



法人名： 認定NPO法人ノーベル

## 平成30年度 活動計算書

平成30年 4月 1日 ～ 平成31年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取寄付金			
受取寄付金	22,222,629	22,222,629	
2. 受取助成金等			
受取民間助成金	4,300,000	4,300,000	
3. 事業収益			
病児保育事業収益	85,922,055		
病児保育(ひとり親支援)事業収益	1,442,278		
ソーシャルプロモーション事業収益	419,555		
他団体事業受託収益	3,924,000	91,707,888	
4. その他収益			
受取利息	1,094		
雑収益	34,295	35,389	
<b>経常収益計</b>			118,265,906
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	6,744,000		
給料手当	54,284,874		
賞与	0		
法定福利費	6,634,992		
通勤費	2,171,940		
福利厚生費	1,078,877		
<b>人件費計</b>	<b>70,914,683</b>		
(2) その他経費			
教育研修費	198,889		
外注費	1,243,383		
荷造運賃	203,331		
広告宣伝費	5,582,937		
交際費	20,963		
会議費	476,993		
旅費交通費	378,255		
出張費	308,898		
保育交通費	421,570		
保育補助費	256,900		
通信費	1,041,792		
販売手数料	99,896		
消耗品費	165,685		
事務用品費	1,441,877		
水道光熱費	440,889		
諸会費	0		
支払手数料	3,340,540		
保険料	250,284		
租税公課	0		
支払報酬料	6,449,392		
雑費	43,637		
<b>その他経費計</b>	<b>22,366,111</b>		
<b>事業費計</b>		<b>93,280,794</b>	

科 目	金 額		
<b>2. 管理費</b>			
<b>(1) 人件費</b>			
給料手当	6,792,893		
賞与	0		
法定福利費	1,273,784		
通勤費	949,640		
福利厚生費	111,678		
<b>人件費計</b>	<b>9,127,995</b>		
<b>(2) その他経費</b>			
教育研修費	2,623		
外注費	112,015		
荷造運賃	709		
広告宣伝費	14,351		
交際費	1,944		
会議費	48,136		
旅費交通費	36,125		
出張費	25,039		
保育交通費	0		
通信費	100,738		
消耗品費	13,183		
事務用品費	212,327		
水道光熱費	57,752		
修繕費	12,150		
諸会費	7,194		
支払手数料	28,629		
地代家賃	3,369,600		
リース料	231,984		
保険料	250,598		
租税公課	5,650		
支払報酬料	3,750,838		
減価償却費	1,746,000		
雑費	5,468		
控除対象外消費税	83,665		
<b>その他経費計</b>	<b>10,116,718</b>		
<b>管理費計</b>		<b>19,244,713</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>112,525,507</b>
<b>税引前当期正味財産増減額</b>			<b>5,740,399</b>
<b>法人税、住民税及び事業税</b>			<b>70,165</b>
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>5,670,234</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>			<b>79,340,272</b>
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>85,010,506</b>

## 貸借対照表

平成31年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金	73,985,736	
売掛金	13,789,003	
立替金	588,194	
前払費用	560,892	
未収入金	718,365	
<b>流動資産合計</b>		89,642,190
<b>2. 固定資産</b>		
(1) 有形固定資産		
一括償却資産	0	
<b>有形固定資産計</b>		0
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	3,552,752	
<b>無形固定資産計</b>		3,552,752
(3) 投資その他の資産		
差入保証金	2,000,000	
保険積立金	737,055	
繰延消費税	167,634	
<b>投資その他の資産計</b>		2,904,689
<b>固定資産合計</b>		6,457,441
<b>資産合計</b>		96,099,631
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	7,236,660	
未払費用	1,263,965	
未払法人税等	70,000	
前受金	834,102	
預り金	1,684,398	
<b>流動負債合計</b>		11,089,125
<b>負債合計</b>		11,089,125
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産	79,340,272	
当期正味財産増減額	5,670,234	
<b>正味財産合計</b>		85,010,506
<b>負債及び正味財産合計</b>		96,099,631

## 財務諸表の注記

### 1. 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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

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をしています。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜経理方式によっています。ただし、当期は免税事業者であるため税込方式と同様の処理となっています。

