

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）によつていま
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、税込経理方式によつています。

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	情報支援 事業	地域福祉 促進事業 (市民交 流事業)	地域福祉 促進事業 (市民の 憩い場事 業)	子ども・子 育て支援事 業	生活サポ ート事業	事業部門合 計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	7,566	28,665	0	151,203	7,566	195,000	65,000	260,000
2. 受取寄附金	129,287	489,818	0	2,644,757	129,285	3,393,147	0	3,393,147
3. 受取助成金等	0	596,932	0	7,735,319	560,000	8,892,251	1,000,000	9,892,251
4. 事業収益	0	149,800	0	967,100	0	1,116,900	0	1,116,900
5. その他収益	2	0	78	0	0	80	55,016	55,096
経常収益計	136,855	1,265,215	78	11,498,379	696,851	13,597,378	1,120,016	14,717,394
II 経常費用								
(1)人件費								
給料手当	368,000	377,977	618,845	3,109,066	87,708	4,561,596	375,841	4,937,437
法定福利費	393	1,473	0	7,558	393	9,817	0	9,817
福利厚生費	0	0	0	20,300	0	20,300	0	20,300
人件費計	368,393	379,450	618,845	3,136,924	88,101	4,591,713	375,841	4,967,554
(2)その他経費								
謝金	0	0	0	240,000	329,000	569,000	5,000	574,000
印刷製本費	218	816	0	4,186	218	5,438	0	5,438
車両費	352	1,322	0	6,784	352	8,810	0	8,810
新聞図書費	2,970	0	0	24,887	0	27,857	0	27,857
旅費交通費	39,411	29,960	0	359,386	8,211	436,968	1,250	438,218
会議費	10	37	0	192	10	249	421	670
交際費	0	0	0	4,784	0	4,784	0	4,784
通信運搬費	50,422	31,073	0	161,511	8,286	251,292	1,690	252,982
広告宣伝費	7,653	31,523	0	155,374	10,651	205,201	0	205,201
消耗備品費	5,800	21,750	0	284,650	215,900	528,100	0	528,100
消耗品費	5,364	37,907	2,075	866,958	36,865	949,169	3,984	953,153
食材費	0	37,292	0	2,287,961	63,353	2,388,606	0	2,388,606

科目	情報支援事業	地域福祉促進事業 (市民交流事業)	地域福祉促進事業 (市民の憩い場事業)	子ども・子育て支援事業	生活サポート事業	事業部門合計	管理部門	合計
研修費	2,048	7,680	0	41,924	2,048	53,700	0	53,700
修繕費	0	0	0	3,000	0	3,000	0	3,000
賃借料	0	0	0	910,800	0	910,800	0	910,800
保険料	1,116	4,185	0	21,483	1,116	27,900	49,412	77,312
水道光熱費	2,773	10,400	0	104,198	55,225	172,596	0	172,596
支払地代家賃	15,467	58,000	0	737,722	465,467	1,276,656	70,000	1,346,656
諸会費	0	0	0	0	0	0	38,200	38,200
支払手数料	15,437	33,194	1,980	211,165	12,445	274,221	149,829	424,050
租税公課	48	180	0	924	48	1,200	1,500	2,700
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
減価償却費	127,527	40,825	0	324,455	10,887	503,694	0	503,694
支払利息	0	0	0	0	0	0	43,991	43,991
その他経費計	276,616	346,144	4,055	6,752,344	1,220,082	8,599,241	368,277	8,967,518
経常費用計	645,009	725,594	622,900	9,889,268	1,308,183	13,190,954	744,118	13,935,072
当期経常増減額	-508,154	539,621	-622,822	1,609,111	-611,332	406,424	375,898	782,322

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マイナス3,121,146円であり、そのうち使途が制約された財産は315,785円です。

(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
受取寄付金	0	61,047	61,047	0	子ども・子育て支援事業として使用
特定資産	1,000	0	550	450	子ども・子育て基金 (残高証明発行手数料が発生)
	315,333	2	0	315,335	情報支援基金 ※2019(R1)年度におけるクラウドファンディング寄付金の繰越分

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
社会福祉振興助成事業助成金	0	5,643,319	5,643,319	0	子ども・子育て支援事業のうち不登校児居場所支援、不登校児学び支援、子ども食堂、及び生活サポート事業のうち相談支援事業に使用 助成金総額 7,000,000円 残高1,356,681円は前受金処理
西宮市子ども食サポート補助金	0	1,852,000	1,852,000	0	子ども・子育て支援事業のうち子ども弁当の宅配及び配布に使用 内952,000円は未収金処理
西宮市食材・光熱費高騰対策支援金	0	150,000	150,000	0	子ども・子育て支援事業のうち子ども弁当（宅配及び配布）に使用 助成金総額 200,000円 150,000円は未収金処理 残金50,000円は次年度処理
コープともしび復興財団やさしさ助成金	0	596,932	596,932	0	地域福祉促進事業のうち金曜カフェ開催費として使用 助成金総額 670,000円 残高73,068円は前受金処理
日本コープ共済地域ささえあい助成金	0	90,000	90,000	0	子ども・子育て支援事業のうち子ども弁当の配布及び宅配に使用 ※前期より繰越分

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
ひょうご産業活性化センター兵庫県中小法人一時支援金	0	200,000	200,000	0	生活サポート支援事業として使用
ひょうご産業活性化センター原油物価高騰対策一時支援金	0	300,000	300,000	0	生活サポート支援事業として使用
こどもサポート財団イベント事業助成金	0	40,000	40,000	0	生活サポート支援事業として年末年始食材配布に使用
西宮市社会福祉協議会地域活動応援事業助成金	0	20,000	20,000	0	生活サポート支援事業として年末年始食材配布に使用
合計	316,333	8,953,300	8,953,848	315,785	

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
長期借入金	8,000,000	0	0	8,000,000

5. その他

(1) 4.借入金の増減内訳に関する注記

- ・長期借入金8,000,000円は(株)日本政策金融公庫より2020(令和2)年9月10日に借り入れた残金