

令和元年度 貸借対照表

令和2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	22,188,541		
売掛金	1,885,833		
未収入金	1,773,995		
仮払金	9,170		
立替金	0		
前払費用	2,330,293		
短期貸付金	0		
商品券	0		
流動資産合計		28,187,832	
2 固定資産			
建物	9,327,517		
建物付属設備	39,995,951		
工具器具備品	2		
車両運搬具	1		
リース資産	421,848		
出資金	0		
敷金保証金(投資等)	5,736,500		
敷金保証金(繰延資産)	6,676,025		
固定資産合計		62,157,844	
資産合計			90,345,676
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	421,848		
未払費用	22,449,906		
前受金	1,584,000		
仮受金	58,410		
預り金	751,711		
納税充当金	121,000		
流動負債合計		25,386,875	
2 固定負債			
長期借入金	12,841,212		
固定負債合計		12,841,212	
負債合計			38,228,087
正味財産			52,117,589
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		65,401,656	
当期正味財産増減額		△ 13,284,067	
正味財産合計			52,117,589
負債及び正味財産合計			90,345,676

令和元年度 活動計算書

平成31年4月1日から令和2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	60,000		60,000
2 受取寄付金	135,380		135,380
3 受取助成金			
地方公共団体補助金収入			0
団体本部			
小規模保育室事業(ひだまり)	41,117,030		41,117,030
小規模保育事業(こびとのおうち)	43,866,320		43,866,320
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	103,025,247		103,025,247
地域子育て支援拠点事業(おもちゃのおうち)	2,400,000		2,400,000
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	6,495,574		6,495,574
地域子育て支援拠点事業(おひさまのおうち)	4,854,763		
地域子育て支援拠点事業(ぼかぼかひろ)	11,933,668		11,933,668
民間助成金収入			0
4 事業収益			
ベビーシッター事業	2,580,703		2,580,703
地域子育て支援拠点事業(おもちゃのおうち)	11,250		11,250
小規模保育室事業(ひだまり)	4,277,450		4,277,450
教育支援事業(slow)		4,720,278	4,720,278
団体本部収益	1,425,008		1,425,008
小規模保育事業(こびとのおうち)	5,210,800		5,210,800
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	9,800		9,800
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	970,790		970,790
コンサル事業	82,611		82,611
地域子育て支援拠点事業(おひさまのおうち)	11,130		
アート事業	987,565		
地域子育て支援拠点事業(ぼかぼかひろ)	343,800		343,800
5 その他収入			
利息収入	325		325
雑収入	9,805		9,805
経常収入合計	229,809,019	4,720,278	234,529,297
II 経常支出の部			
1 事業費			
① 人件費			
給料手当	123,114,064	1,958,500	125,072,564
賞与	22,704,353		22,704,353
法定福利費	21,004,638	12,467	21,017,105
福利厚生費	1,594,996		1,594,996
人件費計	168,418,051	1,970,967	170,389,018
② その他経費			
研修採用費	39,326	1,500	40,826
広告宣伝費	471,559		471,559
接待交際費	115,375		115,375
旅費交通費	6,100,128	302,920	6,403,048
通信費	1,354,872	2,016	1,356,888
水道光熱費	2,474,699		2,474,699
修繕費	1,520,186		1,520,186
備品・消耗品費	6,150,271	18,122	6,168,393
燃料費	165,798		165,798
リース料	2,302,464		2,302,464
地代家賃	24,895,119		24,895,119
保険料	2,358,319		2,358,319
租税公課	344,486		344,487
支払手数料	1,335,097	4,194	1,339,291
会議費	328,676	26,893	355,569
寄付金	0		0
新聞図書費	54,162		54,162
食材費	6,143,039		6,143,039
諸会費	90,343		90,343
外注費	2,679,318		2,679,318
減価償却費	5,791,911		5,791,911
保証金償却	864,000		864,000
雑費	4,276,054		4,276,054
仕入	192,765		192,765
支払利息	177,090		177,090
雑損	1,043		1,043
その他経費計	70,226,100	355,646	70,581,746
事業費計	238,644,151	2,326,613	240,970,764

2 管理費			
① 人件費			6,568,786
給料手当	6,568,786		24,627
賞与	24,627		32,046
法定福利費	32,046		3,386
福利厚生費	3,386		
人件費計	6,628,845		6,628,845
② その他経費			274
研修採用費	274		2,433
広告宣伝費	2,433		268
接待交際費	268		6,385
旅費交通費	6,385		2,264
通信費	2,264		948
水道光熱費	948		2,162
修繕費	2,162		10,902
備品・消耗品費	10,902		1,161
燃料費	1,161		0
リース料	0		15,941
地代家賃	15,941		4,234
保険料	4,234		2,392
租税公課	2,392		2,316
支払手数料	2,316		1,277
会議費	1,277		0
寄付金	0		36
新聞図書費	36		363
食材費	363		512
諸会費	512		5,506
外注費	5,506		3,068
減価償却費	3,068		0
保証金償却	0		29,448
雑費	29,448		857
支払利息	857		8
雑損	8		121,000
納税充当金	121,000		213,755
その他経費計	213,755		6,842,600
管理費計	6,842,600		
経常支出合計	245,486,751	2,326,613	247,813,364
経常増減額	△ 15,677,732	2,393,665	△ 13,284,067
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			△ 13,284,067
前期繰越正味財産			65,401,656
次期繰越正味財産			52,117,589

