

第3号議案 2020年度財務報告

活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	740,000		
賛助会員受取会費	265,000	1,005,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	2,657,100	2,657,100	
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	402,000		
受取地方公共団体助成金	46,000	448,000	
4. 事業収益			
売上高	73,091,727	73,091,727	
5. その他収益			
受取利息	497		
雑収益	737,751	738,248	
経常収益計			77,940,075
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,212,000		
給料手当	27,860,736		
法定福利費	4,265,476		
福利厚生費	271,651		
人件費計	36,609,863		
(2) その他経費			
業務委託費	712,800		
契約金	775,875		
印刷製本費	564,249		
旅費交通費	739,011		
通信運搬費	1,629,034		
消耗品費	977,848		
新聞図書費	34,010		
修繕費	1,547,443		
水道光熱費	7,790,220		
地代家賃	22,404,960		
自治会費	59,070		
減価償却費	642,997		
保険料	836,355		
租税公課	88,000		
研修費	12,998		
防災対策費	66,000		
支払手数料	275,460		
レクリエーション費	1,500		
保守料	221,100		
貸倒損失	476,334		
雑費	787,744		
その他経費計	40,643,008		
事業費計		77,252,871	
経常費用計			77,252,871
当期経常増減額			687,204
III 経常外収益			

科 目	金 額	
1. 固定資産売却益		
固定資産売却益	18,639	18,639
経常外収益計		18,639
IV 経常外費用		
1. その他経常外費用		
施設設備引当金繰入	500,000	500,000
経常外費用計		500,000
税引前当期正味財産増減額		205,843
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		135,843
前期繰越正味財産額		38,760,947
次期繰越正味財産額		38,896,790

貸借対照表

令和 3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	34,290,256	
地域生活サポートホーム未収利用料	186,866	
未収金	4,181,278	
棚卸資産	70,000	
仮払金	11,401	
流動資産合計		38,739,801
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	13,000,000	
退職給付引当特定資産	472,620	
投資その他の資産計	15,620,620	
固定資産合計		15,620,626
資産合計		54,360,427
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	631,812	
未払法人税等	70,000	
預り金	301,825	
流動負債合計		1,003,637
2. 固定負債		
施設設備引当金	13,500,000	
退職給付引当金	960,000	
固定負債合計		14,460,000
負債合計		15,463,637
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		38,760,947
当期正味財産増減額		135,843
正味財産合計		38,896,790
負債及び正味財産合計		54,360,427

