

決算報告書

第 12 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へゼリヒプライン

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人へゼリヒプライン

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 42,000

【受取寄付金】

受取寄付金 3,980

【受取助成金等】

受取補助金 64,000

【事業収益】

就労継続B型給付費収益 28,239,089

就労支援事業収益 1,853,569 30,092,658

【その他収益】

受取 利息 5,216

雑 収 益 448,211 453,427

経常収益 計

30,656,065

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 14,483,696

賞与(事業) 799,999

賞与引当金繰入額(事業) 211,849

人件費計 15,495,544

(その他経費)

売上 原価 351,580

利用者工賃(事業) 1,648,505

業務委託費(事業) 158,582

会議費交際費(事業) 14,416

旅費交通費(事業) 428,924

車 両 費(事業) 196,583

通信運搬費(事業) 375,657

消耗品 費(事業) 335,350

研究開発費(事業) 46,940

広告販売促進費(事業) 355,383

修 繕 費(事業) 25,814

水道光熱費(事業) 291,034

地代 家賃(事業) 1,740,000

リース料(事業) 75,240

新聞図書費(事業) 14,652

減価償却費(事業) 650,775

保 険 料(事業) 29,920

諸 会 費(事業) 5,000

租税 公課(事業) 44,700

研 修 費(事業) 20,400

支払手数料(事業) 573,658

雑 費(事業) 1,516

その他経費計 7,384,629

事業費 計

22,880,173

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人へゼリヒプライン

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

【管理費】

(人件費)

法定福利費	2,273,978
福利厚生費	182,700
人件費計	<u>2,456,678</u>

(その他経費)

旅費交通費	46,180
車 両 費	204,952
通信運搬費	49,766
消耗品 費	21,123
水道光熱費	23,212
リース料	11,484
会議費交際費	43,524
新聞図書費	80,421
研 修 費	95,580
保 險 料	308,638
諸 会 費	49,500
租税 公課	3,598
支払手数料	798,420
支払 利息	21,322
雑 費	100
その他経費計	<u>1,757,820</u>

管理費 計

4,214,498

経常費用 計

27,094,671

当期経常増減額

3,561,394

【経常外収益】

経常外収益 計

0

【経常外費用】

固定資産除却損

67,810

経常外費用 計

67,810

税引前当期正味財産増減額

3,493,584

法人税、住民税及び事業税

72,000

当期正味財産増減額

3,421,584

前期繰越正味財産額

6,867,033

次期繰越正味財産額

10,288,617

貸借対照表

特定非営利活動法人へゼリヒプライン
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)		未払金	2,249,516
現金	308,861	預り金	31,500
普通預金	10,292,371	工賃変動引当金	67,987
現金・預金計	10,601,232	賞与引当金	211,849
(売上債権)		未払法人税等	72,000
未収金	4,569,705	流動負債合計	2,632,852
売上債権計	4,569,705	【固定負債】	
(棚卸資産)		長期借入金	4,872,000
原材料	606,830	固定負債合計	4,872,000
貯蔵品	10,600	負債合計	7,504,852
棚卸資産計	617,430	正味財産の部	
(その他流動資産)		前期繰越正味財産	6,867,033
前払費用	154,000	当期正味財産増減額	3,421,584
立替金	34,483	正味財産合計	10,288,617
その他流動資産計	188,483		
流動資産合計	15,976,850		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	1,158,380		
車両運搬具	2		
什器備品	260,227		
有形固定資産計	1,418,609		
(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	1,816,619		
資産合計	17,793,469	負債及び正味財産合計	17,793,469

財 産 目 録

特定非営利活動法人へゼリヒプライン
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	308,861
普通 預金	<u>10,292,371</u>
現金・預金 計	10,601,232

(売上債権)

未 収 金	<u>4,569,705</u>
売上債権 計	4,569,705

(棚卸資産)

原 材 料	606,830
貯 蔵 品	<u>10,600</u>
棚卸資産 計	617,430

(その他流動資産)

前払 費用	154,000
立 替 金	<u>34,483</u>
その他流動資産 計	<u>188,483</u>

流動資産合計

15,976,850

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	1,158,380
車両運搬具	2
什器 備品	<u>260,227</u>
有形固定資産 計	1,418,609

(投資その他の資産)

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

固定資産合計

1,816,619

資産合計

17,793,469

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	2,249,516
預 り 金	31,500
工賃変動引当金	67,987
賞与引当金	211,849
未払法人税等	<u>72,000</u>

