

令和4年度 貸借対照表

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人ひだまりの丘

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金			
現金預金	88,991,837		
売掛金	8,160,165		
商品	1,700,832		
未収入金	1,867,164		
仮払金	466,292		
立替金	0		
保育材料立替金	3,774		
前払費用	3,065,406		
短期貸付金	0		
商品券	0		
流 動 資 産 合 計		104,255,470	
2 固定資産			
建物	8,344,357		
建物付属設備	27,990,528		
工具器具備品	81,952		
車両運搬具	1		
リース資産	0		
ソフトウェア	1,469,417		
出資金	0		
敷金保証金(投資等)	4,393,873		
敷金保証金(繰延資産)	6,846,130		
固 定 資 産 合 計		49,126,258	
資 産 合 計			153,381,728
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0		
未払費用	27,896,992		
前受金	1,584,000		
仮受金	431,878		
預り金	1,608,675		
賞与引当金	3,366,000		
納税充当金	868,700		
流 動 負 債 合 計		35,756,245	
2 固定負債			
長期借入金	44,977,000		
固 定 負 債 合 計		44,977,000	
負 債 合 計			80,733,245
正 味 財 産			72,648,483
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		61,217,742	
当期正味財産増減額		11,430,741	
正味財産合計			72,648,483
負債及び正味財産合計			153,381,728

令和4年度 活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

特定非営利活動法人ひだまりの丘
(単位:円)

科 目	特定非営利活動にか かる事業	その他の事業	合計
(経常収支の部)			
I 経常収益			
1 会費収益			
サポート会員	12,000		12,000
その他	2,000		2,000
2 受取寄付金	1,826,513		1,826,513
3 受取助成金			
地方公共団体補助金収入			
団体本部	2,518,045		2,518,045
ベビーシッター事業	300,000		300,000
小規模保育事業(ひだまり)	37,417,500		37,417,500
小規模保育事業(こびとのおうち)	43,685,170		43,685,170
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	126,054,441		126,054,441
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	5,500,860		5,500,860
地域子育て支援拠点事業(おひさまのおうち)	5,698,200		5,698,200
地域子育て支援拠点事業(ぽかぽかひろば)	21,165,500		21,165,500
児童発達支援事業所タコさんのおうち	31,808,953		31,808,953
児童虐待相談事業(WAM)	6,757,000		6,757,000
民間助成金収入	1,770,000		1,770,000
4 事業収益			
ベビーシッター事業	2,178,727		2,178,727
小規模保育事業(ひだまり)	4,067,610		4,067,610
教育支援事業(slow)		194,549	194,549
団体本部収益	1,584,380		1,584,380
小規模保育事業(こびとのおうち)	4,965,120		4,965,120
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	0		0
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	2,690,266		2,690,266
地域子育て支援拠点事業(おひさまのおうち)	0		0
アート事業	5,481,554		5,481,554
地域子育て支援拠点事業(ぽかぽかひろば)	860,400		860,400
児童発達支援事業所タコさんのおうち	738,294		738,294
meguru house	111,900		111,900
いと	0		0
児童虐待相談事業(WAM)	31,000		31,000
5 その他収入			
利息収入	772	2	774
雑収入	72		72
経常収入合計	307,226,277	194,551	307,420,828
II 経常支出の部			
1 事業費			
① 人件費			
給料手当	152,134,656	439,250	152,573,906
賞与	25,300,093		25,300,093
法定福利費	21,077,503	1,231	21,078,734
福利厚生費	1,854,621		1,854,621
人件費計	200,366,873	440,481	200,807,354
② その他経費			
研修採用費	93,586		93,586
広告宣伝費	244,100		244,100
接待交際費	201,336		201,336
旅費交通費	6,452,220	6,840	6,459,060
通信費	1,792,460	1,680	1,794,140
水道光熱費	3,541,185		3,541,185
修繕費	828,785		828,785
備品・消耗品費	7,426,103	3,578	7,429,681
燃料費	284,926		284,926
リース料	1,509,981		1,509,981
地代家賃	29,925,500		29,925,500
保険料	3,990,924		3,990,924
租税公課	530,975		530,975
支払手数料	1,121,903	3,740	1,125,643
支払報酬	2,109,774		2,109,774
会議費	348,212		348,212
寄付金	10,000		10,000
新聞図書費	192,119		192,119
食料費	8,616,442		8,616,442
諸会費	230,860		230,860
外注費	5,541,438		5,541,438
減価償却費	5,613,580		5,613,580
保証金償却	864,000		864,000
雑費	1,176,297		1,176,297
印刷製本費	1,860,084		1,860,084
賃借料	1,121,086		1,121,086
仕入	687,484		687,484
賞与引当金繰入	3,360,606		3,360,606
支払利息	498,222		498,222
雑損	10,830		10,830
その他経費計	90,185,018	15,838	90,200,856
事業費計	290,551,891	456,319	291,008,210

