

法人名： 特定非営利活動法人 ひだまり

活動計算書

4 年 4 月 1 日 ～ 5 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費 受取会費	126,000	126,000	
2. 受取寄付金 受取寄付金	22,000	22,000	
3 受取助成金等 受取助成金等	425,898	425,898	
4 事業収益 自主事業収益	71,117,429	71,117,429	
5 その他収益 受取利息 雑収入	8 4,210,118	4,210,126	
経常収益計			75,901,453
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費 人件費計	27,318,552 2,967,264 26,656 30,312,472		
(2) その他経費 旅費交通費 接待交際費 通信費 水道光熱費 租税公課 消耗品費 事務用品費 賃借料 修繕費 保険料 支払手数料 諸会費 研修費 食材費 減価償却費 雑 費 その他経費計	1,097,794 12,167 882,697 4,253,546 34,500 744,875 589,638 35,801,535 522,199 392,202 5,679 44,200 11,000 2,672,437 56,693 278,532 47,399,694		
事業費計		77,712,166	
2. 管理費			
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費 人件費計	1,285,510 106,046 19,911 1,411,467		
(2) その他経費 旅費交通費 接待交際費 通信費	60,410 0 243,487		

水道光熱費	61,302		
減価償却費	0		
消耗品費	26,289		
事務用品費	100,276		
租税公課	4,350		
保険料	97,920		
支払手数料	3,470		
諸会費	112,800		
研修費	6,440		
雑 費	540,050		
その他経費計	1,256,794		
管理費計		2,668,261	
経常費用計			80,380,427
税引前当期正味財産増減額			△ 4,478,974
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			△ 4,549,974
前期繰越正味財産額			△ 45,274,748
次期繰越正味財産額			△ 49,824,722

令和4年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和05年3月31日現在

特定非営利活動法人 ひだまり

(単位 円)

科 目 ・ 摘 要		金 額	
I	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金	661,623	
	未収金	2,309,783	
	仮払金	11,580	
	立替金	0	
	流動資産合計	2,982,986	
2	固定資産		
	建 物	2	
	建物付属設備	350,982	
	車両運搬具	3	
	什器備品	53,773	
	保証金	5,310,000	
	固定資産合計	5,714,760	
	資産合計		8,697,746
II	負債の部		
1	流動負債		
	役員借入金	54,046,502	
	未払金	3,885,912	
	前受金	0	
	預り保証金	350,000	
	預り金	169,054	
	仮受金	0	
	未払法人税等	71,000	
	流動負債合計	58,522,468	
2	固定負債		
	長期借入金	0	
	固定負債合計	0	
	負債合計		58,522,468
3	正味財産の部		
	前期繰越正味財産	△ 45,274,748	
	当期正味財産増加額	△ 4,549,974	
	正味財産合計		△ 49,824,722
	負債及び正味財産合計		8,697,746

令和4年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人 ひだまり

(単位 円)

科 目 ・ 摘 要			金 額	
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
現金	現金手許有高	503,133		
普通預金	三菱東京UFJ銀行・半田支店	124,012		
	半田郵便局	6,560		
	半田信用金庫・住吉町駅西支店	16,483		
	知多信用金庫・栄町支店	11,435		
未収金	2・3月分介護保険給付他	2,309,783		
仮払金	リサイクル預託金	11,580		
立替金	利用者立替金	0		
流動資産合計			2,982,986	
2 固定資産				
建物	建物改装費他	2		
建物付属設備	エレベーターセキュリティー	350,982		
車両運搬具	フレアワゴン他3台	3		
什器備品	パソコン2台他	53,773		
保証金	建物賃借保証金2件	5,310,000		
固定資産合計			5,714,760	
資産合計				8,697,746
II 負債の部				
1 流動負債				
役員借入金	運転資金・新事業関係費	54,046,502		
未払金	3月分人件費他	3,885,912		
前受金		0		
預り保証金	賃貸保証金	350,000		
預り金	源泉所得税他	169,054		
仮受金		0		
未払法人税等	当年度均等割	71,000		
流動負債合計			58,522,468	
2 固定負債				
長期借入金		0		
固定負債合計			0	
負債合計				58,522,468
正味財産				△ 49,824,722

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法人会計基準協議会)によつてい
ます。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は別紙明細書のとおりです。

3. 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						
建物	5,822,466			5,822,466	5,822,464	2
建物付属設備	445,500			445,500	94,518	350,982
車両運搬費	3,956,330			3,956,330	3,956,327	3
什器備品	1,126,762			1,126,762	1,072,989	53,773
合 計	11,351,058	0	0	11,351,058	10,946,298	404,760

4. 借入金増減内訳

借入金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
役員借入金	54,046,502	0	0	54,046,502

5. 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 支配法人等との 取引
(活動計算書)			
受取寄付金	0	0	0
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
役員借入金	54,046,502	54,046,502	0
貸借対照表計	54,046,502	54,046,502	0

6. 今年度は、その他の事業を実施していません。