流動負債合計

2,632,852

【固定負債】

長期借入金	<u>4,872,000</u>
-------	------------------

固定負債合計

4,872,000

負債合計

7,504,852

正味財産

10,288,617

2024年度 就労支援事業活動明細書

2024/04/01～2025/03/31
 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	1,853,569
その他収益	446,240
就労支援事業活動収益計	2,299,809
経常収益計	2,299,809
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	2,299,809
就労支援事業明細書	
1. 材料費	
期首材料棚卸高	453,107
材料費	505,303
当期材料仕入高	505,303
計	958,410
期末材料棚卸高	606,830
当期材料費	351,580
2. 労務費	
利用者工賃	1,648,505
工賃変動引当金繰入額	0
当期労務費	1,648,505
3. 外注加工費	
当期外注加工費	0
4. 経費	
当期経費	299,724
当期就労支援総事業費	2,299,809
合 計	2,299,809
就労支援事業費	2,299,809
合 計	2,299,809
期末製品(商品)棚卸高	0
差 引	2,299,809
就労支援事業活動費用計	2,299,809
就労支援事業活動増減額	0

2024年度 就労支援事業明細書

2024/04/01～2025/03/31

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	453,107
材料費	505,303
当期材料仕入高	505,303
計	958,410
期末材料棚卸高	606,830
当期材料費	351,580
2.労務費	
利用者工賃	1,648,505
工賃変動引当金繰入額	0
当期労務費	1,648,505
3.外注加工費	
当期外注加工費	
4.経費	
当期経費	299,724
当期就労支援総事業費	2,299,809
合 計	2,299,809
就労支援事業費	2,299,809

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	330,000	123,788	2,938,212	1,779,832	1,158,380
車両運搬具	2,144,886	0	0	2,144,886	2,144,884	2
器具備品	796,108	0	0	796,108	535,881	260,227
合計	5,672,994	330,000	123,788	5,879,206	4,460,597	1,418,609

4 借入金の増減内訳

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	628,000	4,872,000
合計	5,500,000	0	628,000	4,872,000

2024年度 2024/04/01～2025/03/31 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	42,000	0	0	0	42,000
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	42,000	0	0	0	42,000
【受取寄付金】					
受取寄付金	2,800	1,180	0	1,180	3,980
資産受贈益	0	0	0	0	0
受取寄付金 計	2,800	1,180	0	1,180	3,980
【受取助成金等】					
受取助成金	0	0		0	0
受取補助金	0	64,000	0	64,000	64,000
受取助成金等 計	0	64,000	0	64,000	64,000
【事業収益】					
就労継続B型給付費収益	0	28,239,089	0	28,239,089	28,239,089
就労支援事業収益	0	0	1,853,569	1,853,569	1,853,569
事業収益 計	0	28,239,089	1,853,569	30,092,658	30,092,658
【その他収益】					
受取利息	5,216	0	0	0	5,216
雑収益	1,901	70	446,240	446,310	448,211
その他収益 計	7,117	70	446,240	446,310	453,427
経常収益 計	51,917	28,304,339	2,299,809	30,604,148	30,656,065
【経常費用】					
【事業費】					
(人件費)					
給料手当(事業)	0	14,483,696	0	14,483,696	14,483,696
賞与(事業)	0	799,999	0	799,999	799,999
賞与引当金繰入額(事業)		211,849		211,849	211,849
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	15,495,544	0	15,495,544	15,495,544
(その他経費)					
期首棚卸高	0	0	453,107	453,107	453,107
商品材料仕入	0	0	338,734	338,734	338,734
織糸仕入	0	0	73,856	73,856	73,856
商品仕入(販売)			92,713	92,713	92,713
期末棚卸高	0	0	606,830	606,830	606,830
利用者工賃(事業)	0	0	1,648,505	1,648,505	1,648,505
業務委託費(事業)	0		158,582	158,582	158,582
給食費(事業)	0	0	0	0	0
諸謝金(事業)	0	0	0	0	0
会議費交際費(事業)	0	14,416	0	14,416	14,416
旅費交通費(事業)	1,800	396,624	30,500	427,124	428,924
車両費(事業)	0	196,583	0	196,583	196,583
通信運搬費(事業)	2,270	343,662	29,725	373,387	375,657
消耗品費(事業)	21,304	298,702	15,344	314,046	335,350
研究開発費(事業)	0	46,940	0	46,940	46,940
広告販売促進費(事業)	2,200	301,812	51,371	353,183	355,383
修繕費(事業)	0	25,814	0	25,814	25,814

