

貸借対照表
令和07年03月31日 現在

特定非営利活動法人ひだまりの丘

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	133,270,736	【流動負債】	46,358,359
現金及び預金	101,979,351	未払費用	38,147,271
売掛金	25,371,606	前受金	1,584,000
商品	1,711,692	預り金	2,024,896
前払費用	3,246,073	仮受金	998,692
未収入金	340,648	未払法人税等	303,500
仮払金	621,366	賞与引当金	3,300,000
【固定資産】	37,584,366	【固定負債】	31,860,000
有形固定資産	28,083,695	長期借入金	31,860,000
建物	7,688,917	負債の部合計	78,218,359
建物附属設備	18,081,667	純資産の部	
構築物	2,008,316	科目	金額
工具器具備品	304,795	【株主資本】	92,636,743
無形固定資産	461,817	利益剰余金	92,636,743
ソフトウェア	461,817	その他利益剰余金	92,636,743
投資その他の資産	9,038,854	繰越利益剰余金	92,636,743
長期前払費用	2,547,724	(うち当期純利益)	10,628,605
差入保証金	6,491,130	純資産の部合計	92,636,743
資産の部合計	170,855,102	負債・純資産の部合計	170,855,102

令和6年度 会計活動計算書
令和6年4月1日から令和7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	48,000		48,000
その他	0		0
2 受取寄付金	456,415		456,415
3 受取助成金			
地方公共団体補助金収入			
団体本部	237,000		237,000
ベビーシッター事業	0		0
小規模保育事業(ひだまり)	48,099,010		48,099,010
小規模保育事業(こびとのおうち)	51,391,320		51,391,320
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	134,536,692		134,536,692
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	5,724,000		5,724,000
地域子育て支援拠点事業(おひさまのおうち)	5,724,000		5,724,000
アート事業		0	
名古屋市子育て応援拠点事業(ぼかぼかひろば)	21,100,800		21,100,800
meguru house	750,000		750,000
自立援助ホーム事業(いと)	29,294,182		29,294,182
若年女性つながり支援事業(つながりサポート)	16,330,000		16,330,000
民間助成金収入	1,384,176		1,384,176
4 事業収益			
ベビーシッター事業	1,929,878		1,929,878
小規模保育事業(ひだまり)	2,488,050		2,488,050
教育支援事業(slow)		82,885	82,885
団体本部	460,400		460,400
小規模保育事業(こびとのおうち)	4,892,930		4,892,930
地域子育て支援拠点事業(おやこのおうち)	8,100		8,100
賃貸型保育園事業(八社あいわ保育園)	2,681,300		2,681,300
地域子育て支援拠点事業(おひさまのおうち)	7,900		7,900
アート事業		4,186,863	4,186,863
名古屋市子育て応援拠点事業(ぼかぼかひろば)	838,600		838,600
meguru house	67,500		67,500
自立援助ホーム(いと)	37,600		37,600
5 その他収入			
利息収入	51,893		51,893
雑収入	0		0
経常収入合計	328,539,746	4,269,748	332,809,494
II 経常支出の部			
1 事業費			
① 人件費			
給料手当	168,883,463	2,616,008	171,499,471
賞与	29,980,676	921,375	30,902,051
法定福利費	26,334,041	2,536	26,336,577
福利厚生費	2,202,003	0	2,202,003
人件費計	227,400,183	3,539,919	230,940,102
② その他経費			
研修採用費	262,045	8,520	270,565
広告宣伝費	1,061,997	18,111	1,080,108
接待交際費	728,695	17,871	746,566
旅費交通費	5,842,248	239,659	6,081,907
通信費	2,420,122	123,158	2,543,280
水道光熱費	4,035,559		4,035,559
修繕費	968,099		968,099
備品・消耗品費	3,415,889	131,233	3,547,122
燃料費	40,010		40,010
リース料	1,044,024		1,044,024
地代家賃	32,756,433		32,756,433
保険料	3,318,851		3,318,851
租税公課	180,263	259	180,522
支払手数料	915,083	16,969	932,052
支払報酬	1,703,543		1,703,543
会議費	530,106	2,260	532,366
寄付金	29,917		29,917
新聞図書費	247,305		247,305
食材費	11,894,635		11,894,635
諸会費	262,976	29,000	291,976
外注費	1,566,973	147,030	1,714,003
減価償却費	5,446,683		5,446,683
保証金償却	864,000		864,000
雑費	2,175,592	113,800	2,289,392
印刷製本費	967,817	6,123	973,940
賃借料	931,348	1,800	933,148
仕入	0	1,355,635	1,355,635
賞与引当金繰入	△ 213,000		△ 213,000
支払利息	371,559		371,559
雑損	2,481	170	2,651
固定資産除却損	0		0
その他経費計	83,771,253	2,211,598	85,982,851
事業費計	311,171,436	5,751,517	316,922,953

