

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 ほっとポット
(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------|------------|------------|
| 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | | |
| 正会員受取会費 | 670,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 190,000 | 860,000 |
| 2. 受取寄附金 | | |
| 受取寄附金 | 2,498,650 | 2,498,650 |
| 3. 受取助成金等 | | |
| 受取民間助成金 | 2,761,000 | 2,761,000 |
| 4. 事業収益 | | |
| 売上高 | 76,315,212 | 76,315,212 |
| 5. その他収益 | | |
| 受取利息 | 259 | |
| 雑収益 | 373,423 | 373,682 |
| 経常収益計 | | 82,808,544 |
| 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員報酬 | 3,790,801 | |
| 給料手当 | 23,811,298 | |
| 法定福利費 | 3,573,760 | |
| 人件費計 | 31,175,859 | |
| (2) その他経費 | | |
| 契約金 | 539,200 | |
| 旅費交通費 | 334,451 | |
| 通信運搬費 | 697,457 | |
| 消耗品費 | 329,355 | |
| 新聞図書費 | 32,088 | |
| 修繕費 | 2,421,379 | |
| 水道光熱費 | 8,623,030 | |
| 地代家賃 | 19,410,960 | |
| 自治会費 | 43,500 | |
| 保険料 | 461,294 | |
| 租税公課 | 3,250 | |
| 防災対策費 | 66,000 | |
| 支払手数料 | 8,726 | |
| 保守料 | 221,100 | |
| 貸倒損失 | 200,701 | |
| 雑費 | 477,091 | |
| その他経費計 | 33,869,582 | |
| 事業費計 | | 65,045,441 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員報酬 | 421,199 | |
| 給料手当 | 2,098,713 | |
| 法定福利費 | 734,237 | |
| 福利厚生費 | 53,900 | |
| 人件費計 | 3,308,049 | |
| (2) その他経費 | | |
| 印刷製本費 | 555,282 | |
| 会議費 | 5,000 | |
| 旅費交通費 | 492,377 | |

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|-----------|------------|
| 通信運搬費 | 769,447 | |
| 消耗品費 | 358,832 | |
| 新聞図書費 | 25,090 | |
| 修繕費 | 227,524 | |
| 水道光熱費 | 189,760 | |
| 地代家賃 | 996,000 | |
| 保険料 | 247,431 | |
| 諸会費 | 20,200 | |
| 租税公課 | 48,150 | |
| 支払手数料 | 945,340 | |
| 契約金 | 44,625 | |
| 防災対策費 | 11,430 | |
| 雑費 | 107,089 | |
| その他経費計 | 5,043,577 | |
| 管理費計 | | 8,351,626 |
| 経常費用計 | | 73,397,067 |
| 当期経常増減額 | | 9,411,477 |
| 経常外収益 | | |
| 経常外収益計 | | 0 |
| 経常外費用 | | |
| 1. その他経常外費用 | | |
| 人件費引当金繰入 | 9,000,000 | 9,000,000 |
| 経常外費用計 | | 9,000,000 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 411,477 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 70,000 |
| 当期正味財産増減額 | | 341,477 |
| 前期繰越正味財産額 | | 39,073,250 |
| 次期繰越正味財産額 | | 39,414,727 |

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ほっとポット
(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------|------------|------------|------------|
| 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 41,077,328 | | |
| 地域生活クラブホーム未収利用料 | 259,000 | | |
| 未収金 | 6,303,163 | | |
| 棚卸資産 | 83,700 | | |
| 流動資産合計 | | 47,723,191 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 3,038,180 | | |
| 減価償却累計額 | 3,038,174 | | |
| 有形固定資産計 | 6 | | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| 無形固定資産計 | 0 | | |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| 敷金 | 2,148,000 | | |
| 施設設備引当特定資産 | 8,000,000 | | |
| 退職給付引当特定資産 | 708,930 | | |
| 投資その他の資産計 | 10,856,930 | | |
| 固定資産合計 | | 10,856,936 | |
| 資産合計 | | | 58,580,127 |
| 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 576,152 | | |
| 未払法人税等 | 70,000 | | |
| 前受金 | 153,900 | | |
| 仮受金 | 20,788 | | |
| 預り金 | 384,560 | | |
| 流動負債合計 | | 1,205,400 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 施設設備引当金 | 8,000,000 | | |
| 人件費引当金 | 9,000,000 | | |
| 退職給付引当金 | 960,000 | | |
| 固定負債合計 | | 17,960,000 | |
| 負債合計 | | | 19,165,400 |
| 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 39,073,250 | |
| 当期正味財産増減額 | | 341,477 | |
| 正味財産合計 | | | 39,414,727 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 58,580,127 |

