

# 決 算 報 告 書

## 第 18 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 ほっぶの森

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

|          |        |        |
|----------|--------|--------|
| 正会員受取会費  | 60,000 |        |
| 賛助会員受取会費 | 5,000  | 65,000 |

### 【受取寄付金】

|       |  |         |
|-------|--|---------|
| 受取寄付金 |  | 195,559 |
|-------|--|---------|

### 【受取助成金等】

|       |           |           |
|-------|-----------|-----------|
| 受取助成金 | 3,558,592 |           |
| 受取補助金 | 479,487   | 4,038,079 |

### 【事業収益】

|                  |             |             |
|------------------|-------------|-------------|
| 就労支援 (物品販売収入)    | 12,966,118  |             |
| 就労支援 (びすたーり)     | 15,220,100  |             |
| 就労支援 (O l i v e) | 38,879,089  |             |
| 就労支援 (事業所間)      | 434,677     |             |
| 障害福祉 (給付費収入)     | 106,532,918 |             |
| 障害福祉 (利用者負担金)    | 783,145     | 174,816,047 |

### 【その他収益】

|             |           |           |
|-------------|-----------|-----------|
| 受取 利息       | 9,375     |           |
| 雑収益 (給食費)   | 1,136,100 |           |
| 雑収益 (業務委託料) | 965,800   |           |
| 雑収益 (講師謝礼)  | 59,580    |           |
| 雑収益 (研修会開催) | 100,000   |           |
| 雑 収 入       | 73,054    | 2,343,909 |

経常収益 計

181,458,594

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

|           |             |
|-----------|-------------|
| 給料 手当(事業) | 91,490,270  |
| 実習 手当(事業) | 168,000     |
| 法定福利費(事業) | 13,813,269  |
| 通 勤 費(事業) | 2,281,433   |
| 福利厚生費(事業) | 1,450,163   |
| 人件費計      | 109,203,135 |

#### (その他経費)

|           |            |
|-----------|------------|
| 売上 原価     | 71,258,838 |
| 業務委託費(事業) | 160,155    |
| 諸 謝 金(事業) | 22,000     |
| 印刷製本費(事業) | 257,174    |
| 会 議 費(事業) | 12,450     |
| 旅費交通費(事業) | 445,467    |
| 車 両 費(事業) | 370,401    |
| 通信運搬費(事業) | 1,470,147  |
| 修 繕 費(事業) | 283,129    |
| 水道光熱費(事業) | 1,848,836  |
| 地代 家賃(事業) | 7,605,400  |
| 減価償却費(事業) | 1,383,502  |

# 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 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

|              |            |             |
|--------------|------------|-------------|
| 保 険 料(事業)    | 561,150    |             |
| 諸 会 費(事業)    | 101,152    |             |
| 租税 公課(事業)    | 2,093,293  |             |
| 研 修 費(事業)    | 32,624     |             |
| 支払手数料(事業)    | 609,234    |             |
| 雑 費(事業)      | 37,000     |             |
| その他経費計       | 88,551,952 |             |
| 事業費 計        |            | 197,755,087 |
| 【管理費】        |            |             |
| (人件費)        |            |             |
| アルバイト給料      | 6,738      |             |
| 法定福利費        | 302,342    |             |
| 福利厚生費        | 40,000     |             |
| 人件費計         | 349,080    |             |
| (その他経費)      |            |             |
| 旅費交通費        | 434,800    |             |
| 事務用品費        | 1,874,269  |             |
| 消耗品 費        | 1,104,979  |             |
| 水道光熱費        | 626,291    |             |
| 保 険 料        | 233,175    |             |
| 諸 会 費        | 11,000     |             |
| 租税 公課        | 1,416      |             |
| 手 数 料        | 110        |             |
| 広 報 費        | 312,918    |             |
| 接待交際費        | 10,000     |             |
| 慶 弔 費        | 72,000     |             |
| 新聞図書費        | 52,800     |             |
| リース 料        | 2,076,546  |             |
| 管理 諸費        | 239,690    |             |
| 支払 報酬        | 713,180    |             |
| 謝 金          | 100,000    |             |
| 支払 利息        | 151,122    |             |
| 雑 費          | 35,740     |             |
| その他経費計       | 8,050,036  |             |
| 管理費 計        |            | 8,399,116   |
| 経常費用 計       |            | 206,154,203 |
| 当期経常増減額      |            | △24,695,609 |
| 【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 |            | △24,695,609 |
| 当期正味財産増減額    |            | △24,695,609 |
| 前期繰越正味財産額    |            | 36,441,177  |
| 次期繰越正味財産額    |            | 11,745,568  |

