

活動計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	590,000		
賛助会員受取会費	145,000	735,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	1,010,100	1,010,100	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	142,000	142,000	
4. 事業収益			
売上高	75,720,886	75,720,886	
5. その他収益			
受取利息	24,788		
雑収益	5,150	29,938	
経常収益計			77,637,924
経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,102,650		
給料手当	24,799,481		
法定福利費	3,286,657		
人件費計	32,188,788		
(2) その他経費			
契約金	1,141,090		
旅費交通費	723,638		
通信運搬費	589,705		
消耗品費	743,085		
修繕費	692,195		
水道光熱費	8,271,899		
地代家賃	20,028,094		
賃借料	165,000		
自治会費	40,660		
減価償却費	920,383		
保険料	431,351		
諸会費	20,000		
租税公課	25,300		
防災対策費	66,000		
レクリエーション費	12,570		
保守料	226,490		
貸倒損失	413,432		
雑費	161,000		
その他経費計	34,671,892		
事業費計		66,860,680	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	455,850		
給料手当	5,187,799		
法定福利費	1,014,178		
福利厚生費	53,900		
人件費計	6,711,727		
(2) その他経費			
印刷製本費	510,896		

科 目	金 額		
会議費	2,338		
旅費交通費	144,032		
通信運搬費	705,082		
消耗品費	93,157		
新聞図書費	40,240		
修繕費	70,914		
水道光熱費	175,017		
地代家賃	1,046,625		
賃借料	48,180		
保険料	318,914		
租税公課	30,974		
支払手数料	1,668,388		
雑費	51,880		
その他経費計	4,906,637		
管理費計		11,618,364	
経常費用計			78,479,044
当期経常増減額			841,120
経常外収益			
経常外収益計			0
経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			841,120
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			911,120
前期繰越正味財産額			35,488,279
次期繰越正味財産額			34,577,159

貸借対照表

令和 7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	36,636,799		
地域生活サポートホーム未収利用料	426,000		
未収金	6,579,650		
未収還付法人税等	3,796		
棚卸資産	71,459		
前払金	260,000		
立替金	17,100		
流動資産合計		43,994,804	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	5,930,655		
減価償却累計額	4,056,987		
有形固定資産計	1,873,668		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
保険積立金	118,155		
敷金	2,856,000		
施設設備引当特定資産	8,000,000		
退職給付引当特定資産	827,085		
投資その他の資産計	11,801,240		
固定資産合計		13,674,908	
資産合計			57,669,712
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,776,424		
未払法人税等	70,000		
前受金	248,900		
預り金	37,229		
流動負債合計		5,132,553	
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			23,092,553
正味財産の部			
前期繰越正味財産		35,488,279	
当期正味財産増減額		911,120	
正味財産合計			34,577,159
負債及び正味財産合計			57,669,712

