

令和7年度 活動計算書

令和7年4月1日から令和8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	13,000	13,000	
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	355,500		
初任者研修事業収入	271,000	626,500	
経常収益計			639,500
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	216,344		
通信運搬費	1,430		
消耗図書費	33,062		
教養娯楽費	0		
旅費交通費	11,380		
委託料	28,050		
会場費	70,425		
ボランティア経費	0		
雑費	29,271		
その他経費計	389,962		
事業費計		389,962	
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		
消耗図書費	7,166		
租税公課	0		
地代家賃	90,000		
支払手数料	203,000		
広告宣伝費	740		
寄付金	20,000,000		
雑費	15,361		
その他経費計	20,316,267		
管理費計		20,316,267	
経常費用計			20,706,229
当期経常増減額			△ 20,066,729
III 経常外収益			
受取利息	21,036		
雑収入	0		
経常外収益計		21,036	
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			△ 20,045,693
法人税、住民税及び事業税	0		0
当期正味財産増減額			△ 20,045,693
前期繰越正味財産額			21,954,822
次期繰越正味財産額			1,909,129

令和7年度 貸借対照表

令和8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	1,877,517	
未収金	39,000	
仮払金	0	
前払費用	0	
流動資産合計		1,916,517
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		1,916,517
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
預り金源泉税	7,388	
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		7,388
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0

負債合計			7,388
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		21,954,822	
当期正味財産増減額		△ 20,045,693	
正味財産合計			1,909,129
負債及び正味財産合計			1,916,517

令和7年度 財産目録
令和 8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	1,587,735	
長浜信用金庫醒井支店 普通預金	289,782	
レーク農協伊吹支店 普通預金	0	
ゆうちょ銀行 通常貯金	0	
滋賀銀行米原支店 定期預金	0	
	1,877,517	
未収金		
児童施設利用料	39,000	
源泉所得税還付額	0	
	39,000	
前払費用		
事務所賃借料	0	
	0	1,916,517
流動資産合計		
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		1,916,517
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
預り金源泉税	7,388	
前受金		
仮受金		
未払消費税	0	
未払法人税等		
流動負債合計		7,388
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		7,388
正味財産		1,909,129

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

有形固定資産 なし

(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						
合計						

3. 借入金が増減

なし

(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

4. 役員及びその近親者との取引なし

(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
(活動計算書)		
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	13,000	13,000
2. 受取寄附金				0		0
3. 受取助成金等				0		0
4. 事業収益	355,500	271,000		626,500	0	626,500
5. その他収益				0		0
経常収益計	355,500	271,000	0	626,500	13,000	639,500
II 経常費用						
報償費	344	216,000		216,344		216,344
通信運搬費	0	1,430		1,430		1,430
消耗図書費	3,032	30,030		33,062	7,166	40,228
教養娯楽費	0	0		0		0
旅費交通費	0	11,380		11,380		11,380
委託料	0	28,050		28,050		28,050
会場費	0	70,425		70,425		70,425
ボランティア経費	0	0		0		0
租税公課	0	0		0	0	0
地代家賃	0	0		0	90,000	90,000
支払手数料	0	0		0	203,000	203,000
広告伝費	0	0		0	740	740
寄付金	0	0		0	20,000,000	20,000,000
法人税等	0	0		0		0
雑費	18,000	11,271		29,271	15,361	44,632
経常費用計	21,376	368,586	0	389,962	20,316,267	20,706,229
III 経常外収益						
受取利息	0	0		0	0	0
雑収入					21,036	21,036
経常外収益計	0	0	0	0	21,036	21,036
IV 経常外費用						
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
経常増減額	334,124	△ 97,586	0	236,538	△ 20,282,231	△ 20,045,693