

資料 9-1

決算報告書

第 13期

自 平成31年 4月 1日

至 令和2年 3月31日

特定非営利活動法人 ほっぷの森

宮城県仙台市青葉区本町1丁目2番5号
第3志ら梅ビル4F

貸借対照表

特定非営利活動法人 ほっぷの森
全事業所

【税込】(単位:円)
令和2年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		買掛金	1,228,877
現金	164,622	未払金	1,080,012
レジ現金	168,000	預り金	1,178,540
小口現金(ほっぷ)	136,257	仮受金	38,250
小口現金(BFM)	41,389	未払消費税等	1,034,900
小口現金(Olive)	88,175	流動負債合計	4,560,579
普通預金(代表)	5,278,141	【固定負債】	
普通預金(就労支援)	471,152	長期借入金	9,854,000
普通預金(ほっぷの木)	93,730	固定負債合計	9,854,000
普通預金(びすたーりー)	10,242	負債合計	14,414,579
普通預金(びすたーり長)	1,851,491	正味財産の部	
普通預金(杜の都信金)	25,249	前期繰越正味財産	33,724,713
普通預金(BFM長町)	276,457	当期正味財産増減額	△ 6,775,250
普通預金(BFM杜の都)	1,430,980	正味財産合計	26,949,463
普通預金(払込・FM)	12,370		
普通預金(ほっぷの実)	1,000		
普通預金(Olive)	679,933		
定期積金	540,000		
現金・預金計	11,269,188		
(売上債権)			
売掛金	389,050		
未収金	17,685,087		
売上債権計	18,074,137		
(棚卸資産)			
棚卸資産	348,102		
原材料	384,112		
棚卸資産計	732,214		
(その他流動資産)			
前払費用	1,063,120		
立替金	124,003		
その他流動資産計	1,187,123		
流動資産合計	31,262,662		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	8,830,800		
構築物	2		
車両運搬具	2		
機械及び装置	183,169		
什器備品	6		
有形固定資産計	9,013,979		
(投資その他の資産)			
出資金	30,000		
保証金	54,000		
敷金	695,000		
退職給付引当預金	308,401		
投資その他の資産計	1,087,401		
固定資産合計	10,101,380		
資産合計	41,364,042	負債及び正味財産合計	41,364,042

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ほっぷの森
全事業所

[税込] (単位：円)
令和2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	164,622
レジ 現金	168,000
小口 現金 (ほっぷ)	136,257
小口 現金 (BFM)	41,389
小口 現金 (O l i v e)	88,175
普通 預金 (代表)	5,278,141
普通 預金 (就労支援)	471,152
普通 預金 (ほっぷの木)	93,730
普通 預金 (びすたーりー)	10,242
普通 預金 (びすたーり長)	1,851,491
普通 預金 (杜の都信金)	25,249
普通 預金 (BFM長町)	276,457
普通 預金 (BFM杜の都)	1,430,980
普通 預金 (払込・FM)	12,370
普通 預金 (ほっぷの実)	1,000
普通 預金 (O l i v e)	679,933
定期 積金	540,000
現金・預金 計	11,269,188

(売上債権)

売 掛 金	389,050
未 収 金	17,685,087
売上債権 計	18,074,137

(棚卸資産)

棚卸 資産	348,102
原 材 料	384,112
棚卸資産 計	732,214

(その他流動資産)

前払 費用	1,063,120
立 替 金	124,003
その他流動資産 計	1,187,123

流動資産合計

31,262,662

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	8,830,800
構 築 物	2
車両運搬具	2
機械及び装置	183,169
什器 備品	6
有形固定資産 計	9,013,979

(投資その他の資産)

出 資 金	30,000
保 証 金	54,000
敷 金	695,000
退職給付引当預金	308,401
投資その他の資産 計	1,087,401

固定資産合計

10,101,380

資産合計

41,364,042

《負債の部》

【流動負債】

買 掛 金	1,228,877
未 払 金	1,080,012
預 り 金	1,178,540
社会保険料	(1,055,670)
雇用保険料	(57,870)