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	就労支援	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	0	740,000	740,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	265,000	265,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	1,005,000	1,005,000
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,657,100	2,657,100
受取寄附金計	0	0	0	0	0	0	0	0	2,657,100	2,657,100
受取助成金	0	448,000	0	0	0	0	0	0	0	448,000
受取助成金計	0	448,000	0	0	0	0	0	0	0	448,000
売上高	42,893,262	0	4,772,000	2,856,136	564,730	0	0	0	0	51,086,128
国保収入	0	17,888,223	0	0	0	0	0	0	0	17,888,223
障害者G H利用料	0	4,117,376	0	0	0	0	0	0	0	4,117,376
事業収益合計	42,893,262	22,005,599	4,772,000	2,856,136	564,730	0	0	0	0	73,091,727
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	497	497
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	737,751	737,751
その他収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	738,248	738,248
経常収益計	42,893,262	22,005,599	4,772,000	2,856,136	564,730	0	0	0	4,400,348	77,940,075
役員報酬	126,360	0	3,580,200	0	84,240	0	0	0	421,200	4,212,000
給料手当	11,422,897	9,751,258	0	3,064,679	278,609	278,609	0	557,217	2,507,467	27,860,736
法定福利費	1,797,383	1,534,355	0	439,121	43,839	43,839	0	87,679	319,260	4,265,476
福利厚生費	111,376	95,079	0	29,881	2717	2717	0	5,433	24,448	271,651
人件費計	13,458,016	11,380,692	3,580,200	3,533,681	409,405	325,165	0	650,329	3,272,375	36,609,863
業務委託費	265,122	226,326	0	0	6,466	6,466	0	12,932	195,488	712,800
契約金	589,841	117,782	30,000	0	1594	1594	0	3188	31876	775,875
印刷製本費	231,342	197,487	0	0	5,642	5,642	0	11,285	112,851	564,249
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	309,691	253,498	0	0	7,237	7,237	0	14,478	146,870	739,011
通信運搬費	968,070	379,660	94,821	675	7,681	7,681	0	15,358	155,088	1,629,034
消耗品費	516,675	398,149	7,550	20,130	1,508	1,508	540	3,015	28,773	977,848
新聞図書費	13,944	11,904	0	0	340	340	0	680	6,802	34,010
修繕費	728,360	515,471	228,608	0	3,126	3,126	0	6,250	62,502	1,547,443
水道光熱費	7,001,492	60,180	688,452	0	1,672	1,672	0	3,341	33,411	7,790,220
地代家賃	15,789,690	4,874,550	1,440,000	0	12,530	12,530	0	25,060	250,600	22,404,960
自治会費	44,750	7,320	7,000	0	0	0	0	0	0	59,070
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	642,997	642,997
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	259,086	41,094	37,020	0	222	222	0	444	498,267	836,355
租税公課	36,080	30,800	0	0	880	880	0	1,760	17,600	88,000
防災対策費	0	66,000	0	0	0	0	0	0	0	66,000
支払手数料	104,056	80,330	36135	0	2,290	2,290	0	4,579	45,780	275,460
レクリレーション費	0	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
保守料	0	221,100	0	0	0	0	0	0	0	221,100
貸倒損失	469,254	4,200	0	0	120	120	0	240	2,400	476,334
雑費	230,121	278,375	0	4,100	5,526	5,526	0	11,050	266,044	800,742
その他経費計	27,557,574	7,765,726	2,569,586	24,905	56,834	56,834	540	113,660	2,497,349	40,643,008
事業費合計	41,015,590	19,146,418	6,149,786	3,558,586	466,239	381,999	540	763,989	5,769,724	77,252,871
経常費用計	41,015,590	19,146,418	6,149,786	3,558,586	466,239	381,999	540	763,989	5,769,724	77,252,871
当期経常増減額	1,877,672	2,859,181	-1,377,786	-702,450	98,491	-381,999	-540	-763,989	-1,369,376	687,204
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	18,639	18,639
その他の経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	18,639	18,639
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	18,639	18,639
塩説設備引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	500,000
その他の経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	500,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	500,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	-481,361	-481,361
税引前当期正味財産増減額	1,877,672	2,859,181	-1,377,786	-702,450	98,491	-381,999	-540	-763,989	-1,850,737	205,843

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	3,724,740	508,000	1,194,560	3,038,180	△ 3,038,174	6
合計	3,724,740	508,000	1,194,560	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との取引
(活動計算書)			
受取寄附金	2,657,100	1,000,000	0
活動計算書計	2,657,100	1,000,000	0

財 産 目 録

令和 3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	34,290,256		
手許現金	19,074		
埼玉りそな銀行	30,583,780		
ゆうちょ銀行	687,402		
定期預金	3,000,000		
サポートホーム未収利用料	186,866		
未収金	4,181,278		
国保収入2.3月分	3,223,498		
成年後見報酬	488,000		
更生保護委託料	434,000		
その他	35,780		
棚卸資産	70,000		
クオカード他	70,000		
仮払金	11,401		
流動資産合計		38,739,801	
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	13,000,000		
退職給付引当特定資産	472,620		
投資その他の資産計	15,620,620		
固定資産合計		15,620,626	
資産合計			54,360,427
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	631,812		
社会保険料3月分	631,812		
未払法人税等	70,000		
預り金	301,825		
源泉所得税	53,357		
住民税	69,200		
その他預り金	179,268		
流動負債合計		1,003,637	
2. 固定負債			
退職給付引当金	960,000		
施設設備引当金	13,500,000		
固定負債合計		14,460,000	
負債合計			15,463,637
正味財産			38,896,790

2020 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 2020 年 4 月 1 日から 2021 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

2021 年 5 月 8 日

監査役

新井山 靖 

監査役

金子 充 