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 2011年11月20日一部改正 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します。

(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の受入れは、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)ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4.活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(4)消費税等の会計処理

消費税は、税込処理によっています。

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。

事業別損益の状況

2022年4月1日~2023年3月31日

(単位:円)

争未別恨益の仏	ルル	2022年4月1日~2023年3月			51日	(单位:口)	
科目	受託 事業	フリマ 事業	サポート 事業	その他 事業	事 業 部門計	管理 部門	合計
I 経常収益							
1.受取会費					0	205,500	205,500
2.受取寄付金					0	295,290	295,290
3.受取助成金等				1,162,272	1,162,272		1,162,272
4.その他収益	2,326,688	543,984	328,646	345,586	3,544,904	81,010	3,625,914
経常収益計(①)	2,326,688	543,984	328,646	1,507,858	4,707,176	581,800	5,288,976
Ⅱ経常費用							
(1)人件費							
謝金等	1,342,630	352,750	397,942	461,625	2,554,947	108,000	2,662,947
人件費計(②)	1,342,630	352,750	397,942	461,625	2,554,947	108,000	2,662,947
(2)その他経費							
消耗品費	197,630	31,389	44,653	346	274,018		274,018
事務用品費	72,796	11,362	5,800	137,617	227,575		227,575
印刷費	273,779	286	88	55,882	330,035	12,376	342,411
通 信 費	103,342	16,186	4,981		124,509		124,509
光熱水費	201,316	31,531	9,702		242,549		242,549
会議費	31,859	4,990	1,535	28,580	66,964		66,964
事業関連費	102,152	53,441	1,686	853,853	1,011,132		1,011,132
支払手数料					0	30,880	30,880
雑費	136,668	20,803	6,401	0	163,872	2,235	166,107
公租公課					0	72,000	72,000
その他経費計(③)	1,119,542	169,988	74,846	1,076,278	2,440,654	117,491	2,558,145
経常経費計(②+③)	2,462,172	522,738	472,788	1,537,903	4,995,601	225,491	5,221,092
当期経常増減額 (①-②-③)	Δ 135,484	21,246	△ 144,142	△ 30,045	△ 288,425	356,309	67,884

3.施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	金額	算定方法
事務室の無償使用	0	受託業務実施するにあたり必要となるスペースで委託 条件で無償貸し付けとなっているため

4.活動の原価の算定にあたり必要なボランティアによる役務の提供の内訳

内容	金額	算定方法等
お困りごとサポーター	1600円-2時間	昼食代·作業着洗濯代
当番ボランティア	1000円-4時間	昼食代
事務作業ボランティア	1000円-2時間	昼食代

^{*} 近隣のパート単価900円を参考にしながら、昼食代・作業着洗濯代等を考慮して実費弁償額を算定

5.使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された助成金等の内訳は以下の通りです。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
神戸市つどいの場支援事 業	0	70,000		70,000	
ハウジングアンドコミュニ ティ財団	0	1,092,272	491,432	600,840	

6.借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	0	0	0	0

7.役員及びその近親者との取引の内容

科目	財務諸表に計上 された金額	内役員及び近親者 との取引	
(活動計算書) 受取寄付金	295,290	226,000	
活動計算書計	295,290	226,000	