# 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 7年 3月31日 現在

| 資 産 の 部           |            | 負 債 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       | 10,664,500  |
| 現 金               | 1,813,352  | 未 払 金       | 1,156,341   |
| レジ 現金             | 125,000    | 前 受 金       | 389,100     |
| 小口 現金 (ほっぷ)       | 121,075    | 預 り 金       | 1,461,225   |
| 小口 現金 (びすたーり)     | 128,595    | 未払消費税等      | 1,456,500   |
| 小口 現金 (BFM)       | 1,724      | 流動負債合計      | 15,127,666  |
| 小口 現金 (O l i v e) | 137,998    | 【固定負債】      |             |
| 普通 預金 (代表)        | 8,506,008  | 長期借入金       | 28,835,000  |
| 普通 預金 (就労支援)      | 560,803    | 固定負債合計      | 28,835,000  |
| 普通 預金 (ほっぷの木)     | 614,511    | 負債合計        | 43,962,666  |
| 普通 預金 (びすたーり長)    | 810,535    | 正 味 財 産 の 部 |             |
| 普通 預金 (杜の都信金)     | 563,992    | 前期繰越正味財産    | 36,441,177  |
| 普通 預金 (BFM長町)     | 382,024    | 当期正味財産増減額   | △24,695,609 |
| 普通 預金 (BFM杜の都)    | 5,755,466  | 正味財産合計      | 11,745,568  |
| 普通 預金 (払込・FM)     | 10,514     |             |             |
| 普通 預金 (O l i v e) | 842,179    |             |             |
| 現金・預金 計           | 20,373,776 |             |             |
| (売上債権)            |            |             |             |
| 売 掛 金             | 2,003,261  |             |             |
| 未 収 金             | 16,970,624 |             |             |
| 売上債権 計            | 18,973,885 |             |             |
| (棚卸資産)            |            |             |             |
| 棚卸 資産             | 88,978     |             |             |
| 原 材 料             | 934,414    |             |             |
| 棚卸資産 計            | 1,023,392  |             |             |
| (その他流動資産)         |            |             |             |
| 前払 費用             | 988,800    |             |             |
| 仮 払 金             | 5,835      |             |             |
| その他流動資産 計         | 994,635    |             |             |
| 流動資産合計            | 41,365,688 |             |             |
| 【固定資産】            |            |             |             |
| (有形固定資産)          |            |             |             |
| 建 物               | 363,792    |             |             |
| 建物附属設備            | 8,576,001  |             |             |
| 構 築 物             | 2          |             |             |
| 車両運搬具             | 2          |             |             |
| 機械及び装置            | 112,091    |             |             |
| 什器 備品             | 1,532,741  |             |             |
| 有形固定資産 計          | 10,584,629 |             |             |
| (無形固定資産)          |            |             |             |
| ソフトウェア            | 88,110     |             |             |
| 無形固定資産 計          | 88,110     |             |             |
| (投資その他の資産)        |            |             |             |
| 出 資 金             | 30,000     |             |             |
| 敷 金               | 695,000    |             |             |
| 退職給付引当預金          | 1,079,407  |             |             |

# 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 7年 3月31日 現在

| 資 産 の 部    |            | 正 味 財 産 の 部 |            |
|------------|------------|-------------|------------|
| 科 目        | 金 額        | 科 目         | 金 額        |
| 長期前払費用     | 1,865,400  |             |            |
| 投資その他の資産 計 | 3,669,807  |             |            |
| 固定資産合計     | 14,342,546 |             |            |
| 資産合計       | 55,708,234 | 負債及び正味財産合計  | 55,708,234 |

