

令和6年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

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(単位:円)

科 目 ・ 摘 要	金	額
I 経常収益		
1 入会金		
入会金	12,000	12,000
2 受取会費		
一般会費	552,000	
賛助会費	608,000	1,160,000
3 受入寄附金		
受入寄附金	400,000	400,000
4 事業収益		
障害福祉サービス	35,032,690	
地域生活支援サービス	8,122,968	
タイムケア、移送サービスなど		
上に掲げる事項に関する運営支援	2,114,420	45,270,078
5 業務受託収益		
業務受託収益	8,060,078	8,060,078
6 雑収益		
受取利息	16,691	
雑収益	175,973	192,664
経常収益計		55,094,820
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
報酬・賃金	36,883,576	
法定福利費	6,043,717	
福利厚生費	1,045,822	
退職給付費用	708,579	
人件費計	44,681,694	
(2) その他経費		
旅費交通費	2,327,098	
交際費	10,000	
会議費	565	
通信費	106,697	
消耗品費	29,268	
事務用品費	157,109	
諸会費	27,400	
支払手数料	294,350	
保険料	74,880	
研修費	4,500	
賃借料	82,120	
租税公課	19,454	
徴収不能繰入額	135	
雑費	1,900	
その他経費計	3,135,476	
事業費計		47,817,170
2 管理費		
(1) 人件費		
報酬・賃金	2,247,184	
法定福利費	368,222	

福利厚生費	63,718		
退職給付費用	43,171		
人件費計	2,722,295		
(2) その他経費			
旅費交通費	141,782		
福利厚生費	15,308		
支払報酬費	120,000		
燃料費	359,512		
交際費	6,000		
通信費	144,641		
消耗品費	290,431		
事務用品費	56,808		
修繕費	330		
水道光熱費	194,406		
新聞図書費	7,860		
諸会費	4,500		
支払手数料	100,144		
車両費	311,809		
保険料	170,774		
減価償却費	371,987		
地代家賃	1,860,000		
賃借料	207,108		
租税公課	109,900		
雑費	17,400		
その他経費計	4,490,700		
管理費計		7,212,995	
経常費用計			55,030,165
税引前当期正味財産増減額			64,655
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 5,345
前期繰越正味財産額			46,725,385
次期繰越正味財産額			46,720,040

令和6年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和7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 ・ 摘 要	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	58,997		
普通預金	29,413,259		
郵便振替	19,284		
未収金	7,421,172		
前払費用	159,150		
仮払金	2,000,000		
徴収不能引当金	△ 44,527		
流動資産合計		39,027,335	
2 固定資産			
車両運搬具	212,377		
建設仮勘定	7,300,880		
その他の固定資産	21,150		
一括償却資産	262,718		
共助会退職共済預金	8,170,000		
敷金	500,000		
長期前払費用	15,175		
固定資産合計		16,482,300	
資産合計			55,509,635
II 負債の部			
1 流動負債			
未払法人税等	70,000		
未払費用	479,395		
預り金	70,200		
流動負債合計		619,595	
2 固定負債			
退職給与引当金	8,170,000		
固定負債合計		8,170,000	
負債合計			8,789,595
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		46,725,385	
当期正味財産増加額		△ 5,345	
正味財産合計			46,720,040
負債及び正味財産合計			55,509,635

令和6年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和7年3月31日現在

特定非営利活動法人ひだまり(単位:円)

科 目 ・ 摘 要			金	額
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	現金手許有高	58,997		
普通預金	千葉銀行稲毛支店	24,789,851		
	千葉銀行あやめ台			
	特別出張所	4,623,408		
郵便振替	東京貯金事務センター	19,284		
仮払金		2,000,000		
未収金				
支援費	千葉市	6,100,586		
	四街道市	404,940		
	八千代市	468,972		
	市原市	87,664		
	利用者分	359,010		
前払費用	地代家賃	155,000		
	電子証明書	4,150		
徴収不能引当金		△ 44,527		
流動資産合計				39,027,335
2 固定資産				
車両運搬具	車両2台	212,377		
建設仮勘定		7,300,880		
車両リサイクル料金		21,150		
一括償却資産	パソコン、車いす	262,718		
共助会退職共済預金		8,170,000		
敷金		500,000		
長期前払費用		15,175		
固定資産合計				16,482,300
資産合計				55,509,635
II 負債の部				
1 流動負債				
未払法人税等		70,000		
未払費用	3月分社会保険料	446,104		
	3月分パート賃金	18,820		
	6年度労働保険料	9,306		
	職員健康診断	5,165		
預り金	書籍購読料	70,200		
流動負債合計				619,595
2 固定負債				
退職給与引当金		8,170,000		
固定負債合計				8,170,000
負債合計				8,789,595
正味財産				46,720,040

