

決算報告書

第 11 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 30,000

【受取寄付金】

受取寄付金 550

【事業収益】

就労継続B型給付費収益 21,764,665

就労支援事業収益 2,332,524 24,097,189

【その他収益】

受取 利息 106

雑 収 益 105,340 105,446

経常収益 計

24,233,185

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 14,563,838

賞与(事業) 528,368

人件費計 15,092,206

(その他経費)

売上 原価 319,384

利用者工賃(事業) 1,506,625

業務委託費(事業) 309,430

諸 謝 金(事業) 6,000

会議費交際費(事業) 103,848

旅費交通費(事業) 333,268

車 両 費(事業) 557,321

通信運搬費(事業) 163,173

消耗品 費(事業) 619,697

研究開発費(事業) 46,448

広告販売促進費(事業) 313,806

修 繕 費(事業) 241,938

水道光熱費(事業) 328,288

地代 家賃(事業) 1,740,000

リース料(事業) 75,240

新聞図書費(事業) 5,500

減価償却費(事業) 1,745,873

保 険 料(事業) 187,520

諸 会 費(事業) 45,000

租税 公課(事業) 62,800

研 修 費(事業) 17,700

支払手数料(事業) 406,239

雑 費(事業) 2,770

工賃変動引当金繰入額(事業) 187,495

その他経費計 9,325,363

事業費 計

24,417,569

【管理費】

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(人件費)			
法定福利費	1,994,744		
福利厚生費	125,774		
人件費計	2,120,518		
(その他経費)			
旅費交通費	83,903		
車 両 費	27,350		
通信運搬費	158,062		
消耗品 費	233,814		
リース料	154,908		
会議費交際費	56,885		
新聞図書費	63,401		
研 修 費	12,230		
保 険 料	316,310		
諸 会 費	13,500		
租税 公課	5,916		
支払手数料	1,049,982		
支払 利息	22,055		
雑 費	610		
その他経費計	2,198,926		
管理費 計		4,319,444	
経常費用 計			28,737,013
当期経常増減額			△4,503,828
【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			△4,503,828
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			△4,575,828
前期繰越正味財産額			11,442,861
次期繰越正味財産額			6,867,033

貸借対照表

特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 6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)		未 払 金	2,767,187
現 金	166,934	前 受 金	3,000
普通 預金	9,145,091	預 り 金	98,514
現金・預金 計	9,312,025	工賃変動引当金	512,207
(売上債権)		未払法人税等	72,000
未 収 金	3,706,605	流動負債合計	3,452,908
売上債権 計	3,706,605	【固定負債】	
(棚卸資産)		長期借入金	5,500,000
原 材 料	453,107	固定負債合計	5,500,000
棚卸資産 計	453,107	負債合計	8,952,908
(その他流動資産)		正 味 財 産 の 部	
前払 費用	143,000	前期繰越正味財産	11,442,861
その他流動資産 計	143,000	当期正味財産増減額	△4,575,828
流動資産合計	13,614,737	正味財産合計	6,867,033
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	1,128,241		
車両運搬具	276,551		
什器 備品	402,402		
有形固定資産 計	1,807,194		
(投資その他の資産)			
敷 金	390,000		
長期前払費用	8,010		
投資その他の資産 計	398,010		
固定資産合計	2,205,204		
資産合計	15,819,941	負債及び正味財産合計	15,819,941

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	166,934
普通 預金	9,145,091
現金・預金 計	9,312,025

(売上債権)

未 収 金	3,706,605
売上債権 計	3,706,605

(棚卸資産)

原 材 料	453,107
棚卸資産 計	453,107

(その他流動資産)

前払 費用	143,000
その他流動資産 計	143,000

流動資産合計

13,614,737

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	1,128,241
車両運搬具	276,551
什器 備品	402,402
有形固定資産 計	1,807,194

(投資その他の資産)

敷 金	390,000
長期前払費用	8,010
投資その他の資産 計	398,010

固定資産合計

2,205,204

資産合計

15,819,941

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	2,767,187
前 受 金	3,000
預 り 金	98,514
工賃変動引当金	512,207
未払法人税等	72,000

流動負債合計

3,452,908

【固定負債】

長期借入金	5,500,000
-------	-----------

固定負債合計

5,500,000

負債合計

8,952,908

正味財産

6,867,033

2023年度 就労支援事業活動明細書

2023/04/01～2024/03/31
 特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン

生産活動

(円)

