

平成30年度 貸借対照表

平成31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	41,446,448		
売掛金	1,653,858		
未収入金	570,150		
仮払金	18,152		
立替金	954		
前払費用	1,830,803		
短期貸付金	0		
商品券	0		
流 動 資 産 合 計		45,520,365	
2 固定資産			
建物	9,655,237		
建物付属設備	39,637,102		
工具器具備品	153,900		
車両運搬具	277,828		
リース資産	748,440		
出資金	0		
敷金保証金(投資等)	3,911,000		
敷金保証金(繰延資産)	7,562,645		
固 定 資 産 合 計		61,946,152	
資 産 合 計			107,466,517
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	748,440		
未払費用	20,223,854		
前受金	1,584,000		
仮受金	1,041,452		
預り金	857,305		
納税充当金	1,108,000		
流 動 負 債 合 計		25,563,051	
2 固定負債			
長期借入金	16,501,810		
固 定 負 債 合 計		16,501,810	
負 債 合 計			42,064,861
正 味 財 産			65,401,656
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		69,248,167	
当期正味財産増減額		△ 3,846,511	
正味財産合計			65,401,656
負債及び正味財産合計			107,466,517

平成30年度 活動計算書

平成30年4月1日から平成31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 正会員会費	93,000		93,000
2 受取寄付金	16,900		16,900
3 受取助成金 地方公共団体補助金収入			
団体本部	9,430,000		9,430,000
小規模保育室事業(ひだまり)	37,942,370		37,942,370
小規模保育事業(こびとのおうち)	41,125,870		41,125,870
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	90,669,416		90,669,416
地域子育て支援拠点事業(おもちゃのおうち)	4,640,000		4,640,000
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	6,054,000		6,054,000
地域子育て支援拠点事業(おひさまのおうち)	4,640,000		4,640,000
民間助成金収入	0		0
4 事業収益			
ベビーシッター事業	2,347,962		2,347,962
地域子育て支援拠点事業(おもちゃのおうち)	30,170		30,170
小規模保育室事業(ひだまり)	4,646,730		4,646,730
教育支援事業(slow)		4,485,580	4,485,580
団体本部収益	1,667,203		1,667,203
小規模保育事業(こびとのおうち)	4,850,390		4,850,390
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	28,500		28,500
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	938,850		938,850
コンサル事業	0		0
地域子育て支援拠点事業(おひさまのおうち)	26,528		26,528
5 その他収入			
利息収入	326		326
雑収入	382,570		382,570
経常収入合計	209,530,785	4,485,580	214,016,365
II 経常支出の部			
1 事業費			
① 人件費			
給料手当	110,969,953	3,257,213	114,227,166
賞与	16,179,778	259,500	16,439,278
法定福利費	15,226,177	365,430	15,591,607
福利厚生費	1,102,677	22,000	1,124,677
人件費計	143,478,585	3,904,143	147,382,728
② その他経費			
研修採用費	108,524		108,524
広告宣伝費	418,684		418,684
接待交際費	86,240		86,240
旅費交通費	5,680,543	448,981	6,129,524
通信費	1,214,051	25,584	1,239,635
水道光熱費	2,341,115		2,341,115
修繕費	513,947		513,947
備品・消耗品費	5,418,611	19,920	5,438,531
燃料費	116,890		116,890
リース料	2,302,032		2,302,032
地代家賃	21,310,154		21,310,154
保険料	640,283		640,283
租税公課	631,173		631,173
支払手数料	516,971	4,482	521,453
会議費	284,648	1,007	285,655
寄付金	0		0
新聞図書費	66,470		66,470
食材費	5,382,246	3,296	5,385,542
諸会費	94,923		94,923
外注費	3,579,582		3,579,582
減価償却費	5,373,400		5,373,400
保証金償却	963,000		963,000
雑費	3,554,146		3,554,146
支払利息	213,981		213,981
雑損	100		100
その他経費計	60,811,714	503,270	61,314,984
事業費計	204,290,299	4,407,413	208,697,712

2 管理費			
① 人件費			7,389,575
給料手当	7,389,575		55,609
賞与	55,609		127,261
法定福利費	127,261		27,034
福利厚生費	27,034		7,599,479
人件費計	7,599,479		
② その他経費			2,616
研修採用費	2,616		5,781
広告宣伝費	5,781		3,042
接待交際費	3,042		53,268
旅費交通費	53,268		18,634
通信費	18,634		5,081
水道光熱費	5,081		3,002
修繕費	3,002		97,595
備品・消耗品費	97,595		6,653
燃料費	6,653		0
リース料	0		129,936
地代家賃	129,936		17,093
保険料	17,093		35,922
租税公課	35,922		4,881
支払手数料	4,881		11,618
会議費	11,618		0
寄付金	0		418
新聞図書費	418		4,326
食材費	4,326		4,407
諸会費	4,407		146,195
外注費	146,195		29,952
減価償却費	29,952		0
保証金償却	0		200,225
雑費	200,225		8,940
支払利息	8,940		0
雑損	0		776,100
納税充当金	776,100		1,565,685
その他経費計	1,565,685		9,165,164
管理費計	9,165,164		
経常支出合計	213,455,463	4,407,413	217,862,876
経常増減額	△ 3,924,678	78,167	△ 3,846,511
Ⅲ 経常外収益の部			0
経常外収益合計			
Ⅳ 経常外費用の部			0
経常外費用合計			
当期収支差額			△ 3,846,511
前期繰越正味財産			69,248,167
次期繰越正味財産			65,401,656

