

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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。

(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別紙の通りです。

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

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 42,567 円です。また使途が制約された財産は 4,801,000 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	0	928,000	928,000	0	子ども・子育て支援事業費として使用
特 定 資 産	0	1,801,000	0	1,801,000	子ども・子育て基金
	0	2,000,000	0	2,000,000	憩い場基金
	0	1,000,000	0	1,000,000	情報支援基金 ※前期におけるクラウドファンディング寄付金の繰越分(315,326 円)を含む
西宮市感染症対策 子どもの食サポート 補助金	0	740,000	740,000	0	子ども・子育て支援事業としてこども弁当（宅配及び配布）に使用

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
日本コープ共済 地域ささえあい 助成金	0	150,000	150,000	0	子ども子育て支援事業の子ども食堂開催及び食学イベント開催に使用 ※前期分 47,572 円 (助成金総額 345,000 円 残高 195,000 円は前受金処理)
兵庫県事業再開支 援補助金 (子ども)	0	400,000	400,000	0	子ども・子育て支援事業に係る第二事業所設備費用として使用
合 計	0	7,019,000	2,218,000	4,801,000	

4. 固定資産の増減の内訳

科 目	取得価額	期首簿価	期中増減額	減価償却 累計額	当期償却額	期末簿価
有形固定資産						
建物付属設備	456,597	0	456,597	0	2,923	453,674
什 器 備 品	1,065,308	304,716	392,700	367,892	163,146	534,270
ソフトウェア	1,080,000	648,000	0	432,000	259,200	388,800
投資その他の資産						
敷 金(事務所)	150,000	150,000	0	0	0	150,000
敷金(第二事業所)	200,000	0	200,000	0	0	200,000
礼 金	200,000	0	200,000	0	33,333	166,667
合 計	3,151,905	1,102,716	1,249,297	799,892	458,602	1,893,411

5. 借入金の増減の内訳

(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 日本政策金融公庫	4,844,000	8,000,000	4,844,000	8,000,000
合 計	4,844,000	8,000,000	4,844,000	8,000,000

以上