

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」として注記しています。

(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、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などとの協働・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	536,000	0	0	0	0	0	0	536,000	1,096,000	1,632,000
2. 受取寄付金	37,273	3,504,800	0	929,919	0	7,205	0	316,000	4,795,197	4,749,191	9,544,388
3. 受取助成金等	591,900	18,234,000	2,281,062	10,132,599	0	10,844,702	152,000	300,000	42,536,263	80,000	42,616,263
4. 事業収益	1,108,100	816,393		1,610,645	0	264,845	19,600	58,924,467	62,744,050	377,657	63,121,707
5. その他収益	0	683		2,066	0	16	0	3,217	5,982	59,603	65,585
<b>経常収益計</b>	<b>1,737,273</b>	<b>23,091,876</b>	<b>2,281,062</b>	<b>12,675,229</b>	<b>0</b>	<b>11,116,768</b>	<b>171,600</b>	<b>59,543,684</b>	<b>110,617,492</b>	<b>6,362,451</b>	<b>116,979,943</b>
<b>II 経常費用</b>											
<b>(1) 人件費</b>											
給料手当	233,297	18,436,493	2,772,292	8,063,888	0	8,571,963		35,793,004	73,870,937	644,309	74,515,246
法定福利費	0	2,701,364	0	336,780	0	918,205	0	3,084,588	7,040,937	893,647	7,934,584
福利厚生費	0	29,143	0	0	0	21,155	0	72,346	122,644	43,028	165,672
<b>人件費計</b>	<b>233,297</b>	<b>21,167,000</b>	<b>2,772,292</b>	<b>8,400,668</b>	<b>0</b>	<b>9,511,323</b>	<b>0</b>	<b>38,949,938</b>	<b>81,034,518</b>	<b>1,580,984</b>	<b>82,615,502</b>
<b>(2) その他の経費</b>											
業務委託費				360,100					360,100	1,700,000	2,060,100
諸謝金	1,292,336	580,999		637,222	0	122,487	61,227	170,248	2,864,519	0	2,864,519
印刷費	260,335	13,074		80,302	0	158,278	690	20,600	533,279	0	533,279
会議費	13,000	0	0	537	0	0	0	0	13,537	0	13,537
旅費交通費	122,936	500,296	9,520	131,346	0	126,836	4,080	65,275	960,289	157,190	1,117,479
宿泊費	144,000	15,000		0	0	0	0	0	159,000	0	159,000
車両費	0	0		4,080	0	0	0	1,472,382	1,476,462	255,299	1,731,761
通信運搬費	18,226	418,615	0	838,620	0	156,337	34,100	337,193	1,803,091	91,517	1,894,608
消耗品費	157,834	403,201	0	315,615	11,053	250,401	21,994	796,529	1,956,627	56,009	2,012,636
材料費	152,603	334,240		1,223,991	0	222,018	47,528	1,955,881	3,936,261	0	3,936,261
修繕費	0	0	0	5,000	0	2,589	0	356,151	363,740	15,400	379,140
広告宣伝費								6,000	6,000	18,000	24,000
水道光熱費	0	551,227	0	620,547	0	521,402	0	742,472	2,435,648	58,508	2,494,156
地代家賃	0	197,252	0	61,180	0	0	0	0	258,432	56,360	314,792
賃借料	0	23,491	0	46,280	0	0	0	0	69,771	10,972	80,743
接待交際費	0		0	0	0	5,000	0	140,354	145,354	21,585	166,939
遊具図書費	22,530	36,850	0	0	0	7,777		93,990	161,147	0	161,147
教養娯楽費								12,050	12,050	0	12,050
減価償却費	0	427,698		262,963	0	0	0	3,909,023	4,599,684	0	4,599,684
保険料	26,400	239,450	0	91,619	0	18,540	1,000	538,590	915,599	41,880	957,479
会場費	72,043	42,000		23,052	0	0		0	137,095	0	137,095
諸会費	1,000	8,000		29,000	0	15,000	1,000	27,500	81,500	57,875	139,375
リース料	13,596	119,856		6,798	13,596	105,600	0	0	259,446	20,394	279,840
租税公課	0	6,622		73,758	0	0	0	232,265	312,645	13,945	326,590
研修費	0			9,240	0	0	0	107,000	116,240	0	116,240
支払手数料	79,777	62,420		2,090	0	151,910	0	223,322	519,519	341,683	861,202
支払利息	0	0	0	1,800		0	0	309,184	310,984	0	310,984
支払寄付金	0	0	0	0				0	0	0	0
<b>その他経費計</b>	<b>2,376,616</b>	<b>3,980,291</b>	<b>9,520</b>	<b>4,825,140</b>	<b>24,649</b>	<b>1,864,175</b>	<b>171,619</b>	<b>11,516,009</b>	<b>24,768,019</b>	<b>2,916,617</b>	<b>27,684,636</b>
<b>事業費計</b>	<b>2,609,913</b>	<b>25,147,291</b>	<b>2,781,812</b>	<b>13,225,808</b>	<b>24,649</b>	<b>11,375,498</b>	<b>171,619</b>	<b>50,465,947</b>	<b>105,802,537</b>	<b>4,497,601</b>	<b>110,300,138</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-872,640</b>	<b>-2,055,415</b>	<b>-500,750</b>	<b>-550,579</b>	<b>-24,649</b>	<b>-258,730</b>	<b>-19</b>	<b>9,077,737</b>	<b>4,814,955</b>	<b>1,864,850</b>	<b>6,679,805</b>
<b>法人・住民税</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71,000</b>	<b>71,000</b>	
<b>当期正味財産増減額</b>	<b>-872,640</b>	<b>-2,055,415</b>	<b>-500,750</b>	<b>-550,579</b>	<b>-24,649</b>	<b>-258,730</b>	<b>-19</b>	<b>9,077,737</b>	<b>4,814,955</b>	<b>1,793,850</b>	<b>6,608,805</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。
合 計	36,000	