2 管理費			
① 人件費			
給料手当	4,894,304		4,894,304
賞与	12,474		12,474
法定福利費	14,689		14,689
福利厚生費	1,947		1,947
人件費計	4,923,414		4,923,414
② その他経費			
研修採用費	174		174
広告宣伝費	384		384
接待交際費	1,868		1,868
旅費交通費	2,659		2,659
通信費	991		991
水道光熱費	492		492
修繕費	38		38
備品・消耗品費	1,234		1,234
燃料費	0		0
リース料	492		492
地代家賃	7,076		7,076
保険料	2,269		2,269
租税公課	413		413
支払手数料	477		477
支払報酬	4,663		4,663
会議費	1,451		1,451
寄付金	83		83
新聞図書費	33		33
食材費	40		40
諸会費	144		144
外注費	621		621
減価償却費	1,412		1,412
保証金償却	0		0
雑費	1,667		1,667
印刷製本費	1,050		1,050
賃借料	478		478
仕入	0		0
賞与引当金繰入	0		0
支払利息	813		813
雑損	0		0
固定資産除却損	0		0
納税充当金	303,500		303,500
その他経費計	334,522		334,522
管理費計	5,257,936		5,257,936
経常支出合計	316,429,372	5,751,517	322,180,889
経常増減額	12,110,374	△ 1,481,769	10,628,605
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			10,628,605
前期繰越正味財産			82,008,138
次期繰越正味財産			92,636,743

(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6年度 財産目録

令和7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	578,592	
ゆうちょ銀行 団体本部①	237,170	
ゆうちょ銀行 アート①	2,020	
ゆうちょ銀行 meguru②	50,006	
ゆうちょ銀行 団体本部②	791,839	
ゆうちょ銀行 アート②	562,962	
名古屋銀行/岩塚①あいわ 借入金返済	652,821	
名古屋銀行/岩塚②ひだまり	2,106,724	
名古屋銀行/岩塚③あいわ	1,428,719	
名古屋銀行/岩塚④こびと	4,375,888	
名古屋銀行/岩塚⑤meguru	0	
名古屋 貯蓄	4,117,811	
名古屋 借入金返済②	3,905,919	
UFJ/中村①団体本部	5,313,131	
UFJ/中村②slow	163,119	
UFJ/中村③ひだまり	6,124,429	
UFJ/中村④こびと	5,252,054	
UFJ/中村⑤おやこのうち	77,614	
UFJ/中村⑥団体本部	38,948,950	
UFJ/中村⑦ベビーシッター	42,208	
UFJ/中村⑧ぽかぽか	1,217,828	
UFJ/中村⑨アート	411,658	
UFJ/中村⑩あいわ 運営費	17,008,117	
UFJ/中村⑪おひさま	206,831	
UFJ/中村⑫meguru	858,080	
UFJ/中村⑬いと	3,418,748	
UFJ/中村⑭つながりサポート	2,372,343	
名古屋 助成金用	0	
名古屋 公庫返済	1,753,770	
売掛金		
ベビーシッター事業	110,685	
小規模保育事業	7,341,150	
賃貸型保育園事業	11,180,258	
学習支援事業	0	
拠点支援事業	39,800	
若年女性つながり支援事業	0	
自立援助ホーム事業	5,778,203	
アート事業	921,495	
団体本部	15	
商品		
アート事業	1,711,692	
未収金		
ベビーシッター事業	0	
小規模保育事業	0	
拠点支援事業	0	
賃貸型保育園事業	0	
若年女性つながり支援事業	0	
団体本部	340,648	
仮払金		
小規模保育事業	113,559	
賃貸型保育園事業	162,166	
拠点支援事業	101,583	
若年女性つながり支援事業	30,000	
自立援助ホーム事業	103,038	
WAM	111,000	
団体本部	20	
立替金	0	
保育材料立替金	0	
前払費用		
事務所家賃等	3,246,073	
短期貸付金		
理事	0	
流動資産合計		133,270,736
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	7,688,916	
建物付属設備		

