

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

第14期 確定決算報告書

大阪市中央区内本町2-4-12
中央内本町ビルディング701

認定 NPO 法人 ノーバル

収益事業損益計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科目	保育事業	管理部門	収益事業計	保育事業	新規事業	非収益事業計	合計
I 経常収益							
受取寄附金	0	0	0	9,180,109	11,698,781	20,878,890	20,878,890
受取民間助成金	0	0	0	0	31,370,400	31,370,400	31,370,400
受取補助金	0	0	0	0	0	0	0
保育事業収益	86,051,078	0	86,051,078	0	0	0	86,051,078
保育(トノ親子ニモ支援)事業収益	1,708,640	0	1,708,640	0	0	0	1,708,640
受取利息	0	1,408	1,408	0	0	0	1,408
雑収益	2,143,716	49,367	2,193,083	0	0	0	2,193,083
経常収益計	89,903,434	50,775	89,954,209	9,180,109	43,069,181	52,249,290	142,203,499
II 経常費用							
役員報酬	0	1,440,000	1,440,000	0	3,360,000	3,360,000	4,800,000
給料手当	60,141,661	8,900,181	69,041,842	4,500,625	3,818,828	8,319,453	77,361,295
賞与	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	6,801,899	2,162,019	8,963,918	386,098	1,098,555	1,484,653	10,448,571
通勤費	2,398,454	502,598	2,901,052	262,332	210,146	472,478	3,373,530
福利厚生費	396,449	274,596	671,045	26,191	0	26,191	697,236
教育研修費	565,922	0	565,922	11,000	968,062	979,062	1,544,984
業務委託費	4,071,689	0	4,071,689	312,795	26,099,356	26,412,151	30,483,840
荷造運賃	418,264	68,931	487,195	25,608	0	25,608	512,803
広告宣伝費	1,725,610	25,272	1,750,882	3,207,170	172,000	3,379,170	5,130,052
交際費	0	12,460	12,460	0	0	0	12,460
会議費	295,900	72,917	368,817	9,829	109,881	119,710	488,527
旅費交通費	96,370	920	97,290	0	17,210	17,210	114,500
出張費	0	0	0	0	449,249	449,249	449,249
保育交通費	158,600	0	158,600	0	0	0	158,600
保育補助費	364,950	0	364,950	0	0	0	364,950
通信費	1,680,134	90,477	1,770,611	15,822	0	15,822	1,786,433
販売手数料	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	2,063,546	501,041	2,564,587	10,223	0	10,223	2,574,810
衛生管理費	0	0	0	0	0	0	0
事務用品費	1,389,001	551,770	1,940,771	35,525	8,374	43,899	1,984,670
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	376,835	161,500	538,335	0	0	0	538,335
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	7,815	7,815	0	0	0	7,815
支払手数料	3,597,529	241,052	3,838,581	331,400	19,726	351,126	4,189,707
地代家賃	2,671,900	1,145,100	3,817,000	0	0	0	3,817,000
リース料	209,400	0	209,400	0	0	0	209,400
保険料	337,936	250,598	588,534	0	0	0	588,534
租税公課	0	6,350	6,350	0	0	0	6,350
支払報酬料	242,000	1,188,000	1,430,000	155,000	22,000	177,000	1,607,000
減価償却費	0	75,331	75,331	0	0	0	75,331
給食費	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0
控除対象外消費税	0	0	0	0	0	0	0
部門配賦	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	90,004,049	17,678,928	107,682,977	9,289,618	36,353,387	45,643,005	153,325,982
当期経常増減額	-100,615	-17,628,153	-17,728,768	-109,509	6,715,794	6,606,285	-11,122,483
III 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	-100,615	-17,628,153	-17,728,768	-109,509	6,715,794	6,606,285	-11,122,483
法人税、住民税及び事業税		70,206	70,206			0	70,206
当期正味財産増減額	-100,615	-17,698,359	-17,798,974	-109,509	6,715,794	6,606,285	-11,192,689
前期繰越正味財産額			-70,353,395			254,063,973	183,710,578
次期繰越正味財産額			-88,152,369			260,670,258	172,517,889