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針
 財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。
 (1) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
 無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
 (2) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況
 事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

| 勘定科目名 | 地域生活サポートホーム | 障害福祉サービス | 緊急一時シェルター | 成年後見 | 人づくり | ほっとサロン | 無料低額相談 | 管理部門 | 合計 |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 正会員受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 670,000 | 670,000 |
| 賛助会員受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 190,000 | 190,000 |
| 受取会費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 860,000 | 860,000 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,498,650 | 2,498,650 |
| 受取寄附金計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,498,650 | 2,498,650 |
| 受取助成金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,761,000 | 2,761,000 |
| 受取助成金計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,761,000 | 2,761,000 |
| 売上高 | 36,524,298 | 0 | 11,128,568 | 3,785,133 | 427,200 | 0 | 0 | 0 | 51,865,199 |
| 国保収入 | 0 | 20,275,566 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,275,566 |
| 障害者G H利用料 | 0 | 4,174,447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,174,447 |
| 事業収益合計 | 36,524,298 | 24,450,013 | 11,128,568 | 3,785,133 | 427,200 | 0 | 0 | 0 | 76,315,212 |
| 受取利息 | 0 | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 208 | 259 |
| 雑収益 | 63386 | 250,000 | 0 | 140 | 0 | 0 | 0 | 59,897 | 373,423 |
| その他収益計 | 63386 | 250,051 | 0 | 140 | 0 | 0 | 0 | 60,105 | 373,682 |
| 経常収益計 | 36,587,684 | 24,700,064 | 11,128,568 | 3,785,273 | 427,200 | 0 | 0 | 6,179,755 | 82,808,544 |
| 役員報酬 | 84,239 | 42121 | 3,622,320 | 0 | 0 | 0 | 42,121 | 421,199 | 4,212,000 |
| 給料手当 | 7,410,263 | 12,048,157 | 0 | 3,135,111 | 155,459 | 440,468 | 621,840 | 2,098,713 | 25,910,011 |
| 法定福利費 | 1,066,010 | 1,518,421 | 428517 | 392,700 | 19,206 | 62,865 | 86,041 | 734,237 | 4,307,997 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53,900 | 53,900 |
| 人件費計 | 8,560,512 | 13,608,699 | 4,050,837 | 3,527,811 | 174,665 | 503,333 | 750,002 | 3,308,049 | 34,483,908 |
| 業務委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 契約金 | 294,450 | 211,750 | 33,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44,625 | 583,825 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 555,282 | 555,282 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,000 | 5,000 |
| 旅費交通費 | 99,471 | 144,622 | 34,136 | 37,439 | 1,835 | 8,873 | 8,075 | 492,377 | 826,828 |
| 通信運搬費 | 548,098 | 51,121 | 95,036 | 3,202 | 0 | 0 | 0 | 769,447 | 1,466,904 |
| 消耗品費 | 202,201 | 11,022 | 58,714 | 18,094 | 0 | 39,324 | 0 | 358,832 | 688,187 |
| 新聞図書費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32,088 | 0 | 0 | 25,090 | 57,178 |
| 修繕費 | 2,186,591 | 73,472 | 161,316 | 0 | 0 | 0 | 0 | 227,524 | 2,648,903 |
| 水道光熱費 | 7,403,546 | 20,610 | 1,198,874 | 0 | 0 | 0 | 0 | 189,760 | 8,812,790 |
| 地代家賃 | 13,542,960 | 4,383,000 | 1,485,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996,000 | 20,406,960 |
| 自治会費 | 36,500 | 0 | 7,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,500 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 保険料 | 261,160 | 79,074 | 38,928 | 77,052 | 591 | 1,890 | 2,599 | 247,431 | 708,725 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,200 | 20,200 |
| 租税公課 | 400 | 0 | 0 | 2,850 | 0 | 0 | 0 | 48,150 | 51,400 |
| 防災対策費 | 0 | 33,000 | 33,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,430 | 77,430 |
| 支払手数料 | 8,309 | 260 | 61 | 67 | 3 | 11 | 15 | 945,340 | 954,066 |
| レクリレーション費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 保守料 | 0 | 221,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221,100 |
| 賞罰損失 | 200,701 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200,701 |
| 雑費 | 800 | 445,291 | 0 | 28,000 | 0 | 3,000 | 0 | 107,089 | 584,180 |
| その他経費計 | 24,785,187 | 5,674,322 | 3,145,065 | 166,704 | 34,517 | 53,098 | 10,689 | 5,043,577 | 38,913,159 |
| 事業費合計 | 33,345,699 | 19,283,021 | 7,195,902 | 3,694,515 | 209,182 | 556,431 | 760,691 | 8,351,626 | 73,397,067 |
| 経常費用計 | 33,345,699 | 19,283,021 | 7,195,902 | 3,694,515 | 209,182 | 556,431 | 760,691 | 8,351,626 | 73,397,067 |
| 当期経常増減額 | 3,241,985 | 5,417,043 | 3,932,666 | 90,758 | 218,018 | -556,431 | -760,691 | -2,171,871 | 9,411,477 |
| その他の経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 人件費引当金繰入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,000,000 |
| その他の経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,000,000 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,000,000 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -9,000,000 |
| 税引前当期正味財産増減額 | 3,241,985 | 5,417,043 | 3,932,666 | 90,758 | 218,018 | -556,431 | -760,691 | -2,171,871 | 411,477 |

