

第10期

# 決算報告書

自：令和4年4月1日

至：令和5年3月31日

〒683-0101

鳥取県米子市大篠津町125番地2

特定非営利活動法人 ひだまり  
(法人番号:6270005005103)

理事長 岡田 隆

# 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. 事業収益			
弓浜コミュニティ広場管理事業収益	17,112,776		
経済支えあい事業収益	6,837,488	23,950,264	
2. その他収益			
受取利息	17		
雑収益	232,250	232,267	
経常収益計			24,182,531
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,287,000		
給料手当	7,951,340		
法定福利費	593,633		
福利厚生費	9,295		
人件費計	9,841,268		
(2) その他経費			
業務委託費	332,675		
会議費	27,900		
旅費交通費	800		
車両費	389,081		
通信費	294,238		
備品消耗品費	434,282		
燃料費	903,911		
修繕費	346,539		
水道光熱費	1,123,355		
地代家賃	60,000		
賃借料	715,462		
減価償却費	1,085,698		
保険料	909,460		
租税公課	74,000		
研修費	32,150		
廃棄物処理費	255,072		
浄化槽維持管理費	797,080		
雑費	4,500		
その他経費計	7,786,203		
事業費計		17,627,471	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	513,000		
給料手当	2,168,232		
法定福利費	545,796		
福利厚生費	180,016		
人件費計	3,407,044		
(2) その他経費			
通信費	213,297		
備品消耗品費	169,228		
水道光熱費	193,148		
地代家賃	480,000		
賃借料	60,500		
減価償却費	318,793		

科 目	金	額	
保険料	126,730		
諸会費	8,375		
租税公課	1,085,100		
支払手数料	484,000		
支払利息	49,477		
接待交際費	33,200		
支払寄付金	22,000		
雑費	91,201		
その他経費計	3,335,049		
管理費計		6,742,093	
経常費用計			24,369,564
当期経常増減額			△ 187,033
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 187,033
法人税、住民税及び事業税			81,000
当期正味財産増減額			△ 268,033
前期繰越正味財産額			742,283
次期繰越正味財産額			474,250

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		
現金預金	2,588,845	
未収金	281,177	
流動資産合計		2,870,022
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	160,129	
車両運搬具	5	
什器備品	4	
建物付属設備	37,302	
機械及び装置	310,593	
リース資産	410,186	
有形固定資産計	918,219	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
リサイクル預託金	65,660	
長期前払費用	13,812	
投資その他の資産計	79,472	
固定資産合計		997,691
資産合計		3,867,713
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	2,000,000	
未払金	268,599	
未払消費税等	474,600	
未払法人税等	81,000	
前受金	53,121	
預り金	165,687	
流動負債合計		3,043,007
2. 固定負債		
長期未払金	350,456	
固定負債合計		350,456
負債合計		3,393,463
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		742,283
当期正味財産増減額	△	268,033
正味財産合計		474,250
負債及び正味財産合計		3,867,713

# 財産目録 ①

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	2,588,845	
手元現金	211,801	
山陰合同銀行普通預金	802,324	
米子普通金庫普通預金	1,074,720	
山陰合同銀行定期積金	500,000	
未収金		
自動販売機販売手数料	35,816	
自動販売機電気代業者負担金	12,589	
収益金	30,800	
管理運営安定事業費補助金	201,972	
流動資産合計		2,870,022
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
事務所改装費	160,129	
車両運搬具		
有償ボランティア運送用軽自動車5台	5	
什器備品		
エアコン3台	3	
パソコン1台	1	
建物付属設備		
車イス用スロープ	37,302	
機械及び装置		
乗用草刈機2台	228,327	
動力噴霧機1台	82,266	
リース資産		
軽トラック1台	90,402	
複合機1台	162,000	
パソコン1台	157,784	
有形固定資産計	918,219	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
リサイクル預託金		
車両8台	65,660	
長期前払費用		
鳥取県信用保証協会借入保証料	13,812	
投資その他の資産計	79,472	
固定資産合計		997,691
資産合計		3,867,713
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金		
米子信用金庫	2,000,000	
未払金		
電気代	181,889	
廃棄物処理代	71,434	
事務用品代	15,276	
未払消費税等		
当期確定申告分消費税等	474,600	
未払法人税等		
当期確定申告分市県民税	81,000	
前受金		
家屋管理代金等売収益金	53,121	
預り金		
社会保険料	105,208	
源泉所得税	35,879	
住民税	24,600	
流動負債合計		3,043,007
2. 固定負債		
長期未払金		
リース資産債務	350,456	
固定負債合計		350,456
負債合計		3,393,463
正味財産		474,250

財 産 目 録 ②

令和5年3月31日現在

少額減価償却資産

(単位：円)

名 称	数 量	取得年月日	取得価額
看板	1式	平成27年12月24日	110,627
エアコン	1台	平成28年6月7日	110,300
ゴミ置き場	1式	令和3年8月1日	87,028
運送用軽自動車	1台	令和4年9月13日	67,100

## 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

## イ 有形固定資産

建物については定額法、建物以外の資産については定率法を採用しています。

## ロ リース資産

平成30年4月1日以降の重要リース資産については、法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しています。

## (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しています。

## 2. 特定非営利活動に係る事業別の事業収益及び事業費の状況

(単位：円)

科 目	有償ボランティア ア運送事業	家事支援 事業	家屋維持 管理事業	地域ふれ あい事業	入 会 金 年 会 費	合 計
1 事業収益	2,896,900	1,375,218	2,342,370	6,000	217,000	6,837,488
2 事業費						
(1) 人件費						
給料手当	1,925,250	410,750	479,000			2,815,000
法定福利費	40,869					40,869
福利厚生費						
人件費計	1,966,119	410,750	479,000	0	0	2,855,869
(2) その他経費						
業務委託費		37,000	295,675			332,675
旅費交通費	800					800
車両費	318,835					318,835
通信費	245,203		120			245,323
備品消耗品費	68,327	2,978	37,842			109,147
燃料費	669,520		14,391			683,911
賃借料			172,502			172,502
減価償却費	418,528					418,528
保険料	587,360					587,360
租税公課	74,000					74,000
研修費	32,150					32,150
廃棄物処理費			255,072			255,072
雑費	4,500					4,500
その他経費計	2,419,223	39,978	775,602	0	0	3,234,803
事業費合計	4,385,342	450,728	1,254,602	0	0	6,090,672
当期事業収支増減額	-1,488,442	924,490	1,087,768	6,000	217,000	746,816

## 3. 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
1 有形固定資産						
建物	800,625	0	0	800,625	640,496	160,129
建物付属設備	284,585	0	0	284,585	247,283	37,302
車両運搬具	3,957,479	0	0	3,957,479	3,957,474	5
什器備品	639,750	0	0	639,750	639,746	4
機械及び装置	564,000	330,000	0	894,000	583,407	310,593
リース資産	4,241,232	0	0	4,241,232	3,831,046	410,186
2 投資その他の資産				0		
リサイクル預託金	56,460	9,200	0	65,660	0	65,660
長期前払費用	12,750	19,500	18,438	13,812	0	13,812
合 計	10,556,881	358,700	18,438	10,897,143	9,899,452	997,691

## 4. 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
短期借入金	1,300,000	7,300,000	16,600,000	2,000,000