科 目	合 計
受取助成金等	
受取助成金	
受取助成金等計	0
就労支援事業活動収益	
SAORI織収入	2,332,524
その他収益	1,000
就労支援事業活動収益計	2,333,524
経常収益計	2,333,524
就労支援事業活動費用	
就労支援事業販売原価	
期首製品(商品)棚卸高	0
商品仕入	
当期就労支援事業仕入高	0
就労支援事業費	2,182,613
就労支援事業明細書	
1. 材料費	
期首材料棚卸高	208,619
材料費	563,872
当期材料仕入高	563,872
計	772,491
期末材料棚卸高	453,107
当期材料費	319,384
2. 労務費	
利用者工賃	1,506,625
工賃変動引当金繰入額	187,495
当期労務費	1,694,120
3. 外注加工費	
当期外注加工費	0
4. 経費	
当期経費	169,109
当期就労支援総事業費	2,182,613
合 計	2,182,613
就労支援事業費	2,182,613
合 計	2,182,613
期末製品(商品)棚卸高	0
差 引	2,182,613
就労支援事業活動費用計	2,182,613
就労支援事業活動増減額	150,911

2023年度 就労支援事業明細書

2023/04/01～2024/03/31

特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン

生産活動

(円)

科目	合計
1.材料費	
期首材料棚卸高	208,619
材料費	563,872
当期材料仕入高	563,872
計	772,491
期末材料棚卸高	453,107
当期材料費	319,384
2.労務費	
利用者工賃	1,506,625
工賃変動引当金繰入額	187,495
当期労務費	1,694,120
3.外注加工費	
当期外注加工費	
4.経費	
当期経費	169,109
当期就労支援総事業費	2,182,613
合計	2,182,613
就労支援事業費	2,182,613

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン

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 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。

同基準は、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価法、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定により、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)

並びに平成28年4月1日以降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、

それ以外の資産は定率法を採用しています。

(3) 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

【別紙】のとおり

3 固定資産の増減内訳

単位:円

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物附属設備	2,732,000	0	0	2,732,000	1,603,759	1,128,241
車両運搬具	663,326	1,659,300	1	2,144,886	1,868,335	276,551
器具備品	345,108	451,000	0	796,108	393,706	402,402
合計	3,740,434	2,110,300	1	5,672,994	3,865,800	1,807,194

4 借入金を増減内訳

単位:円

	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
日本政策金融公庫	5,500,000	0	0	5,500,000
合計	5,500,000	0	0	5,500,000

2023年度 2023/04/01~2024/03/31 特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン

【別紙】

(円)

科 目	本部管理	就労継続B型サービス			合 計
		B型運営部門	生産活動	小 計	
《経常増減の部》					
【経常収益】					
【受取会費】					
正会員受取会費	30,000	0	0	0	30,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0	0
受取会費 計	30,000	0	0	0	30,000
【受取寄付金】					
受取寄付金	500	50	0	50	550
資産受贈益	0	0	0	0	0
受取寄付金 計	500	50	0	50	550
【受取助成金等】					
受取助成金	0	0		0	0
受取補助金	0	0	0	0	0
受取助成金等 計	0	0	0	0	0
【事業収益】					
就労継続B型給付費収益	0	21,764,665	0	21,764,665	21,764,665
就労支援事業収益	0	0	2,332,524	2,332,524	2,332,524
事業収益 計	0	21,764,665	2,332,524	24,097,189	24,097,189
【その他収益】					
受取利息	106	0	0	0	106
雑 収 益	90,836	13,504	1,000	14,504	105,340
その他収益 計	90,942	13,504	1,000	14,504	105,446
経常収益 計	121,442	21,778,219	2,333,524	24,111,743	24,233,185
【経常費用】					
【事業費】					
(人件費)					
給料手当(事業)	0	14,563,838	0	14,563,838	14,563,838
賞与(事業)	0	528,368	0	528,368	528,368
法定福利費(事業)	0	0	0	0	0
福利厚生費(事業)	0	0	0	0	0
人件費計	0	15,092,206	0	15,092,206	15,092,206
(その他経費)					
期首棚卸高	0	0	208,619	208,619	208,619
商品材料仕入	0	0	456,921	456,921	456,921
織糸仕入	0	0	106,951	106,951	106,951
期末棚卸高	0	0	453,107	453,107	453,107
利用者工賃(事業)	0	0	1,506,625	1,506,625	1,506,625
業務委託費(事業)	0	309,430	0	309,430	309,430
給 食 費(事業)	0	0	0	0	0
諸 謝 金(事業)	0	6,000	0	6,000	6,000
会議費交際費(事業)	0	103,848	0	103,848	103,848
旅費交通費(事業)	0	333,268	0	333,268	333,268
車 両 費(事業)	0	557,321	0	557,321	557,321
通信運搬費(事業)	0	163,173	0	163,173	163,173
消耗品費(事業)	0	456,942	162,755	619,697	619,697
研究開発費(事業)	0	46,448	0	46,448	46,448
広告販売促進費(事業)	0	313,806	0	313,806	313,806
修 繕 費(事業)	0	241,938	0	241,938	241,938
水道光熱費(事業)	0	328,288	0	328,288	328,288
地代家賃(事業)	0	1,740,000	0	1,740,000	1,740,000