# 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 7年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| 現 金               | 1, 813, 352 |
| レジ 現金             | 125, 000    |
| 小口 現金 (ほっぷ)       | 121, 075    |
| 小口 現金 (びすたーり)     | 128, 595    |
| 小口 現金 (B F M)     | 1, 724      |
| 小口 現金 (O l i v e) | 137, 998    |
| 普通 預金 (代表)        | 8, 506, 008 |
| 普通 預金 (就労支援)      | 560, 803    |
| 普通 預金 (ほっぷの木)     | 614, 511    |
| 普通 預金 (びすたーり長)    | 810, 535    |
| 普通 預金 (杜の都信金)     | 563, 992    |
| 普通 預金 (B F M長町)   | 382, 024    |
| 普通 預金 (B F M杜の都)  | 5, 755, 466 |
| 普通 預金 (払込・FM)     | 10, 514     |
| 普通 預金 (O l i v e) | 842, 179    |

現金・預金 計 20, 373, 776

#### (売上債権)

|        |              |
|--------|--------------|
| 売 掛 金  | 2, 003, 261  |
| 未 収 金  | 16, 970, 624 |
| 売上債権 計 | 18, 973, 885 |

#### (棚卸資産)

|        |             |
|--------|-------------|
| 棚卸 資産  | 88, 978     |
| 原 材 料  | 934, 414    |
| 棚卸資産 計 | 1, 023, 392 |

#### (その他流動資産)

|           |          |
|-----------|----------|
| 前払 費用     | 988, 800 |
| 仮 払 金     | 5, 835   |
| その他流動資産 計 | 994, 635 |

流動資産合計

41, 365, 688

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

|          |              |
|----------|--------------|
| 建 物      | 363, 792     |
| 建物附属設備   | 8, 576, 001  |
| 構 築 物    | 2            |
| 車両運搬具    | 2            |
| 機械及び装置   | 112, 091     |
| 什器 備品    | 1, 532, 741  |
| 有形固定資産 計 | 10, 584, 629 |

#### (無形固定資産)

|          |         |
|----------|---------|
| ソフトウェア   | 88, 110 |
| 無形固定資産 計 | 88, 110 |

#### (投資その他の資産)

|       |         |
|-------|---------|
| 出 資 金 | 30, 000 |
|-------|---------|

# 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 7年 3月31日 現在

|            |                  |                   |
|------------|------------------|-------------------|
| 敷 金        | 695,000          |                   |
| 退職給付引当預金   | 1,079,407        |                   |
| 長期前払費用     | <u>1,865,400</u> |                   |
| 投資その他の資産 計 | <u>3,669,807</u> |                   |
| 固定資産合計     |                  | <u>14,342,546</u> |
| 資産合計       |                  | 55,708,234        |

## 《負債の部》

### 【流動負債】

|        |                  |            |
|--------|------------------|------------|
| 買 掛 金  | 10,664,500       |            |
| 未 払 金  | 1,156,341        |            |
| 前 受 金  | 389,100          |            |
| 預 り 金  | 1,461,225        |            |
| 社会保険料  | (1,253,525)      |            |
| 住民税    | (207,700)        |            |
| 未払消費税等 | <u>1,456,500</u> |            |
| 流動負債合計 |                  | 15,127,666 |

### 【固定負債】

|                |                     |                   |
|----------------|---------------------|-------------------|
| 長期借入金          | 28,835,000          |                   |
| 公庫 (@43,000)   | (344,000)           |                   |
| 公庫 (@66,000)   | (2,970,000)         |                   |
| 福祉医療 (@91,000) | (5,551,000)         |                   |
| 公庫 (@115,000)  | (5,290,000)         |                   |
| 日本政策金融公庫       | <u>(14,680,000)</u> |                   |
| 固定負債合計         |                     | <u>28,835,000</u> |
| 負債合計           |                     | <u>43,962,666</u> |
| 正味財産           |                     | <u>11,745,568</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  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

|          |        |
|----------|--------|
| 正会員受取会費  | 60,000 |
| 賛助会員受取会費 | 5,000  |

### 【受取寄付金】

|       |         |
|-------|---------|
| 受取寄付金 | 195,559 |
|-------|---------|

### 【受取助成金等】

|       |           |
|-------|-----------|
| 受取助成金 | 3,558,592 |
| 受取補助金 | 479,487   |

### 【事業収益】

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 就労支援 (物品販売収入)    | 12,966,118  |
| 就労支援 (びすたーり)     | 15,220,100  |
| 就労支援 (O l i v e) | 38,879,089  |
| 就労支援 (事業所間)      | 434,677     |
| 障害福祉 (給付費収入)     | 106,532,918 |
| 障害福祉 (利用者負担金)    | 783,145     |