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ほっぷの森
全事業所

[税込] (単位:円)
令和2年 3月31日 現在

住民税	(65,000)		
仮受金	38,250		
未払消費税等	1,034,900		
流動負債合計		4,560,579	
【固定負債】			
長期借入金	9,854,000		
公庫 (@43,000)	(2,924,000)		
公庫 (@66,000)	(6,930,000)		
固定負債合計		9,854,000	
負債合計			14,414,579
正味財産			26,949,463

活 動 計 算 書

【税込】(単位：円)

特定非営利活動法人 ほっぷの森

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 50,000

【受取寄付金】

受取寄付金 230,450

【受取助成金等】

受取助成金 6,155,000

【事業収益】

就労支援 (物品販売収入)	13,235,902	
就労支援 (びすたーり)	20,775,244	
就労支援 (O l i v e)	22,712,869	
就労支援 (事業所間)	234,266	
障害福祉 (給付費収入)	108,353,503	
障害福祉 (利用者負担金)	1,449,724	166,761,508
	1,449,724	

【その他収益】

受取 利息	155	
雑収益 (給食費)	1,168,500	
雑収益 (行事参加費)	150,000	
雑収益 (業務委託料)	746,700	
雑収益 (講師謝礼)	91,540	
雑 収 入	108,168	2,265,063
	108,168	

経常収益 計

175,462,021

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	64,113,337	
実習 手当(事業)	172,000	
法定福利費(事業)	9,833,137	
通 勤 費(事業)	2,008,716	
福利厚生費(事業)	1,591,371	
人件費計	77,718,561	
	77,718,561	

(その他経費)

売上 原価	66,753,939	
業務委託費(事業)	369,000	
印刷製本費(事業)	530,689	
旅費交通費(事業)	679,585	
車 両 費(事業)	304,013	
通信運搬費(事業)	1,463,459	
消耗品 費(事業)	44,786	
修 繕 費(事業)	29,700	
地代 家賃(事業)	7,875,160	
減価償却費(事業)	577,536	
保 険 料(事業)	643,415	
諸 会 費(事業)	126,500	
租税 公課(事業)	19,890	
研 修 費(事業)	108,500	
支払手数料(事業)	669,629	
雑 費(事業)	1,800	
その他経費計	80,197,601	
	80,197,601	

事業費 計

157,916,162

【管理費】

(人件費)

役員 報酬	7,937,500	
法定福利費	1,174,755	
福利厚生費	30,000	
人件費計	9,142,255	
	9,142,255	

(その他経費)

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人 ほっぷの森

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

会議費	340		
旅費交通費	423,350		
事務用品費	1,796,458		
消耗品費	598,442		
水道光熱費	524,380		
土地・建物賃借料	40,000		
保険料	466,350		
諸会費	45,000		
租税公課	1,035,519		
手数料	102		
広報費	260,120		
接待交際費	72,095		
新聞図書費	64,244		
研修費	2,200		
教材費	119,710		
リース料	1,968,940		
管理諸費	123,812		
支払報酬	675,290		
寄附金	6,000		
謝金	153,000		
支払利息	92,631		
雑損失	2,300,571		
現金過不足	△ 355		
雑費	89,793		
その他経費計	<u>10,857,992</u>		
管理費計		<u>20,000,247</u>	
経常費用計			<u>177,916,409</u>
当期経常増減額			<u>△ 2,454,388</u>
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
固定資産除却損		<u>4,320,862</u>	
経常外費用計			<u>4,320,862</u>
税引前当期正味財産増減額			<u>△ 6,775,250</u>
当期正味財産増減額			<u>△ 6,775,250</u>
前期繰越正味財産額			<u>33,724,713</u>
次期繰越正味財産額			<u><u>26,949,463</u></u>

