

## 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