### 【その他収益】

|             |           |
|-------------|-----------|
| 受取 利息       | 9,375     |
| 雑収益 (給食費)   | 1,136,100 |
| 雑収益 (業務委託料) | 965,800   |
| 雑収益 (講師謝礼)  | 59,580    |
| 雑収益 (研修会開催) | 100,000   |
| 雑 収 入       | 73,054    |

経常収益 計

181,458,594

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

|            |            |
|------------|------------|
| 給料 手当 (事業) | 91,490,270 |
| 実習 手当 (事業) | 168,000    |
| 法定福利費 (事業) | 13,813,269 |
| 通 勤 費 (事業) | 2,281,433  |
| 福利厚生費 (事業) | 1,450,163  |

人件費計

109,203,135

#### (その他経費)

|            |            |
|------------|------------|
| 売上 原価      | 71,258,838 |
| 業務委託費 (事業) | 160,155    |
| 諸 謝 金 (事業) | 22,000     |
| 印刷製本費 (事業) | 257,174    |
| 会 議 費 (事業) | 12,450     |
| 旅費交通費 (事業) | 445,467    |
| 車 両 費 (事業) | 370,401    |
| 通信運搬費 (事業) | 1,470,147  |
| 修 繕 費 (事業) | 283,129    |
| 水道光熱費 (事業) | 1,848,836  |
| 地代 家賃 (事業) | 7,605,400  |
| 減価償却費 (事業) | 1,383,502  |

# 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  
全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

|              |            |             |
|--------------|------------|-------------|
| 保 険 料(事業)    | 561,150    |             |
| 諸 会 費(事業)    | 101,152    |             |
| 租税 公課(事業)    | 2,093,293  |             |
| 研 修 費(事業)    | 32,624     |             |
| 支払手数料(事業)    | 609,234    |             |
| 雑 費(事業)      | 37,000     |             |
| その他経費計       | 88,551,952 |             |
| 事業費 計        |            | 197,755,087 |
| 【管理費】        |            |             |
| (人件費)        |            |             |
| アルバイト給料      | 6,738      |             |
| 法定福利費        | 302,342    |             |
| 福利厚生費        | 40,000     |             |
| 人件費計         | 349,080    |             |
| (その他経費)      |            |             |
| 旅費交通費        | 434,800    |             |
| 事務用品費        | 1,874,269  |             |
| 消耗品 費        | 1,104,979  |             |
| 水道光熱費        | 626,291    |             |
| 保 険 料        | 233,175    |             |
| 諸 会 費        | 11,000     |             |
| 租税 公課        | 1,416      |             |
| 手 数 料        | 110        |             |
| 広 報 費        | 312,918    |             |
| 接待交際費        | 10,000     |             |
| 慶 弔 費        | 72,000     |             |
| 新聞図書費        | 52,800     |             |
| リース 料        | 2,076,546  |             |
| 管理 諸費        | 239,690    |             |
| 支払 報酬        | 713,180    |             |
| 謝 金          | 100,000    |             |
| 支払 利息        | 151,122    |             |
| 雑 費          | 35,740     |             |
| その他経費計       | 8,050,036  |             |
| 管理費 計        |            | 8,399,116   |
| 経常費用 計       |            | 206,154,203 |
| 当期経常増減額      |            | △24,695,609 |
| 【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 |            | △24,695,609 |
| 当期正味財産増減額    |            | △24,695,609 |
| 前期繰越正味財産額    |            | 36,441,177  |
| 次期繰越正味財産額    |            | 11,745,568  |

# 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  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

## 【材料費】

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 期首棚卸高           | 273,886    |
| 仕入高 (びすたーり)     | 8,017,932  |
| 仕入高 (O l i v e) | 13,892,714 |
| 仕入高 (B F M仕入)   | 6,171,808  |
| 仕入高 (種・苗他)      | 81,390     |
| 仕入高 (食材・原材料)    | 500,412    |
| 仕入高 (その他)       | 177,595    |
| 事業所間仕入          | 434,677    |
| 合 計             | 29,550,414 |

