

一般社団法人ひなたネットワーク

令和5年度 決算書

1 貸借対照表（報告式）

当期末現在（令和6年3月31日現在）

（単位：円）

I 資産の部			
科 目	当年度	前年度	増 減
1 流動資産			
預金	217,499	616,079	△ 398,580
未収会費	50,000	0	50,000
前払金	0	0	0
流動資産合計	267,499	616,079	△ 348,580
2 固定資産			
(1) 特定資産			
事業積立資産	200,000	0	200,000
管理積立資産	60,000	0	60,000
特定資産合計	260,000	0	260,000
(2) その他固定資産			
土地・建物等	0	0	0
什器備品	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	260,000	0	260,000
資 産 合 計	527,499	616,079	△ 88,580
II 負債の部			
科 目	当年度	前年度	増 減
1 流動負債			
前受金（前払い会費等）	4,000	0	4,000
流動負債合計	4,000	0	4,000
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	4,000	0	4,000
III 正味財産の部			
科 目	当年度	前年度	増 減
1 指定正味財産	0	0	0
（うち、特定資産への充当額）	（0）	（0）	（0）
2 一般正味財産	523,499	616,079	△ 92,580
（うち、特定資産への充当額）	（260,000）	（0）	（260,000）
正味財産合計	523,499	616,079	△ 92,580
負債及び正味財産合計	527,499	616,079	△ 88,580

2 正味財産増減計算書

当年度（自：令和5年4月1日 至：令和6年3月31日）

前年度（自：令和4年4月1日 至：令和5年3月31日）

（単位：円）

I 一般正味財産増減の部			
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	1,268,000	1,228,000	40,000
法人会員受取会費	960,000	940,000	20,000
個人会員受取会費	308,000	288,000	20,000
受取補助金等		0	0
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
雑収益	35,248	196,762	△ 161,514
受取利息	3	6	△ 3
寄付金	33,500	2,500	31,000
雑収益	1,745	194,256	△ 192,511
経常収益計	1,303,248	1,424,762	△ 121,514
(2) 経常費用			
事業費	919,952	1,221,878	△ 301,926
交流会支援事業費	200,000	199,974	26
交流会負担金	0	199,974	△ 199,974
交流会補助金	200,000	0	200,000
研修事業費	75,774	80,263	△ 4,489
研修費	45,774	60,000	△ 14,226
支部研修会補助金	30,000	20,263	9,737
研修支援事業	36,600	38,641	△ 2,041
研修派遣費	36,600	38,641	△ 2,041
情報提供事業費	4,578	0	4,578
賃借料	4,578	0	4,578
社会教育支援事業	603,000	903,000	△ 300,000
支援事業補助金	600,000	900,000	△ 300,000
社会教育関係団体負担金	3,000	3,000	0
管理費	475,876	607,656	△ 131,780
会議費	63,400	92,000	△ 28,600
総会費	2,400	25,000	△ 22,600
理事会費	61,000	67,000	△ 6,000
租税公課	66,870	21,600	45,270
登記料	40,000	600	39,400
税金	26,870	21,000	5,870
事務経費	187,627	191,180	△ 3,553
通信運搬費	179,138	186,854	△ 7,716
新聞図書費	3,080		3,080
手数料	5,409	4,326	1,083
什器備品費	0	96,833	△ 96,833
消耗品費	15,404	46,043	△ 30,639
賃借料	0	0	0
委託費	142,575	110,000	32,575
寄付金	0	50,000	△ 50,000
経常費用計	1,395,828	1,829,534	△ 433,706
当期経常増減額	△ 92,580	△ 404,772	312,192

I 一般正味財産増減の部			
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 92,580	△ 404,772	312,192
一般正味財産期首残高	616,079	1,020,851	△ 404,772
一般正味財産期末残高	523,499	616,079	△ 92,580
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	523,499	616,079	△ 92,580

財務諸表の注記

一般社団法人ひなたネットワーク

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、公益法人会計基準（平成20年4月11日 最終改正令和2年5月15日 内閣府公益認定等委員会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。

（現在、有形固定資産、無形固定資産はありません。）

(2) 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 寄付金について

寄付金は以下のとおりです。全額を事業費・管理費に充当しました。

内訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
理事等からの寄付金	0	33,500	33,500	0	30,000 登記懈怠に係る過料が発生したことに對する費用の補填としての寄付金
					3,500 理事会旅費の返納としての寄付金

附属明細書

一般社団法人ひなたネットワーク

I 事業報告に関する附属明細書

令和5年度事業報告には、「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第34条第3項に規定する附属明細書「事業報告の内容を補足する重要な事項」が存在しないので作成していません。

II 財務諸表に関する附属明細書

1 流動資産の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
未収金	0	50,000	0	50,000	未納会費 40,000：2法人 10,000：5個人

2 基本財産、特定資産の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
事業積立金	0	200,000	0	200,000	周年事業や大規模研修会等のための積立資産
管理積立金	0	60,000	0	60,000	将来の什器備品購入のための積立資産

3 流動負債の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
前受金	0	4,000	0	4,000	個人1名2カ年(R6・R7)分(4,000円)の会費前納