

2021（令和3）年度 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マイナス 3,903,467 円です。また使途が制約された財産は 315,333 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	870,000	870,000	0	子ども・子育て支援事業費として使用
特 定 資 産	1,801,000	0	1,800,000	1,000	子ども・子育て基金
	2,000,000	0	2,000,000	0	憩い場基金
	1,000,000	7	684,674	315,333	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
兵庫県阪神南県民センター 県民交流バス補助金	0	25,000	25,000	0	子ども子育て支援事業による不登校支援（居場所）の遠足貸切バス代として使用

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
西宮市感染症対策 子どもの食料ポート 補助金	0	1,120,000	1,120,000	0	子ども・子育て支援事業 として子ども弁当（宅配 及び配布）に使用
日本コープ共済 地域ささえあい 助成金	0	705,000	705,000	0	子ども子育て支援事業による 子ども弁当（宅配及び配布） に使用 ※前期分 195,000 円 (当期助成金総額 600,000 円) 残高 90,000 円は前受金処理
西宮市社会福祉協 議会地域活動応援 事業補助金	0	50,000	50,000	0	子ども子育て支援事業による 子ども弁当のクリスマス行事費用 として使用
	0	20,000	20,000	0	市民交流教室運営事業による 金曜カフェ開催費用として使 用
合 計	4,801,000	2,790,007	7,274,674	316,333	

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	453,674	0	2,923	35,095	418,579
什器備品	1,202,808	534,270	137,500	531,038	196,911	474,859
ソフトウェア	1,080,000	388,800	0	691,200	155,520	233,280
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	200,000	0	0	0	200,000
礼 金	200,000	166,667	0	33,333	100,000	66,667
合 計	3,289,405	1,893,411	137,500	1,258,494	487,526	1,543,385

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	8,000,000	0	0	8,000,000
合 計	8,000,000	0	0	8,000,000

以上