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 ほっぷの森

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

会議費	340	
旅費交通費	423,350	
事務用品費	1,796,458	
消耗品費	598,442	
水道光熱費	524,380	
土地・建物賃借料	40,000	
保険料	466,350	
諸会費	45,000	
租税公課	1,035,519	
手数料	102	
広報費	260,120	
接待交際費	72,095	
新聞図書費	64,244	
研修費	2,200	
教材費	119,710	
リース料	1,968,940	
管理諸費	123,812	
支払報酬	675,290	
寄附金	6,000	
謝金	153,000	
支払利息	92,631	
雑損失	2,300,571	
現金過不足	△ 355	
雑費	89,793	
その他経費計	10,857,992	
管理費計		20,000,247
経常費用計		177,916,409
当期経常増減額		△ 2,454,388
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	4,320,862	
経常外費用計		4,320,862
税引前当期正味財産増減額		△ 6,775,250
当期正味財産増減額		△ 6,775,250
前期繰越正味財産額		33,724,713
次期繰越正味財産額		26,949,463

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 ほっぷの森

【税込】(単位：円)

全事業所

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 50,000

【受取寄付金】

受取寄付金 230,450

【受取助成金等】

受取助成金 6,155,000

【事業収益】

就労支援 (物品販売収入) 13,235,902

就労支援 (びすたーり) 20,775,244

就労支援 (O l i v e) 22,712,869

就労支援 (事業所間) 234,266

障害福祉 (給付費収入) 108,353,503

障害福祉 (利用者負担金) 1,449,724

【その他収益】

受取 利息 155

雑収益 (給食費) 1,168,500

雑収益 (行事参加費) 150,000

雑収益 (業務委託料) 746,700

雑収益 (講師謝礼) 91,540

雑 収 入 108,168

経常収益 計

175,462,021

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当 (事業) 64,113,337

実習 手当 (事業) 172,000

法定福利費 (事業) 9,833,137

通 勤 費 (事業) 2,008,716

福利厚生費 (事業) 1,591,371

人件費計

77,718,561

(その他経費)

売上 原価 66,753,939

業務委託費 (事業) 369,000

印刷製本費 (事業) 530,689

旅費交通費 (事業) 679,585

車 両 費 (事業) 304,013

通信運搬費 (事業) 1,463,459

消耗品 費 (事業) 44,786

修 繕 費 (事業) 29,700

地代 家賃 (事業) 7,875,160

減価償却費 (事業) 577,536

保 險 料 (事業) 643,415

諸 会 費 (事業) 126,500

租税 公課 (事業) 19,890

研 修 費 (事業) 108,500

支払手数料 (事業) 669,629

雑 費 (事業) 1,800

その他経費計

80,197,601

事業費 計

157,916,162

【管理費】

(人件費)

役員 報酬 7,937,500

法定福利費 1,174,755

福利厚生費 30,000

人件費計

9,142,255

(その他経費)

就労支援製造原価報告書

特定非営利活動法人 ほっぷの森

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

【材料費】

期首棚卸高	996,356	
仕入高 (びすたーり)	7,541,003	
仕入高 (O l i v e)	8,347,692	
仕入高 (B F M仕入)	5,426,219	
仕入高 (種・苗他)	94,086	
仕入高 (食材・原材料)	721,007	
仕入高 (その他)	123,534	
事業所間仕入	234,266	
合 計	23,484,163	
期末棚卸高	△ 689,670	

22,794,493

【労務費】

(製)利用者賃金	19,228,198	
(製)利用者工賃	3,965,820	
(製)法定福利費	2,986,950	
(製)福利厚生費	132,438	
労務費 計	26,313,406	

26,313,406

【製造経費】

(製)ピアノ調律費	255,600	
(製)出演料	77,954	
(製)旅費交通費	1,005,410	
(製)器具什器費	147,165	
(製)食器制服費	1,040,755	
(製)消耗品費	279,140	
(製)印刷製本費	94,466	
(製)水道光熱費	4,456,925	
(製)店舗費	1,793,971	
(製)修繕費	12,960	
(製)地代家賃	6,557,850	
(製)賃借料	678,254	
(製)減価償却費	1,186,054	
(製)雑費	59,536	
製造経費 計	17,646,040	

17,646,040

当期総製造費用

66,753,939

【仕掛品】

合 計	66,753,939	
当期製品製造原価	66,753,939	