### 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科 目	病児保育事業	ソーシャルプロモーション事業	ファンドレイジング事業	他団体事業受託事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1 受取寄附金	0	0	22,222,629	0	22,222,629	0	22,222,629
2 受取助成金等	0	500,000	3,800,000	0	4,300,000	0	4,300,000
3 事業収益	87,364,333	129,555	290,000	3,924,000	91,707,888	0	91,707,888
4 その他収益	26,436	7,800	1	0	34,237	1,152	35,389
<b>経常収益計</b>	<b>87,390,769</b>	<b>637,355</b>	<b>26,312,630</b>	<b>3,924,000</b>	<b>118,264,754</b>	<b>1,152</b>	<b>118,265,906</b>
<b>II 経常費用</b>							
<b>(1) 人件費</b>							
役員報酬	5,395,200	0	0	1,348,800	6,744,000	0	6,744,000
給料手当	47,231,559	4,510,499	780,000	1,762,816	54,284,874	6,792,893	61,077,767
賞与	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	5,688,470	380,131	64,428	501,963	6,634,992	1,273,784	7,908,776
通勤費	1,685,343	277,689	47,710	161,198	2,171,940	949,640	3,121,580
福利厚生費	949,898	81,657	20,553	26,769	1,078,877	111,678	1,190,555
<b>人件費計</b>	<b>60,950,470</b>	<b>5,249,976</b>	<b>912,691</b>	<b>3,801,546</b>	<b>70,914,683</b>	<b>9,127,995</b>	<b>80,042,678</b>
<b>(2) その他経費</b>							
教育研修費	174,445	23,914	0	530	198,889	2,623	201,512
外注費	773,435	353,777	89,098	27,073	1,243,383	112,015	1,355,398
荷造運賃	81,161	121,830	130	210	203,331	709	204,040
広告宣伝費	318,660	4,296,334	963,486	4,457	5,582,937	14,351	5,597,288
交際費	0	2,700	18,263	0	20,963	1,944	22,907
会議費	417,432	48,033	0	11,528	476,993	48,136	525,129
旅費交通費	293,487	49,551	26,790	8,427	378,255	36,125	414,380
出張費	251,383	21,172	0	36,343	308,898	25,039	333,937
保育交通費	421,570	0	0	0	421,570	0	421,570
保育補助費	256,900	0	0	0	256,900	0	256,900
通信費	912,757	90,409	13,430	25,196	1,041,792	100,738	1,142,530
販売手数料	0	0	99,896	0	99,896	0	99,896
消耗品費	135,464	16,981	9,497	3,743	165,685	13,183	178,868
事務用品費	1,053,655	358,096	0	30,126	1,441,877	212,327	1,654,204
水道光熱費	389,052	37,806	0	14,031	440,889	57,752	498,641
修繕費	0	0	0	0	0	12,150	12,150
諸会費	0	0	0	0	0	7,194	7,194
支払手数料	2,347,819	28,744	957,133	6,844	3,340,540	28,629	3,369,169
地代家賃	0	0	0	0	0	3,369,600	3,369,600
リース料	0	0	0	0	0	231,984	231,984
保険料	250,284	0	0	0	250,284	250,598	500,882
租税公課	0	0	0	0	0	5,650	5,650
支払報酬料	5,133,068	1,106,666	32,400	177,258	6,449,392	3,750,838	10,200,230
減価償却費	0	0	0	0	0	1,746,000	1,746,000
雑費	40,862	1,721	0	1,054	43,637	5,468	49,105
控除対象外消費税	0	0	0	0	0	83,665	83,665
<b>その他経費計</b>	<b>13,251,434</b>	<b>6,557,734</b>	<b>2,210,123</b>	<b>346,820</b>	<b>22,366,111</b>	<b>10,116,718</b>	<b>32,482,829</b>
<b>経常費用計</b>	<b>74,201,904</b>	<b>11,807,710</b>	<b>3,122,814</b>	<b>4,148,366</b>	<b>93,280,794</b>	<b>19,244,713</b>	<b>112,525,507</b>
<b>当期経常増加額</b>	<b>13,188,865</b>	<b>-11,170,355</b>	<b>23,189,816</b>	<b>-224,366</b>	<b>24,983,960</b>	<b>-19,243,561</b>	<b>5,740,399</b>

3 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は85,010,506円であり、すべて使途の制約されていない正味財産です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
グーグルインパクト事業	0	3,800,000	3,800,000	0	
ACCJ KANSAI CHARITY WALK	0	500,000	500,000	0	
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>4,300,000</b>	<b>4,300,000</b>	<b>0</b>	

4 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
一括償却資産	212,742	0	0	212,742	-212,742	0
無形固定資産						
ソフトウェア	8,730,000	0	0	8,730,000	-5,177,248	3,552,752
投資その他の資産						
差入保証金	2,000,000	0	0	2,000,000		2,000,000
保険積立金	491,370	245,685	0	737,055		737,055
繰延消費税	418,329	0	0	418,329	-250,695	167,634
<b>合 計</b>	<b>11,852,441</b>	<b>245,685</b>	<b>0</b>	<b>12,098,126</b>	<b>-5,640,685</b>	<b>6,457,441</b>

## 財産目録

平成31年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手許現金	55,227	
三井住友銀行普通預金他	44,729,799	
ゆうちょ銀行定額貯金他	29,200,710	
売掛金		
利用者入会金他	13,789,003	
立替金		
従業員社会保険料	588,194	
前払費用		
会議室利用料他	560,892	
未収入金		
クレカ決済寄付金他	718,365	
<b>流動資産合計</b>		<b>89,642,190</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(1)有形固定資産		
一括償却資産	0	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア		
マイページ他	3,552,752	
(3)投資その他の資産		
差入保証金	2,000,000	
保険積立金	737,055	
繰延消費税	167,634	
<b>固定資産合計</b>		<b>6,457,441</b>
<b>資産合計</b>		<b>96,099,631</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
3月分給料	5,255,145	
コンサル費用他	1,981,515	
未払費用		
社会保険料2, 3月分	1,263,965	
未払法人税等	70,000	
前受金		
翌年度会費他	834,102	
預り金		
本人負担社会保険料	1,243,102	
源泉所得税他	441,296	
<b>流動負債合計</b>		<b>11,089,125</b>
<b>負債合計</b>		<b>11,089,125</b>
<b>正味財産</b>		<b>85,010,506</b>