2 管理費			
① 人件費			
給料手当	4,237,998		4,237,998
賞与	44,840		44,840
法定福利費	64,104		64,104
福利厚生費	12,763		12,763
人件費計	4,359,705		4,359,705
② その他経費			
研修採用費	134		134
広告宣伝費	2,655		2,655
接待交際費	1,291		1,291
旅費交通費	7,562		7,562
通信費	5,745		5,745
水道光熱費	2,991		2,991
修繕費	0		0
備品・消耗品費	11,018		11,018
燃料費	1,305		1,305
リース料	3,395		3,395
地代家賃	39,076		39,076
保険料	13,626		13,626
租税公課	9,387		9,387
支払手数料	2,194		2,194
支払報酬	41,378		41,378
会議費	3,488		3,488
寄付金	0		0
新聞図書費	598		598
食材費	172		172
諸会費	1,020		1,020
外注費	3,150		3,150
減価償却費	9,740		9,740
保証金償却	0		0
雑費	9,329		9,329
印刷製本費	9,731		9,731
仕入	523		523
賞与引当金繰入	5,394		5,394
支払利息	6,970		6,970
雑損	0		0
納税充当金	430,300		430,300
その他経費計	622,172		622,172
管理費計	4,981,877		4,981,877
経常支出合計	295,533,768	456,319	295,990,087
経常増減額	11,692,509	△ 261,768	11,430,741
III 経常外収益の部			
経常外収益合計			0
IV 経常外費用の部			
経常外費用合計			0
当期収支差額			11,430,741
前期繰越正味財産			61,217,742
次期繰越正味財産			72,648,483

(注記)

