

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

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費	17,000	17,000
2 受取寄附金	0	0
3 受取補助金等	0	0
4 事業収益		
子育て支援事業収入	433,500	
初任者研修事業収入	407,500	841,000
経常収益計		858,000
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	0	
法定福利費	0	
人件費計	0	
(2)その他経費		
報償費	200,000	
通信運搬費	8,078	
消耗図書費	94,485	
教養娯楽費	26,000	
旅費交通費	10,380	
委託料	21,850	
会場費	35,375	
租税公課	0	
雑費	62,232	
その他経費計	458,400	
事業費計		458,400
2 管理費		
(1)人件費		
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2)その他経費		
通信運搬費	0	
租税公課	0	
地代家賃	120,000	
支払手数料	224,400	
修繕費	0	
寄付金	0	
雑費	52,033	
その他経費計	396,433	
管理費計		396,433
経常費用計		854,833
当期経常増減額		3,167
III 経常外収益		
受取利息	272	
雑収入	0	
経常外収益計		272
IV 経常外費用		
支払利息		
雑損失		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		3,439
法人税、住民税及び事業税	0	0
当期正味財産増減額		3,439
前期繰越正味財産額		21,942,993
次期繰越正味財産額		21,946,432

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

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
預金	21,890,432	
未収金	66,000	
仮払金	0	
前払費用	10,000	
流動資産合計		21,966,432
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	0	
建物附属設備	0	
構築物	0	
什器備品	0	
建設仮勘定	0	
有形固定資産計	0	
(2)無形固定資産		
水道施設利用権	0	
電話加入権	0	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		0
3 繰延資産		
繰延資産合計	0	0
資産合計		21,966,432
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	20,000	
預り金	0	
前受金	0	
仮受金	0	
未払消費税	0	
未払法人税等		
流動負債合計		20,000
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0

負債合計			20,000
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		21,942,993	
当期正味財産増減額		3,439	
正味財産合計			21,946,432
負債及び正味財産合計			21,966,432

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
(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	0	
滋賀銀行米原支店 普通預金	9,259,024	
長浜信用金庫醒井支店 普通預金	2,609,435	
レーク農協伊吹支店 普通預金	0	
ゆうちょ銀行 通常貯金	21,633	
滋賀銀行米原支店 定期預金	10,000,340	
	21,890,432	
未収金		
児童施設利用料	66,000	
	66,000	
前払費用		
事務所賃借料	10,000	
	10,000	
流動資産合計		21,966,432
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	0	
建物附属設備	0	
構築物	0	
什器備品	0	
建設仮勘定	0	
有形固定資産計	0	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	0	
電話加入権	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		0
3 繰延資産		
繰延資産合計	0	0
資産合計		21,966,432
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 永田かおり立替NPO法人街かどケアネット支払分	20,000	
預り金	0	
前受金		
仮受金		
未払消費税	0	
未払法人税等		
流動負債合計		20,000
2. 固定負債		
長期借入金		
滋賀銀行借入金	0	
永田かおり	0	
固定負債合計		0
負債合計		20,000
正味財産		21,946,432

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

(2) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理によっています。

2. 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						
建物付属設備						
構築物						
器具備品						
車両運搬具						
リース資産						
建設仮勘定						
計						
無形固定資産						
水道施設利用権						
電話加入権						
計						

3. 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
役員借入金				0
銀行借入金				

4. 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	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
受取寄付金		
活動計算書計		

5. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	子育て支援事業	初任者研修事業		小計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費				0	17,000	17,000
2. 受取寄附金等				0	0	0
3. 受取助成金等				0	0	0
4. 事業収益	433,500	407,500		841,000	0	841,000
5. その他収益				0	0	0
経常収益計	433,500	407,500	0	841,000	17,000	858,000
II 経常費用						
経常費用	0	200,000		200,000		200,000
報償費		8,078		8,078	0	8,078
通信運搬費	2,750	91,735		94,485		94,485
消耗図書費	26,000	0		26,000		26,000
教養娯楽費	0	10,380		10,380		10,380
旅費交通費	0	21,850		21,850		21,850
委託料	0	35,375		35,375		35,375
会場費	0	0		0		0
借料	0	0		0		0
租税公課	0	0		0	0	0
地家賃	0	0		0	120,000	120,000
支払手数料	0	0		0	224,400	224,400
修繕費	0	0		0	0	0
寄付金	0	0		0	0	0
法人税等	0	0		0	0	0
雑費	35,500	26,732		62,232	52,033	114,265
経常費用計	64,250	394,150	0	458,400	396,433	854,833
III 経常外収益						
経常外収益	0	0		0	0	0
受取利息					272	272
雑収入					0	0
経常外収益計	0	0	0	0	272	272
IV 経常外費用						
経常外費用	0	0		0		0
支払利息	0	0		0		0
雑損失	0	0		0		0
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	369,250	13,350	0	382,600	△ 379,161	3,439