

法人名： 特定非営利活動法人 ひだまり

## 活動計算書

令和5年 4月 1日 ～ 令和6年 3月 31日 まで

(単位:円)

| 科 目                                                                                                                                              | 金 額                                                                                                                                                                                     |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| I 経常収益                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                         |            |            |
| 1. 受取会費<br>受取会費                                                                                                                                  | 252,200                                                                                                                                                                                 | 252,200    |            |
| 2. 受取寄付金<br>受取寄付金                                                                                                                                | 1,101,810                                                                                                                                                                               | 1,101,810  |            |
| 3 受取助成金等<br>受取助成金等                                                                                                                               | 274,000                                                                                                                                                                                 | 274,000    |            |
| 4 事業収益<br>自主事業収益                                                                                                                                 | 74,680,575                                                                                                                                                                              | 74,680,575 |            |
| 5 その他収益<br>受取利息<br>雑収入                                                                                                                           | 5<br>313,576                                                                                                                                                                            | 313,581    |            |
| 経常収益計                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                         |            | 76,622,166 |
| II 経常費用                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                         |            |            |
| 1. 事業費                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                         |            |            |
| (1)人件費<br>給料手当<br>法定福利費<br>福利厚生費<br>人件費計                                                                                                         | 26,841,521<br>2,776,646<br>53,403<br>29,671,570                                                                                                                                         |            |            |
| (2)その他経費<br>旅費交通費<br>接待交際費<br>通信費<br>水道光熱費<br>租税公課<br>消耗品費<br>事務用品費<br>賃借料<br>修繕費<br>保険料<br>支払手数料<br>諸会費<br>研修費<br>食材費<br>減価償却費<br>雑 費<br>その他経費計 | 1,105,052<br>7,317<br>760,663<br>3,362,532<br>34,500<br>872,075<br>570,125<br>34,064,545<br>151,028<br>355,630<br>12,630<br>49,100<br>0<br>2,992,093<br>47,753<br>385,800<br>44,770,843 |            |            |
| 事業費計                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                         | 74,442,413 |            |
| 2. 管理費                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                         |            |            |
| (1)人件費<br>給料手当<br>法定福利費<br>福利厚生費<br>人件費計                                                                                                         | 2,157,656<br>568,538<br>2,613<br>2,728,807                                                                                                                                              |            |            |
| (2)その他経費<br>旅費交通費<br>接待交際費<br>通信費                                                                                                                | 66,480<br>77,643<br>164,875                                                                                                                                                             |            |            |

|              |           |           |              |
|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 水道光熱費        | 49,746    |           |              |
| 租税公課         | 4,100     |           |              |
| 消耗品費         | 28,491    |           |              |
| 事務用品費        | 67,166    |           |              |
| 賃借料          | 600,000   |           |              |
| 保険料          | 119,358   |           |              |
| 支払手数料        | 3,880     |           |              |
| 諸会費          | 115,500   |           |              |
| 研修費          | 0         |           |              |
| 雑 費          | 284,030   |           |              |
| その他経費計       | 1,581,269 |           |              |
| 管理費計         |           | 4,310,076 |              |
| 経常費用計        |           |           | 78,752,489   |
| 税引前当期正味財産増減額 |           |           | △ 2,130,323  |
| 法人税、住民税及び事業税 |           |           | 71,000       |
| 当期正味財産増減額    |           |           | △ 2,201,323  |
| 前期繰越正味財産額    |           |           | △ 49,824,722 |
| 次期繰越正味財産額    |           |           | △ 52,026,045 |

# 令和5年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和06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       | 163,480    |              |              |
| 未収金        | 3,694,085  |              |              |
| 仮払金        | 11,580     |              |              |
| 立替金        | 0          |              |              |
| 流動資産合計     |            | 3,869,145    |              |
| 2 固定資産     |            |              |              |
| 建 物        | 2          |              |              |
| 建物付属設備     | 321,134    |              |              |
| 車両運搬具      | 3          |              |              |
| 什器備品       | 35,868     |              |              |
| 保証金        | 5,310,000  |              |              |
| 固定資産合計     |            | 5,667,007    |              |
| 資産合計       |            |              | 9,536,152    |
| II 負債の部    |            |              |              |
| 1 流動負債     |            |              |              |
| 役員借入金      | 57,446,502 |              |              |
| 未払金        | 3,522,367  |              |              |
| 前受金        | 0          |              |              |
| 預り保証金      | 350,000    |              |              |
| 預り金        | 172,328    |              |              |
| 仮受金        | 0          |              |              |
| 未払法人税等     | 71,000     |              |              |
| 流動負債合計     |            | 61,562,197   |              |
| 2 固定負債     |            |              |              |
| 長期借入金      | 0          |              |              |
| 固定負債合計     |            | 0            |              |
| 負債合計       |            |              | 61,562,197   |
| 3 正味財産の部   |            |              |              |
| 前期繰越正味財産   |            | △ 49,824,722 |              |
| 当期正味財産増加額  |            | △ 2,201,323  |              |
| 正味財産合計     |            |              | △ 52,026,045 |
| 負債及び正味財産合計 |            |              | 9,536,152    |

## 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    | 124,366    | 321,134 |
| 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  | 1,090,894  | 35,868  |
| 合 計    | 11,351,058 | 0  | 0  | 11,351,058 | 10,994,051 | 357,007 |

### 4. 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       |
|-------|------------|-----------|------|------------|
| 役員借入金 | 54,046,502 | 3,400,000 | 0    | 57,446,502 |

### 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<br>上された金額 | 内役員との取引    | 内近親者及び<br>支配法人等との<br>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   | 57,446,502       | 57,446,502 | 0                       |
| 貸借対照表計  | 57,446,502       | 57,446,502 | 0                       |

### 6. 今年度は、その他の事業を実施していません。

# 令和5年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和6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         | 47,218     |     |              |
| 普通預金      | 三菱東京ＵＦＪ銀行・半田支店 | 100,000    |     |              |
|           | 半田郵便局          | 1,100      |     |              |
|           | 半田信用金庫・住吉町駅西支店 | 3,981      |     |              |
|           | 知多信用金庫・栄町支店    | 11,181     |     |              |
| 未収金       | ２・３月分介護保険給付他   | 3,694,085  |     |              |
| 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    |                |            |     | 3,869,145    |
| 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  | 321,134    |     |              |
| 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        | 35,868     |     |              |
| 保証金       | 建物賃借保証金２件      | 5,310,000  |     |              |
| 固定資産合計    |                |            |     | 5,667,007    |
| 資産合計      |                |            |     | 9,536,152    |
| 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    | 57,446,502 |     |              |
| 未払金       | ３月分人件費他        | 3,522,367  |     |              |
| 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         | 172,328    |     |              |
| 仮受金       |                | 0          |     |              |
| 未払法人税等    | 当年度均等割         | 71,000     |     |              |
| 流動負債合計    |                |            |     | 61,562,197   |
| 2 固定負債    |                |            |     |              |
| 長期借入金     |                | 0          |     |              |
| 固定負債合計    |                |            |     | 0            |
| 負債合計      |                |            |     | 61,562,197   |
| 正味財産      |                |            |     | △ 52,026,045 |