

令和5年度 貸借対照表

令和6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	95,587,618		
売掛金	10,937,583		
商品	2,592,781		
未収入金	5,505,655		
仮払金	573,473		
立替金	0		
保育材料立替金	0		
前払費用	3,706,030		
短期貸付金	0		
商品券	0		
流 動 資 産 合 計		118,903,140	
2 固定資産			
建物	8,016,637		
建物付属設備	22,495,376		
工具器具備品	40,977		
車両運搬具	0		
リース資産	0		
ソフトウェア	965,617		
出資金	0		
敷金保証金(投資等)	3,463,261		
敷金保証金(繰延資産)	6,417,130		
固 定 資 産 合 計		41,398,998	
資 産 合 計			160,302,138
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0		
未払費用	30,960,189		
前受金	1,584,000		
仮受金	174,340		
預り金	1,319,071		
賞与引当金	3,792,000		
納税充当金	1,914,400		
流 動 負 債 合 計		39,744,000	
2 固定負債			
長期借入金	38,550,000		
固 定 負 債 合 計		38,550,000	
負 債 合 計			78,294,000
正 味 財 産			82,008,138
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		72,648,483	
当期正味財産増減額		9,359,655	
正味財産合計			82,008,138
負債及び正味財産合計			160,302,138

令和5年度 活動計算書

令和5年4月1日から令和6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			
個人賛助会員	45,000		45,000
その他	0		0
2 受取寄付金	1,008,123		1,008,123
3 受取助成金			
地方公共団体補助金収入			
団体本部	677,000		677,000
ベビーシッター事業	300,000		300,000
小規模保育事業(ひだまり)	48,348,620		48,348,620
小規模保育事業(こびとのおうち)	43,609,870		43,609,870
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	123,582,746		123,582,746
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	5,248,394		5,248,394
地域子育て支援拠点事業(おひさまのおうち)	5,239,388		5,239,388
名古屋市子育て支援拠点事業(ぽかぽかひろば)	21,429,280		21,429,280
児童発達支援事業(タコさんのおうち)	12,783		12,783
meguru house	0		0
自立援助ホーム事業(いと)	23,077,168		23,077,168
若年女性つながり支援事業(WAM)	4,352,000		4,352,000
若年女性つながり支援事業(つながりサポート)	16,665,000		16,665,000
民間助成金収入	505,000		505,000
4 事業収益			
ベビーシッター事業	3,219,540		3,219,540
小規模保育事業(ひだまり)	2,756,100		2,756,100
教育支援事業(slow)		94,339	94,339
団体本部	99,217		99,217
小規模保育事業(こびとのおうち)	4,868,200		4,868,200
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	4,000		4,000
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	2,423,380		2,423,380
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		7,237,264	7,237,264
名古屋市子育て支援拠点事業(ぽかぽかひろば)	849,400		849,400
児童発達支援事業(タコさんのおうち)	299,620		299,620
meguru house	254,590		254,590
自立援助ホーム(いと)	4,816		4,816
若年女性つながり支援事業(WAM)	0		0
5 その他収入			
利息収入	795	41	836
雑収入	284		284
経常収入合計	308,880,314	7,331,644	316,211,958
II 経常支出の部			
1 事業費			
① 人件費			
給料手当	154,487,161	35,895	154,523,056
賞与	25,962,185		25,962,185
法定福利費	21,848,324	73	21,848,397
福利厚生費	2,595,735	2,000	2,597,735
人件費計	204,893,405	37,968	204,931,373
② その他経費			
研修採用費	274,988		274,988
広告宣伝費	1,261,648	18,111	1,279,759
接待交際費	528,784	12,224	541,008
旅費交通費	6,530,046	352,436	6,882,482
通信費	2,289,206	110,076	2,399,282
水道光熱費	3,727,119		3,727,119
修繕費	1,398,739		1,398,739
備品・消耗品費	6,995,889	89,477	7,085,366
燃料費	64,146		64,146
リース料	916,559		916,559
地代家賃	32,668,142		32,668,142
保険料	3,307,566		3,307,566
租税公課	1,414,198	6	1,414,204
支払手数料	2,251,613	419,038	2,670,651
支払報酬	2,072,399		2,072,399
会議費	433,646		433,646
寄付金	44,740		44,740
新聞図書費	123,658		123,658
食材費	11,063,432		11,063,432
諸会費	212,708	39,000	251,708
外注費	3,852,458	870,346	4,722,804
減価償却費	5,355,784		5,355,784
保証金償却	864,000		864,000
雑費	1,694,127	35,529	1,729,656
印刷製本費	1,486,671	222,640	1,709,311
賃借料	940,500		940,500
仕入	0	772,937	772,937
賞与引当金繰入	723,000		723,000
支払利息	422,356		422,356
雑損	1,080	1,900	2,980
固定資産除却損	1,008,947		1,008,947
その他経費計	93,928,149	2,943,720	96,871,869
事業費計	298,821,554	2,981,688	301,803,242

