

決算報告書

第 11 期

自 2024年10月01日

至 2025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

ウェンブレイビル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

2025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	7,187,451		
流動資産合計		7,187,451	
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			7,487,451
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	303,768		
未払消費税等	9,381		
預り金	346,201		
前受金	30,000		
流動負債合計		689,350	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			689,350
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		6,456,514	
当期正味財産増減額		341,587	
正味財産合計			6,798,101
負債及び正味財産合計			7,487,451

法人名： 特定非営利活動法人 ヒューリット経営研究所

財産目録

2025年9月30日現在

(単位：円)

科 目 ・ 摘 要	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	255		
北おおさか信用金庫	6,292,965		
日新信用金庫	894,231		
流動資産合計		7,187,451	
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			7,487,451
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	303,768		
未払消費税等	9,381		
預り金	346,201		
前受金	30,000		
流動負債合計		689,350	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			689,350
正味財産			6,798,101

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

2024年10月1日から2025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	302,000		
正会員受取入会金	0	302,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	4,400		
		4,400	
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	3,581,446		
受託事業収益	6,163,620	9,745,066	
5. その他収益			
受取利息	8,490		
雑収益	0	8,490	
経常収益計			10,059,956
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	0		
法定福利費	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
売上原価(事)	225,000		
業務委託費(事)	8,407,948		
賃借料(事)	58,300		
支払手数料(事)	23,050		
消耗品費(事)	0		
その他経費計	8,714,298		
事業費計		8,714,298	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
租税公課	11,711		
通信費	187,500		
諸会費	56,400		
支払手数料	42,100		
地代家賃	218,500		
賃借料	64,668		
雑費	9,010		
業務委託費(販)	414,182		
その他経費計	1,004,071		
管理費計		1,004,071	
経常費用計			9,718,369
当期経常増減額			341,587
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			341,587
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			341,587
前期繰越正味財産額			6,456,514
次期繰越正味財産額			6,798,101

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
I 経常収益					
1. 受取会費					
正会員受取会費	0		0	302,000	302,000
正会員受取入会金	0		0	0	0
2. 受取寄付金					
受取寄付金	0		0	4,400	4,400
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	3,581,446		3,581,446	0	3,581,446
受託事業収益	6,163,620		6,163,620	0	6,163,620
5. その他収益					
受取利息	0		0	8,490	8,490
雑収益	0		0	0	0
経常収益計	9,745,066		9,745,066	314,890	10,059,956
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	0		0	0	0
給料手当	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	225,000		225,000	0	225,000
業務委託費	8,407,948		8,407,948	414,182	8,822,130
賃借料	58,300		58,300	64,668	122,968
支払手数料	23,050		23,050	42,100	65,150
消耗品費	0		0		0
租税公課	0		0	11,711	11,711
通信費	0		0	187,500	187,500
諸会費	0		0	56,400	56,400
地代家賃	0		0	218,500	218,500
雑費	0		0	9,010	9,010
その他経費計	8,714,298		8,714,298	1,004,071	9,718,369
経常費用計	8,714,298		8,714,298	1,004,071	9,718,369
当期経常増減額	1,030,768		1,030,768	△ 689,181	341,587

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. 使途等が制約された寄付等の内訳
使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、そのうち使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. 借入金の増減内訳
借入金の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 (事)	8,407,948	5,327,591	
業務委託費 (販)	414,182	294,182	
活動計算書計	8,822,130	5,327,591	0
(貸借対照表)			
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