

2023(令和5)年度  
計 算 書 類 等

2023(令和5)年12月31日

認定NPO法人みやっこサポート

## 活動計算書

2023年1月1日 から 2023年12月31日 まで

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	70,000	
賛助会員受取会費 - 情報支援事業	5,002	
賛助会員受取会費 - 地域福祉促進事業	74,489	
賛助会員受取会費 - 子ども・子育て支援事業	146,489	
賛助会員受取会費 - 生活サポート事業	11,020	307,000
2. 受取寄附金		
受取寄付金 - 一般 (情報支援事業)	111,460	
受取寄付金 - 一般 (地域福祉促進事業)	1,660,269	
受取寄付金 - 一般 (子ども・子育て支援事業)	3,265,073	
受取寄付金 - 一般 (生活サポート事業)	245,633	
受取寄附金 - 指定 (子ども・子育て)	3,428,000	8,710,435
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金 - 社会福祉振興助成事業助成金	1,356,681	
受取地方公共団体補助金 - 西宮市子ども食サポート補助金	1,140,000	
受取地方公共団体助成金-西宮市子ども食堂運営支援事業	370,015	
受取地方公共団体補助金-西宮市中小企業等デジタル化支援事業	278,000	
受取地方公共団体補助金 - 西宮市ホームページ制作経費補助金	50,000	
受取地方公共団体助成金-西宮市食材・光熱費高騰対策支援金	50,000	
受取民間助成金-コープともしび復興財団やさしさ助成金	73,068	
受取民間助成金-市社協地域活動応援事業助成金	30,000	3,347,764
4. 事業収益		
市民交流教室運営事業収益	43,500	
不登校児支援 (居場所) 事業収益	1,348,100	
不登校児支援 (学び) 事業収益	164,100	
子ども・子育て支援事業収益-IROHAプロジェクト	262,060	
子ども・子育て支援事業収益-子ども食堂	556,610	
生活サポート事業収益-生活サポート	18,700	2,393,070
5. その他収益		
雑収益	3,700	
受取利息	13	3,713

科目	金額		
経常収益計			14,761,982
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	5,214,260		
通勤費	93,861		
法定福利費	21,071		
人件費計	5,329,192		
(2)その他経費			
謝金	647,781		
印刷製本費	81,996		
車両費	233,610		
保険料	85,156		
租税公課	51,100		
新聞図書費	10,210		
旅費交通費	411,652		
会議費	2,529		
交際費	20,933		
通信運搬費	261,393		
広告宣伝費	124,520		
消耗備品費	316,536		
消耗品費	519,741		
食材費	1,691,562		
研修費	19,000		
修繕費	15,840		
賃借料	1,418,150		
水道光熱費	179,529		
支払地代家賃	1,186,656		
支払手数料	717,640		
雑損失	40,000		
減価償却費	526,309		
その他経費計	8,561,843		
事業費計		13,891,035	
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	875,576		
通勤費	2,200		
人件費計	877,776		
(2)その他経費			
福利厚生費	46,860		
交際費	2,548		
修繕費	3,960		
旅費交通費	5,440		
会議費	2,180		
通信運搬費	5,050		
消耗品費	22,582		

科目	金額		
支払地代家賃	120,000		
諸会費	49,352		
支払手数料	143,514		
租税公課	1,200		
支払寄付金	13,000		
支払利息	65,100		
その他経費計	480,786		
管理費計		1,358,562	
経常費用計			15,249,597
当期経常増減額			-487,615
税引前当期正味財産増減額			-487,615
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			-487,615
前期繰越正味財産額			-3,121,146
次期繰越正味財産額			-3,608,761

## 貸借対照表

2023年12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	1,815,549		
立替金	5,673		
未収金	1,151,483		
前払金	108,888		
流動資産合計		3,081,593	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備	348,389		
什器備品	692,979		
有形固定資産計	1,041,368		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	265,834		
無形固定資産計	265,834		
(3)投資その他の資産			
敷金	350,000		
投資その他の資産計	350,000		
固定資産合計		1,657,202	
資産合計			4,738,795
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	339,514		
前受会費	6,000		
預り金	2,042		
流動負債合計		347,556	
2. 固定負債			
長期借入金	8,000,000		
固定負債合計		8,000,000	
負債合計			8,347,556
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-3,121,146	
当期正味財産増減額		-487,615	
正味財産合計			-3,608,761
負債及び正味財産合計			4,738,795