材料費 計

29,550,414

## 【労務費】

|          |            |
|----------|------------|
| (製)利用者賃金 | 21,046,958 |
| (製)利用者工賃 | 3,803,070  |
| (製)法定福利費 | 3,668,235  |

労務費 計

28,518,263

## 【製造経費】

|           |           |
|-----------|-----------|
| (製)ピアノ調律費 | 239,800   |
| (製)出演料    | 645,000   |
| (製)旅費交通費  | 888,170   |
| (製)器具什器費  | 9,993     |
| (製)食器制服費  | 1,849,439 |
| (製)消耗品 費  | 80,000    |
| (製)印刷製本費  | 12,450    |
| (製)水道光熱費  | 1,836,835 |
| (製)店 舗 費  | 1,968,792 |
| (製)修 繕 費  | 68,550    |
| (製)通信運搬費  | 815,097   |
| (製)地代 家賃  | 3,933,600 |
| (製)図書・教育費 | 9,760     |
| (製)租税 公課  | 23,054    |
| (製)減価償却費  | 945,943   |
| (製)雑 費    | 135,169   |

製造経費 計

13,461,652

当期総製造費用

71,530,329

## 【仕掛品】

合 計

71,530,329

当期製品製造原価

71,530,329

# 令和 6年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 ほっぷの森

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：定率法  
ただし、建物と2016年4月1日以後取得の建物附属設備と構築物については、定額法  
無形固定資産：定額法  
営業権・・・5年

(3) 消費税等の会計処理  
税込経理処理

## 2. 事業別損益の状況

| (単位：円)    |             |           |           |              |            |            |           |              |                |              |
|-----------|-------------|-----------|-----------|--------------|------------|------------|-----------|--------------|----------------|--------------|
| 科目        | ほっぷ         | ほっぷの実     | あぼかぼ      | O l i v e    | びすたーり      | フードマーケット   | ほっぷの木     | 事業部門計        | 管理部門<br>(共通含む) | 合計           |
| I 経常収益    |             |           |           |              |            |            |           |              |                |              |
| 1. 受取会費   |             |           |           |              |            |            |           | 0            | 65,000         | 65,000       |
| 2. 受取寄附金  | 6,300       |           |           |              |            |            |           | 6,300        | 189,259        | 195,559      |
| 3. 受取助成金等 | 103,484     | 176,900   | 36,706    | 2,689,174    | 710,000    | 553,923    | 10,800    | 4,280,987    |                | 4,280,987    |
| 4. 事業収益   | 26,727,283  | 5,284,228 | 7,477,996 | 61,692,294   | 15,701,777 | 51,839,536 | 6,092,933 | 174,816,047  |                | 174,816,047  |
| 5. その他収益  | 1,192,722   | 0         | 0         | 1,136,959    | 2,597      | 3,940      | 494       | 2,336,712    | 7,197          | 2,343,909    |
| 経常収益計     | 28,029,789  | 5,461,128 | 7,514,702 | 65,518,427   | 16,414,374 | 52,397,399 | 6,104,227 | 181,440,046  | 261,456        | 181,701,502  |
| II 経常費用   |             |           |           |              |            |            |           |              |                |              |
| (1) 人件費   |             |           |           |              |            |            |           |              |                |              |
| 給料手当      | 22,985,599  | 3,846,609 | 4,858,749 | 28,456,486   | 7,143      | 29,207,643 | 4,584,212 | 93,946,441   | 0              | 93,946,441   |
| 法定福利費     | 2,192,611   | 350,277   | 273,214   | 3,785,436    | 0          | 3,616,346  | 1,097,159 | 11,315,043   | 2,800,568      | 14,115,611   |
| 福利厚生費     | 0           | 0         | 0         | 0            | 0          | 0          | 0         | 0            | 1,490,163      | 1,490,163    |
| 人件費計      | 25,178,210  | 4,196,886 | 5,131,963 | 32,241,922   | 7,143      | 32,823,989 | 5,681,371 | 105,261,484  | 4,290,731      | 109,552,215  |
| (2) その他経費 |             |           |           |              |            |            |           |              |                |              |
| 就労支援事業費   |             |           |           |              |            |            |           | 0            |                | 0            |
| 水道光熱費     | 626,291     | 0         | 0         | 67,227       | 1,769,269  | 12,340     | 0         | 2,475,127    |                | 2,475,127    |
| 旅費交通費     | 370,589     | 53,050    | 26,570    | 56,028       | 163,170    | 9,830      | 115,790   | 795,027      | 85,240         | 880,267      |
| 消耗品費      | 41,568      |           | 5,206     | 338,562      | 327,308    | 345,212    |           | 1,057,856    | 47,123         | 1,104,979    |
| 地代家賃      | 7,590,000   |           |           | 1,809,043    | 15,400     |            |           | 9,414,443    |                | 9,414,443    |
| その他       | 3,256,216   | 49,235    | 377,508   | 44,754,554   | 10,796,790 | 19,867,034 | 248,412   | 79,349,749   | 3,620,331      | 82,970,080   |
| その他経費計    | 11,884,664  | 102,285   | 409,284   | 47,025,414   | 13,071,937 | 20,234,416 | 364,202   | 93,092,202   | 3,752,694      | 96,844,896   |
| 経常費用計     | 37,062,874  | 4,299,171 | 5,541,247 | 79,267,336   | 13,079,080 | 53,058,405 | 6,045,573 | 198,353,686  | 8,043,425      | 206,397,111  |
| 当期経常増減額   | ▲ 9,033,085 | 1,161,957 | 1,973,455 | ▲ 13,748,909 | 3,335,294  | ▲ 661,006  | 58,654    | ▲ 16,913,640 | ▲ 7,781,969    | ▲ 24,695,609 |