保育室ひだまり内装	383,384		
保育室こびとのおうち内装	1,884,366		
あいわ保育園内装	14,344,358		
ぽかぽかひろば内装	1,469,559		
構造物			
あいわ保育園	2,008,316		
工具器具備品			
保育室ひだまり	1		
保育室こびとのおうち	304,793		
自立援助ホームいと	1		
車両運搬具	0		
リース資産	0		
ソフトウェア			
団体本部	461,817		
出資金	0		
差入保証金			
投資等	2,547,724		
繰延資産	6,491,130		
固定資産合計		37,584,366	
資産合計			170,855,102
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	15,338,847		
労働保険	419,089		
社会保険	8,244,165		
その他	14,145,170		
前受金			
名古屋市事業助成	1,584,000		
仮受金			
	998,692		
預り金			
源泉徴収税	1,146,796		
住民税	878,100		
賞与引当金			
	3,300,000		
納税充当金			
消費税	0		
法人税等	303,500		
流動負債合計		46,358,359	
2 固定負債			
長期借入金			
名古屋銀行	1,548,000		
政策金融公庫	2,240,000		
政策金融公庫	1,725,000		
名古屋銀行	26,347,000		
固定負債合計		31,860,000	
負債合計			78,218,359
正味財産			92,636,743

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)によっています。

(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
引当金は計上していません。

(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、税込方式によっています。

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																					
	(AgRe)	(ひだまり)	(slow)	(こびとのおうち)		(おやこのおうち)		(はじまりの森園)		(おひさまのおうち)		(ほかにほかに)		(つなさんのおうち)		(いと)	(WAM)	(つなサボ)		(本部)	(単位:円)
科目	ベビースタター事業	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	質実型保育園事業	子育て支援拠点事業	アート事業	生活困窮者子育て支援事業	児童発達支援事業	meguru house	自立援助ホーム	児童発達支援事業	児童発達支援事業	事業部門計	管理部門	合計				
I 経常収益																					
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0	0	0	3,000	45,000	48,000				
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	10,000	0	51,767	0	0	260,088	0	0	0	321,853	134,562	456,415				
3. 受取助成金等	0	48,099,010	0	51,391,320	5,724,000	134,536,692	5,724,000	21,100,800	21,100,800	0	750,000	30,678,358	0	16,330,000	314,334,180	516,000	314,850,180				
4. 事業収益	1,929,878	2,488,050	82,885	4,892,930	8,100	2,681,300	7,900	4,186,863	838,600	0	67,500	37,600	0	17,221,606	181,400	17,403,006	51,893				
5. その他収益	248	5,474	75	5,207	326	13,576	430	1,566	1,808	0	502	1,813	0	2,187	33,212	16,681	51,893				
経常収益計	1,930,126	50,592,534	82,960	56,289,457	5,732,426	137,241,568	5,732,330	4,240,196	21,941,208	0	1,081,088	30,717,771	0	16,332,187	331,913,851	695,643	332,609,494				
II 経常費用																					
(1) 人件費																					
給料手当	980,289	21,433,338	34,700	25,964,174	3,118,959	64,010,009	3,184,021	2,581,308	10,563,187	0	666,805	11,689,441	0	7,149,719	151,885,950	25,007,895	176,393,775				
賞与	0	2,221,200	0	3,723,441	7,500	15,379,528	30,000	921,375	714,420	0	0	1,541,184	0	1,921,011	26,458,857	4,454,868	30,914,525				
法定福利費	2,254	2,165,169	0	3,779,746	8,145	11,788,678	15,711	2,536	838,576	0	918	1,441,569	0	1,081,506	21,104,806	5,246,460	26,351,266				
福利厚生費	0	249,141	0	199,573	22,456	854,200	31,174	0	58,312	0	7,210	67,720	0	18,460	1,509,266	694,684	2,203,950				
人件費計	982,543	26,068,848	34,700	33,666,934	3,157,060	92,032,411	3,270,906	3,505,219	12,174,485	0	674,933	14,739,914	0	10,151,716	200,459,679	35,403,837	235,863,516				
(2) その他経費																					
研修採用費	0	33,411	0	0	0	65,708	0	8,520	8,000	0	0	93,000	0	0	208,639	62,100	270,739				
広告宣伝費	7,165	134,870	0	134,870	0	152,460	0	18,111	0	0	0	479,681	0	15,975	943,132	137,360	1,080,492				
接待交際費	1,404	8,947	5,730	9,694	0	18,293	4,847	12,141	4,847	0	4,400	11,512	0	0	60,815	667,619	748,434				
旅費交通費	9,260	618,987	20,000	900,990	159,492	1,614,392	89,976	219,559	257,882	0	100,373	690,552	0	444,303	5,134,866	949,700	6,084,566				
通信費	98,527	269,156	0	213,239	80,308	650,076	50,587	123,158	169,626	0	550	372,704	0	162,466	2,190,347	353,924	2,544,271				
水道光熱費	0	575,735	0	450,885	109,773	1,724,489	88,821	0	304,120	0	51,301	556,587	0	0	3,860,511	175,540	4,036,051				