2 管理費			
① 人件費			
給料手当	4,267,583		4,267,583
賞与	26,880		26,880
法定福利費	28,409		28,409
福利厚生費	4,685		4,685
人件費計	4,327,557		4,327,557
② その他経費			
研修採用費	932		932
広告宣伝費	951		951
接待交際費	2,703		2,703
旅費交通費	6,966		6,966
通信費	2,473		2,473
水道光熱費	959		959
修繕費	131		131
備品・消耗品費	2,630		2,630
燃料費	0		0
リース料	1,017		1,017
地代家賃	14,553		14,553
保険料	4,831		4,831
租税公課	8,117		8,117
支払手数料	1,797		1,797
支払報酬	11,490		11,490
会議費	2,311		2,311
寄付金	260		260
新聞図書費	169		169
食材費	0		0
諸会費	297		297
外注費	1,363		1,363
減価償却費	2,916		2,916
保証金償却	0		0
雑費	2,613		2,613
印刷製本費	2,461		2,461
仕入	0		0
賞与引当金繰入	0		0
支払利息	1,863		1,863
雑損	0		0
固定資産除却損	1		1
納税充当金	647,700		647,700
その他経費計	721,504		721,504
管理費計	5,049,061		5,049,061
経常支出合計	303,870,615	2,981,688	306,852,303
経常増減額	5,009,699	4,349,956	9,359,655
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			9,359,655
前期繰越正味財産			72,648,483
次期繰越正味財産			82,008,138

(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5年度 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	439,136		
ゆうちょ銀行 団体本部①	184,170		
ゆうちょ銀行 アート①	2,020		
ゆうちょ銀行 meguru②	45,000		
ゆうちょ銀行 団体本部②	551,001		
ゆうちょ銀行 アート②	562,879		
名古屋銀行/岩塚①あいわ 借入金返済	709,154		
名古屋銀行/岩塚②ひだまり	2,271,920		
名古屋銀行/岩塚③あいわ	1,188,939		
名古屋銀行/岩塚④こびと	4,374,339		
名古屋銀行/岩塚⑤meguru	103,794		
名古屋 貯蓄	8,997,353		
名古屋 借入金返済②	4,277,776		
UFJ/中村①団体本部	11,425,706		
UFJ/中村②slow	113,880		
UFJ/中村③ひだまり	6,695,528		
UFJ/中村④こびと	3,556,818		
UFJ/中村⑤おやこのうち	35,678		
UFJ/中村⑥団体本部	17,460,048		
UFJ/中村⑦ベビーシッター	34,162		
UFJ/中村⑧ぽかぽか	116,893		
UFJ/中村⑨アート	3,445,777		
UFJ/中村⑩あいわ 運営費	10,971,691		
UFJ/中村⑪おひさま	122,058		
UFJ/中村⑫タコさん	7,317,992		
UFJ/中村⑬いと	1,443,224		
UFJ/中村⑭つながりサポート	8,903,424		
名古屋 助成金用	237,258		
名古屋 いと	0		
売掛金			
ベビーシッター事業	348,842		
小規模保育事業	2,981,560		
賃貸型保育園事業	4,017,620		
学習支援事業	0		
拠点支援事業	500,000		
若年女性つながり支援事業	1,856,961		
アート事業	1,232,600		
団体本部	0		
商品			
アート事業	2,592,781		
未収金			
ベビーシッター事業	300,000		
小規模保育事業	1,612,000		
拠点支援事業	0		
賃貸型保育園事業	3,390,920		
若年女性つながり支援事業	96,305		
団体本部	106,430		
仮払金			
小規模保育事業	73,206		
賃貸型保育園事業	90,675		
拠点支援事業	98,557		
若年女性つながり支援事業	311,035		
団体本部	0		
立替金	0		
保育材料立替金	0		
前払費用			
事務所家賃等	3,706,030		
短期貸付金			
理事	0		
流 動 資 産 合 計		118,903,140	
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	8,016,636		
建物付属設備			
保育室ひだまり内装	588,214		
保育室こびとのおうち内装	2,244,645		
あいわ保育園内装	17,813,317		

