

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」として注記します。

(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、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
I 経常収益											
1. 受取会費	0	576,000	0	0	0	0	0	0	576,000	956,500	1,532,500
2. 受取寄付金	31,400	3,359,200	0	158,100	0	19,805	0	153,641	3,722,146	1,453,653	5,175,799
3. 受取助成金等	560,400	17,019,000	1,100,000	11,780,804	0	10,160,000	152,000	180,000	40,952,204	20,000	40,972,204
4. 事業収益	838,400	621,475		1,405,135	0	108,760	14,900	34,987,780	37,976,450	350,698	38,327,148
5. その他収益	0	12		34	0	0	0	124	170	11,946	12,116
経常収益計	1,430,200	21,575,687	1,100,000	13,344,073	0	10,288,565	166,900	35,321,545	83,226,970	2,792,797	86,019,767
II 経常費用											
(1) 人件費											
給料手当	250,980	16,472,104	1,568,213	7,541,778	0	8,328,752		24,840,146	59,001,973	5,713,570	64,715,543
法定福利費	0	2,977,597	0	6,035	0	558,426	0	2,182,626	5,724,684	801,123	6,525,807
福利厚生費	0	36,661	0	0	0	12,673	0	39,773	89,107	25,500	114,607
人件費計	250,980	19,486,362	1,568,213	7,547,813	0	8,899,851	0	27,062,545	64,815,764	6,540,193	71,355,957
(2) その他経費											
業務委託費				400,000					400,000		400,000
諸謝金	953,655	409,722		598,094	0	109,125	38,955	24,976	2,134,527	103,136	2,237,663
印刷費	280,700	158,180		60,470	0	134,019	0	15,080	648,449	135,460	783,909
会議費	16,990	0	0	18,708	0	0	0	0	35,698	0	35,698
旅費交通費	98,570	509,120	2,230	264,528	0	143,880	2,000	50,252	1,070,580	59,720	1,130,300
宿泊費	90,600	0		18,100	0	0	0	0	108,700	0	108,700
車両費	0	0	5,460	10,110	0	0	0	1,174,050	1,189,620	348,956	1,538,576
通信運搬費	8,172	445,751	0	712,672	0	146,265	4,495	301,022	1,618,377	62,262	1,680,639
消耗品費	120,877	364,884	0	1,050,854	22,005	197,362	38,873	322,439	2,117,294	123,897	2,241,191
材料費	130,293	327,420		2,648,323	0	77,648	27,409	1,105,735	4,316,828	0	4,316,828
修繕費	19,800	0	0	0	0	7,704		341,842	369,346	90,302	459,648
広告宣伝費									0	41,600	41,600
水道光熱費	0	438,909	0	487,872	0	507,738	0	543,950	1,978,469	51,960	2,030,429
地代家賃	0	197,252	0	89,360	0	0	0	0	286,612	28,180	314,792
賃借料	0	23,029	0	199,635	0	0	0	0	222,664	19,575	242,239
接待交際費	0	0	0	3,034	0	5,000	0	25,409	33,443	60,860	94,303
遊具図書費	13,500	84,439	0	15,910	0	11,161	43,568	70,030	238,608	3,300	241,908
教養娯楽費								1,000	1,000	0	1,000
減価償却費	0	550,257		298,144	0	0	0	3,821,523	4,669,924	0	4,669,924
保険料	28,900	217,491	0	151,868	0	18,540	2,600	471,970	891,369	33,461	924,830
会場費	84,586			21,052	0	0	0	0	105,638	0	105,638
諸会費	1,000			36,000	0	15,000	9,000	27,400	88,400	53,375	141,775
リース料	28,133	94,544		37,510	28,133	105,600	0	0	293,920	37,510	331,430
租税公課	0	18,434		78,095	0	0	0	243,247	339,776	12,374	352,150
研修費	0			2,000	0	0	0	95,000	97,000	1,500	98,500
支払手数料	67,554	2,970		7,480	0	124,520	0	161,746	364,270	181,817	546,087
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	204,838	204,838	0	204,838
支払寄付金	0	0		0				0	0	10,000	10,000
その他経費計	1,943,330	3,842,402	7,690	7,209,819	50,138	1,603,562	166,900	9,001,509	23,825,350	1,459,245	25,284,595
事業費計	2,194,310	23,328,764	1,575,903	14,757,632	50,138	10,503,413	166,900	36,064,054	88,641,114	7,999,438	96,640,552
当期経常増減額	-764,110	-1,753,077	-475,903	-1,413,559	-50,138	-214,848	0	-742,509	-5,414,144	-5,206,641	-10,620,785
法人・住民税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,000	71,000
当期正味財産増減額	-764,110	-1,753,077	-475,903	-1,413,559	-50,138	-214,848	0	-742,509	-5,414,144	-5,277,641	-10,691,785

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
フードバンク用倉庫として無償提供	450,000	2023年4月・5月・9月～2024年3月 月50,000円と換算
合 計	450,000	