(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

令和元年度 財産目録

令和2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	988,985	
ゆうちょ銀行	29,296	
名古屋銀行/岩塚①あいわ 借入金返済	66,161	
名古屋銀行/岩塚②ひだまり	2,600,606	
名古屋銀行/岩塚③あいわ	1,453,847	
名古屋銀行/岩塚④こびと	3,532,698	
名古屋銀行/岩塚⑤決済用	40,000	
UFJ/中村①団体本部	7,646,947	
UFJ/中村②slow	397,546	
UFJ/中村③ひだまり	729,388	
UFJ/中村④こびと	928,713	
UFJ/中村⑤おやこのうち	200,593	
UFJ/中村⑥団体本部	478,283	
UFJ/中村⑦ベビーシッター	21,413	
UFJ/中村⑧おもちゃ・ぼかぼか	86,150	
UFJ/中村⑨アート	81,130	
UFJ/中村⑩あいわ 運営費	2,786,962	
UFJ/中村⑪おひさま	78,289	
労働金庫/団体本部	41,534	
売掛金		
ベビーシッター事業	217,760	
小規模保育事業	690,850	
賃貸型保育園事業	712,090	
学習支援事業	22,163	
拠点支援事業	200,000	
アート事業	12,710	
団体本部	30,260	
未収金		
小規模保育事業	576,000	
拠点支援事業	320,005	
賃貸型保育園事業	877,990	
仮払金		
団体本部	9,170	
立替金	0	
前払費用		
事務所家賃等	2,330,293	
短期貸付金		
理事	0	
流動資産合計		28,187,832
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	9,327,516	
建物付属設備		
保育室ひだまり内装	1,407,534	
保育室こびとのおうち内装	3,937,435	
あいわ保育園内装	30,176,103	
ぼかぼかひろば内装	4,474,879	
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	
車両運搬具		
エスティマ	1	
リース資産		
E-STUDIO2050	244,944	
E-STUDIO2050	176,904	
出資金	0	
差入保証金		
投資等	5,736,500	
繰延資産	6,676,025	
固定資産合計		62,157,844
資産合計		90,345,676
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		

複写機リース	421,848		
未払費用			
給料手当等	10,065,800		
社会保険	8,194,782		
その他	4,189,324		
前受金			
名古屋市事業助成	1,584,000		
仮受金			
	58,410		
預り金			
源泉徴収税	718,511		
住民税	33,200		
納税充当金			
消費税	0		
法人税等	121,000		
流動負債合計		25,386,875	
2 固定負債			
長期借入金			
ろうきん	177,212		
政策金融公庫	220,000		
名古屋銀行	4,728,000		
政策金融公庫	7,716,000		
固定負債合計		12,841,212	
負債合計			38,228,087
正味財産			52,117,589

