

計算書類の注記

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、「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に注記しています。

(3) ボランティアによる役務提供

ボランティアによる役務提供は、「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

(4) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理によっています。

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。

(単位：円)

科目	文化・自然・農業・生活体験活動の企画・推進及び支援事業	豊かな生活環境の企画・推進及び支援事業	移住・定住者、ひとり親家庭、独居高齢者への住居等提供を含む自立支援事業	子ども・生活困窮者・障がい児(者)等の自立支援事業	情報発信およびネットワークワークの構築	児童館の管理運営業務	行政・諸団体および各分野NPOなどの協働・連携	介護保険法に基づく地域密着型サービスの実践	事業部門計	管理部門計	合計
<b>I 経常収益</b>											
1. 受取会費	0	576,000	0	0	0	0	0	576,000	1,499,000	2,075,000	
2. 受取寄付金	212,431	2,922,640	0	317,510	0	16,560	0	6,610,021	852,938	7,462,959	
3. 受取助成金等	1,059,683	16,209,000	1,043,847	2,662,350	0	8,238,840	1,217,762	30,431,482	20,000	30,451,482	
4. 事業収益	1,933,890	2,097,051	529,805	907,806	0	51,200	29,700	10,635,670	10,000	10,645,670	
5. その他収益	9,000	1,757	0	19	0	0	0	988	11,970	23,734	
経常収益計	3,215,004	21,806,448	1,573,652	3,887,685	0	8,306,600	1,247,462	8,228,086	48,264,937	2,393,908	50,658,845
<b>II 経常費用</b>											
<b>(1) 人件費</b>											
給料手当	141,480	16,286,854	792,905	1,184,105	0	6,890,645	375,000	9,478,114	35,149,103	2,157,690	37,306,793
法定福利費	0	1,300,578	374	9,272	0	519,044	0	823,951	2,653,219	28,164	2,681,383
福利厚生費	0	10,000	0	0	0	20,000	0	39,797	69,797	10,000	79,797
人件費計	141,480	17,597,432	793,279	1,193,377	0	7,429,689	375,000	10,341,862	37,872,119	2,195,854	40,067,973
<b>(2) その他経費</b>											
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
連携事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	1,376,338	358,068	196,368	5,568	0	72,381	455,500	28,737	2,492,960	0	2,492,960
印刷費	476,974	268,420	0	59,400	0	104,160	2,770	63,310	975,034	39,766	1,014,800
会議費	0	0	0	0	0	740	15,919	0	16,659	7,870	24,529
旅費交通費	303,095	542,280	9,760	3,000	0	12,000	133,460	12,960	1,016,555	174,160	1,190,715
宿泊費	40,600	16,300	0	0	0	0	0	0	56,900	0	56,900
車両費	6,923	182,440	0	97,305	0	0	0	100,864	387,532	6,434	393,966
研修費	0	7,120	3,000	0	0	18,560	0	204,274	232,954	0	232,954
通信運搬費	21,103	418,682	36,937	101,732	0	125,086	75,952	149,802	929,294	71,316	1,000,610
備品費	0	0	0	0	0	0	0	3,293,354	3,293,354	0	3,293,354
消耗品費	249,637	827,017	118,399	80,815	21,262	173,220	75,447	430,553	1,976,350	21,423	1,997,773
材料費	797,224	1,066,255	0	107,699	0	24,099	14,857	333,234	2,343,368	0	2,343,368
修繕費	0	0	1,404	3,000	0	18,438	0	177,333	200,175	3,300	203,475
水道光熱費	3,124	473,776	245,852	105,903	0	413,424	0	247,597	1,489,676	51,004	1,540,680
地代家賃	0	198,817	0	56,805	0	0	0	12,000	267,622	28,402	296,024
賃借料	972	34,582	0	0	0	0	0	0	35,554	10,968	46,522
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	275,000	275,000	23,000	298,000
接待交際費	0	27,180	0	0	0	0	0	49,784	76,964	3,400	80,364
遊具図書費	7,300	64,353	0	0	0	756	0	37,772	110,181	0	110,181
教養娯楽費	0	0	0	0	0	0	0	5,507	5,507	0	5,507
保険料	59,500	113,063	31,700	54,235	0	53,400	4,720	260,000	576,618	36,912	613,530
会場費	108,935	0	0	0	0	0	940	0	109,875	0	109,875
諸会費	0	28,000	3,900	10,000	0	3,000	1,000	34,000	79,900	75,750	155,650
リース料	50,813	140,504	0	67,750	50,813	116,640	0	0	426,520	67,750	494,270
減価償却費	0	347,994	551,483	492,665	0	0	0	2,382,013	3,774,155	0	3,774,155
租税公課	0	0	50,000	51,100	0	0	200	204,766	306,066	2,450	308,516
支払手数料	31,313	1,540	0	33,244	0	116,470	1,210	541,385	725,162	172,113	897,275
雑費	20,525	3,000	24,180	0	0	6,519	0	0	54,224	2,100	56,324
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	233,501	233,501	0	233,501
現金過不足	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	3,554,376	5,119,391	1,272,983	1,330,221	72,075	1,258,893	781,975	9,077,746	22,467,660	798,118	23,265,778
<b>事業費計</b>	<b>3,695,856</b>	<b>22,716,823</b>	<b>2,066,262</b>	<b>2,523,598</b>	<b>72,075</b>	<b>8,688,582</b>	<b>1,156,975</b>	<b>19,419,608</b>	<b>60,339,779</b>	<b>2,993,972</b>	<b>63,333,751</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-480,852</b>	<b>-910,375</b>	<b>-492,610</b>	<b>1,364,087</b>	<b>-72,075</b>	<b>-381,982</b>	<b>90,487</b>	<b>-11,191,522</b>	<b>-12,074,842</b>	<b>-600,064</b>	<b>-12,674,906</b>
国庫補助金等受贈益	0	0	0	0	0	0	0	41,151,000	41,151,000	0	41,151,000
法人・住民税	0	0	0	0	0	0	0	0	71,000	71,000	71,000
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期正味財産増減額</b>	<b>-480,852</b>	<b>-910,375</b>	<b>-492,610</b>	<b>1,364,087</b>	<b>-72,075</b>	<b>-381,982</b>	<b>90,487</b>	<b>29,959,478</b>	<b>29,076,158</b>	<b>-671,064</b>	<b>28,405,094</b>