## 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	5,002	74,489	0	146,489	11,020	237,000	70,000	307,000
2. 受取寄附金	111,460	1,660,269	0	6,693,073	245,633	8,710,435	0	8,710,435
3. 受取助成金等	6,922	176,158	0	3,149,432	15,252	3,347,764	0	3,347,764
4. 事業収益	0	43,500	0	2,330,870	18,700	2,393,070	0	2,393,070
5. その他収益	1	0	0	3,700	0	3,701	12	3,713
経常収益計	123,385	1,954,416	0	12,323,564	290,605	14,691,970	70,012	14,761,982
II 経常費用								
(1)人件費								
給料手当	466,235	157,880	45,540	4,504,745	39,860	5,214,260	875,576	6,089,836
通勤費	0	0	0	93,861	0	93,861	2,200	96,061
法定福利費	421	6,743	0	13,064	843	21,071	0	21,071
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	466,656	164,623	45,540	4,611,670	40,703	5,329,192	877,776	6,206,968
(2)その他経費								
謝金	0	22,274	0	447,507	178,000	647,781	0	647,781
印刷製本費	511	8,172	0	72,291	1,022	81,996	0	81,996
車両費	4,672	74,755	0	144,839	9,344	233,610	0	233,610
新聞図書費	3,410	0	0	6,800	0	10,210	0	10,210
雑損失	0	0	0	40,000	0	40,000	0	40,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	46,860	46,860
旅費交通費	73,635	60,393	0	269,655	7,969	411,652	5,440	417,092
会議費	0	0	0	2,529	0	2,529	2,180	4,709
交際費	4,876	791	0	15,167	99	20,933	2,548	23,481

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
通信運搬費	4,107	65,710	0	137,393	54,183	261,393	5,050	266,443
広告宣伝費	1,842	29,472	0	89,522	3,684	124,520	0	124,520
消耗備品費	1,188	19,008	0	293,964	2,376	316,536	0	316,536
消耗品費	3,284	54,397	0	439,305	22,755	519,741	22,582	542,323
食材費	0	3,979	0	1,687,583	0	1,691,562	0	1,691,562
研修費	11,000	0	0	8,000	0	19,000	0	19,000
修繕費	317	5,069	0	9,820	634	15,840	3,960	19,800
賃借料	0	66,000	0	1,352,150	0	1,418,150	0	1,418,150
保険料	1,703	27,250	0	52,797	3,406	85,156	0	85,156
水道光熱費	1,903	30,454	0	143,366	3,806	179,529	0	179,529
支払地代家賃	12,000	192,000	0	958,656	24,000	1,186,656	120,000	1,306,656
諸会費	0	0	0	0	0	0	49,352	49,352
支払手数料	9,766	106,972	0	569,171	31,731	717,640	143,514	861,154
租税公課	1,022	16,352	0	31,682	2,044	51,100	1,200	52,300
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	13,000	13,000
減価償却費	119,496	45,691	0	355,411	5,711	526,309	0	526,309
支払利息	0	0	0	0	0	0	65,100	65,100
その他経費計	254,732	828,739	0	7,127,608	350,764	8,561,843	480,786	9,042,629
経常費用計	721,388	993,362	45,540	11,739,278	391,467	13,891,035	1,358,562	15,249,597
当期経常増減額	-598,003	961,054	-45,540	584,286	-100,862	800,935	-1,288,550	-487,615

