

令和7年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

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 ・ 摘 要	金	額
I 経常収益		
1 入会金		
入会金	8,000	8,000
2 受取会費		
一般会費	552,000	
賛助会費	722,000	1,274,000
3 受入寄附金		
受入寄附金	1,300,000	1,300,000
4 事業収益		
障害福祉サービス	36,723,383	
地域生活支援サービス	8,399,732	
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	2,264,520	47,387,635
5 業務受託収益		
業務受託収益	7,660,050	7,660,050
6 雑収益		
受取利息	63,220	
雑収益	668,211	731,431
経常収益計		58,361,116
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
報酬・賃金	36,853,373	
法定福利費	6,074,539	
福利厚生費	1,023,280	
退職給付費用	717,882	
人件費計	44,669,074	
(2) その他経費		
旅費交通費	2,433,142	
会議費	11,061	
通信費	116,177	
消耗品費	42,740	
事務用品費	156,682	
諸会費	17,900	
支払手数料	246,640	
保険料	73,770	
研修費	50,100	
賃借料	40,000	
租税公課	9,680	
徴収不能繰入額	4,630	
雑費	9,259	
ボラ交通費	2,742	
その他経費計	3,214,523	
事業費計		47,883,597
2 管理費		
(1) 人件費		
報酬・賃金	3,285,167	
法定福利費	541,494	

福利厚生費	91,217		
退職給付費用	63,993		
人件費計	3,981,871		
(2) その他経費			
旅費交通費	216,894		
福利厚生費	789		
支払報酬費	120,000		
燃料費	357,808		
交際費	5,900		
通信費	142,430		
消耗品費	307,218		
事務用品費	91,214		
水道光熱費	179,113		
新聞図書費	7,200		
諸会費	4,500		
支払手数料	105,523		
車両費	353,472		
保険料	209,080		
減価償却費	370,707		
地代家賃	1,890,000		
賃借料	207,108		
租税公課	101,700		
雑費	13,300		
その他経費計	4,683,956		
管理費計		8,665,827	
経常費用計			56,549,424
税引前当期正味財産増減額			1,811,692
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			1,741,692
前期繰越正味財産額			46,720,040
次期繰越正味財産額			48,461,732

令和7年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

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 ・ 摘 要		金 額	
I	資産の部		
1	流動資産		
	現金	46,468	
	普通預金	30,748,775	
	郵便振替	8,970	
	未収金	8,033,615	
	前払費用	175,682	
	仮払金	2,000,000	
	徴収不能引当金	△ 49,157	
	流動資産合計		40,964,353
2	固定資産		
	車両運搬具	2	
	建設仮勘定	7,300,880	
	その他の固定資産	21,150	
	一括償却資産	104,386	
	共助会退職共済預金	8,951,875	
	敷金	500,000	
	長期前払費用	41,245	
	固定資産合計		16,919,538
	資産合計		57,883,891
II	負債の部		
1	流動負債		
	未払法人税等	70,000	
	未払費用	497,262	
	預り金	△ 96,978	
	流動負債合計		470,284
2	固定負債		
	退職給与引当金	8,951,875	
	固定負債合計		8,951,875
	負債合計		9,422,159
III	正味財産の部		
	前期繰越正味財産	46,720,040	
	当期正味財産増加額	1,741,692	
	正味財産合計		48,461,732
	負債及び正味財産合計		57,883,891

令和7年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

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・摘要			金	額
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	現金手許有高	46,468		
普通預金	千葉銀行稲毛支店	26,130,609		
	千葉銀行あやめ台			
	特別出張所	4,618,166		
郵便振替	東京貯金事務センター	8,970		
仮払金		2,000,000		
未収金				
支援費	千葉市	6,497,977		
	四街道市	446,811		
	八千代市	530,309		
	市原市	158,608		
	利用者分	399,910		
前払費用	地代家賃	160,000		
	メンテナンスパック	13,600		
	労働保険料	2,082		
徴収不能引当金		△ 49,157		
流動資産合計			40,964,353	
2 固定資産				
車両運搬具	車両2台	2		
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	104,386		
共助会退職共済預金		8,951,875		
敷金		500,000		
長期前払費用		41,245		
固定資産合計			16,919,538	
資産合計				57,883,891
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	468,102		
	車両点検費用	14,975		
	3月分パート賃金	9,020		
	職員健康診断	5,165		
預り金	書籍購読料	△ 96,978		
流動負債合計			470,284	
2 固定負債				
退職給与引当金		8,951,875		
固定負債合計			8,951,875	
負債合計				9,422,159
正味財産				48,461,732

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	△ 4,502,425	2
一括償却資産	475,000	0	0	475,000	△ 370,614	104,386
合計	4,502,427	0	0	4,977,427	△ 4,873,039	104,388

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			8,000		8,000		8,000
2.受取会費			552,000		552,000	722,000	1,274,000
3.受入寄付金					0	1,300,000	1,300,000
4.事業収益	36,723,383	8,399,732	2,264,520		47,387,635		47,387,635
5.業務受託収益				5,636,875	5,636,875	2,023,175	7,660,050
6.雑収益					0	731,431	731,431
経常収益計	36,723,383	8,399,732	2,824,520	5,636,875	53,584,510	4,776,606	58,361,116
(1)人件費							0
報酬・賃金	25,256,936	5,777,014	1,942,597	3,876,827	36,853,373	3,285,167	40,138,540
法定福利費	4,163,099	952,225	320,198	639,017	6,074,539	541,494	6,616,033
福利厚生費	701,291	160,406	53,939	107,645	1,023,280	91,217	1,114,497
退職給付費用	491,990	112,533	37,841	75,518	717,882	63,993	781,875
人件費計	30,613,316	7,002,178	2,354,574	4,699,007	44,669,074	3,981,871	48,650,945
(2)その他経費							
旅費交通費	1,667,519	381,411	128,255	255,957	2,433,142	216,894	2,650,036
福利厚生費						789	789
支払報酬費						120,000	120,000
燃料費						357,808	357,808
交際費					0	5,900	5,900
会議費	8,471	1,938	652		11,061		11,061
通信費	88,980	20,353	6,844		116,177	142,430	258,607
消耗品費	32,735	7,487	2,518		42,740	307,218	349,958
事務用品費	120,004	27,448	9,230		156,682	91,214	247,896
水道光熱費						179,113	179,113
新聞図書費						7,200	7,200
諸会費	13,710	3,136	1,054		17,900	4,500	22,400
支払手数料	188,903	43,208	14,529		246,640	105,523	352,163
車両費						353,472	353,472
保険料	56,501	12,923	4,346		73,770	209,080	282,850
減価償却費						370,707	370,707
研修費	38,372	8,777	2,951		50,100		50,100
地代家賃						1,890,000	1,890,000
賃借料	30,637	7,007	2,356		40,000	207,108	247,108
租税公課	7,414	1,696	570		9,680	101,700	111,380
徴収不能繰入額	3,546	811	273		4,630		4,630
雑費	7,092	1,622	545		9,259	13,300	22,559
ボラ交通費	2,100	480	162		2,742		2,742
その他経費計	2,265,984	518,297	174,285	255,957	3,214,523	4,683,956	7,898,479
経常費用計	32,879,300	7,520,475	2,528,859	4,954,964	47,883,597	8,665,827	56,549,424
法人税、住民税及び事業税						70,000	70,000
当期経常増減額	3,844,083	879,257	295,661	681,911	5,700,913	△ 3,959,221	1,741,692

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	58,361,116	7,570,200	3,218,600
経常収益計	58,361,116	7,570,200	3,218,600