法人名： 認定NPO法人ノーベル

令和4年度 活動計算書

令和4年 4月 1日 ~ 令和5年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取寄付金		
受取寄付金	20,878,890	20,878,890
2. 受取助成金等		
受取民間助成金	31,370,400	
受取補助金	0	31,370,400
3. 事業収益		
保育事業収益	86,051,078	
保育(ドノ親子ニモ支援)事業収益	1,708,640	87,759,718
4. その他収益		
受取利息	1,408	
雑収益	2,193,083	2,194,491
経常収益計		142,203,499
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,360,000	
給料手当	68,461,114	
賞与	0	
法定福利費	8,286,552	
通勤費	2,870,932	
福利厚生費	422,640	
人件費計	83,401,238	
(2) その他経費		
教育研修費	1,544,984	
業務委託費	30,483,840	
荷造運賃	443,872	
広告宣伝費	5,104,780	
交際費	0	
会議費	415,610	
旅費交通費	113,580	
出張費	449,249	
保育交通費	158,600	
保育補助費	364,950	
通信費	1,695,956	
販売手数料	0	
消耗品費	2,073,769	
衛生管理費	0	
事務用品費	1,432,900	
修繕費	0	
水道光熱費	376,835	
新聞図書費	0	
諸会費	0	
支払手数料	3,948,655	
地代家賃	2,671,900	
リース料	209,400	
保険料	337,936	
租税公課	0	
支払報酬料	419,000	
給食費	0	
雑費	0	
その他経費計	52,245,816	
事業費計		135,647,054

科 目	金 額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,440,000		
給料手当	8,900,181		
賞与	0		
法定福利費	2,162,019		
通勤費	502,598		
福利厚生費	274,596		
人件費計	13,279,394		
(2) その他経費			
教育研修費	0		
業務委託費	0		
荷造運賃	68,931		
広告宣伝費	25,272		
交際費	12,460		
会議費	72,917		
旅費交通費	920		
出張費	0		
保育交通費	0		
保育補助費	0		
通信費	90,477		
販売手数料	0		
消耗品費	501,041		
事務用品費	551,770		
修繕費	0		
水道光熱費	161,500		
新聞図書費	0		
諸会費	7,815		
支払手数料	241,052		
地代家賃	1,145,100		
リース料	0		
保険料	250,598		
租税公課	6,350		
支払報酬料	1,188,000		
減価償却費	75,331		
雑費	0		
控除対象外消費税	0		
その他経費計	4,399,534		
管理費計		17,678,928	
経常費用計			153,325,982
当期経常増減額			△ 11,122,483
III 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 11,122,483
法人税、住民税及び事業税			70,206
当期正味財産増減額			△ 11,192,689
前期繰越正味財産額			183,710,578
次期繰越正味財産額			172,517,889

法人名： 認定NPO法人ノーベル

貸借対照表

令和5年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	83,651,496	
特定預金	83,525,261	
売掛金	9,039,233	
立替金	3,900	
前払費用	2,626,233	
未収入金	1,244,435	
流動資産合計		180,090,558
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品	150,890	
一括償却資産	0	
有形固定資産計	150,890	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
差入保証金	2,000,000	
保険積立金	1,719,795	
繰延消費税	0	
投資その他の資産計	3,719,795	
固定資産合計		3,870,685
資産合計		183,961,243
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	9,014,446	
未払費用	806,442	
未払法人税等	70,000	
前受金	873,765	
預り金	678,701	
流動負債合計		11,443,354
負債合計		11,443,354
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		183,710,578
当期正味財産増減額		△ 11,192,689
正味財産合計		172,517,889
負債及び正味財産合計		183,961,243