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	役務提供益	算定根拠
浅口市ふるさとプラザ “ビッグハット”	36,000	浅口市ふるさとプラザ“ビッグハット”使用料金表によっています。
有限会社たかた探卵	9,990	通常販売価格によっています。37パック
株式会社角田商店	7,022	生活消耗紙の提供。通常販売価格によっています。
マックスバリュ西日本株式会社	15,500	黄色いレシートキャンペーンで、年2回イオンギフトカードいただいています。
株式会社山陽マルナカ(笠岡店)	16,600	黄色いレシートキャンペーンで、年1回イオンギフトカードいただいています。
合 計	85,112	

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

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状況は以下の通りです。

(単位:円)

内容	役務提供益	算定根拠
科学の祭典ボランティア 340人×7時間、28人×4時間	2,093,280	単価は当法人のアルバイト賃金840円/時間としています。人数はイベント当日のボランティア(中学生ボラを除く)
おはなしの会談み聞かせボランティア 延べ166人×1時間	139,440	単価は当法人のアルバイト賃金840円としています。
シングルまざあずカフェ・ぼけっとリンクアドバイザー 4時間×10回	40,000	単価は、アドバイザー謝金1,000円/時間としています。
日よびの昼ごはんの食事ボランティア・スタッフ 4時間×9名×10回	302,400	単価は当法人のアルバイト賃金840円としています。
ぼけっとリンクの食事ボランティア・スタッフ 4時間×5名×4回	67,200	単価は当法人のアルバイト賃金840円(10月より811円)としています。
子どもふるしき市 見守り・イベント運営 19人×7時間=133時間	111,720	単価は当法人のアルバイト賃金840円としています。
チャイルドライン 電話の受け手 延べ41人×3時間=123時間	123,000	単価は、研修を受けてのボランティアで1,000円/時間としています。但し、移動時間は時間計算対象外、打合せ・ふりかえり時間は合計30分で計算しています。
チャイルドライン 電話の支え手 延べ60人×3時間=180時間	216,000	単価は、研修を受けて、常にスキルアップしているため1,200円/時間としています。但し、移動時間は時間計算対象外、打合せ・ふりかえり時間は合計30分で計算しています。
大井児童館 イベントボランティア 延314時間	263,760	単価は当法人のアルバイト賃金840円としています。
合 計	3,356,800	