3. 固定資産の増減内訳
 固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|--------|-----------|----|----|-----------|-------------|--------|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 車両運搬具 | 3,038,180 | 0 | 0 | 3,038,180 | △ 3,038,174 | 6 |
| 合計 | 3,038,180 | 0 | 0 | 3,038,180 | △ 3,038,174 | 6 |

4. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

| 科目 | 計算書類に計上された金額 | 内、役員との取引 | 内、近親者及び支配法人等の取引 |
|-------|--------------|----------|-----------------|
| 受取寄附金 | 2,498,650 | 655,250 | 0 |
| 合計 | 2,498,650 | 655,250 | 0 |

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状況並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項
 事業費と管理費の按分方法
 各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については従事割合に基づき按分しています。

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ほっとポット
(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------|-------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 41,077,328 | | |
| 手許現金 | 111,777 | | |
| 埼玉りそな銀行 | 32,261,361 | | |
| ゆうちょ銀行 | 704,190 | | |
| 定期預金 | 8,000,000 | | |
| サポートホーム未収利用料 | 259,000 | | |
| 未収金 | 6,303,163 | | |
| 国保収入 | 3,476,400 | | |
| 自立生活援助報酬 | 288,387 | | |
| 更生保護委託料 | 794,376 | | |
| 成年後見報酬 | 504,000 | | |
| その他 | 1,240,000 | | |
| 棚卸資産 | 83,700 | | |
| クオカード他 | 83,700 | | |
| 流動資産合計 | | 47,723,191 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 3,038,180 | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,038,174 | | |
| 有形固定資産計 | 6 | | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| 無形固定資産計 | 0 | | |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| 敷金 | 2,148,000 | | |
| 施設設備引当特定資産 | 8,000,000 | | |
| 退職給付引当特定資産 | 708,930 | | |
| 投資その他の資産計 | 10,856,930 | | |
| 固定資産合計 | | 10,856,936 | |
| 資産合計 | | | 58,580,127 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 576,152 | | |
| 社会保険料3月分 | 576,152 | | |
| 未払法人税等 | 70,000 | | |
| 前受金 | 153,900 | | |
| ほっとサロン助成金 | 153,900 | | |
| 仮受金 | 20,788 | | |
| 預り金 | 384,560 | | |
| 源泉所得税 | 42,913 | | |
| 住民税 | 74,600 | | |
| その他預り金 | 267,047 | | |
| 流動負債合計 | | 1,205,400 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 960,000 | | |
| 人件費引当金 | 9,000,000 | | |
| 施設設備引当金 | 8,000,000 | | |
| 固定負債合計 | | 17,960,000 | |
| 負債合計 | | | 19,165,400 |
| 正味財産 | | | 39,414,727 |

2022 年度監査報告書

特定非営利活動法人 ほっとポット
代表理事 宮澤 進 殿

私は、本部に於いて 2022 年 4 月 1 日から 2023 年 3 月 31 日までの会計及び業務の監査を行い、次の通り報告する。

1、事業報告並びに会計関係書類及び帳票類を点検し監査を実施した。その結果、事業報告書並びに財産目録、貸借対照表及び活動計算書は会計帳簿の記載額と一致し、法人の収支状況及び財産状態を正しく表示しているものと認める。

2、理事会に出席し、又各理事から業務の報告を徴収した結果、理事の職務執行に不正な行為や定款に違反する行為の無いことを認める。

以 上

2023 年 5 月 17 日

監査役

新井山 靖 

監査役

金子 充 