(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

平成30年度 財産目録

平成31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	659,014		
ゆうちょ銀行	19,296		
名古屋銀行/岩塚①あいわ 借入金返済	89,788		
名古屋銀行/岩塚②ひだまり	4,629,692		
名古屋銀行/岩塚③あいわ	524,335		
名古屋銀行/岩塚④こびと	4,816,661		
UFJ/中村①団体本部	17,680,206		
UFJ/中村②slow	85,687		
UFJ/中村③ひだまり	1,199,857		
UFJ/中村④こびと	389,828		
UFJ/中村⑤おやこのうち	83,100		
UFJ/中村⑥団体本部	2,267,770		
UFJ/中村⑦ベビーシッター	15,873		
UFJ/中村⑧おもちゃ	192,387		
UFJ/中村⑨あいわ 運営費	8,544,726		
UFJ/中村⑩おひさま	219,870		
労働金庫/団体本部	28,358		
売掛金			
ベビーシッター事業	193,328		
小規模保育事業	529,070		
賃貸型保育園事業	531,040		
学習支援事業	400,420		
未収金			
賃貸型保育園事業	570,150		
仮払金			
あいわ保育園	18,152		
立替金			
ベビーシッター事業	954		
前払費用			
事務所家賃等	1,830,803		
短期貸付金			
理事	0		
流動資産合計		45,520,365	
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	9,655,236		
建物付属設備			
保育室こびとのおうち内装	4,518,276		
保育室ひだまり内装	1,612,364		
あいわ保育園内装	33,506,462		
工具器具備品			
保育室ひだまり	76,950		
保育室こびとのおうち	76,950		
車両運搬具			
エステイマ	277,828		
リース資産			
E-STUDIO2050	408,240		
E-STUDIO2050	340,200		
出資金			
	0		
差入保証金			
投資等	3,911,000		
繰延資産	7,562,645		
固定資産合計		61,946,152	
資産合計			107,466,517
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
複写機リース	748,440		
未払費用			
給料手当等	9,688,168		
社会保険	9,373,697		
その他	1,161,989		
前受金			
名古屋市事業助成	1,584,000		
仮受金			

	1,041,452		
預り金			
源泉徴収税	841,105		
住民税	16,200		
納税充当金			
消費税	331,900		
法人税等	776,100		
流動負債合計		25,563,051	
2 固定負債			
長期借入金			
ろうきん	1,224,810		
政策金融公庫	935,000		
名古屋銀行	5,417,000		
政策金融公庫	8,925,000		
固定負債合計		16,501,810	
負債合計			42,064,861
正味財産			65,401,656

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)によつて
います。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(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、税込方式によつています。