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3,608,761円ですが、そのうち使途が制約された財産は315,236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	3,428,000	3,428,000	0	子ども・子育て支援事業として使用内2,837,000円はクラウドファンディング寄付金分
特定資産	315,785	0	315,785	0	情報支援基金：情報支援事業として使用※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	1,356,681	0	1,356,681	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 ※前期より繰越分
西宮市子ども食サポート補助金	0	1,140,000	1,140,000	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240,000円は未収金計上
西宮市子ども食堂運営支援事業補助金	0	370,015	370,015	0	子ども・子育て支援事業のうち子ども食堂運営事業に使用 内161,203円は未収金計上
西宮市中小企業等デジタル化支援事業補助金	0	278,000	278,000	0	事務作業効率化のためのソフト及びパソコン購入に使用 ※未収金計上
西宮市ホームページ製作経費補助金	0	50,000	50,000	0	既存ホームページのリニューアルとして使用 ※未収金計上
西宮市食材・光熱費高騰対策支援金	0	50,000	50,000	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
コープともしび復興財団やさしさ助成金	73,068	0	73,068	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 ※前期繰越分



内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
市社協地域活動応援事業助成金	0	30,000	30,000	0	子ども・子育て支援事業のうち不登校児居場所支援でのイベントに使用 ※未収金計上
合計	1,745,534	5,346,015	7,091,549	0	

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

(2) 雑損失に関する注記

- ・西宮市子ども食サポート補助金において既に交付された額に交付対象外となる額が含まれていたため、市へ返還したことによる損失

## 財産目録

2023年12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		
現金	65,016	
三井住友/普通	1,380,817	
ゆうちょ/振替口座(当座)	51,862	
ゆうちょ/普通	317,854	
立替金	5,673	
未収金		
賛助会費	65,000	
寄付金	319,000	
助成金当	767,483	
前払金	108,888	
流動資産合計		3,081,593
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物付属設備	348,389	
什器備品	692,979	
有形固定資産計	1,041,368	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	265,834	
無形固定資産計	265,834	
(3)投資その他の資産		
敷金	350,000	
投資その他の資産計	350,000	
固定資産合計		1,657,202
資産合計		4,738,795
II 負債の部		

科目	金額		
1. 流動負債			
未払金	339,514		
前受会費	6,000		
預り金	2,042		
流動負債合計		347,556	
2. 固定負債			
長期借入金	8,000,000		
固定負債合計		8,000,000	
負債合計			8,347,556
正味財産			-3,608,761

認定NPO法人みやっこサポート  
2023（令和5）年度 活動計算書（予算対比）  
2023年1月1日～2023年12月31日

(円)

科 目	予算額	決算額	増減額
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			予算額－決算額
受取会費			
正会員受取会費	65,000	70,000	-5,000
賛助会員受取会費	400,000	237,000	163,000
<b>受取会費計</b>	<b>465,000</b>	<b>307,000</b>	<b>158,000</b>
受取寄付金			
受取寄付金	7,800,000	8,710,435	-910,435
<b>受取寄付金計</b>	<b>7,800,000</b>	<b>8,710,435</b>	<b>-910,435</b>
受取助成金等			
受取国庫補助金           事業復活支援金 他	2,000,000	1,356,681	643,319
受取地方公共団体助成金   西宮市子ども食サポート補助金 他	2,090,000	1,888,015	201,985
受取民間助成金           日本コブ共済 地域ささえあい助成金 他	150,000	103,068	46,932
<b>受取助成金等</b>	<b>4,240,000</b>	<b>3,347,764</b>	<b>892,236</b>
事業収益			
情報サイト運営収益 - 広告料	3,300,000	0	3,300,000
市民交流教室運営事業収益	142,500	43,500	99,000
子ども・子育て支援事業収益 (こども食堂)	498,000	556,610	-58,610
不登校児支援(居場所)事業収益	1,140,000	1,348,100	-208,100
不登校児支援(学び)事業収益	117,500	164,100	-46,600
不登校児支援(IROHAプラットフォーム)事業収益	0	262,060	-262,060
市民サポート事業収益	300,000	18,700	281,300
介護保険事業	0	0	0
<b>事業収益計</b>	<b>5,498,000</b>	<b>2,393,070</b>	<b>3,104,930</b>
その他収益			
受取利息	0	3,700	-3,700
雑収益	0	13	-13
<b>その他収益計</b>	<b>0</b>	<b>3,713</b>	<b>-3,713</b>
<b>経常収益合計</b>	<b>18,003,000</b>	<b>14,761,982</b>	<b>3,241,018</b>
<b>(2) 経常費用</b>			予算額－決算額
事業費			
【人件費】			
給料手当	7,741,000	5,214,260	2,526,740
通勤費	0	93,861	-93,861
法定福利費	10,000	21,071	-11,071
<b>人件費計</b>	<b>7,751,000</b>	<b>5,329,192</b>	<b>2,421,808</b>
【その他費用】			
諸謝金	1,224,000	647,781	576,219
旅費交通費	300,000	411,652	-111,652
会議費	6,000	2,529	3,471
交際費	16,000	20,933	-4,933
通信運搬費	210,000	261,393	-51,393
広告宣伝費	180,000	124,520	55,480
消耗備品費	230,000	316,536	-86,536
消耗品費	280,000	519,741	-239,741
食材費	3,576,000	1,691,562	1,884,438
新聞図書費	12,000	10,210	1,790