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

科目	(AgReE)	(おもちゃのおうち)	(ひだまり)	(slow)	(こびとのおうち)	(おやこのおうち)	(はなはな保育園)	(コンサルお話し)	(おひさまのおうち)	(ぼかほろほ)	(本部)		(単価:円)	
	ベビシツター事業費	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	小規模保育室事業	子育て支援拠点事業費	購買型保育園事業	コンサル事業	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	事業部門計	管理部門	合計
I 経常利益												42,000	18,000	60,000
1. 受取会費	42,000													
2. 受取寄附金	20,480				5,010							25,490	109,890	135,380
3. 受取助成金等		2,400,000	41,117,030		43,866,320	6,495,574	103,025,247		4,854,763		11,933,868	213,692,602		213,692,602
4. 事業収益	2,580,703	11,250	4,277,450	4,720,278	5,210,800	9,800	970,790	82,611	11,130	987,565	343,800	19,206,177	1,425,008	20,631,185
5. その他収益		3	94	7	65	7	118		7	1	7	267	9,863	10,130
経常収益計	2,643,183	2,411,253	45,394,534	4,720,285	49,082,195	6,505,381	103,996,153	82,611	4,865,900	987,566	12,277,475	232,966,538	1,562,761	234,529,297
II 経常費用														
(1) 人件費														
給料手当	2,754,245	1,336,955	19,534,404	1,958,500	19,404,478	3,383,723	47,697,723		2,579,434	2,635,170	3,978,669	105,251,301	28,390,049	131,641,350
賞与	0	0	1,439,055	0	1,336,555	0	15,560,345		0	850,500	0	19,166,655	3,542,325	22,728,980
法定福利費	9,409	6,325	2,490,623	12,467	2,614,487	22,504	10,418,819		7,320	530,220	327,325	16,439,499	4,809,652	21,049,151
福利厚生費	0	8,750	291,901	0	165,500	26,120	575,409		10,860	5,800	26,948	1,111,288	487,094	1,598,382
人件費計	2,763,654	1,352,030	23,755,983	1,970,967	23,521,020	3,432,347	74,242,496	0	2,597,614	4,021,690	4,330,942	141,988,743	35,028,120	177,017,863
(2) その他経費														
研修採用費	0	0	0	1,500	0	0	0		0	0	0	1,500	39,600	41,100
広告宣伝費	25,000	0	32,882	0	34,478	0	24,230		0	7,370	0	123,940	350,052	473,992
接待交際費	0	0	8,040	0	8,040	1,000	54,802		1,000	0	4,240	77,122	38,521	115,643
旅費交通費	152,855	50,748	1,148,689	302,920	948,954	152,349	2,061,206		147,503	373,070	152,417	5,490,711	918,722	6,409,433
通信費	146,631	49,079	130,709	2,016	118,996	97,174	353,817		68,065	12,920	54,071	1,033,498	325,654	1,359,152
水道光熱費	0	44,633	497,502	0	371,220	88,304	1,147,265		80,644	0	109,232	2,339,200	136,447	2,475,647
修繕費	0	542,060	180,060	0	106,150	78,840	183,210		0	0	121,088	1,211,428	310,920	1,522,348
備品・消耗品	3,699	30,310	888,933	18,122	724,354	392,006	1,580,331		159,454	135,398	678,612	4,611,219	1,568,076	6,179,295
燃料費	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	166,959	166,959
リース料	0	0	23,760	0	0	0	2,278,704		0	0	0	2,302,464	0	2,302,464
地代家賃	0	538,800	2,923,400	0	2,877,120	1,428,000	10,443,798		1,284,000	0	3,123,000	22,618,118	2,292,942	24,911,060
保険料	0	0	330,870	0	185,700	18,650	1,181,680		6,530	0	29,800	1,753,230	609,323	2,362,553
租税公課	1,600	0	208	1	9	1,051	17		1	0	1	2,888	343,991	346,879
支払手数料	3,588	14,282	100,441	4,194	88,274	23,054	190,483		54,236	720	529,380	1,008,652	332,955	1,341,607
会議費	0	0	7,604	26,893	8,730	84,000	30,426		0	15,519	4,890	178,082	183,674	361,756
寄付金	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	0	23,074	0	13,260	0	12,680		0	0	0	49,014	5,184	54,198
食料費	0	3,504	1,272,214	0	1,322,393	789	3,487,127		192	0	0	6,086,219	52,293	6,138,512
諸会費	0	2,400	3,600	0	2,500	0	5,080		3,600	0	0	17,180	73,675	90,855
外注費	0	30,067	144,112	0	435,197	82,546	941,291		41,420	15,000	203,219	1,892,652	791,972	2,684,624
減価償却費	0	0	281,779	0	1,148,806	0	3,330,359		0	0	592,912	5,353,956	441,123	5,794,979
保証金償却	0	0	0	0	0	0	864,000		0	0	0	864,000	0	864,000
雑費	0	0	14,992	0	10,464	0	22,176		0	22,000	0	69,632	4,235,870	4,305,502
仕入	0	0	0	0	9,165	0	0		0	183,600	0	192,765	192,765	192,765
支払利息	0	0	0	0	0	0	54,627		0	0	0	54,627	123,320	177,947
雑損	0	0	0	0	0	0	0		0	40	0	40	1,011	1,051
その他経費計	333,373	1,305,903	8,013,249	355,646	8,413,810	2,447,763	28,247,309	0	1,846,665	765,637	5,602,862	57,332,217	13,342,284	70,674,501
経常費用計	3,097,027	2,657,933	31,769,232	2,326,613	31,934,830	5,880,110	102,489,805	0	4,444,279	4,787,327	9,933,804	199,320,960	48,371,404	247,692,364
当期経常増減額	(453,844)	(246,680)	13,625,302	2,393,672	17,147,385	625,271	1,508,348	82,611	421,621	(3,799,761)	2,343,671	33,645,576	(48,808,643)	(13,163,067)

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	1,289,819	9,327,516
建物付属設備	47,370,688	5,067,791		52,438,479	12,442,528	39,995,951
車両	1,254,620			1,254,620	1,254,619	1
什器備品	777,600			777,600	777,598	2
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	2,160,000	6,480,000
差入保証金	3,911,000	1,955,500	130,000	5,736,500	0	5,736,500
合計	65,020,243	5,067,791	0	70,088,034	22,924,563	47,163,471

8. 借入金の内訳

(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	16,501,810		3,660,598	12,841,212
役員借入金	0	0	0	0
合計	16,501,810	0	3,660,598	12,841,212

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	内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