資金の範囲は、資金＝現金預金、短期金銭債権債務および借入金等とする

令和4年度 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の丘

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金			
現金	504,678		
ゆうちょ銀行 団体本部①	169,170		
ゆうちょ銀行 アート②	2,020		
ゆうちょ銀行 団体本部②	9,000		
ゆうちょ銀行 アート②	1,345,000		
名古屋銀行/岩塚①あいわ 借入金返済	3		
名古屋銀行/岩塚②ひだまり	3,647,266		
名古屋銀行/岩塚③あいわ	1,365,040		
名古屋銀行/岩塚④こびと	4,567,315		
名古屋銀行/岩塚⑤meguru	93,505		
名古屋 貯蓄	8,359,126		
名古屋 借入金返済②	234,608		
UFJ/中村①団体本部	4,588,466		
UFJ/中村②slow	72,360		
UFJ/中村③ひだまり	5,653,476		
UFJ/中村④こびと	3,182,028		
UFJ/中村⑤おやこのうち	6,088		
UFJ/中村⑥団体本部	33,855,425		
UFJ/中村⑦ベビーシッター	211,905		
UFJ/中村⑧おもちゃ・ぽかぽか	50,917		
UFJ/中村⑨アート	2,221,803		
UFJ/中村⑩あいわ 運営費	13,109,220		
UFJ/中村⑪おひさま	26,810		
UFJ/中村⑫タコさん	5,001,740		
UFJ/中村⑬いと	1,000		
名古屋 助成金用	413,868		
名古屋 天彩	300,000		
売掛金			
ベビーシッター事業	270,640		
小規模保育事業	1,045,530		
賃貸型保育園事業	1,496,180		
学習支援事業	3		
拠点支援事業	0		
児童発達支援事業	5,291,532		
アート事業	0		
団体本部	56,280		
商品			
アート事業	1,700,832		
未収金			
ベビーシッター事業	300,000		
小規模保育事業	599,000		
拠点支援事業	0		
賃貸型保育園事業	962,154		
児童発達支援事業	6,010		
団体本部	0		
仮払金			
小規模保育事業	113,749		
賃貸型保育園事業	80,400		
拠点支援事業	89,400		
児童発達支援事業	20,190		
児童虐待擁護事業	158,933		
団体本部	3,620		
立替金			
保育材料立替金			
児童発達支援事業	3,774		
前払費用			
事務所家賃等	3,065,406		
短期貸付金			
理事	0		
流動資産合計		104,255,470	
2 固定資産			
建物			
保育室ひだまり内装	1		
保育室こびとのおうち内装	8,344,356		
建物付属設備			
保育室ひだまり内装	793,044		
保育室こびとのおうち内装	2,604,924		
あいわ保育園内装	21,282,276		
ぽかぽかひろば内装	2,301,337		

タコさんのおうち	1,008,947		
工具器具備品			
保育室ひだまり	1		
保育室こびとのおうち	1		
タコさんのおうち	81,950		
車両運搬具			
エステイマ	1		
リース資産			
E-STUDIO2050	0		
E-STUDIO2050	0		
ソフトウェア			
団体本部	1,469,417		
出資金			
	0		
差入保証金			
投資等	4,393,873		
繰延資産	6,846,130		
固 定 資 産 合 計		49,126,258	
資 産 合 計			153,381,728
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
複写機リース	0		
未払費用			
給料手当等	12,611,921		
社会保険	12,198,779		
その他	3,086,292		
前受金			
名古屋市事業助成	1,584,000		
仮受金			
	431,878		
預り金			
源泉徴収税	1,062,875		
住民税	545,800		
賞与引当金			
	3,366,000		
納税充当金			
消費税	438,400		
法人税等	430,300		
流 動 負 債 合 計		35,756,245	
2 固定負債			
長期借入金			
名古屋銀行	2,820,000		
政策金融公庫	4,368,000		
政策金融公庫	3,450,000		
名古屋銀行	34,339,000		
固 定 負 債 合 計		44,977,000	
負 債 合 計			80,733,245
正 味 財 産			72,648,483

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準に協議会)によります。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法
建物については定額法、その他の有形資産については定率法(ただし平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備、構築物は定額法)を採用しています
無形固定資産については定額法を採用しています

(3) 引当金の計上基準
引当金は計上しておりません。

(4) 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の受入れは、活動計算書に計上しています。
また計上額の算定方法は、「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(5) 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、「5. 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」として注記しています。

