

法人名： 特定非営利活動法人こどもサポートステーション・たねとしく

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)によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産の建物、附属設備、構築物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。
有形固定資産の車両運搬具、工具器具備品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) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (3) 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以下の通りです。

(単位:円)

科 目	アウトリーチ事業	居場所事業	支援者支援事業	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	146,000	146,000
2. 受取寄附金	0	1,831,078	0	1,831,078	5,381,726	7,212,804
3. 受取助成金等	3,775,112	13,076,459	816,791	17,668,362	1,976,585	19,644,947
4. 事業収益	3,000	94,610	160,000	257,610	0	257,610
5. その他収益	0	200,250	0	200,250	39,572	239,822
経常収益計	3,778,112	15,202,397	976,791	19,957,300	7,543,883	27,501,183
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	643,804	2,064,134	227,737	2,935,675	298,724	3,234,399
給料手当	1,504,137	5,480,218	143,216	7,127,571	618,340	7,745,911
法定福利費	290,726	775,439	54,031	1,120,196	80,096	1,200,292
福利厚生費	0	0	0	0	65,904	65,904
人件費計	2,438,667	8,319,791	424,984	11,183,442	1,063,064	12,246,506
(2) その他経費						
業務委託費	41,895	545,116	286,666	873,677	688,021	1,561,698
謝金	369,475	520,000	200,000	1,089,475	65,000	1,154,475
印刷製本費	320	19,590	0	19,910	58,337	78,247
会議費	16,684	38,651	1,580	56,915	18,383	75,298
旅費交通費	127,987	445,528	62,740	636,255	99,860	736,115
通信運搬費	76,010	160,299	0	236,309	96,729	333,038
消耗品費	946,256	1,939,087	450	2,885,793	141,099	3,026,892
修繕費	0	3,388	0	3,388	0	3,388
水道光熱費	0	137,830	0	137,830	98,755	236,585
地代家賃	0	1,320,000	0	1,320,000	0	1,320,000
賃借料	0	28,000	12,850	40,850	154,970	195,820
施設等評価費用	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
減価償却費	110,600	288,326	0	398,926	51,282	450,208
保険料	2,240	46,661	0	48,901	0	48,901
諸会費	0	17,000	0	17,000	22,500	39,500
租税公課	0	0	0	0	3,285	3,285
研修費	0	27,966	0	27,966	0	27,966
支払手数料	10,230	98,653	0	108,883	655,263	764,146
新聞図書費	0	0	0	0	2,732	2,732
雑費	0	3,725	0	3,725	7,413	11,138
広告宣伝費	0	23,060	0	23,060	0	23,060
リース料	0	33,510	0	33,510	0	33,510
その他経費計	1,701,697	5,696,390	564,286	7,962,373	3,363,629	11,326,002
経常費用計	4,140,364	14,016,181	989,270	19,145,815	4,426,693	23,572,508
当期経常増減額	△ 362,252	1,186,216	△ 12,479	811,485	3,117,190	3,928,675

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
事務所用賃貸物件の無償利用	1,200,000	近隣の賃貸物件の賃料

4. 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11,348,539円ですが、そのうち714,182円はたねとしくライブラリーの運営に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は10,634,357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
クラウドファンディング「中高生が無料で自由に使える 自習室を作りたい。」	641,905	0	641,905	0	2023年度実施のクラウドファンディング
たねとしくライブラリー運営費	0	1,831,078	1,116,896	714,182	一箱本棚サポーターによる寄附金
ひとり親家庭のこどもたちとつながる伴走支援事業	0	13,193,070	13,193,070	0	2023年度(緊急枠)休眠預金活用事業 助成金 13,200,000円のうち、6930円 は未払金として貸借対照表に計上
ユースセンター事業にかかる助成金	0	4,538,978	4,538,978	0	認定NPO法人カタリバ ユースセンター起業塾事業創造コース 助成金5,843,750円のうち、1,304,772 円は前受金として貸借対照表に計上
法人の運営基盤整備と支援者の研修とケア体制の整備事業	0	742,433	742,433	0	有菌博子基金 組織基盤強化コース 助成金1,000,000円のうち、257,567円 は未払金として貸借対照表に計上
SOSを受け止められる社会へ、こども支援者育成事業	0	491,180	491,180	0	CO・OP共済 地域ささえあい助成 助成金526,560円のうち、35,380円は 未払金として貸借対照表に計上
こども食堂運営費	0	459,286	459,286	0	西宮市こども食堂運営支援事業補助金 補助金459,286円のうち、74,170円は 未収入金として貸借対照表に計上
食を通じた親子の見守り支援助成事業	0	190,000	190,000	0	一般社団法人こども宅食応援団 食を通じた親子の見守り支援助成事業 助成金190,000円のうち、190,000円 は未収入金として貸借対照表に計上
ユースセンター事業にかかる助成金	0	30,000	30,000	0	西宮市社会福祉協議会 つながり支援サポート推進事業
合 計	641,905	21,476,025	21,403,748	714,182	

5. 固定資産の増減内訳
固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)						
科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	1,518,481	221,415	0	1,739,896	125,631	1,614,265
附属設備	280,204	484,273	0	764,477	45,540	718,937
構築物	194,315	0	0	194,315	34,004	160,311
車両運搬具	0	221,200	0	221,200	110,600	110,600
工具器具備品	474,510	427,300	0	901,810	333,980	567,830
合 計	2,467,510	1,354,188	0	3,821,698	649,755	3,171,943

6. 役員及びその近親者との取引の内容
役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)			
科 目	財務諸表に 計上された金額	内、役員 との取引	内、近親者及び 支配法人等 との取引
(活動計算書)			
受取寄附金	6,012,804	1,496,824	126,984
合 計	6,012,804	1,496,824	126,984