

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の制作は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。同基準では、特定非営利活動法促進用第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1)消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込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以下の通りです。

(単位:円)

科目	子育て支援事業	地域子育て支援事業	子どもの用品貸与	地域ふれあい交流	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	12,000	12,000
2. 受取寄附金	0	38,100	0	0	38,100	402,869	440,969
3. 受取補助金	150,000	15,054	0	0	165,054	0	165,054
4. 受取助成金等	0	650,000	0	500,000	1,150,000	0	1,150,000
5. 事業収益	0	231,775	13,000	115,740	360,515	0	360,515
6. その他収益	0	1,552	0	0	1,552	30,004	31,556
経常収益計	150,000	936,481	13,000	615,740	1,715,221	444,873	2,160,094
II 経常費用							
1. 事業費							
(1)人件費							
給料手当	70,000	286,500	0	378,000	734,500	10,000	744,500
人件費計	70,000	286,500	0	378,000	734,500	10,000	744,500
(2)その他経費							
消耗品費	48,693	292,482	0	192,193	533,368	124,209	657,577
諸謝金	0	108,000	0	59,000	167,000	0	167,000
印刷製本費	0	33,137	0	2,285	35,422	0	35,422
旅費交通費	0	7,410	0	52,630	60,040	0	60,040
業務委託費	0	70,000	0	90,000	160,000	0	160,000
支払保険料	7,390	30,170	0	24,180	61,740	0	61,740
通信運搬費	0	58,884	0	13,440	72,324	0	72,324
諸会費	0	0	0	1,000	1,000	13,372	14,372
水道光熱費	0	22,968	0	20,122	43,090	0	43,090
賃借料	24,476	104,387	0	111,799	240,662	0	240,662
食材費	0	33,021	0	1,086	34,107	0	34,107
会議費	0	2,200	0	0	2,200	2,967	5,167
租税公課	0	0	0	0	0	600	600
交際費	0	2,830	0	0	2,830	7,500	10,330
手数料	0	0	0	990	990	0	990
雑費	0	64,023	0	0	64,023	1,374	65,397
雑損失	0	0	0	0	0	4,152	4,152
その他経費計	80,559	829,512	0	568,725	1,478,796	154,174	1,632,970
経常費用計	150,559	1,116,012	0	946,725	2,213,296	164,174	2,377,470
当期正味財産増減額	-559	-179,531	13,000	-330,985	-498,075	280,699	-217,376

3. 使途が制約された寄付等の内訳

使途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399,624円ですが、そのうち使途が制約された財産は下記の通りです。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期残高	備考
こくみん共済COOP	0	250,000	21,308	228,692	地域子育て支援事業用として交付を受けた助成金25万円のうち、未使用分の返還義務は令和6年12月です。
ハウジングアンドコミュニティ財団	0	700,000	653,630	46,370	地域子育て支援事業用として交付を受けた助成金70万円のうち、未使用分の返還義務は令和6年12月です。

|