(6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によります。

2. 会計方針の変更
なし

3. 事業別損益の状況

	(AgReE)	(ひだまり)	(slow)	(にびとおうち)	(おやこのおうち)	(ハルオ保育園)	(おひさまのおうち)	(はなはなのおうち)	(タマさんのおうち)	(めぐろhouse)	(いと)	(WAM)	(本部)		(単価:円)	
科目	ベビーシッター事業費	小規模保育室事業費	学習支援事業費	小規模保育室事業費	子育て支援拠点事業費	貸資型保育園事業費	子育て支援拠点事業費	アート事業	子育て支援拠点事業費	児童発達支援事業費	社会支援事業	社会支援事業	児童虐待防止事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常利益																
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,000	14,000
2. 受取寄附金	0	804	0	100	0	0	10	924,519	2	0	722,417	34,843	0	1,682,695	143,818	1,826,513
3. 受取助成金等	300,000	37,417,500		43,685,170	5,500,860	126,054,441	5,698,200	500,000	21,165,500	31,808,953	970,000	300,000	6,757,000	280,157,624	2,515,117	282,672,741
4. 事業収益	2,178,727	4,067,610	194,549	4,965,120		2,690,266		5,481,554	860,400	738,294	111,900	0	31,000	21,319,420	1,587,380	22,906,800
5. その他収益	1	52	2	60	4	141	5	11	25	40	0	0	0	341	433	774
経常収益計	2,478,728	41,485,966	194,551	48,650,450	5,500,864	128,744,848	5,698,215	6,906,084	22,025,927	32,547,287	1,804,317	334,843	6,788,000	303,160,080	4,260,748	307,420,828
II 経常費用																
(1) 人件費																
給料手当	1,827,884	17,841,855	439,250	20,897,234	2,923,179	55,741,815	2,904,351	0	11,009,290	14,652,298	187,500	0	1,536,180	129,960,996	26,850,908	156,811,904
賞与	0	1,845,200	0	3,258,358	0	15,955,976	0	0	0	1,966,202	0	0	0	23,025,738	2,319,197	25,344,933
法定福利費	3,340	1,590,285	1,231	2,855,428	9,156	10,755,289	12,249	0	1,144,841	1,492,885	0	12,602	17,827,306	3,315,532	21,142,838	
福利厚生費	0	234,357	0	233,427	16,209	586,209	24,600	0	68,575	43,899	0	0	0	1,207,276	660,108	1,867,384
人件費計	1,831,224	21,511,697	440,481	27,244,447	2,948,544	83,039,289	2,941,400	0	12,222,706	18,105,244	187,500	0	1,548,782	172,921,314	33,145,745	205,167,059
(2) その他経費																
研修採用費	0	0	0	0	0	3,620	0	27,500	0	39,600	16,000	0	0	88,720	7,000	93,720
広告宣伝費	0	0	0	19,800	0	36,300	0	11,820	40,000	0	0	1,525	0	109,445	137,310	246,755
接待交際費	0	7,103	0	20,185	0	31,261	2,500	24,522	5,000	13,640	14,313	17,373	0	135,897	66,730	202,627
旅費交通費	(9,640)	1,015,585	6,840	921,991	167,325	2,041,438	108,996	426,525	305,932	802,311	122,980	19,600	143,892	6,075,575	391,047	6,466,622
通信費	143,762	118,926	1,680	108,662	82,474	350,681	62,723	60,222	122,085	123,262	111,538	1,720	215,000	1,502,735	297,150	1,799,885
水道光熱費	0	564,278	0	457,713	97,385	1,651,588	98,133	0	326,576	193,740	0	0	0	3,369,393	154,783	3,544,176
修繕費	0	78,840	0	28,050	0	554,510	0	0	152,185	15,500	0	0	0	828,785	0	828,785
備品・消耗品	304,385	465,056	3,578	545,699	427,654	1,990,180	319,165	490,627	349,363	496,056	39,824	1,237,896	201,185	6,870,868	569,831	7,440,699
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	4,422	0	212,575	170	1,565	0	218,732	67,459	286,231
リース料	0	27,720	0	16,632	0	1,214,264	0	0	0	79,200	0	0	0	1,337,616	175,560	1,513,176
地代家賃	0	2,988,000	0	2,989,080	1,428,000	10,336,396	1,284,000	0	6,144,000	2,774,000	0	0	0	27,943,476	2,021,100	29,964,576
保険料	0	330,950	0	576,880	19,720	1,951,020	5,120	0	32,110	383,940	0	0	0	3,299,740	704,810	4,004,550
租税公課	2,000	207	0	9	0	21	0	1	3	52,006	0	600	0	54,847	485,515	540,362
支払手数料	4,400	78,463	3,740	88,057	18,018	207,475	30,688	36,094	44,198	50,237	37,809	380,000	35,200	1,014,377	113,460	1,127,837