修繕費	0	82,263	0	60,290	222,860	432,894	5,280	0	113,190	0	0	37,400	0	0	954,277	13,860	968,137				
備品・消耗品	0	465,842	0	401,573	60,182	1,258,202	23,144	131,233	67,313	0	4,153	599,697	0	108,058	3,107,397	440,939	3,548,336				
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,010	0	0	40,010	0	40,010				
リース料	0	166,320	0	176,880	0	446,556	0	0	0	0	0	78,200	0	0	668,956	175,560	1,044,516				
地代家賃	0	2,988,000	0	3,059,090	1,428,000	10,519,015	1,284,000	0	6,144,000	0	214,200	4,560,000	0	0	30,236,295	2,527,214	32,763,509				
保険料	0	290,650	0	411,680	19,720	1,445,390	5,120	0	128,110	0	3,160	206,680	0	0	2,510,510	810,610	3,321,120				
租税公課	37	823	11	783	49	3,042	64	248	272	0	76	7,472	0	20,529	33,406	147,529	180,935				
支払手数料	4,290	83,864	0	142,925	26,162	218,055	31,989	18,969	48,618	0	112,085	54,288	1,650	21,478	782,353	170,176	952,529				
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,000	0	0	44,000	1,664,206	1,708,206				
会議費	0	0	2,260	0	0	6,360	0	0	0	0	5,200	1,750	0	0	15,680	518,127	533,817				
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	30,000				
新聞図書費	0	9,690	0	12,100	0	214,222	0	0	0	0	0	0	0	0	236,002	11,336	247,338				
食料費	0	1,790,934	0	2,159,506	0	6,788,688	0	0	17,493	0	3,054	727,261	0	392,971	11,879,907	14,768	11,894,675				
雑金費	0	4,590	0	3,500	0	148,775	3,600	29,000	3,000	0	1,200	47,000	0	0	240,665	51,455	292,120				
外注費	0	139,624	0	153,635	18,818	263,418	32,728	147,030	142,649	0	8,623	0	0	586,400	1,492,923	221,701	1,714,624				
減価償却費	0	204,830	0	768,207	0	3,550,643	0	0	378,641	0	0	40,974	0	0	4,944,295	503,800	5,448,095				
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	5,936	0	2,904	0	5,324	0	113,600	0	0	0	1,551,660	1,000	15,324	1,695,948	595,111	2,291,059				
印刷製本費	3,945	67,468	0	89,026	18,368	285,693	6,589	6,123	14,838	0	380	83,339	0	24,467	600,286	374,704	974,990				
賃借料	0	0	0	0	0	80,000	1,200	1,800	0	0	680,678	0	0	0	763,676	169,950	933,626				
賞与引当金	0	-153,000	0	0	0	-60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	-213,000	0	-213,000				
仕入	0	0	0	0	0	0	0	1,355,635	0	0	0	0	0	0	1,355,635	0	1,355,635				
支払利息	0	0	0	0	0	44,318	0	0	0	37,775	0	0	0	0	82,093	290,279	372,372				
雑損	0	0	0	0	0	1,281	0	170	1,200	0	0	0	0	0	2,651	0	2,651				
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
その他経費計	124,628	7,787,030	28,001	9,191,787	2,142,732	30,740,262	1,636,945	2,183,597	7,804,789	37,775	1,189,511	10,274,617	2,650	1,791,971	74,936,285	11,077,588	86,013,873				
経常費用計	1,107,171	33,855,878	62,701	42,858,701	5,299,792	122,772,673	4,907,851	5,688,816	19,979,284	37,775	1,864,444	25,014,531	2,650	11,943,687	275,395,964	46,481,425	321,877,389				
当期経常増減額	822,955	16,736,656	20,259	13,430,756	432,634	14,468,895	824,479	-1,448,620	1,961,914	-37,775	-783,356	5,703,240	-2,650	4,388,500	56,517,887	-45,585,782	10,932,105				

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	4,992,999	1
建物	10,617,335			10,617,335	2,928,419	7,688,916
建物付属設備	55,078,479			55,078,479	36,996,812	18,081,667
構築物	0	2,090,000		2,090,000	81,884	2,008,316
車両	1,254,619			1,254,619	1,254,619	0
什器備品	1,103,400	385,000		1,490,400	1,185,605	304,795
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	6,480,000	2,160,000
差入保証金	6,417,130	118,000	44,000	6,491,130	0	6,491,130
合計	88,210,963	2,475,000	44,000	90,641,963	53,927,138	36,714,825

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	38,550,000	0	6,890,000	31,860,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	38,550,000	0	6,890,000	31,860,000

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