

活動計算書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月 31日

特定非営利活動法人happiness

(単位： 円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費		50,000
2 受取寄附金		
受取寄付金		1,809,792
3 受取助成金等		
受取助成金		13,239,910
4 事業収益		
子ども支援活動及び教育事業	776,800	
イベント及びワークショップ事業	79,500	
就労体験・職業訓練による就労支援事業	3,617,520	4,473,820
5 その他収益		
		71
経常収益計		19,573,593
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給与	5,087,293	
役員報酬	2,110,500	
法定福利費	2,926	
人件費計	7,200,719	
(2) その他経費		
仕入	1,105,895	
食材費	1,507,922	
施設使用料	417,790	
消耗品費	1,674,914	
広告宣伝費	861,128	
地代家賃	893,330	
水道光熱費	284,654	
通信費	197,780	
旅費交通費	463,928	
新聞図書費	46,373	
保険代	169,060	
支払手数料	1,402,521	
業務委託費	110,000	
租税公課	0	
減価償却費	190,505	
過年度損益修正損	575	
雑費	33,113	
その他経費計	9,359,488	
事業費計		16,560,207
2 管理費		
(1) 人件費		
	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
施設使用料	20,000	
消耗品費	72,885	
広告宣伝費	316,455	
通信費	28,733	
旅費交通費	12,040	
支払手数料	241,290	
租税公課	3,300	
雑費	11,310	
その他経費計	706,013	
管理費計		706,013
経常費用計		17,266,220
当期経常増減額		2,307,373
税引前当期正味財産増減額		2,307,373
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		2,237,373
前期繰越正味財産額		6,074,885
次期繰越正味財産額		8,312,258

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日・2011年11月20日一部改正）NPO法人会計基準協議
によっています。

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 2011年11月20日一部改正 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

建物の減価償却は定額法によっています。

工具器具備品の減価償却は定率法によっています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位： 円)

科目	子ども支援活動 及び教育事業	イベント及び ワークショップ 事業	就労体験・ 職業訓練による 就労支援事業	事業部門計	管理部門	合計
I. 経常収益						
1. 受取会費					50,000	50,000
2. 受取寄附金					1,809,792	1,809,792
3. 受取助成金等	9,263,588		3,582,494	12,846,082	393,828	13,239,910
4. 事業収益	776,800	79,500	3,617,520	4,473,820		4,473,820
5. その他収益					71	71
経常収益計	10,040,388	79,500	7,200,014	17,319,902	2,253,691	19,573,593
II. 経常費用						
(1) 人件費						
給与手当	2,165,500		2,921,793	5,087,293		5,087,293
役員報酬	2,110,500			2,110,500		2,110,500
法定福利費			2,926	2,926		2,926
人件費計	4,276,000	0	2,924,719	7,200,719	0	7,200,719
(2) その他経費						
仕入高			1,105,895	1,105,895		1,105,895
食材費	1,507,922			1,507,922		1,507,922
施設使用料	415,790	2,000		417,790	20,000	437,790
消耗品費	886,233	66,000	722,681	1,674,914	72,885	1,747,799
広告宣伝費	248,950		612,178	861,128	316,455	1,177,583
地代家賃	453,030		440,300	893,330		893,330
水道光熱費	99,177		185,477	284,654		284,654
通信費	91,832		105,948	197,780	28,733	226,513
旅費交通費	364,028		99,900	463,928	12,040	475,968
新聞図書費		6,270	40,103	46,373		46,373
保険料	142,570		26,490	169,060		169,060
支払手数料	1,195,043	39,000	168,478	1,402,521	241,290	1,643,811
業務委託費			110,000	110,000		110,000
租税公課				0	3,300	3,300
減価償却費	57,147		133,358	190,505		190,505
過年度損益修正損 雑費	575		33,113	575	11,310	575
その他経費計	5,462,297	113,270	3,783,921	9,359,488	706,013	10,065,501
経常費用計	9,738,297	113,270	6,708,640	16,560,207	706,013	17,266,220
税引前当期経常増減額	302,091	△ 33,770	491,374	759,695	1,547,678	2,307,373
法人税等			70,000	70,000		70,000
当期経常増減額	302,091	△ 33,770	421,374	689,695	1,547,678	2,237,373

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
有形固定資産						
建物	443,817			443,817	55,476	388,341
工具器具備品	105,210	200,680	200,680	105,210	35,033	70,177
投資その他の資産						
長期前払費用	116,667			116,667	99,996	16,671
合計	665,694	200,680	200,680	665,694	190,505	475,189

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
長期借入金(インテリア原口)	250,007		250,007	0
長期借入金(京都信用金庫)	2,000,000			2,000,000
合計	2,250,007	0	250,007	2,000,000

5. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は 2,823,184円で、そのうち使途が制約された財産はありません。

(単位：円)

科目	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	次期繰越額	備考
助成金(中辻)		52,000	52,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
助成金(オムロン)		300,000	300,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
助成金(京都市)		2,142,000	2,142,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
助成金(日本財団)		5,370,000	5,370,000	0	子ども支援事業(子ども食堂) 管理費
助成金 (南区社会福祉協議会)		18,000	18,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
助成金 (京都府共同募金会)		100,000	100,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
助成金 (京都府共同募金会)		1,165,416	1,165,416	0	子ども支援事業(緊急宿泊)
助成金 (むすびえ・こども食堂基)		10,000	10,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
助成金 (京都府)		300,000	300,000	0	子ども支援事業 (フードパントリー)
合計	0	9,457,416	9,457,416	0	

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに

正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・各事業費の按分方法

各事業の経費に共通する経費のうち、地代家賃、水道光熱費、カフェに関する保険料、減価償却費については、子ども支援活動及び教育事業と就労体験・職業訓練による就労支援事業で3：7に按分しています。

貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人happiness

(単位： 円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	303,994		
普通預金	8,341,831		
売掛金	46,877		
前払費用	88,330		
未収入金	2,538,531		
商品	14,427		
流動資産合計		11,333,990	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	388,341		
工具器具備品	70,177		
有形固定資産計	458,518		
(2) 投資その他の資産			
長期前払費用	16,671		
投資その他の資産計	16,671		
固定資産合計		475,189	
資産合計			11,809,179
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	0		
預り金	61,354		
未払金	1,303,872		
買掛金	61,695		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		1,496,921	
2. 固定負債			
長期借入金	2,000,000		
固定負債合計		2,000,000	
負債合計			3,496,921
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		6,074,885	
当期正味財産増減額		2,237,373	
正味財産合計			8,312,258
負債及び正味財産合計			11,809,179