リース料(事業)	0	75,240	0	75,240	75,240
新聞図書費(事業)	0	5,500	0	5,500	5,500
減価償却費(事業)	0	1,745,873	0	1,745,873	1,745,873
保険料(事業)	0	187,520	0	187,520	187,520
諸会費(事業)	0	45,000	0	45,000	45,000
租税公課(事業)	0	62,800	0	62,800	62,800
研修費(事業)	0	17,700	0	17,700	17,700
支払手数料(事業)	0	399,985	6,254	406,239	406,239
雑費(事業)	0	2,670	100	2,770	2,770
家賃補助(事業)	0	0	0	0	0
欠食返金(事業)	0	0	0	0	0
修繕引当金繰入額(事業)	0	0	0	0	0
工賃変動引当金繰入額(事業)	0	0	187,495	187,495	187,495
その他経費計	0	7,142,750	2,182,613	9,325,363	9,325,363
事業費計	0	22,234,956	2,182,613	24,417,569	24,417,569
【管理費】					
(人件費)					
役員報酬	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0
賞与	0	0	0	0	0
法定福利費	1,994,744	0	0	0	1,994,744
退職給付費用	0	0	0	0	0
福利厚生費	125,774	0	0	0	125,774
人件費計	2,120,518	0	0	0	2,120,518
(その他経費)					
業務委託費	0	0	0	0	0
旅費交通費	83,903	0	0	0	83,903
車両費	27,350	0	0	0	27,350
通信運搬費	158,062	0	0	0	158,062
消耗品費	233,814	0	0	0	233,814
修繕費	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	0	0	0
地代家賃	0	0	0	0	0
リース料	154,908	0	0	0	154,908
広告宣伝費	0	0	0	0	0
会議費交際費	56,885	0	0	0	56,885
新聞図書費	63,401	0	0	0	63,401
研修費	12,230	0	0	0	12,230
減価償却費	0	0	0	0	0
保険料	316,310	0	0	0	316,310
諸会費	13,500	0	0	0	13,500
租税公課	5,916	0	0	0	5,916
支払手数料	1,049,982	0	0	0	1,049,982
支払利息	22,055	0	0	0	22,055
寄付金	0	0	0	0	0
雑費	610	0	0	0	610
その他経費計	2,198,926	0	0	0	2,198,926
管理費計	4,319,444	0	0	0	4,319,444
経常費用計	4,319,444	22,234,956	2,182,613	24,417,569	28,737,013
当期経常増減額	-4,198,002	-456,737	150,911	-305,826	-4,503,828
《経常外増減の部》					
【経常外収益】					
固定資産売却益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
【経常外費用】					
固定資産売却損	0	0	0	0	0

固定資産除却損	0	0	0	0	0
貸倒損失	0	0	0	0	0
経常外費用 計	0	0	0	0	0
《正味財産増減の部》					
税引前当期正味財産増減額	-4,198,002	-456,737	150,911	-305,826	-4,503,828
法人税、住民税及び事業税	72,000	0	0	0	72,000
経理区分振替額					0
当期正味財産増減額	-4,270,002	-456,737	150,911	-305,826	-4,575,828
前期繰越正味財産額	-10,178,188	21,401,100	219,949	21,621,049	11,442,861
次期繰越正味財産額	-14,448,190	20,944,363	370,860	21,315,223	6,867,033

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 ヘゼリヒプライン

2024年 3月31日 現在

[税込] (単位：円)

科目	生産活動	B型運営	合計
(人件費)			
給料手当(事業)		14,563,838	14,563,838
賞与(事業)		528,368	528,368
法定福利費(事業)			0
福利厚生費(事業)			0
人件費計	0	15,092,206	15,092,206
(その他経費)			0
期首棚卸高	208,619		208,619
商品材料仕入	456,921		456,921
織糸仕入	106,951		106,951
期末棚卸高	△ 453,107		△ 453,107
利用者工賃(事業)	1,506,625		1,506,625
業務委託費(事業)		309,430	309,430
給食費(事業)			0
諸謝金(事業)		6,000	6,000
会議費交際費(事業)		103,848	103,848
旅費交通費(事業)		333,268	333,268
車両費(事業)		557,321	557,321
通信運搬費(事業)		163,173	163,173
消耗品費(事業)	162,755	456,942	619,697
研究開発費(事業)		46,448	46,448
広告販売促進費(事業)		313,806	313,806
修繕費(事業)		241,938	241,938
水道光熱費(事業)		328,288	328,288
地代家賃(事業)		1,740,000	1,740,000
リース料(事業)		75,240	75,240
新聞図書費(事業)		5,500	5,500
減価償却費(事業)		1,745,873	1,745,873
保険料(事業)		187,520	187,520
諸会費(事業)		45,000	45,000
租税公課(事業)		62,800	62,800
研修費(事業)		17,700	17,700
支払手数料(事業)	6,254	399,985	406,239
雑費(事業)	100	2,670	2,770
家賃補助(事業)			0
欠食返金(事業)			0
修繕引当金繰入額(事業)			0
工賃変動引当金繰入額(事業)	187,495		187,495
その他経費計	2,182,613	7,142,750	9,325,363
合計	2,182,613	22,234,956	24,417,569