

令和5年度 財産目録

特定非営利活動法人コミュニティリーダーひゅーるぼん
全事業

[税込] (単位: 円)
2024年3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	605,797
法人事務局小口	(60,255)
アトスペース (陶芸)	(12,571)
ひよこ収入	(54,095)
きつず収入	(71,826)
Hull Fan	(15,000)
アート・ルネッサンス	(4,827)
地域行事	(36,994)
ぼんぼん一般	(65,560)
ぼんぼん特別	(51,406)
子どものお金	(116,183)
行事用会計	(76,081)
地域食堂「みんなおいでや」	(30,000)
保護者交流会	(10,999)
普通預金	40,029,587
広島銀行 (事務局)	(17,999,789)
広島銀行 (こども発達支援センター)	(4,841,918)
もみじ銀行 (ぼんぼん一般)	(2,836,806)
もみじ銀行 (ぼんぼん取引)	(632,706)
広島銀行 (Hull Fan)	(9,774,544)
広島銀行 (幸せプロダクツ)	(1,481,972)
広島銀行 (広島県受託事業)	(159,204)
中国労働金庫 (建築)	(20,218)
広島銀行 (広島市受託事業)	(2,075,214)
広島銀行 (演劇)	(207,216)
郵便振替貯金	507,842
ゆうちょ銀行 (Hull Fan)	(507,842)
定期預金	26,699,425
広島銀行 (定期)	(26,699,425)
現金・預金 計	<u>67,842,651</u>

(売上債権)

未収 入金	21,081,614
児童発達支援給付費 (2-3月分)	(12,805,488)
放課後等デイサービス給付費 (2-3月分)	(2,119,531)
保育所等訪問支援給付費 (2-3月分)	(136,114)
障害児相談支援給付費 (2-3月分)	(648,535)
就労継続支援B型給付費 (2-3月分)	(3,583,262)
放課後等デイサービス (利用者負担3月分)	(141,203)
児童発達支援 (利用者負担3月分)	(27,600)
児童発達支援 (給食費3月分)	(162,220)
児童発達支援 (延長利用料)	(17,500)
放課後等デイサービス給付費 (遅延分)	(115,397)
児童発達支援給付費 (遅延分)	(495,189)
保育所等訪問支援給付費 (遅延分)	(21,696)
障害児相談支援給付費 (遅延分)	(35,700)
放課後等デイサービス (利用者負担遅延分)	(36,290)
障害児等療育支援 (4期+消費税分)	(186,231)
送迎用バスへの安全装置導入支援補助金	(121,000)
就労継続支援B型 (委託販売収入等)	(200,247)
中国電力 (売電)	(14,790)
幸せプロダクツ (アートレンタル委託料)	(197,621)
アトスペース 2月謝・材料費	(16,000)
売上債権 計	<u>21,081,614</u>

(棚卸資産)

商品	117,492
棚卸資産 計	<u>117,492</u>
流動資産合計	<u>89,041,757</u>

【固定資産】

令和5年度 財産目録

特定非営利活動法人コミュニティーリーダーひゅーるぽん

[税込] (単位:円)

全事業

2024年3月31日 現在

(有形固定資産)		
土 地	58,500,000	
建 物	31,514,108	
建物付属設備	4,928,606	
構 築 物	2,218,133	
車両運搬具	2,012,561	
什器 備品	275,996	
有形固定資産 計	99,449,404	
(無形固定資産)		
電話加入権	72,000	
無形固定資産 計	72,000	
(投資その他の資産)		
敷 金	220,000	
長村駐車場 (川内6丁目543-1)	(40,000)	
八木倉庫 (八木)	(180,000)	
長期前払費用	17,489,370	
メットライフアリコ (退職金積立)	(15,458,590)	
あいおいニッセイ同和損保 (退職金積立)	(2,030,780)	
投資その他の資産 計	17,709,370	
固定資産合計	117,230,774	
資産の部 合計	206,272,531	

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	10,287,313
職員給与 (3月分)	(5,114,403)
通所者工賃 (3月分)	(259,900)
NTTファイナンス (電話代)	(19,386)
富士フイルム (印刷カウント料)	(3,844)
日本年金機構 (社会保険料)	(2,858,054)
広島労働局 (労働保険料)	(876,035)
広島市障害自立支援課 (補助金返金)	(449,800)
トヨタファイナンス (ガソリン代)	(22,318)
トヨタファイナンス (ETC代)	(21,730)
オリエントコーポレーション(クレジットカード)	(123,169)
アスクル (消耗品)	(19,273)
東京海上日動火災保険 (保険)	(275,940)
損害保険ジャパン (保険)	(30,000)
デザイナー (業務委託料)	(50,225)
ユニオンフォレスト (警備委託)	(35,750)
ユニオンフォレスト (リース)	(6,490)
広島きれい (ゴミ処理)	(6,600)
広島県事業 (報告書作成、アスクル)	(114,396)
1年内返済予定長期借入金	6,852,000
福祉医療機構(こども発達支援センター建築)	(3,252,000)
広島銀行(園庭土地購入)	(3,600,000)
1年内返済予定債券	1,120,000
預 り 金	3,985,140
給与源泉所得税	(710,995)
報酬源泉所得税	(54,356)
健康・介護保険	(1,039,435)
厚生年金保険	(1,749,751)
職員住民税	(185,000)
通所者交通費	(42,340)
子どものお金	(116,183)
行事参加費	(76,081)
保護者交流会	(10,999)
仮 受 金	15,000
能登半島災害支援義援金	(15,000)
未払消費税等	406,300