※物品受け入れ: 28トン

寄付いただいた団体(順不同・敬称略)

日本食研株式会社 マルナカ笠岡店 コープ鴨方店 株式会社ローソン キューサイ株式会社 坂本産業(株)
 一般社団法人全国フードバンク推進協議会 フードバンク岡山 有限会社アルデバラン 株式会社Deye
 千光寺(都窪郡早島町・おてらおやつクラブ) 明休寺(広島市・おてらおやつクラブ) 専教寺さま(矢掛町・おてらおやつクラブ)
 カーギルジャパン合同会社 カバヤ食品株式会社 明治ホールディングス株式会社 ユウキ食品株式会社 全国農業協同組合連合会岐阜県本部
 一般社団法人バンクフォースマイルズ 岡山ライオンズクラブさくら支部 カルゲン製菓株式会社 銀座ステファニー株式会社
 アサヒグループ 有限会社エーアンドエス 安芸教区沼田組仏通連盟さま(広島市・おてらおやつクラブ)
 株式会社カープスジャパン オレンジ蔵王店 株式会社につぼん商 株式会社サンラヴィアン パナソニックオペレーションズエグゼレンス
 大鵬薬品工業 尾西食品株式会社 カゴメ株式会社 (株)I LOVE ファーム 大東建託シーリング株式会社 サンファーム
 有限会社プリガーデン NPO法人チャリティーサンタ 株式会社ロッテ コスメバンク 岡山手延素麺株式会社
 笠岡工業高等学校 農林水産省 日清食品株式会社 株式会社奥島創輝巧房 岡山県保健福祉課
 (有)たかた採卵さま 旭食品(株)岡山支社 株式会社せのお水産 株式会社スペースシャワーネットワーク 天野産業株式会社
 塩水港精糖株式会社 花王株式会社 岡山県酪農乳業協会 ロームワコー株式会社 日本生命労働組合福山支部 笠岡市役所

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
おはなしの会読み聞かせボランティア 延べ113人×1時間	107,350	単価は当法人のアルバイト賃金950円としています。
子どもふろしき市ボランティア 延べ 16人×7時間	106,400	単価は当法人のアルバイト賃金950円としています。
科学の祭典ボランティア 延べ 121人×7時間	804,650	単価は当法人のアルバイト賃金950円としています。
大井児童館 イベントボランティア 延485.5時間	461,225	単価は当法人のアルバイト賃金950円としています。
フード&ライフドライブ活動「てとて」ボランティア 延べ36人×3時間、延べ226人×6時間	1,390,800	単価は当法人のアルバイト賃金950円としています。
合 計	2,870,425	

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
社会福祉法人岡山県共同募金	0	1,230,000	1,230,000	0	ふれあい・たすけあいサービス事業への助成金
青少年文化活動団体協議会	0	20,000	20,000	0	ハーモニーネット未来への助成金
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	3,010,000	3,010,000	0	ふれあい・たすけあいサービス事業への補助金
子育て・子育てセーフティネット事業補助金	0	2,107,000	2,107,000	0	子育て・子育てセーフティネット事業への補助金
フードバンク活動団体の食品受入れ能力向上支援事業補助金	0	209,171	209,171	0	いのちまるごとプロジェクト事業への補助金
岡山県医療・福祉施設等物価高騰対策支援金	0	180,000	180,000	0	小規模多機能型居宅介護への補助金
おかやま子ども応援事業個人寄付金	0	31,400	31,400	0	おかやま子ども応援事業への寄付金
ふれあい・たすけあいサービス事業個人他寄付金	0	3,239,200	3,239,200	0	ふれあい・たすけあいサービス事業への寄付金
いのちまるごとプロジェクト寄付金	0	85,100	85,100	0	いのちまるごとプロジェクトへの寄付金
フードバンク寄付金	0	135,200	135,200	0	フードバンクへの寄付金
個人の方からの寄付	0	1,453,653	1,453,653	0	ハーモニーネット未来への寄付金
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	73,000	73,000	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	19,805	19,805	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	153,611	153,611	0	ハーモニー西大戸への寄付金
合 計	0	12,219,140	12,219,140	0	

3

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	10,470,142		0	10,470,142	0	10,470,142
建物	49,435,301		0	49,435,301	2,996,078	46,439,223
建物付属設備	1,007,395		0	1,007,395	109,791	897,604
構築物	3,005,433		0	3,005,433	462,374	2,543,059
車両運搬具	4		0	4	0	4
機械及び装置	2,526,650		0	2,526,650	298,144	2,228,506
什器 備品	1,280,717	254,980	0	1,535,697	602,897	932,800
無形固定資産						
ソフトウェア	501,601		0	501,601	200,640	300,961
投資その他の資産						
出資金	50,000		0	50,000	0	50,000
合計	68,277,243	254,980	0	68,532,223	4,669,924	63,862,299

836,267

7 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
社債	2,940,000	0	0	2,940,000
長期借入金	53,630,000	0	3,806,000	49,824,000