## 3. 固定資産の増減内訳

| (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 |            |    |    |            |           |            |
| 建物     | 411,840    | 0  | 0  | 411,840    | 48,048    | 363,792    |
| 建物附属設備 | 9,832,514  | 0  | 0  | 9,832,514  | 1,256,513 | 8,576,001  |
| 構築物    | 2          | 0  | 0  | 2          | 0         | 2          |
| 機械装置   | 157,268    | 0  | 0  | 157,268    | 45,177    | 112,091    |
| 車両運搬具  | 2          | 0  | 0  | 2          | 0         | 2          |
| 器具及び備品 | 2,512,448  | 0  | 0  | 2,512,448  | 979,707   | 1,532,741  |
| 無形固定資産 |            |    |    |            |           |            |
| 営業権    | 2,700,000  | 0  | 0  | 2,700,000  | 2,700,000 | 0          |
| 合計     | 15,614,074 | 0  | 0  | 15,614,074 | 5,029,445 | 10,584,629 |

## 4. 借入金を増減内訳

| (単位：円)        |            |            |           |            |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|
| 科目            | 期首残高       | 当期借入       | 当期返済      | 期末残高       |
| 長期借入金         |            |            |           |            |
| 金融公庫(300万円)   | 903,000    |            | 559,000   | 344,000    |
| 金融公庫(700万円)   | 3,828,000  |            | 858,000   | 2,970,000  |
| 福祉医療(1,000万円) | 6,643,000  |            | 1,092,000 | 5,551,000  |
| 金融公庫(1,000万円) | 6,785,000  |            | 1,495,000 | 5,290,000  |
| 金融公庫(1,500万円) |            | 15,000,000 | 320,000   | 14,680,000 |
| 合計            | 18,159,000 | 15,000,000 | 4,324,000 | 28,835,000 |

# 監 査 報 告 書

特定非営利活動促進法 18 条の規定に基づき、特定非営利活動法人ほっぷの森の  
令和 6 年度 業務監査及び会計監査を実施しました。

業務監査（理事の業務執行の状況に関する監査）については、理事会他の会議に  
出席し、必要と認める場合には質問をおこない、意見を表明しました。

会計監査（財産の状況に関する監査）については、財産の実在性を中心に帳簿、  
証拠書類等の閲覧、照合、質問等を行いました。

これらの監査の結果、当法人の業務は法令及び定款に基づき適正に執行され、会  
計処理は、NPO法人会計基準及び一般に公正妥当と認められる会計の方法によっ  
て適正に処理されているものと認められました。

ここに、令和 6 年度に係る事業報告書が、同法人の業務執行の状況を示し、決算  
報告書が令和 7 年 3 月 3 1 日における財産の状況を適正に表示していることを認  
めます。

令和 7 年 5 月 3 0 日

特定非営利活動法人 ほっぷの森

監事 矢吹 真理子 