

令和5年度

財 務 諸 表

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 ザ・ホープフル

理事長 大東 直美

令和5年度 活動計算書
 令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

特定非営利活動法人 ザ・ホープフル
 (単位:円)

科目		金額	
経常収益			
1 会費収益		0	
2 事業収益			
	障害福祉サービス事業収益	179,760,743	
3 寄付金収益			
	寄附金収益	375,000	
	固定資産受贈額	11,350,010	
4 補助金収益		1,977,000	
5 その他の収益			
	受取利息	357	
	雑収益	196,027	
	経常収益計		193,659,137
経常費用の部			
1 事業費			
	(1)人件費		
	役員報酬	9,600,000	
	給料手当	106,380,404	
	法定福利費	10,680,513	
	人件費計	126,660,917	
	(2)その他の経費		
	福利厚生費	103,682	
	教養娯楽費	725,203	
	保健衛生費	95,390	
	水道光熱費	1,718,264	
	消耗品費	2,538,960	
	保険料	2,962,100	
	賃借料	1,052,252	
	車両燃料費	2,628,912	
	車両費	1,750,360	
	諸謝金	367,519	
	修繕費	327,381	
	印刷製本費	10,939	
	旅費交通費	461,784	
	通信運搬費	907,356	
	業務委託費	7,143,655	
	手数料	2,319,797	
	土地建物賃借料	14,429,672	
	租税公課	464,076	
	広報費	506,199	
	諸会費	138,400	
	研修費	382,140	
	減価償却費	2,714,730	
	雑費	196,012	
	就労支援事業費	3,456,331	
	その他経費計	47,401,114	
	事業費計		174,062,031
2 管理費			
	(1)人件費		
	人件費計	0	
	(2)その他の経費		
	福利厚生費	185,591	
	旅費交通費	166,154	
	手数料	13,180	
	その他経費計	364,925	
	管理費計		364,925
	経常費用合計		174,426,956
	当期経常増減額		19,232,181
経常外収益の部			
	経常外収益合計		0
経常外費用の部			
	経常外費用合計		0
	当期経常外増減額		0
	税引前当期正味財産増減額		19,232,181
	法人税・住民税及び事業税		120,027
	当期正味財産増減額		19,112,154
	前期繰越正味財産額		68,760,067
	次期繰越正味財産額		87,872,221

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人 ザ・ホープフル
(単位:円)

科目	金額		
資産の部			
1流動資産			
現金	230,230		
普通預金	26,690,050		
未収入金	28,840,337		
流動資産合計		55,760,617	
2固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	7,790,402		
建物	3,559,608		
建物附属設備	2,846,621		
構築物	79,251		
車両運搬具	6,606,864		
器具及び備品	1,272,373		
有形固定資産計	22,155,119		
(2)投資その他の資産			
差入保証金	363,600		
長期前払費用	8,670		
施設整備等積立資産	16,000,000		
人件費積立資産	6,000,000		
投資その他の資産計	22,372,270		
固定資産合計		44,527,389	
資産合計			100,288,006
負債の部			
1流動負債			
未払金	8,882,510		
役員等短期借入金	1,103,600		
預り金	2,309,675		
未払法人税等	120,000		
流動負債合計		12,415,785	
2固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			12,415,785
正味財産の部			
前期繰越正味財産額		68,760,067	
当期正味財産増減額		19,112,154	
正味財産合計			87,872,221
負債及び正味財産合計			100,288,006

