

第16期

決算報告書

自：令和 4年 4月 1日
至：令和 5年 3月31日

〒445-0872
愛知県西尾市矢曾根町赤地62番地1

特定非営利活動法人ハートネット西尾
(法人番号:3180305007348)

理事長 芳賀 幸彦

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ハートネット西尾
(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	48,000		
賛助会員受取会費	9,000	57,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	176,000	176,000	
3. 受取助成金等			
受取助成金	37,000	37,000	
4. 事業収益			
自立支援費収入	65,250,746		
地方公共団体委託金収入	47,629,000		
作業収入	5,875,023		
利用者負担金収入	561,752		
その他の収入	321,017		
グループホーム家賃収入	11,147,176	130,784,714	
5. その他収益			
受取利息	958		
雑収益	1,178,485	1,179,443	
経常収益計			132,234,157
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	71,835,439		
法定福利費	9,701,702		
退職金	728,000		
福利厚生費	212,639		
作業工賃	5,875,023		
人件費計	88,352,803		
(2) その他経費			
給食費	4,475,221		
指導訓練費	73,530		
行事費	874,922		
就労支援事業費	636,452		
合計	6,060,125		
売上原価	6,060,125		
印刷製本費	183,890		
旅費交通費	100,680		
通信運搬費	746,055		
消耗品費	2,007,125		
燃料費	741,124		
修繕費	1,028,054		
水道光熱費	3,674,372		
地代家賃	7,412,976		
賃借料	2,653,137		
減価償却費	5,774,460		
保険料	1,342,316		
諸会費	34,000		
租税公課	502,350		
研修費	55,670		
交際費	59,284		
支払手数料	41,382		
支払利息	566,806		
管理諸費	1,541,100		
雑費	346,779		
その他経費計	34,871,685		
事業費計		123,224,488	
2. 管理費			
(1) 人件費			

福利厚生費	10,000		
人件費計	10,000		
(2) その他経費			
印刷製本費	10,040		
交際費	41,295		
通信運搬費	3,780		
消耗品費	177,402		
普及啓発費	568,361		
修繕費	49,500		
減価償却費	44,001		
諸会費	39,600		
租税公課	4,950		
支払手数料	33,990		
その他経費計	972,919		
管理費計		982,919	
経常費用計			124,207,407
当期経常増減額			8,026,750
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	29,600	29,600	
2. その他経常外収益			
貸倒引当金戻入	5,899	5,899	
経常外収益計			35,499
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			8,062,249
法人税、住民税及び事業税			1,844,172
当期正味財産増減額			6,218,077
前期繰越正味財産額			42,317,398
次期繰越正味財産額			48,535,475

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ハートネット西尾
(単位：円)

科 目	法人本部	就活センター えん	センターめだ か工房	グループホーム せせらぎ	合計
I 経常収益					
1. 受取会費					
正会員受取会費	48,000	0	0	0	48,000
賛助会員受取会費	9,000	0	0	0	9,000
2. 受取寄附金					
受取寄附金	176,000	0	0	0	176,000
3. 受取助成金等					
受取助成金	37,000	0	0	0	37,000
4. 事業収益					
自立支援費収入	0	42,057,514	11,163,905	12,029,327	65,250,746
地方公共団体委託金収入	730,000	0	46,899,000	0	47,629,000
作業収入	0	5,875,023	0	0	5,875,023
利用者負担金収入	0	396,102	165,650	0	561,752
その他の収入	0	34,340	283,175	3,502	321,017
グループホーム家賃収入	0	0	0	11,147,176	11,147,176
5. その他収益					
受取利息	98	68	185	607	958
雑収益	0	544,195	163,000	471,290	1,178,485
経常収益計	1,000,098	48,907,242	58,674,915	23,651,902	132,234,157
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	0	25,544,961	36,094,644	10,195,834	71,835,439
法定福利費	0	3,379,910	4,999,504	1,322,288	9,701,702
退職金	0	235,000	493,000	0	728,000
福利厚生費	0	79,107	98,594	34,938	212,639
作業工賃	0	5,875,023	0	0	5,875,023
人件費計	0	35,114,001	41,685,742	11,553,060	88,352,803
(2) その他経費					
給食費	0	1,745,490	1,350	2,728,381	4,475,221
指導訓練費	0	0	73,530	0	73,530
行事費	0	262,162	612,760	0	874,922
就労支援事業費	0	522,343	114,109	0	636,452
合計	0	2,529,995	801,749	2,728,381	6,060,125
売上原価	0	2,529,995	801,749	2,728,381	6,060,125
印刷製本費	0	66,990	22,300	94,600	183,890
旅費交通費	0	74,560	26,120	0	100,680
通信運搬費	0	77,121	385,386	283,548	746,055
消耗品費	0	529,403	1,024,360	453,362	2,007,125
燃料費	0	286,485	395,110	59,529	741,124
修繕費	0	325,105	560,131	142,818	1,028,054
水道光熱費	0	551,206	1,128,247	1,994,919	3,674,372
地代家賃	0	2,234,976	2,688,000	2,490,000	7,412,976
賃借料	0	1,434,347	834,380	384,410	2,653,137
減価償却費	0	560,233	1,145,427	4,068,800	5,774,460
保険料	0	524,673	439,304	378,339	1,342,316
諸会費	0	3,000	23,000	8,000	34,000
租税公課	0	96,850	101,000	304,500	502,350
研修費	0	22,620	33,050	0	55,670
交際費	0	28,523	30,761	0	59,284
支払手数料	0	19,475	21,357	550	41,382
支払利息	0	0	0	566,806	566,806
管理諸費	0	513,708	513,696	513,696	1,541,100
雑費	0	69,631	117,025	160,123	346,779
その他経費計	0	9,948,901	10,290,403	14,632,381	34,871,685
事業費計	0	45,062,902	51,976,145	26,185,441	123,224,488
2. 管理費					
(1) 人件費					