令和5年度 財産目録

特定非営利活動法人コミュニティリーダーひゅーるぼん

[税込] (単位: 円)

全事業

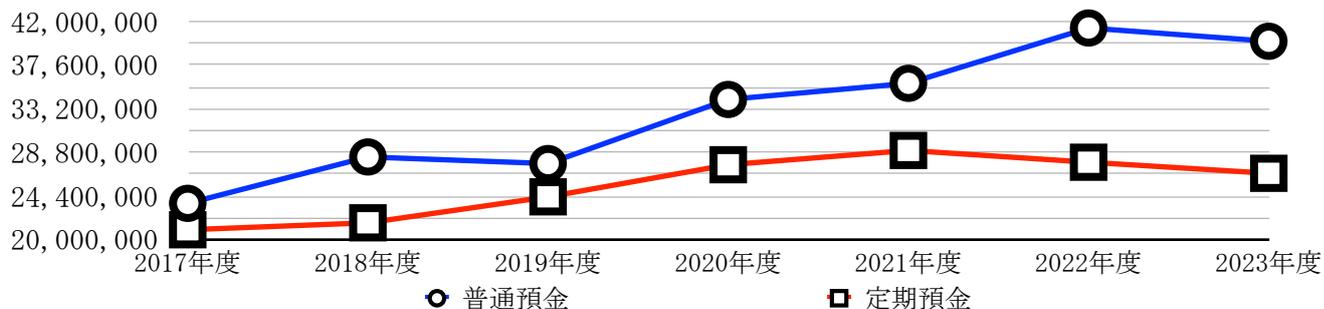
2024年3月31日 現在

流動負債 計		22,665,753
【固定負債】		
長期借入金	40,232,000	
福祉医療機構(こども発達支援センター建築)	(24,932,000)	
広島銀行(園庭土地購入)	(15,300,000)	
債券	2,240,000	
長期未払金	1,880,670	
トヨタファイナンス(カーリース)	(1,880,670)	
固定負債 計		44,352,670
負債の部 合計		67,018,423
正味財産		139,254,108

資産

- ぼんぼんの屋根修繕、園庭門扉追加工事に伴い、現預金の減少と固定資産（建物付属設備と構築物）の増加があった。
- 現預金については、普通預金残高で1ヶ月分の運転資金を、定期預金残高で約2ヶ月分の運転資金を確保し、運営を行うことができている。また、建物の修繕費や、建築後12年目を迎えたこども発達支援センター内の備品入れ替え費など、長期的な視点での施設整備費用の積み立ても行なっている。

普通預金及び定期預金残高の推移



負債

- 借入金及び債券、長期未払金は滞りなく返済が進んでいる。債券については、2021年度末までの期間で償還用に積み立てた定期預金を取り崩す形で支払いを行なっている。運転資金には影響ない。
- 2023年度末までに事務所でお預かりした能登半島災害支援義援金を仮受金として計上。2024年4月11日に中国新聞社会事業団を通して義援金を送金した。

令和5年度 財務諸表の注記

特定非営利活動法人コミュニティリーダーひゅーるぽん

2024年 3月 31日現在

【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日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品は、最終仕入原価法による原価法によっています。

(2). 固定資産の減価償却の方法

建物については、定額法によっています。

また、その他の有形固定資産については、定率法によっています。

2021年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については、定額法によっています。

(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。

【固定資産の増減内訳】

科目	期首帳簿価額	取得	減少	差引	当期償却額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
土地	58,500,000	0	0	58,500,000		58,500,000
建物	34,568,070	0	0	34,568,070	△ 3,053,962	31,514,108
建物付属設備	3,895,338	1,980,000	0	5,875,338	△ 946,732	4,928,606
構築物	1,704,301	709,880	0	2,414,181	△ 196,048	2,218,133
車両運搬具	3,017,333	0	0	3,017,333	△ 1,004,772	2,012,561
什器 備品	450,992	0	0	450,992	△ 174,996	275,996
合計	102,136,034	2,689,880	0	104,825,914	△ 5,376,510	99,449,404

【借入金を増減内訳】

科目	期首帳簿価額	当期借入	当期返済	振替	期末残高
1年内返済予定長期借入金 (福祉医療機構)	3,252,000	0	3,252,000	3,252,000	3,252,000
1年内返済予定長期借入金 (広島銀行)	3,600,000	0	3,600,000	3,600,000	3,600,000
1年内返済予定債券	1,120,000	0	1,120,000	1,120,000	1,120,000
長期借入金(福祉医療機構)	28,184,000	0	0	△ 3,252,000	24,932,000
長期借入金(広島銀行)	18,900,000	0	0	△ 3,600,000	15,300,000
債券	3,360,000	0	0	△ 1,120,000	2,240,000
合計	58,416,000	0	7,972,000	0	50,444,000

【事業損益の内訳】

事業損益の明細は別紙に出力しています。