ぼかぼかひろば内装	1,849,200		
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	40,975		
車両運搬具			
	0		
リース資産			
	0		
ソフトウェア			
団体本部	965,617		
出資金			
	0		
差入保証金			
投資等	3,463,261		
繰延資産	6,417,130		
固 定 資 産 合 計		41,398,998	
資 産 合 計			160,302,138
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	12,703,134		
社会保険	15,407,068		
その他	2,849,987		
前受金			
名古屋市事業助成	1,584,000		
仮受金			
	174,340		
預り金			
源泉徴収税	606,871		
住民税	712,200		
賞与引当金			
	3,792,000		
納税充当金			
消費税	1,266,700		
法人税等	647,700		
流 動 負 債 合 計		39,744,000	
2 固定負債			
長期借入金			
名古屋銀行	2,237,000		
政策金融公庫	3,345,000		
政策金融公庫	2,625,000		
名古屋銀行	30,343,000		
固 定 負 債 合 計		38,550,000	
負 債 合 計			78,294,000
正 味 財 産			82,008,138

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

	(Agile)	(ひだまり)	(slow)	(こびとのおうち)	(おやこのおうち)	(ハピネスおうち)	(おひさまのおうち)		(ぽかぽかのおうち)	(つなさんのおうち)	(Lと)	(WAM)	(つなサポ)	(本部)	(単位:円)		
科目	ベビシター ター事業	小規模保育 事業	学習支援事 業	小規模保育 事業	子育て支援 拠点事業	賃貸型保育 園事業	子育て支援 拠点事業	アート事業	名古屋子育てで の 保育園事業	児童発達支 援事業	meguru house	自立援助 ホーム	匿名女性つながり 支援事業	匿名女性つながり 支援事業	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	3,000	0	0	0	3,000	42,000	45,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	42,360	0	0	264,481	30,000	0	0	336,841	671,282	1,008,123
3. 受取助成金等	300,000	48,348,620		43,609,870	5,248,394	123,582,746	5,239,388		21,429,280	12,783	145,000	23,437,168	4,352,000	18,665,000	292,370,249	677,000	293,047,249
4. 事業収益	3,219,540	2,756,100	94,339	4,868,200	4,000	2,423,380		7,237,264	849,400	299,620	254,590	4,816			22,011,249	99,501	22,110,750
5. その他収益	2	86	0	80	4	169	5	41	24	70	0	22	0	10	543	293	838
経常収益計	3,519,542	51,104,816	94,339	48,478,150	5,252,398	126,006,315	5,239,393	7,279,665	22,278,704	312,473	667,071	23,472,006	4,352,000	18,665,010	314,721,882	1,490,076	316,211,958
II 経常費用																	
(1) 人件費																	
給料手当	2,259,968	18,827,770	35,895	20,249,884	3,002,577	54,815,468	3,054,928	0	10,867,274	63,600	0	10,413,672	1,343,218	7,044,795	131,979,029	26,811,810	158,790,639
賞与	0	1,947,666	0	3,180,359	30,000	13,700,872	20,000	0	100,000	0	0	639,952	0	1,716,750	21,245,799	4,643,266	25,989,065
法定福利費	3,401	1,869,061	73	2,720,827	9,590	10,219,202	18,424	0	685,868	0	0	733,872	12,888	695,374	16,969,370	4,907,436	21,876,806
福利厚生費	16,871	378,924	2,000	350,443	36,918	734,787	31,988	0	156,107	0	0	64,284	0	21,000	1,793,312	609,108	2,602,420
人件費計	2,280,240	23,023,421	37,968	26,501,493	3,079,075	79,470,329	3,136,320	0	11,809,249	63,600	0	11,851,790	1,356,106	9,477,919	172,087,510	37,171,420	209,258,930
(2) その他経費																	
研修採用費	0	35,600	0	29,120	0	5,200	0	0	18,000	0	0	27,600	0	0	114,920	161,000	275,920
広告宣伝費	7,390	148,940	0	79,200	0	145,807	0	18,111	40,000	0	3,395	89,100	36,147	548,300	1,118,380	164,330	1,280,710
接待交際費	0	6,434	0	9,847	0	16,740	4,860	0	3,905	15,457	0	2,560	76,887	466,824	543,711		
飲食交通費	22,070	824,042	0	886,182	163,056	1,840,553	93,335	352,436	300,204	0	3,518	767,533	60,439	357,872	5,686,240	1,203,208	8,889,448
通信費	106,125	184,817	0	147,988	78,517	551,755	55,687	110,076	134,392	5,500	4,506	389,341	52,284	153,304	1,974,302	427,453	2,401,755
水道光熱費	0	551,335	0	418,334	90,472	1,518,463	77,350	0	271,316	9,972	0	625,271	0	0	3,582,513	165,565	3,748,078
修繕費	0	269,390	0	36,850	24,750	645,590	14,190	0	95,040	228,360	0	62,150	0	0	1,376,320	22,550	1,398,870
備品・消耗品	298,952	952,662	0	627,154	20,385	2,523,697	13,028	89,477	540,264	10,660	100,139	1,195,939	81,579	182,503	6,633,842	454,154	7,087,998
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,146	0	0	64,146	0	64,146