福利厚生費	10,000	0	0	0	10,000
人件費計	10,000	0	0	0	10,000
(2) その他経費					
印刷製本費	10,040	0	0	0	10,040
交際費	41,295	0	0	0	41,295
通信運搬費	3,780	0	0	0	3,780
消耗品費	177,402	0	0	0	177,402
普及啓発費	568,361	0	0	0	568,361
修繕費	49,500	0	0	0	49,500
減価償却費	44,001	0	0	0	44,001
諸会費	39,600	0	0	0	39,600
租税公課	4,950	0	0	0	4,950
支払手数料	33,990	0	0	0	33,990
その他経費計	972,919	0	0	0	972,919
管理費計	982,919	0	0	0	982,919
経常費用計	982,919	45,062,902	51,976,145	26,185,441	124,207,407
当期経常増減額	17,179	3,844,340	6,698,770	△ 2,533,539	8,026,750
Ⅲ 経常外収益					
1. 固定資産売却益					
固定資産売却益	0	29,600	0	0	29,600
2. その他経常外収益					
貸倒引当金戻入	0	△ 13,497	18,869	527	5,899
経常外収益計	0	16,103	18,869	527	35,499
Ⅳ 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
経理区分振替額	1,822,957	△ 603,679	△ 4,184,967	2,965,689	0
税引前当期正味財産増減額	1,840,136	3,256,764	2,532,672	432,677	8,062,249
法人税、住民税及び事業税	13	672,973	1,171,064	122	1,844,172
当期正味財産増減額	1,840,123	2,583,791	1,361,608	432,555	6,218,077
前期繰越正味財産額	6,961,707	11,940,433	12,750,255	10,665,003	42,317,398
次期繰越正味財産額	8,801,830	14,524,224	14,111,863	11,097,558	48,535,475

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ハートネット西尾
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	33,826,735		
売掛金	13,581,773		
前払金	1,300,000		
前払費用	808,200		
貸倒引当金	△ 83,119		
流動資産合計		49,433,589	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	40,497,392		
構築物	1,919,087		
車両運搬具	679,456		
什器備品	267,814		
一括償却資産	49,334		
建物附属設備	15,408,431		
有形固定資産計	58,821,514		
(2) 無形固定資産			
水道施設負担金	626,494		
無形固定資産計	626,494		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
差入保証金	366,000		
長期前払費用	64,040		
投資その他の資産計	440,040		
固定資産合計		59,888,048	
資産合計			109,321,637
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金	3,036,000		
未払金	8,100,035		
未払法人税等	1,844,000		
預り金	165,127		
流動負債合計		13,145,162	
2. 固定負債			
長期借入金	47,097,000		
長期預り保証金	544,000		
固定負債合計		47,641,000	
負債合計			60,786,162
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		42,317,398	
当期正味財産増減額		6,218,077	
正味財産合計			48,535,475
負債及び正味財産合計			109,321,637

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ハートネット西尾
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,791,830		
流動資産合計		8,791,830	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		10,000	
資産合計			8,801,830
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計		0	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			0
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		6,961,707	
当期正味財産増減額		1,840,123	
正味財産合計			8,801,830
負債及び正味財産合計			8,801,830