※物品受け入れ : 32.2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 ビッグ笠岡店 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)  
 カーゴイ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ズ 岡山ライオンズクラブさくら支部 カルゲン製薬株式会社 銀座ステファニー株式会社  
 アサヒグループ 有限会社エアンドエス 安芸教区沼田組仏婦連盟さま(広島市・おてらおやつクラブ)  
 株式会社カーブスジャパン オレンジ蔵王店 株式会社にっぽん商 株式会社サンラヴィアン バナソニックオペレーションエクセレンス  
 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  
 有限会社ブリガーデン 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VYS部 農林水産省 日清食品株式会社 株式会社奥島創麵巧房 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  
 咸水港精糖株式会社 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 笠岡市役所 株式会社ファミリーマート  
 净心寺仏教婦人会 カバヤ食品株式会社

## 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 120人×7時間	831,600	単価は当法人のアルバイト賃金990円/時間としています(人数は中学生ボラを除く)。
おはなしの会読み聞かせボランティア 延べ125人×1時間	123,750	単価は当法人のアルバイト賃金990円としています。
子どもふろしき市ボランティア 延べ 17人×7時間	117,810	単価は当法人のアルバイト賃金990円としています。
大井児童館 イベントボランティア 延べ602時間	595,980	単価は当法人のアルバイト賃金990円としています。
フード＆ライフドライブ活動「てくて」ボランティア 延べ257人×6時間、延べ11人×4時間	1,570,140	単価は当法人のアルバイト賃金990円としています。
合 計	2,407,680	

## 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会	0	1,140,000	1,140,000	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	3,303,000	3,303,000	0	ふれあい・たすけ愛サービス事業への補助金
子育て・子育ちセーフティネット事業補助金	0	2,107,000	2,107,000	0	子育て・子育ちセーフティネット事業への補助金
社会福祉法人中央共同募金会	0	3,000,000	3,000,000	0	いのちまるごとプロジェクト事業への助成金
おかげま子ども応援事業個人寄付金	0	26,850	26,850	0	おかげま子ども応援事業への寄付金
ふれあい・たすけ愛サービス事業個人他寄付金	0	3,384,800	3,384,800	0	ふれあい・たすけ愛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	362,329	362,329	0	いのちまるごとプロジェクトへの寄付金
米米プロジェクト寄付金	0	455,670	455,670	0	米米プロジェクトへの寄付金
個人の方からの寄付	0	4,743,691	4,743,691	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	110,000	110,000	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	7,205	7,205	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	316,000	316,000	0	ハーモニー西大戸への寄付金
合 計	0	19,248,545	19,248,545	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	10,470,142		0	10,470,142	0	10,470,142
建物	46,439,223		0	46,439,223	2,996,078	43,443,145
建物付属設備	1,382,513		0	1,382,513	109,791	1,272,722
構築物	2,543,059		0	2,543,059	462,374	2,080,685
車両運搬具	4	350,000		350,004	87,500	262,504
機械及び装置	2,228,506			2,228,506	262,963	1,965,543
什器 備品	932,800			932,800	560,594	372,206
無形固定資産						
ソフトウェア	300,961			300,961	120,384	180,577
投資その他の資産						
出資金	50,000			50,000		50,000
合 計	64,347,208	350,000	0	64,697,208	4,599,684	60,097,524

## 7 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期初残高	当期借入	当期返済	期末残高
社債	1,960,000	0	980,000	980,000
長期借入金	49,824,000	0	4,498,000	45,326,000