2. 会計方針の変更
なし

3. 事業別損益の状況

事業別損益の状況														(単位:円)
科目	(AgReE)	(おもちゃのおうち)	(ひだまり)	(slow)	(にびとのおうち)		(おやこのおうち)	(ひだまりの家)	(ハルアいの保育園)	(おひさまのおうち)		(本部)		合計
	ベビースタ ター事業費	子育て支援 拠点事業費	小規模保育 室事業費	学習支援事 業費	学習塾事業 費	小規模保育 室事業費	子育て支援 拠点事業費	いこいの家事 業費	賃貸型保育 園事業費	コンサル事業	子育て支援 拠点事業費	事業部門計	管理部門	
I 経常利益												64,000	28,000	93,000
1. 受取会費	64,000				600							600	16,300	16,900
2. 受取寄附金											4,640,000	185,071,656	9,430,000	194,501,656
3. 受取助成金等		4,640,000	37,942,370			41,125,870	6,054,000		90,659,416			17,354,710	1,867,203	19,021,913
4. 事業収益	2,347,962	30,170	4,646,730	4,485,580		4,850,390	28,500		938,850	0	28,528	283	382,613	382,896
5. その他収益	3	5	49	5		70	8		135	0	7			
経常収益計	2,411,965	4,670,175	42,589,149	4,486,185	0	45,976,330	6,082,509	0	91,608,401	0	4,666,535	202,491,249	11,525,116	214,016,365
II 経常費用														
(1) 人件費														
給料手当	2,159,010	2,873,951	20,159,387	3,257,213		18,820,932	3,031,835		46,040,581		2,513,745	88,855,654	22,761,087	121,616,741
賞与	0	0	937,000	259,500		755,500	0		13,510,293		0	16,462,293	1,032,594	16,494,887
法定福利費	10,897	6,417	1,993,573	365,430		1,783,408	13,671		9,173,143		7,212	13,355,751	2,363,117	15,718,868
福利厚生費	0	11,240	186,314	22,000		132,561	18,660		271,514		7,440	649,729	501,982	1,151,711
人件費計	2,169,907	2,893,608	23,275,274	3,904,143	0	21,492,401	3,064,166	0	68,995,531	0	2,528,397	128,323,427	26,658,780	154,982,207
(2) その他経費														
研修採用費	0	800	0	0		23,260	5,900	0	32,580	0	0	62,540	48,600	111,140
広告宣伝費	0	20,000	8,950	0		268,150	20,000	0	0	0	0	317,100	107,365	424,465
接待交際費	0	0	9,200	0		6,480	0	0	17,104	0	0	32,784	58,488	89,282
旅費交通費	407,064	123,286	1,139,042	448,981		920,402	176,934	0	1,866,901	0	111,035	5,193,645	989,147	6,182,792
通信費	145,525	75,607	107,730	25,584		104,454	94,828	0	297,471	0	61,263	912,262	346,007	1,258,269
水道光熱費	0	86,943	545,533	0		371,627	86,774	0	1,078,324	0	71,117	2,240,318	105,878	2,346,196
修繕費	0	16,000	351,672	0		0	0	0	93,528	0	0	461,200	55,749	516,949
備品・消耗品	8,249	66,487	947,288	19,920		526,231	189,565	0	1,886,421	0	79,725	3,723,886	1,812,240	5,536,126
燃料費	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	123,543	123,543
リース料	0	0	23,328	0		0	0	0	2,278,704	0	0	2,302,032	0	2,302,032
地代家賃	0	971,100	2,884,800	0		2,850,720	1,428,000	0	10,197,530	0	1,284,000	19,616,150	1,823,940	21,440,090
保険料	0	20,000	59,720	0		55,550	18,650	0	179,570	0	6,480	339,970	317,406	657,376
租税公課	0	0	7	0		10	1	0	20	0	1	39	667,056	667,095
支払手数料	4,514	30,888	80,028	4,482		82,576	22,356	0	171,184	0	29,634	435,662	90,672	526,334
会議費	14,642	0	3,740	1,007		3,740	98,000	0	22,614	0	0	143,743	153,530	297,273
寄付金	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	4,190	16,562	0		20,210	4,190	0	9,776	0	4,190	59,118	7,770	66,888
食料費	321	2,002	1,162,613	3,296		1,276,094	2,632	0	2,861,863	0	321	5,309,562	80,306	5,389,868
諸会費	0	2,400	3,600	0		2,500	0	0	9,000	0	0	17,500	81,830	99,330
外注費	0	54,340	147,438	0		127,756	132,757	0	487,441	0	61,340	1,011,072	2,714,705	3,725,777
減価償却費	0	0	281,780	0		1,235,015	0	0	3,330,359	0	0	4,847,154	556,198	5,403,352
保証金償却	0	0	99,000	0		0	0	0	864,000	0	0	963,000	0	963,000
雑費	0	0	13,960	0		10,368	0	0	12,032	0	0	36,360	3,718,011	3,754,371
支払利息	0	0	0	0		0	0	0	58,918	0	0	58,918	166,003	222,921
雑損	0	0	0	0		0	0	0	100	0	0	100	0	100
その他経費計	580,315	1,474,043	7,896,191	503,270	0	7,885,143	2,280,587	0	25,763,460	0	1,708,106	48,082,115	14,022,454	62,104,569
経常費用計	2,750,222	4,367,651	31,171,465	4,407,413	0	29,377,544	5,344,753	0	94,748,991	0	4,237,503	176,405,642	40,881,234	217,086,776
当期経常増減額	(338,257)	302,524	11,417,684	78,772	0	16,598,786	737,756	0	(3,140,590)	0	428,032	26,085,707	-29,156,118	(3,070,411)

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	期末償却価額	
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	962,099	9,655,236	
建物付属設備	47,370,688			47,370,688	7,733,586	39,637,102	
車両	1,254,620			1,254,620	976,782	277,838	
什器備品	777,600			777,600	623,700	153,900	
無形固定資産							
投資その他の資産							
建物権利金	207,000			207,000	108,000	99,000	ひだまり
建物権利金	98,000			98,000	0	98,000	こびと
建物権利金		8,640,000		8,640,000	432,000	8,208,000	あいわ
差入保証金	1,498,000	2,420,000	7,000	3,911,000	0	3,911,000	
合計	65,227,243	0	0	65,227,243	15,836,176	49,391,067	

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	19,840,807		3,338,997	16,501,810
役員借入金	0	0	0	0
合計	19,840,807	0	3,338,997	16,501,810

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	役員及びその近親者との取引
(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