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 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
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、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	奈良事業所	大阪事業所	事業部門計	管理部門	合計
経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0	11,725,010	11,725,010
3. 障害福祉サービス等事業収益	142,939,894	36,820,849	179,760,743	0	179,760,743
4. 補助金収益	1,869,000	108,000	1,977,000	0	1,977,000
5. その他収益	25,216	171,168	196,384	0	196,384
経常収益計	144,834,110	37,100,017	181,934,127	11,725,010	193,659,137
経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	9,600,000	0	9,600,000	0	9,600,000
給料手当	82,393,944	23,986,460	106,380,404	0	106,380,404
法定福利費	6,863,784	3,816,729	10,680,513	0	10,680,513
人件費計	98,857,728	27,803,189	126,660,917	0	126,660,917
(2) その他経費					
教養娯楽費	714,819	10,384	725,203	0	725,203
保健衛生費	88,039	7,351	95,390	0	95,390
水道光熱費	1,718,264	0	1,718,264	0	1,718,264
通信運搬費	596,688	310,668	907,356	0	907,356
土地建物賃貸料	10,829,672	3,600,000	14,429,672	0	14,429,672
保険料	2,934,330	27,770	2,962,100	0	2,962,100
減価償却費	2,005,903	708,827	2,714,730	0	2,714,730
消耗品費	2,185,720	353,240	2,538,960	0	2,538,960
賃借料	958,412	93,840	1,052,252	0	1,052,252
業務委託費	3,480,858	3,662,797	7,143,655	0	7,143,655
車両燃料費	2,056,595	572,317	2,628,912	0	2,628,912
車両費	1,536,671	213,689	1,750,360	0	1,750,360
諸謝金	367,519	0	367,519	0	367,519
旅費交通費	0	461,784	461,784	166,154	627,938
修繕費	308,791	18,590	327,381	0	327,381
印刷製本費	10,939	0	10,939	0	10,939
広報費	429,199	77,000	506,199	0	506,199
研修費	216,550	165,590	382,140	0	382,140
福利厚生費	0	103,682	103,682	185,591	289,273
租税公課	295,576	168,500	464,076	0	464,076
諸会費	13,400	125,000	138,400	0	138,400
手数料	1,959,447	360,350	2,319,797	13,180	2,332,977
雑費	161,792	34,220	196,012	0	196,012
就労支援事業費	0	3,456,331	3,456,331	0	3,456,331
その他経費計	32,869,184	14,531,930	47,401,114	364,925	47,766,039
経常費用計	131,726,912	42,335,119	174,062,031	364,925	174,426,956
当期経常増減額	13,107,198	5,235,102	7,872,096	11,360,085	19,232,181

3. 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						
土地	0	7,790,402	0	7,790,402	0	7,790,402
建物	0	3,559,608	0	3,559,608	0	3,559,608
建物附属設備	1,630,000	1,310,000	0	2,940,000	93,379	2,846,621
構築物	356,626	0	0	356,626	277,375	79,251
車両及び運搬具	11,314,930	5,108,670	0	16,423,600	9,816,736	6,606,864
器具及び備品	3,738,070	0	0	3,738,070	2,465,697	1,272,373
投資その他の資産						
差入保証金	193,600	170,000	0	363,600	0	363,600
長期前払費用	8,670	0	0	8,670	0	8,670
施設整備等積立資産	10,000,000	6,000,000	0	16,000,000	0	16,000,000
人件費積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000
合 計	33,241,896	23,938,680	0	57,180,576	12,653,187	44,527,389

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員等短期借入金	944,853	158,747	0	1,103,600

5. 役員及びその近親者との取引の内容

該当なし

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人 ザ・ホープフル

(単位:円)

科目	金額	
資産の部		
1流動資産		
現金	230,230	
普通預金 南都銀行	21,732,467	
普通預金 りそな銀行	262,586	
普通預金 三菱東京UFJ銀行	4,694,997	
未収入金 国保連合・利用者	28,840,337	
流動資産合計		55,760,617
2固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	7,790,402	
建物附属設備	3,559,608	
建物附属設備	2,846,621	
構築物	79,251	
車両運搬具 ミラジャパンG	6,606,864	
器具及び備品	1,272,373	
有形固定資産計	22,155,119	
(2)投資その他の資産		
差入保証金	363,600	
長期前払費用 リサイクル預託金	8,670	
施設整備等積立資産	16,000,000	
人件費積立資産	6,000,000	
投資その他の資産計	22,372,270	
固定資産合計		44,527,389
資産合計		100,288,006
負債の部		
1流動負債		
未払金 給与他	8,882,510	
役員等短期借入金 理事長大東直美より	1,103,600	
預り金 源泉所得税他	2,309,675	
未払法人税等	120,000	
流動負債合計		12,415,785
2固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		12,415,785
正味財産合計		87,872,221

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

法人名 特定非営利活動法人 ザ・ホープフル

(単位：円)

勘定科目		金額
収益	就労支援事業収益	2,608,785
	就労支援事業活動収益計	2,608,785
費用	就労支援事業販売原価	
	期首製品(商品)棚卸高	0
	就労支援事業費	3,456,331
	当期就労支援事業仕入高	0
	合計	3,456,331
	期末製品(商品)棚卸高	0
	差引	3,456,331
	就労支援事業活動費用計	3,456,331
就労支援事業活動増減差額		847,546

就労支援事業明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日
法人名 特定非営利活動法人 ザ・ホープフル

(単位:円)

勘定科目	金額
材料費	
当期材料費	0
労務費	
1. 利用者工賃	2,976,490
当期労務費	2,976,490
外注加工費	0
当期外注加工費	0
経費	
1. 水道光熱費	479,841
当期経費	479,841
当期就労支援総事業費	3,456,331
期首仕掛品棚卸高	0
合計	3,456,331
期末仕掛品棚卸高	0
就労支援事業費	3,456,331