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,023	0	0	11,023	2,140,129	2,151,152
会議費	0	0	0	14,637	1,000	34,764	0	61,296	2,530	20,280	18,048	17,747	0	171,313	180,387	351,700
寄付金	0	0	0	0	0	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
新聞図書費	0	9,680	0	9,680	0	74,140	0	33,970	0	0	24,267	10,000	0	161,737	30,980	192,717
食料費	0	1,527,648	0	1,836,101	1,664	5,097,693	0	0	2,365	53,171	46,583	0	42,553	8,607,778	8,836	8,616,614
諸金費	0	3,600	0	2,500	0	71,700	3,600	68,000	0	26,800	0	3,000	0	179,200	52,680	231,880
外注費	0	145,960	0	387,444	15,023	436,687	25,614	165,494	186,542	33,411	486,497	0	3,499,000	5,381,652	162,936	5,544,588
減価償却費	0	204,830	0	712,835	0	3,468,959	0	0	566,928	165,968	0	0	0	5,119,920	503,800	5,623,720
保証金償却	0	0	0	0	0	864,000	0	0	0	0	0	0	0	864,000	0	864,000
雑費	0	4,000	0	0	0	144,200	0	188,615	0	363,000	3,278	0	0	703,093	482,533	1,185,626
印刷製本費	7,470	147,031	0	114,602	21,840	317,629	14,333	47,815	32,880	92,993	69,520	0	500,000	1,366,513	503,302	1,869,815
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	0	819,066	0	300,000	1,121,066	0	1,121,066
貸与引当金繰	0	0	0	0	0	2,790,000	0	0	0	297,000	0	0	0	3,087,000	279,000	3,366,000
仕入	0	0	0	0	0	0	0	661,007	0	0	0	0	0	661,007	27,000	688,007
支払利息	0	0	0	0	0	81,250	0	0	0	63,406	0	0	0	144,656	360,536	505,192
雑損	0	0	0	0	0	0	0	330	0	0	10,500	0	0	10,830	0	10,830
その他経費累計	452,977	7,717,577	15,838	8,850,757	2,280,303	33,759,726	1,954,870	2,310,260	8,313,697	6,352,106	1,832,837	1,691,026	4,936,830	80,468,814	9,923,914	90,392,728
経常費用計	2,284,201	29,229,274	456,319	36,095,204	5,228,847	116,799,025	4,896,270	2,310,260	20,536,403	24,457,350	2,020,337	1,691,026	6,485,612	252,490,128	43,069,659	295,559,787
当期経常増減額	194,527	12,256,692	(261,768)	12,555,246	272,017	11,945,823	801,945	4,595,824	1,489,524	8,089,937	(216,020)	(1,356,183)	302,388	50,669,952	-36,808,911	11,861,041

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単価:円)

内容	金額	算定方法
特になし		

5. 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

(単価:円)

内容	金額	算定方法
特になし		

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。
当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は × × 円です。

(単価:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
特になし					
合計	0	0	0	0	

7. 固定資産の増減内訳

(単価: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	5,000,000			5,000,000	4,999,999	1
建物	10,617,335			10,617,335	1,945,259	8,672,076
建物付属設備	55,078,479			55,078,479	27,087,951	27,990,528
車両	1,254,620			1,254,620	1,254,619	1
什器備品	1,105,400			1,105,400	1,023,448	81,952
無形固定資産						
投資その他の資産						
建物権利金	98,000			98,000	0	98,000
建物権利金	8,640,000			8,640,000	4,752,000	3,888,000
差入保証金	5,962,130	884,000		6,846,130	0	6,846,130
合計	73,055,834	0	0	73,055,834	41,063,216	31,992,558

8. 借入金の増減内訳

(単価:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	51,625,000	0	6,648,000	44,977,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	51,625,000	0	6,648,000	44,977,000

9. 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。

(単価:円)

科目	計算書類に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金		
委託料		
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
未払金		
役員借入金	0	
貸借対照表計	0	0