水道光熱費(事業)	0	291,034	0	291,034	291,034
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	14,652	0	14,652	14,652
減価償却費(事業)	0	650,775	0	650,775	650,775
保険料(事業)	0	29,920	0	29,920	29,920
諸会費(事業)	0	5,000	0	5,000	5,000
租税公課(事業)	0	44,700	0	44,700	44,700
研修費(事業)	0	20,400	0	20,400	20,400
支払手数料(事業)	13,925	547,031	12,702	559,733	573,658
雑費(事業)	0	16	1,500	1,516	1,516
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	0	0	0
その他経費計	41,499	5,043,321	2,299,809	7,343,130	7,384,629
事業費計	41,499	20,538,865	2,299,809	22,838,674	22,880,173
【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	2,273,978	0	0	0	2,273,978
退職給付費用	0	0	0	0	0
福利厚生費	182,700	0	0	0	182,700
人件費計	2,456,678	0	0	0	2,456,678
(その他経費)					
業務委託費	0	0	0	0	0
旅費交通費	25,580	20,600	0	20,600	46,180
車両費	204,952	0	0	0	204,952
通信運搬費	48,906	860	0	860	49,766
消耗品費	17,232	3,891	0	3,891	21,123
修繕費	0		0	0	0
水道光熱費	0	23,212	0	23,212	23,212
地代家賃	0	0	0	0	0
リース料	11,484	0	0	0	11,484
広告宣伝費	0	0	0	0	0
会議費交際費	43,524	0	0	0	43,524
新聞図書費	80,421	0	0	0	80,421
研修費	95,580	0	0	0	95,580
減価償却費	0	0	0	0	0
保険料	308,638	0	0	0	308,638
諸会費	9,500	40,000	0	40,000	49,500
租税公課	3,598	0	0	0	3,598
支払手数料	798,420	0	0	0	798,420
支払利息	21,322	0	0	0	21,322
寄付金	0	0	0	0	0
雑費	100	0	0	0	100
その他経費計	1,669,257	88,563	0	88,563	1,757,820
管理費計	4,125,935	88,563	0	88,563	4,214,498
経常費用計	4,167,434	20,627,428	2,299,809	22,927,237	27,094,671
当期経常増減額	-4,115,517	7,676,911	0	7,676,911	3,561,394
《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	67,810	0	67,810	67,810
貸倒損失	0	0	0	0	0
経常外費用 計	0	67,810	0	67,810	67,810
《正味財産増減の部》					
税引前当期正味財産増減額	-4,115,517	7,609,101	0	7,609,101	3,493,584
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	-4,187,517	7,609,101	0	7,609,101	3,421,584
前期繰越正味財産額	-14,448,190	20,944,363	370,860	21,315,223	6,867,033
次期繰越正味財産額	-18,635,707	28,553,464	370,860	28,924,324	10,288,617

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

2025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)		14,483,696	14,483,696
賞与(事業)		799,999	799,999
賞与引当金繰入額(事業)		211,849	
法定福利費(事業)			0
福利厚生費(事業)			0
人件費計	0	15,495,544	15,495,544
(その他経費)			0
期首棚卸高	453,107		453,107
商品材料仕入	338,734		338,734
織糸仕入	73,856		73,856
商品仕入	92,713		92,713
期末棚卸高	△ 606,830		△ 606,830
利用者工賃(事業)	1,648,505		1,648,505
業務委託費(事業)	158,582		158,582
給食費(事業)			0
諸謝金(事業)			0
会議費交際費(事業)		14,416	14,416
旅費交通費(事業)	30,500	396,624	427,124
車両費(事業)		196,583	196,583
通信運搬費(事業)	29,725	343,662	373,387
消耗品費(事業)	15,344	298,702	314,046
研究開発費(事業)		46,940	46,940
広告販売促進費(事業)	51,371	301,812	353,183
修繕費(事業)		25,814	25,814
水道光熱費(事業)		291,034	291,034
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)		14,652	14,652
減価償却費(事業)		650,775	650,775
保険料(事業)		29,920	29,920
諸会費(事業)		5,000	5,000
租税公課(事業)		44,700	44,700
研修費(事業)		20,400	20,400
支払手数料(事業)	12,702	547,031	559,733
雑費(事業)	1,500	16	1,516
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)			0
その他経費計	2,299,809	5,043,321	7,343,130
合計	2,299,809	20,538,865	22,838,674