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	590,000	590,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	145,000	145,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	735,000	735,000
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	1,010,100	1,010,100
受取寄附金計	0	0	0	0	0	0	0	1,010,100	1,010,100
受取助成金	0	0	0	0	0	0	142,000	0	142,000
受取助成金計	0	0	0	0	0	0	142,000	0	142,000
売上高	37,844,463	0	4,817,824	4,826,094	641,153	0	0	0	48,129,534
国保収入	0	23,488,402	0	0	0	0	0	0	23,488,402
障害者G H利用料	0	4,102,950	0	0	0	0	0	0	4,102,950
事業収益合計	37,844,463	27,591,352	4,817,824	4,826,094	641,153	0	0	0	75,720,886
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	24,788	24,788
雑収益	5,040	0	0	0	0	0	0	110	5,150
その他収益計	5,040	0	0	0	0	0	0	24,898	29,938
経常収益計	37,849,503	27,591,352	4,817,824	4,826,094	641,153	0	142,000	1,769,998	77,637,924
役員報酬	0	45,585	4,011,480	0	45,585	0	0	455,850	4,558,500
給料手当	6,897,075	12,954,503	0	3,598,471	299,874	299,874	749,684	5,187,799	29,987,280
法定福利費	796,050	1,607,865	362,557	366,495	35,467	35,467	82,756	1,014,178	4,300,835
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	53,900	53,900
人件費計	7,693,125	14,607,953	4,374,037	3,964,966	380,926	335,341	832,440	6,711,727	38,900,515
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
契約金	730,250	377,840	33,000	0	0	0	0	0	1,141,090
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	510,896	510,896
会議費	0	0	0	0	0	0	0	2,338	2,338
旅費交通費	175,269	354,010	79,825	80,693	7,811	7,811	18,219	144,032	867,670
通信運搬費	454,437	57,010	78,258	0	0	0	0	705,082	1,294,787
消耗品費	333,812	176,271	31,139	5,610	0	61,745	134,508	93,157	836,242
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	40,240	40,240
修繕費	170,475	129,520	392,200	0	0	0	0	70,914	763,109
水道光熱費	7,530,017	6,169	735,713	0	0	0	0	175,017	8,446,916
地代家賃	13,360,444	5,227,650	1,440,000	0	0	0	0	1,094,805	21,122,899
賃借料	0	165,000	0	0	0	0	0	0	165,000
自治会費	40,660	0	0	0	0	0	0	0	40,660
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	920,383	920,383
保険料	204,987	104,329	46,440	70,988	1,063	1,063	2,481	318,914	750,265
諸会費	0	0	0	20,000	0	0	0	0	20,000
租税公課	1,050	0	0	24,250	0	0	0	30,974	56,274
防災対策費	0	66,000	0	0	0	0	0	0	66,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,668,388	1,668,388
レクリレーション費	0	12,570	0	0	0	0	0	0	12,570
保守料	0	226,490	0	0	0	0	0	0	226,490
貸倒損失	413,432	0	0	0	0	0	0	0	413,432
雑費	0	155,000	0	0	0	6,000	0	51,880	212,880
その他経費計	23,414,833	7,057,859	2,836,575	201,541	8,874	76,619	155,208	5,827,020	39,578,529
事業費合計	31,107,958	21,665,812	7,210,612	4,166,507	389,800	411,960	987,648	12,538,747	78,479,044
経常費用計	31,107,958	21,665,812	7,210,612	4,166,507	389,800	411,960	987,648	12,538,747	78,479,044
当期経常増減額	6,741,545	5,925,540	-2,392,788	659,587	251,353	-411,960	-845,648	-10,768,749	-841,120
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
その他の経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	6,741,545	5,925,540	-2,392,788	659,587	251,353	-411,960	-845,648	-10,768,749	-841,120

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						
車両運搬費	4,930,655	1,000,000	0	5,930,655	△ 4,056,987	1,873,668
合 計	4,930,655	1,000,000	0	5,930,655	△ 4,056,987	1,873,668

4. 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態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 7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	36,636,799		
サポートホーム未収利用料	426,000		
未収金	6,579,650		
未収還付法人税等	3,796		
棚卸資産	71,459		
前払金	260,000		
立替金	17,100		
流動資産合計		43,994,804	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	5,930,655		
減価償却累計額	△ 4,056,987		
有形固定資産計	1,873,668		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
保険積立金	118,155		
敷金	2,856,000		
施設設備引当特定資産	8,000,000		
退職給付引当特定資産	827,085		
投資その他の資産計	11,801,240		
固定資産合計		13,674,908	
資産合計			57,669,712
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,776,424		
未払法人税等	70,000		
前受金	248,900		
預り金	37,229		
流動負債合計		5,132,553	
2. 固定負債			
退職給付引当金	960,000		
施設設備引当金	8,000,000		
人件費引当金	9,000,000		
固定負債合計		17,960,000	
負債合計			23,092,553
正味財産			34,577,159