印刷製本費	70,000	81,996	-11,996
車両費	0	233,610	-233,610
研修費	70,000	19,000	51,000
修繕費	85,000	15,840	69,160
賃借料	1,270,000	1,418,150	-148,150
保険料	17,000	85,156	-68,156
水道光熱費	130,000	179,529	-49,529
支払地代家賃	1,307,000	1,186,656	120,344
支払手数料	345,000	717,640	-372,640
租税公課	0	51,100	-51,100
雑費	0	0	0
雑損失	0	40,000	-40,000
減価償却費	402,000	526,309	-124,309
<b>その他費用計</b>	<b>9,730,000</b>	<b>8,561,843</b>	<b>1,168,157</b>
<b>事業費計</b>	<b>17,481,000</b>	<b>13,891,035</b>	<b>3,589,965</b>
<b>管理費</b>			
<b>【人件費】</b>			
給料手当	240,000	875,576	-635,576
通勤費	0	2,200	-2,200
法定福利費	0	0	0
<b>人件費計</b>	<b>240,000</b>	<b>877,776</b>	<b>-637,776</b>
<b>【その他費用】</b>			0.00
謝金	0	0	0
旅費交通費	0	5,440	-5,440
福利厚生費	0	46,860	-46,860
車両費	0	0	0
会議費	5,000	2,180	2,820
交際費	0	2,548	-2,548
修繕費	0	3,960	-3,960
通信運搬費	2,000	5,050	-3,050
広告宣伝費	30,000	0	30,000
消耗備品費	0	0	0
消耗品費	3,000	22,582	-19,582
新聞図書費	5,000	0	5,000
研修費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
保険料	56,000	0	56,000
水道光熱費	0	0	0
支払地代家賃	0	120,000	-120,000
委託料	0	0	0
諸会費	50,000	49,352	648
支払手数料	5,000	143,514	-138,514
租税公課	6,000	1,200	4,800
支払寄付金	13,000	13,000	0
減価償却費	55,000	0	55,000
支払利息	48,000	65,100	-17,100
<b>その他費用計</b>	<b>278,000</b>	<b>480,786</b>	<b>-202,786</b>
<b>管理費計</b>	<b>518,000</b>	<b>1,358,562</b>	<b>-840,562</b>
<b>経常費用合計</b>	<b>17,999,000</b>	<b>15,249,597</b>	<b>2,749,403</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>4,000</b>	<b>-487,615</b>	
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計			
(2) 経常外費用			
経常外費用合計			
税引前当期正味財産増減額	4,000	-487,615	
法人税、住民税及び事業税	0	0	
<b>当期正味財産増減額</b>	<b>4,000</b>	<b>-487,615</b>	
前期繰越正味財産額	-3,121,146	-3,121,146	
<b>次期繰越正味財産額</b>	<b>-3,117,146</b>	<b>-3,608,761</b>	