

活動計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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	55,000	
2. 受取寄附金		
受取寄付金	9,539,833	
3. 受取助成金等		
受取助成金	50,772,028	
4. 事業収益		
子ども支援活動及び教育事業	298,800	
生活支援事業	580,156	
就労体験・職業訓練による就労支援事業	8,960,881	
コンサルティング事業	269,000	
5. その他収益		
		116
経常収益計		70,475,814
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	11,722,145	
役員報酬	3,600,000	
法定福利費	1,616,200	
福利厚生費	62,302	
人件費計	17,000,647	
(2) その他経費		
仕入高	2,967,794	
食材費	1,345,203	
施設使用料	338,665	
消耗品費	3,995,163	
広告宣伝費	1,091,742	
地代家賃	1,525,000	
水道光熱費	1,108,562	
通信費	328,853	
旅費交通費	914,731	
新聞図書費	63,451	
保険料	163,050	
支払手数料	359,854	
諸謝金	2,320,000	
研修費	93,500	
業務委託費	792,337	
子どもチケット費	215,000	
租税公課	389,070	
減価償却費	1,995,523	
雑費	240,587	
その他経費計	20,248,085	
事業費計		37,248,732
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,012,500	
人件費計	1,012,500	
(2) その他経費		
施設使用料	4,000	
消耗品費	271,690	
広告宣伝費	2,471,145	
通信費	115,400	
旅費交通費	44,340	
新聞図書費	880	
支払手数料	98,649	
業務委託費	1,320,000	
租税公課	9,600	
雑費	72,933	
その他経費計	4,408,637	
管理費計		5,421,137
経常費用計		42,669,869
当期経常増減額		27,805,945
税引前当期正味財産増減額		27,805,945
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		27,735,945
前期繰越正味財産額		13,150,558
次期繰越正味財産額		40,886,503

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。

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	生活・居住 支援事業	就労体験・ 職業訓練による 就労支援事業	コンサル ティング事業	事業部門計	管理部門	合計
I. 経常収益							
1. 受取会費						55,000	55,000
2. 受取寄附金						9,539,833	9,539,833
3. 受取助成金等	10,239,206	40,302,822	230,000		50,772,028		50,772,028
4. 事業収益	298,800	580,156	8,960,881	269,000	10,108,837		10,108,837
5. その他収益					0	116	116
経常収益計	10,538,006	40,882,978	9,190,881	269,000	60,880,865	9,594,949	70,475,814
II. 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	4,343,100	1,735,368	5,643,677		11,722,145	1,012,500	12,734,645
役員報酬		3,600,000			3,600,000		3,600,000
法定福利費	480,981	777,344	357,875		1,616,200		1,616,200
福利厚生費	16,966	35,205	10,131		62,302		62,302
人件費計	4,841,047	6,147,917	6,011,683	0	17,000,647	1,012,500	18,013,147
(2) その他経費							
仕入高			2,967,794		2,967,794		2,967,794
食材費	1,345,203				1,345,203		1,345,203
施設使用料	336,665			2,000	338,665	4,000	342,665
消耗品費	855,966	2,125,522	1,013,675		3,995,163	271,690	4,266,853
広告宣伝費	839,654	55,000	197,088		1,091,742	2,471,145	3,562,887
地代家賃	407,400	495,000	622,600		1,525,000		1,525,000
水道光熱費	259,731	321,128	527,703		1,108,562		1,108,562
通信費	47,206	137,005	144,642		328,853	115,400	444,253
旅費交通費	710,051	39,530	160,230	4,920	914,731	44,340	959,071
新聞図書費	0	3,940	59,511		63,451	880	64,331
保険料	51,450	79,320	32,280		163,050		163,050
支払手数料	313,888	23,790	22,176		359,854	98,649	458,503
諸謝金	20,000	2,261,000	39,000		2,320,000		2,320,000
研修費	0		93,500		93,500		93,500
業務委託費	200,600	240,450	351,287		792,337	1,320,000	2,112,337
子どもチケット費	215,000				215,000		215,000
租税公課	0	388,870	200		389,070	9,600	398,670
減価償却費	35,531	1,924,460	35,532		1,995,523		1,995,523
雑費	0	221,387	19,200		240,587	72,933	313,520
その他経費計	5,638,345	8,316,402	6,286,418	6,920	20,248,085	4,408,637	24,656,722
経常費用計	10,479,392	14,464,319	12,298,101	6,920	37,248,732	5,421,137	42,669,869
税引前当期経常増減額	58,614	26,418,659	△ 3,107,220	262,080	23,632,133	4,173,812	27,805,945
法人税等			70,000		70,000		70,000
当期経常増減額	58,614	26,418,659	△ 3,177,220	262,080	23,562,133	4,173,812	27,735,945