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ハートネット西尾
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,586,731		
売掛金	8,544,241		
前払費用	178,470		
貸倒引当金	△ 52,290		
流動資産合計		18,257,152	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	92,883		
什器備品	6		
有形固定資産計	92,889		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	108,000		
長期前払費用	34,850		
投資その他の資産計	142,850		
固定資産合計		235,739	
資産合計			18,492,891
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,318,848		
未払法人税等	672,963		
預り金	△ 23,144		
流動負債合計		3,968,667	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,968,667
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		11,940,433	
当期正味財産増減額		2,583,791	
正味財産合計			14,524,224
負債及び正味財産合計			18,492,891

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ハートネット西尾
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	13,733,024		
売掛金	2,648,923		
前払金	1,300,000		
前払費用	422,230		
貸倒引当金	△ 16,211		
流動資産合計		18,087,966	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	586,572		
什器備品	200,938		
有形固定資産計	787,510		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	108,000		
長期前払費用	21,500		
投資その他の資産計	129,500		
固定資産合計		917,010	
資産合計			19,004,976
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,555,043		
未払法人税等	1,171,037		
預り金	167,033		
流動負債合計		4,893,113	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,893,113
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		12,750,255	
当期正味財産増減額		1,361,608	
正味財産合計			14,111,863
負債及び正味財産合計			19,004,976

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ハートネット西尾
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,715,150		
売掛金	2,388,609		
前払費用	207,500		
貸倒引当金	△ 14,618		
流動資産合計		4,296,641	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	40,497,392		
構築物	1,919,087		
車両運搬具	1		
什器備品	66,870		
一括償却資産	49,334		
建物附属設備	15,408,431		
有形固定資産計	57,941,115		
(2) 無形固定資産			
水道施設負担金	626,494		
無形固定資産計	626,494		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	150,000		
長期前払費用	7,690		
投資その他の資産計	157,690		
固定資産合計		58,725,299	
資産合計			63,021,940
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金	3,036,000		
未払金	1,226,144		
預り金	21,238		
流動負債合計		4,283,382	
2. 固定負債			
長期借入金	47,097,000		
長期預り保証金	544,000		
固定負債合計		47,641,000	
負債合計			51,924,382
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		10,665,003	
当期正味財産増減額		432,555	
正味財産合計			11,097,558
負債及び正味財産合計			63,021,940

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ハートネット西尾
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	33,826,735		
売掛金	13,581,773		
前払金	1,300,000		
前払費用	808,200		
貸倒引当金	△ 83,119		
流動資産合計		49,433,589	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	40,497,392		
構築物	1,919,087		
車両運搬具	679,456		
什器備品	267,814		
一括償却資産	49,334		
建物附属設備	15,408,431		
有形固定資産計	58,821,514		
(2) 無形固定資産			
水道施設負担金	626,494		
無形固定資産計	626,494		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
差入保証金	366,000		
長期前払費用	64,040		
投資その他の資産計	440,040		
固定資産合計		59,888,048	
資産合計			109,321,637
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年以内返済長期借入金	3,036,000		
未払金	8,100,035		
未払法人税等	1,844,000		
預り金	165,127		
流動負債合計		13,145,162	
2. 固定負債			
長期借入金	47,097,000		
長期預り保証金	544,000		
固定負債合計		47,641,000	
負債合計			60,786,162
正味財産			48,535,475

【財務諸表の注記】

令和5年3月期 決算

1. 固定資産 (単位：円)

科目	取得価額	期首帳簿価額	当期償却額	減価償却累計額	期末帳簿価額	備考
有形固定資産						
建物	47,615,980	42,687,727	2,190,335	7,118,588	40,497,392	GH木造住宅
建物付属設備	20,267,584	16,912,346	1,503,915	4,859,153	15,408,431	GH建設電気工事等
構築物	2,693,151	2,157,261	238,174	774,064	1,919,087	
車両運搬具	5,699,597	1,581,292	1,459,126	5,577,431	679,456	公用車6台
什器備品	4,330,673	411,185	143,371	4,062,859	267,814	PC、エアコン、冷蔵庫等
一括償却資産	1,106,624	279,215	229,881	640,306	49,334	セキユリテイ機器等
無形固定資産						
水道施設負担金	800,885	680,153	53,659	174,391	626,494	GH水道施設負担金

※固定資産の減価償却

有形固定資産は、法人税法の規定に基づく定率法を採用しております。

ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

また、無形固定資産は、法人税法の規定に基づく定額法を採用しております。

2. 借入金 (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	53,169,000	0	3,036,000	50,133,000