

# 決算報告書

第 9 期

自 2022年10月01日

至 2023年09月30日

特定非営利活動法人 ヒューリット経営研究所

神戸市中央区磯上通6-1-17

ウェンブレビル7階

法人名： 特定非営利活動法人 ヒューリット経営研究所

## 貸借対照表

2023年9月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,160,282		
仮払消費税等	927,402		
流動資産合計		7,087,684	
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			
差入保証金	300,000		
投資その他の資産計	300,000		
固定資産合計		300,000	
資産合計			7,387,684
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	308,529		
預り金	50,724		
仮受消費税等	931,952		
流動負債合計		1,291,205	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			1,291,205
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,747,722	
当期正味財産増減額		348,757	
正味財産合計			6,096,479
負債及び正味財産合計			7,387,684

## 財産目録

2023年9月30日現在

(単位：円)

科 目 ・ 摘 要	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	255	
北おおさか信用金庫	5,860,403	
日新信用金庫	299,624	
仮払消費税等	927,402	
流動資産合計		7,087,684
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		
差入保証金	300,000	
投資その他の資産計	300,000	
固定資産合計		300,000
資産合計		7,387,684
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	308,529	
預り金 (源泉所得税)	50,724	
仮受消費税等	931,952	
流動負債合計		1,291,205
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		1,291,205
正味財産		6,096,479

法人名： 特定非営利活動法人 ヒューリット経営研究所

活動計算書

2022年10月1日から2023年9月30日まで

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	329,000	
賛助会員受取会費	0	329,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	4,000	4,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	0	
受取補助金	0	0
4. 事業収益		
自主事業収益	4,955,159	
受託事業収益	4,365,129	9,320,288
5. その他収益		
受取利息	54	
雑収益	257	311
経常収益計		9,653,599
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	0	
ボランティア評価費用	0	
法定福利費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
売上原価(事)	1,145,804	
業務委託費(事)	7,270,394	
賃借料(事)	76,874	
支払手数料(事)	23,900	
その他経費計	8,516,972	
事業費計		8,516,972
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
通信費	159,135	
諸会費	30,000	
支払手数料	42,350	
地代家賃	244,504	
賃借料	91,449	
租税公課	600	
雑費	1,650	
業務委託費(販)	218,182	
その他経費計	787,870	
管理費計		787,870
経常費用計		9,304,842
当期経常増減額		348,757
III 経常外収益		
1. 過年度損益修正益		0
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 過年度損益修正損		0
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		348,757
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		348,757
前期繰越正味財産額		5,747,722
次期繰越正味財産額		6,096,479

財務諸表の注記

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）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
決算時点で棚卸資産はありません
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
決算時点で固定資産はありません
- (3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
施設の提供等の物的サービスを受けていません
- (4) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供はありません
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税抜経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>				
1. 受取会費				
正会員受取会費	0	0	329,000	329,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0
2. 受取寄付金				
受取寄付金	0	0	4,000	4,000
3. 受取助成金等				
受取助成金	0	0	0	0
受取補助金	0	0	0	0
4. 事業収益				
自主事業収益	4,955,159	4,955,159	0	4,955,159
受託事業収益	4,365,129	4,365,129	0	4,365,129
5. その他収益				
受取利息	0	0	54	54
雑収益	0	0	257	257
経常収益計	9,320,288	9,320,288	333,311	9,653,599
<b>II 経常費用</b>				
(1) 人件費				
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
ボランティア評価費用	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0
(2) その他経費				
売上原価	1,145,804	1,145,804	0	1,145,804
業務委託費（事）	7,270,394	7,270,394	218,182	7,488,576
賃借料	76,874	76,874	91,449	168,323
支払手数料	23,900	23,900	42,350	66,250
通信費	0	0	159,135	159,135
諸会費	0	0	30,000	30,000
地代家賃	0	0	244,504	244,504
租税公課			600	
雑費	0	0	1,650	1,650
その他経費計	8,516,972	8,516,972	787,870	9,304,842
経常費用計	8,516,972	8,516,972	787,870	9,304,842
当期経常増減額	803,316	803,316	△ 454,559	348,757

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位：円)

内 容	金額	算 定 方 法

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳  
活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位：円)

内 容	金 額	算 定 方 法

5. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は5,934,522円ですが、そのうち用途が制約された財産はありません。

(単位：円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
合 計	0	0	0	0	

6. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
無形固定資産						
投資その他の資産						
差入保証金	300,000	0	0	300,000	0	300,000
合 計	300,000	0	0	300,000	0	300,000

7. 借入金を増減の内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

8. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書) 業務委託費(串)	7,270,394	3,833,413	
活動計算書計 (貸借対照表)	7,270,394	3,833,413	0
貸借対照表計	0	0	0

9. その他NPO法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項