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	332,865	12,381,665		12,714,530	1,979,936	10,734,594
工具器具備品	46,809			46,809	15,587	31,222
合計	379,674	12,381,665	0	12,761,339	1,995,523	10,765,816

4. 借入金の増減内訳

現在、借入金はありません。

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 40,886,503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 (日本財団)		5,760,000	5,760,000	0	子ども支援事業(子ども食堂) 管理費
助成金 (京都オムロン地域協力基金)		440,000	440,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
助成金 (京都府共同募金会)		400,000	400,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
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 (京都市)		100,000	100,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
助成金 (京都市)		427,000	427,000	0	子ども支援事業(子ども食堂)
助成金 (日本財団)		731,351	731,351	0	子ども支援事業(イベント) 1,960,000円のうち、当期末現在未使用である 1,228,649円は、前受金として負債に計上
助成金 (南区社会福祉協議会)		450,000	450,000	0	子ども支援事業(子どもチケット)
助成金 (京都地域創造基金)		1,412,855	1,412,855	0	子ども支援事業(子どもチケット)
助成金 (中央共同募金会)		500,000	500,000	0	子ども支援事業(子どもチケット)
助成金 (休眠預金)		40,000,000	40,000,000	0	生活支援事業
助成金 (京都府)		298,000	298,000	0	生活支援事業
合計		50,537,206	50,537,206	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、

ハピネスカフェに関わる地代家賃と水道光熱費の4月～6月分

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。

ハピネスカフェに関わる地代家賃と水道光熱費の7月～3月分

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5：5に按分しています。

ハピネスカフェに関わる保険料と減価償却費

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5：5に按分しています。

アンドハピネスに関わる経費は、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 6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	801,049		
普通預金	11,001,497		
売掛金	112,059		
立替金	0		
前払費用	20,420		
未収入金	2,201,582		
商品	18,290		
流動資産合計		14,154,897	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	10,734,594		
土地	19,900,714		
工具器具備品	31,222		
有形固定資産計	30,666,530		
(2) 投資その他の資産			
長期前払費用	0		
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		30,666,530	
資産合計			44,821,427
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	1,228,649		
預り金	224,337		
未払金	2,188,090		
買掛金	223,848		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		3,934,924	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			3,934,924
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		13,150,558	
当期正味財産増減額		27,735,945	
正味財産合計			40,886,503
負債及び正味財産合計			44,821,427

財産目録

令和 6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	801,049		
普通預金	11,001,497		
売掛金	112,059		
立替金	0		
前払費用	20,420		
未収入金	2,201,582		
商品	18,290		
流動資産合計		14,154,897	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	10,734,594		
土地	19,900,714		
工具器具備品	31,222		
有形固定資産計	30,666,530		
(2) 投資その他の資産			
長期前払費用	0		
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		30,666,530	
資産合計			44,821,427
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	1,228,649		
預り金	224,337		
未払金	2,188,090		
買掛金	223,848		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		3,934,924	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			3,934,924
正味財産			40,886,503