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 2017年12月12日最終改正 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

車両運搬具は、定率法で償却をしています。
一括償却資産は、3年間均等償却をしています。

(2)引当金の計上基準

・退職給与引当金
正社員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。
なお、退職給付債務は、(公)千葉県社会福祉共助会に積み立てている期末要支給額に基づいて計算しています。

(3)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.固定資産の増減の内訳

(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						
車両運搬具	4,502,427	0	0	4,502,427	△ 4,290,050	212,377
一括償却資産	161,850	313,150		475,000	△ 212,282	262,718
合計	4,502,427	313,150	0	4,977,427	△ 4,502,332	475,095

3.事業費の内訳

(単位:円)

科目	障害福祉事業費	地域生活支援事業費	タイムケア等事業費	業務受託事業費	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					0		0
1.入会金			12,000		12,000		12,000
2.受取会費			552,000		552,000	608,000	1,160,000
3.受入寄付金					0	400,000	400,000
4.事業収益	35,032,690	8,122,968	2,114,420		45,270,078		45,270,078
5.業務受託収益				6,096,781	6,096,781	1,963,297	8,060,078
6.雑収益					0	192,664	192,664
経常収益計	35,032,690	8,122,968	2,678,420	6,096,781	51,930,859	3,163,961	55,094,820
(1)人件費							0
報酬・賃金	24,881,754	5,769,288	1,902,331	4,330,202	36,883,576	2,247,184	39,130,760
法定福利費	4,077,107	945,352	311,715	709,544	6,043,717	368,222	6,411,939
福利厚生費	705,514	163,586	53,940	122,781	1,045,822	63,718	1,109,540
退職給付費用	478,009	110,835	36,546	83,188	708,579	43,171	751,750
人件費計	30,142,384	6,989,062	2,304,532	5,245,715	44,681,694	2,722,295	47,403,989
(2)その他経費							
旅費交通費	1,569,866	364,002	120,024	273,206	2,327,098	141,782	2,468,880
福利厚生費						15,308	15,308
支払報酬費						120,000	120,000
燃料費						359,512	359,512
交際費	7,644	1,772	584		10,000	6,000	16,000
会議費	432	100	33		565		565
通信費	81,553	18,909	6,235		106,697	144,641	251,338
消耗品費	22,371	5,187	1,710		29,268	290,431	319,699
事務用品費	120,084	27,844	9,181		157,109	56,808	213,917
修繕費						330	330
水道光熱費						194,406	194,406
新聞図書費						7,860	7,860
諸会費	20,943	4,856	1,601		27,400	4,500	31,900
支払手数料	224,983	52,166	17,201		294,350	100,144	394,494
車両費						311,809	311,809
保険料	57,233	13,271	4,376		74,880	170,774	245,654
減価償却費						371,987	371,987
研修費	3,439	798	263		4,500		4,500
地代家賃						1,860,000	1,860,000
賃借料	62,767	14,554	4,799		82,120	207,108	289,228
租税公課	14,869	3,448	1,137		19,454	109,900	129,354
徴収不能繰入額	103	24	8		135		135
雑費	1,452	337	111		1,900	17,400	19,300
その他経費計	2,187,739	507,268	167,263	273,206	3,135,476	4,490,700	7,626,176
経常費用計	32,330,123	7,496,330	2,471,795	5,518,921	47,817,170	7,212,995	55,030,165
法人税、住民税及び事業税						70,000	70,000
当期正味財産増減額	2,702,567	626,638	206,625	577,860	4,113,689	△ 4,119,034	△ 5,345

4.役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
経常収益	55,094,820	7,532,900	3,199,300
経常収益計	55,094,820	7,532,900	3,199,300