

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、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	649,000	0	0	0	0	0	0	649,000	948,000	1,597,000
2. 受取寄付金	34,050	3,188,400	0	1,931,831	0	8,980	0	45,000	5,208,261	4,587,700	9,795,961
3. 受取助成金等	295,900	16,952,000	0	18,097,364	0	9,350,000	152,000	120,000	44,967,264	20,000	44,987,264
4. 事業収益	388,000	899,182	0	1,683,742	0	93,600	16,700	37,051,867	40,133,091	335,276	40,468,367
5. その他収益	0	12	0	24	0	0	0	124	160	5,461	5,621
経常収益計	717,950	21,688,594	0	21,712,961	0	9,452,580	168,700	37,216,991	90,957,776	5,896,437	96,854,213
II 経常費用											
(1) 人件費											
給料手当	94,500	16,494,137	0	8,370,796	0	7,835,921	0	22,559,839	55,355,193	3,888,384	59,243,577
法定福利費	0	2,334,808	0	5,296	0	478,088	0	2,376,411	5,194,603	499,358	5,693,961
福利厚生費	0	30,257	0	0	0	13,819	0	53,038	97,114	0	97,114
人件費計	94,500	18,859,202	0	8,376,092	0	8,327,828	0	24,989,288	60,646,910	4,387,742	65,034,652
(2) その他経費											
業務委託費				1,803,000					1,803,000		1,803,000
諸謝金	799,831	393,635		1,490,800	0	95,763	51,182	379,988	3,211,199		3,211,199
印刷費	77,400	106,700		278,740	0	107,474	2,000		572,314	34,420	606,734
会議費	2,800	0	0	79,965	0	0	0	0	82,765	11,055	93,820
旅費交通費	34,180	451,000	0	151,199	0	67,320	2,000	14,440	720,139	86,760	806,899
宿泊費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両費	0	0	0	0	0	0	0	941,858	941,858	283,901	1,225,759
研修費	0	0	0	0	0	0	0	81,000	81,000	0	81,000
通信運搬費	1,050	381,480	0	914,741	0	115,567	9,956	292,457	1,715,251	83,377	1,798,628
消耗品費	18,172	536,573	0	1,783,893	17,698	338,719	50,506	268,704	3,014,265	56,645	3,070,910
材料費	0	565,923	0	1,333,453	0	45,925	30,081	884,912	2,860,294	0	2,860,294
修繕費	0	0	0	0	0	11,000	0	319,647	330,647	0	330,647
広告宣伝費	5,000								5,000	35,000	40,000
水道光熱費	0	523,467	0	805,668	0	625,546	0	760,144	2,714,825	62,824	2,777,649
地代家賃	0	196,855	0	89,244	0	0	0	0	286,099	28,122	314,221
賃借料	0	21,700	0	936,640	0	0	0	0	958,340	52,668	1,011,008
接待交際費	0	10,000	0	0	0	0	0	145,533	155,533	54,650	210,183
遊具図書費	20,400	85,794	0	32,591	0	1,197	20,460	71,420	231,862	2,970	234,832
保険料	0	225,491	0	147,178	0	18,291	1,000	488,244	880,204	42,087	922,291
会場費	44,144	0	0	0	0	0	0	0	44,144	0	44,144
諸会費	1,000	16,000	0	15,000	0	15,000	1,000	27,400	75,400	32,875	108,275
リース料	27,053	90,114	0	36,070	27,053	99,560	0	0	279,850	36,070	315,920
減価償却費	0	598,818	0	483,232	0	0	0	4,129,649	5,211,699	0	5,211,699
租税公課	0	0	0	80,603	0	0	0	249,196	329,799	32,111	361,910
支払手数料	47,934	12,226	0	6,160	0	113,630	0	232,194	412,144	228,111	640,255
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	240,297	240,297	0	240,297
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
その他経費計	1,078,964	4,215,776	0	10,468,177	44,751	1,654,992	168,185	9,527,083	27,157,928	1,173,646	28,331,574
事業費計	1,173,464	23,074,978	0	18,844,269	44,751	9,982,820	168,185	34,516,371	87,804,838	5,561,388	93,366,226
当期経常増減額	-455,514	-1,386,384	0	2,868,692	-44,751	-530,240	515	2,700,620	3,152,938	335,049	3,487,987
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	-455,514	-1,386,384	0	2,868,692	-44,751	-530,240	515	2,700,620	3,152,938	264,049	3,416,987

