

令和7年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和08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	1,661,691		
未収金	2,539,000		
仮払金	270,853		
立替金	0		
流動資産合計		4,471,544	
2 固定資産			
建 物	2		
建物付属設備	261,438		
車両運搬具	3		
什器備品	11,910		
保証金	5,310,000		
固定資産合計		5,583,353	
資産合計			10,054,897
II 負債の部			
1 流動負債			
役員借入金	63,746,502		
未払金	3,137,871		
前受金	0		
預り保証金	350,000		
預り金	158,635		
仮受金	0		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		67,464,008	
2 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			67,464,008
3 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 57,656,274	
当期正味財産増加額		247,163	
正味財産合計			△ 57,409,111
負債及び正味財産合計			10,054,897

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	184,062	261,438
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	1,114,852	11,910
合 計	11,351,058	0	0	11,351,058	11,077,705	273,353

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	63,746,502	0	0	63,746,502

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	6,403,401	5,948,800	0
活動計算書計	6,403,401	5,948,800	0
(貸借対照表)			
役員借入金	63,746,502	63,746,502	0
貸借対照表計	63,746,502	63,746,502	0

6. 今年度は、その他の事業を実施していません。