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寄付等の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
岡山県教育職員互助組合助成金	0	350,000	350,000	0	科学の祭典への助成金
子どもゆめ基金助成金	0	181,712	181,712	0	地域の子どもと乳幼児の親子の居場所『てっくく』
子どもゆめ基金助成金	0	79,000	79,000	0	「地域の社会資源(人材)を活かした休日の居場所づくり 食の体験教室」への助成金
子どもゆめ基金助成金	0	61,531	61,531	0	「科学実験教室」への助成金
子どもゆめ基金助成金	0	92,000	92,000	0	「アート体験教室」への助成金
赤い羽根共同募金	0	860,000	860,000	0	ふれあい・たすけあいサービス事業への助成金
いちよう祭りかさおか実行委員会補助金	0	50,000	50,000	0	子どもふるしき市への補助金
笠岡市地域組織活動育成事業費補助金	0	152,000	152,000	0	ひよこクラブへの補助金
笠岡市ささえあい活動事業補助金	0	3,050,000	3,050,000	0	ふれあい・たすけあいサービス事業への補助金
ふれあい・たすけあいサービス事業 個人他寄付金	0	2,756,640	2,756,640	0	ふれあい・たすけあいサービス事業への 寄付金
子育て・子育てセーフティネット事業補助金	0	2,217,000	2,217,000	0	子育て・子育てセーフティネット事業への補助金
居住支援法人活動支援事業補助金	0	1,043,847	1,043,847	0	居住支援法人活動支援事業への補助金
おかやま子ども応援事業個人寄付金	0	1,200	1,200	0	おかやま子ども応援事業への寄付金
チャイルドライン応援団体個人寄付金	0	46,000	46,000	0	チャイルドラインへの寄付金
科学の祭典寄付金	0	211,231	211,231	0	科学の祭典への寄付金
いのちまるごとプロジェクト寄付金	0	261,000	261,000	0	いのちまるごとプロジェクトへの寄付金
ふれあいひろば「虹」寄付金	0	120,000	120,000	0	ふれあいひろば「虹」富岡会場への寄付金他
おひさまプロジェクト寄付金	0	56,510	56,510	0	おひさまプロジェクトへの寄付金
大井児童館寄付金	0	16,560	16,560	0	大井児童館活動への寄付金
ハーモニー西大戸寄付金	0	3,140,880	3,140,880	0	ハーモニー西大戸への寄付金
合 計	0	14,747,111	14,747,111	0	

6 固定資産の増減内訳

(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						
土地	7,670,142	2,800,000	0	10,470,142	0	10,470,142
建物	551,484	59,921,573	0	60,473,057	2,049,522	58,423,535
建物付属設備	1	1,382,513	0	1,382,514	45,746	1,336,768
構築物	0	4,623,742	0	4,623,742	231,187	4,392,555
車両運搬具	1	864,560	0	864,561	80,379	784,182
機械及び装置	4,175,134			4,175,134	492,665	3,682,469
什器 備品	253,820	3,302,708		3,556,528	716,152	2,840,376
無形固定資産						
ソフトウェア	396,261			396,261	158,504	237,757
投資その他の資産						
出資金	50,000			50,000		50,000
合計	13,096,843	72,895,096	0	85,991,939	3,774,155	82,217,784

7 借入金を増減内訳

(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	5,000,000	65,000,000	0	70,000,000