リース料	0	166,320	0	162,140	0	334,356	0	0	6,600	0	0	72,600	0	0	742,016	175,560	917,576
地代家賃	0	2,988,000	0	2,989,050	1,428,000	10,621,615	1,284,000	0	6,144,000	154,000	0	4,560,000	0	0	30,168,695	2,514,000	32,682,695
保険料	0	290,650	0	454,050	19,720	1,474,090	5,120	0	32,110	6,010	0	195,910	0	0	2,477,690	834,707	3,312,397
租税公課	2,000	14	0	12	0	28	600	6	1,303	10	0	15,603	450	1	20,027	1,402,294	1,422,321
支払手数料	5,610	87,637	880	92,641	23,594	1,035,671	48,037	418,158	49,674	433,840	35,061	58,290	46,310	26,389	2,361,892	310,556	2,672,448
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,000	0	0	99,000	1,984,889	2,083,889
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,588	14,312	0	36,900	399,057	435,957
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000	45,000
新聞図書費	0	16,713	0	9,580	0	73,791	0	0	2,840	0	0	-10,000	1,650	0	84,474	29,353	123,827
食料費	0	1,767,635	0	1,999,258	1,338	6,213,638	0	0	0	0	55,014	623,244	150,855	252,252	11,063,432	0	11,063,432
雑会費	0	3,600	0	2,500	0	91,000	3,600	39,000	3,000	0	0	57,950	0	0	200,650	51,355	252,005
外注費	0	169,554	0	226,461	19,364	361,765	23,386	870,346	121,718	0	109,688	66,000	1,571,000	947,405	4,468,687	235,480	4,724,167
減価償却費	0	204,830	0	687,999	0	3,468,959	0	0	452,137	0	0	40,975	0	0	4,854,900	503,800	5,358,700
保証金償却	0	0	0	0	0	864,000	0	0	0	0	0	0	0	0	864,000	0	864,000
雑費	0	2,000	0	0	0	76,000	0	35,529	0	33,000	2,712	1,131,480	0	0	1,260,721	451,548	1,732,269
印刷製本費	0	85,650	0	109,551	21,435	335,768	24,310	222,640	38,469	7,086	26,525	57,827	311,405	45,930	1,288,546	425,226	1,711,772
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341,000	0	599,500	0	940,500	0	940,500
賞与引当金	0	153,000	0	0	0	570,000	0	0	0	0	0	0	0	0	723,000	0	723,000
仕入	0	0	0	0	0	0	0	772,937	0	0	0	0	0	0	772,937	0	772,937
支払利息	0	0	0	0	0	57,149	0	0	45,446	0	0	0	0	0	102,595	321,824	424,219
雑損	0	0	0	0	0	0	0	1,900	0	0	0	1,080	0	0	2,980	0	2,980
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,008,947	0	0	0	0	1,008,947	1	1,008,948
その他経費計	440,147	8,908,823	880	8,970,075	1,890,782	32,825,835	1,647,513	2,842,840	8,249,127	1,948,831	708,041	10,215,205	2,931,619	2,516,416	84,198,139	12,749,534	96,947,673
経常費用計	2,720,387	31,932,244	38,848	35,471,568	4,869,857	112,286,164	4,783,833	2,942,840	20,058,376	2,012,431	708,041	22,066,998	4,287,725	11,994,337	256,283,649	49,920,954	306,204,603
当期経常増減額	799,155	19,172,572	55,491	13,006,582	282,541	13,710,151	455,560	4,336,825	2,220,328	-1,899,958	-40,970	1,405,008	64,275	4,670,673	58,438,233	-48,430,878	10,007,375

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位: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

(単位: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。

(単位: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	5,000,000			5,000,000	4,999,999	1
建物	10,617,335			10,617,335	2,600,699	8,016,636
建物付属設備	55,078,479			55,078,479	32,583,103	22,495,376
車両	1,254,620		1	1,254,619	1,254,619	0
什器備品	1,105,400			1,105,400	1,064,423	40,977
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	5,616,000	3,024,000
差入保証金	6,846,130		429,000	6,417,130	0	6,417,130
合計	88,639,964	0	429,001	88,210,963	48,118,843	40,092,120

8. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	44,977,000	0	6,427,000	38,550,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	44,977,000	0	6,427,000	38,550,000

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。

(単位: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