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	保育事業	新規事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1 受取寄附金	9,180,109	11,698,781	20,878,890	0	20,878,890
2 受取助成金等	0	31,370,400	31,370,400	0	31,370,400
3 事業収益	87,759,718	0	87,759,718	0	87,759,718
4 その他収益	2,143,716	0	2,143,716	50,775	2,194,491
経常収益計	99,083,543	43,069,181	142,152,724	50,775	142,203,499
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	0	3,360,000	3,360,000	1,440,000	4,800,000
給料手当	64,642,286	3,818,828	68,461,114	8,900,181	77,361,295
賞与	0	0	0	0	0
法定福利費	7,187,997	1,098,555	8,286,552	2,162,019	10,448,571
通勤費	2,660,786	210,146	2,870,932	502,598	3,373,530
福利厚生費	422,640	0	422,640	274,596	697,236
人件費計	74,913,709	8,487,529	83,401,238	13,279,394	96,680,632
(2) その他経費					
教育研修費	576,922	968,062	1,544,984	0	1,544,984
業務委託費	4,384,484	26,099,356	30,483,840	0	30,483,840
荷造運賃	443,872	0	443,872	68,931	512,803
広告宣伝費	4,932,780	172,000	5,104,780	25,272	5,130,052
交際費	0	0	0	12,460	12,460
会議費	305,729	109,881	415,610	72,917	488,527
旅費交通費	96,370	17,210	113,580	920	114,500
出張費	0	449,249	449,249	0	449,249
保育交通費	158,600	0	158,600	0	158,600
保育補助費	364,950	0	364,950	0	364,950
通信費	1,695,956	0	1,695,956	90,477	1,786,433
販売手数料	0	0	0	0	0
消耗品費	2,073,769	0	2,073,769	501,041	2,574,810
衛生管理費	0	0	0	0	0
事務用品費	1,424,526	8,374	1,432,900	551,770	1,984,670
修繕費	0	0	0	0	0
水道光熱費	376,835	0	376,835	161,500	538,335
新聞図書費	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	7,815	7,815
支払手数料	3,928,929	19,726	3,948,655	241,052	4,189,707
地代家賃	2,671,900	0	2,671,900	1,145,100	3,817,000
リース料	209,400	0	209,400	0	209,400
保険料	337,936	0	337,936	250,598	588,534
租税公課	0	0	0	6,350	6,350
支払報酬料	397,000	22,000	419,000	1,188,000	1,607,000
減価償却費	0	0	0	75,331	75,331
給食費	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0
控除対象外消費税	0	0	0	0	0
その他経費計	24,379,958	27,865,858	52,245,816	4,399,534	56,645,350
経常費用計	99,293,667	36,353,387	135,647,054	17,678,928	153,325,982
当期経常増減額	-210,124	6,715,794	6,505,670	-17,628,153	-11,122,483

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172,517,889円であり、下記に掲げるもの以外は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
Google.org Impact Challenge for Women and Girls'	85,721,623		30,875,676	54,845,947	
CHANEL財団	0	31,370,400	2,691,086	28,679,314	
ロート製薬(株)	0	1,500,000		1,500,000	
	0			0	
合 計	85,721,623	32,870,400	33,566,762	85,025,261	

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	増加	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						
什器備品	393,800	0	0	393,800	-242,910	150,890
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	-8,730,000	0
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	1,474,110	245,685	0	1,719,795		1,719,795
繰延消費税	418,329	0	0	418,329	-418,329	0
合 計	13,228,981	245,685	0	13,474,666	-9,603,981	3,870,685

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
該当なし			
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
該当なし	0	0	0
貸借対照表計	0	0	0

財産目録

令和5年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	59,031	
三井住友銀行普通預金他	25,587,797	
ゆうちょ銀行定額貯金他	58,004,668	
特定預金		
Google.org Impact Challenge for Women and Girls	54,845,947	
CHANEL財団	28,679,314	
売掛金		
利用者入会金他	9,039,233	
立替金		
従業員住民税	3,900	
前払費用		
システム利用料他	2,626,233	
未収入金		
クレカ決済寄付金他	1,244,435	
流動資産合計		180,090,558
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品	150,890	
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	0	
(3)投資その他の資産		
差入保証金	2,000,000	
保険積立金	1,719,795	
繰延消費税	0	
固定資産合計		3,870,685
資産合計		183,961,243
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給料	6,369,255	
VISAカード支払い他	2,645,191	
未払費用		
社会保険料3月分	806,442	
未払法人税等	70,000	
前受金		
翌年度会費他	873,765	
預り金		
本人負担社会保険料他	678,701	
流動負債合計		11,443,354
負債合計		11,443,354
正味財産		172,517,889