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	50,000	2022年11月 月50,000円と換算
合計	50,000	

※物品受け入れ: 57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 コープ鳴方店 赤磐市社会福祉協議会 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 一般社団法人日本百貨店協会 安芸教区沼田組仏通連さま(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 株式会社サンヴィアン パナソニックオペレーションズ
 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
 有限会社ブリガード 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 株式会社清水屋食品 岡山手延素麺株式会社
 笠岡東中学校3年プロジェクト学習フードバンク班 農林水産省 日清食品株式会社 株式会社奥島創製巧房 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133人×1時間	118,636	単価は当法人のアルバイト賃金892円としています。
大井児童館 イベントボランティア 延225.5時間	201,146	単価は当法人のアルバイト賃金892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94人×3時間、延べ164人×6時間	982,984	単価は当法人のアルバイト賃金892円としています。
合計	1,302,766	

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	1,290,000	1,290,000	0	ふれあい・たすけあいサービス事業への助成金
独立行政法人福祉医療機構	0	6,197,000	6,197,000	0	いのちまるごとプロジェクト事業への助成金
公益財団法人橋本財団	0	1,500,000	1,500,000	0	寄りそう人、育てるプロジェクト事業への助成金
カブコン年末食品支援助成金	0	1,000,000	1,000,000	0	いのちまるごとプロジェクト事業への助成金
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
70周年いっしょにshowやあ事業助成金	0	104,000	104,000	0	舞音鑑賞事業の「ロハの音楽座「わいてくるくるおんかつかい」への助成金
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
フードバンク支援緊急対策事業補助金	0	1,034,809	1,034,809	0	いのちまるごとプロジェクト事業への補助金
厚労省自殺防止対策事業新型コロナウイルス対策費用	0	150,000	150,000	0	子育てひろば「あおぞら」・大井児童館
厚労省自殺防止対策事業新型コロナウイルス対策費用	0	150,000	150,000	0	大井児童館
岡山県医療・福祉施設等物価高騰対策支援金	0	120,000	120,000	0	小規模多機能型居宅介護への補助金
寄りそう人、育てるプロジェクト事業寄付	0	30,000	30,000	0	寄りそう人、育てるプロジェクト事業への寄付金
おかやま子ども応援事業個人寄付金	0	34,050	34,050	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	3,068,400	3,068,400	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	1,630,631	1,630,631	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	4,587,700	4,587,700	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	136,000	136,000	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	8,980	8,980	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	45,000	45,000	0	ハーモニー西大戸への寄付金
合計	0	26,630,770	26,630,770	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	62,127,510		0	62,127,510	12,692,209	49,435,301
建物付属設備	1,733,871		0	1,733,871	726,476	1,007,395
構築物	4,623,742		0	4,623,742	1,618,309	3,005,433
車両運搬具	1,197,470		0	1,197,470	1,197,466	4
機械及び装置	6,334,200		0	6,334,200	3,807,550	2,526,650
什器 備品	4,668,554	557,700	0	5,226,254	3,945,537	1,280,717
無形固定資産						
ソフトウェア	71,328	693,000	0	764,328	262,727	501,601
投資その他の資産						
出資金	50,000		0	50,000		50,000
合計	91,276,817	1,250,700	0	92,527,517	24,250,274	68,277,243

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
社債	2,940,000	0	0	2,940,000
長期借入金	57,782,000	0	4,152,000	53,630,000