

# 決算報告書 2021

第 10期

自 2021年 1月 1日

至 2021年12月31日

特定非営利法人ハロハロ

東京都港区芝 4-7-1 西山ビル 4階

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利法人ハロハロ

自 令和3年 1月 1日 至 令和3年12月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費		60,000
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	1,061,219	
教育基金	(249,000)	
Ibranceletforlmeal (Feliz)	(1,000)	
小口寄付	(103,820)	
古本募金	(145,583)	
クリック募金	(566)	
サポーター寄付	(442,250)	
台風オデット緊急支援	(119,000)	
ボランティア受入評価益	1,028,562	2,089,781
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金	8,283,308	
TOTO水環境基金	(254,000)	
スマイルbyJEC	(200,000)	
地球環境基金	(3,879,308)	
日本国際協力財団	(100,000)	
イオン環境財団	(1,000,000)	
連合愛のキャンパ	(300,000)	
港区NPO助成	(50,000)	
三菱UFJ国際財団	(400,000)	
日本国際協力システム	(700,000)	
TOYOTIRE	(1,400,000)	
受取補助金	152,336	8,435,644
<b>【事業収益】</b>		
事業収益1		453,163
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	12	
為替 差益	34,086	34,098
経常収益 計		11,072,686
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当(事業)	2,361,125	
ボランティア評価費用(事業)	1,028,562	
法定福利費(事業)	220,779	
通 勤 費(事業)	2,760	
人件費計	3,613,226	
(その他経費)		
売上 原価	39,730	
業務委託費(事業)	5,132,321	
国内	(619,050)	
海外	(4,513,271)	
広告宣伝費(事業)	121,178	

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利法人ハロハロ

自 令和3年 1月 1日 至 令和3年12月31日

諸 謝 金(事業)	550,000	
印刷製本費(事業)	7,171	
旅費交通費(事業)	59,968	
通信運搬費(事業)	151,875	
消耗品 費(事業)	123,528	
新聞図書費(事業)	3,960	
賃 借 料(事業)	536,112	
出 展 料(事業)	7,370	
諸 会 費(事業)	7,500	
租税 公課(事業)	17,100	
研 修 費(事業)	1,500	
支払手数料(事業)	54,037	
支払寄付金(事業)	155,361	
為替 差損(事業)	4,713	
雑 費(事業)	12,261	
その他経費計	6,985,685	
事業費 計		10,598,911
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
給料 手当	108,025	
法定福利費	2,657	
人件費計	110,682	
(その他経費)		
印刷製本費	1,470	
旅費交通費	7,730	
通信運搬費	14,132	
消耗品 費	6,503	
賃 借 料	23,433	
業務委託費	397,875	
国内	(272,825)	
海外	(125,050)	
広告宣伝費	13,428	
保 険 料	7,000	
研 修 費	500	
租税 公課	2,200	
国内	(2,200)	
支払手数料	67,867	
為替 差損	136,777	
雑 費	70	
その他経費計	678,985	
管理費 計		789,667
経常費用 計		11,388,578
当期経常増減額		△ 315,892
<b>【経常外収益】</b>		
雑 収 益	253,477	
経常外収益 計	253,477	253,477
<b>【経常外費用】</b>		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 62,415
法人税、住民税及び事業税		108,300

# 活動計算書

特定非営利法人ハロハロ

[税込] (単位: 円)  
自 令和3年 1月 1日 至 令和3年12月31日

当期正味財産増減額	△ 170,715
前期繰越正味財産額	233,552
次期繰越正味財産額	<u>62,837</u>

# 貸借対照表

特定非営利法人ハロハロ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2021年12月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	32,367
事務局	(15,103)
外貨(PHP)	(17,264)
普通 預金	354,724
三菱UFJ銀行	(137,301)
ゆうちょ銀行 事務局	(120,706)
PayPal	(96,717)
現金・預金 計	<u>387,091</u>

(売上債権)

未 収 金	1,249,308
地球環境基金	(1,249,308)
売上債権 計	<u>1,249,308</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	481,998
Angkyut	(345,500)
MARS	(126,918)
FTBoy	(9,580)
積 送 品	89,390
貯 蔵 品	4,000
棚卸資産 計	<u>575,388</u>

(その他流動資産)

前 渡 金	1,626,410
SHIFT	(1,626,410)
前払 費用	27,072
仮 払 金	1,188
FTちば	(1,188)
その他流動資産 計	<u>1,654,670</u>

流動資産合計

3,866,457

### 【固定資産】

(投資その他の資産)

長期貸付金	284,009
3.セブ HOPE	(76,299)
4.セブ N-SOAP	(5,304)
5.セブ N-PIG	(202,406)
投資その他の資産 計	<u>284,009</u>

固定資産合計

284,009

資産合計

4,150,466

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	636,213
日本事務局	(636,213)
前 受 金	1,165,591
日本国際協力システム	(900,000)
TOYOTIRE	(100,000)
教育基金	(165,591)
預 り 金	11,584
給与源泉	(7,048)
雇用保険	(4,536)
未払法人税等	70,000
流動負債合計	<u>1,883,388</u>

### 【固定負債】

長期借入金	2,204,241
成瀬①500万	(1,990,341)

# 貸借対照表

特定非営利法人ハロハロ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2021年12月31日 現在

成瀬②70万	(213,900)		
固定負債合計		<u>2,204,241</u>	
負債合計			<u>4,087,629</u>
	《正味財産の部》		
前期繰越正味財産		233,552	
当期正味財産増減額		<u>△ 170,715</u>	
正味財産合計			<u>62,837</u>
負債及び正味財産合計			<u><u>4,150,466</u></u>

# 財務諸表の注記

特定非営利法人ハロハロ

令和3年12月31日 現在

## 【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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

### (2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

無形固定資産：定率法

### (3). 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金：従業員の賞与の支給に備えるため、翌期賞与支給見込額のうち当事業年度に帰属する部分の金額を計上しております。

退職給付引当金：従業員の退職時の支給に備えるため、翌期退職給付支給見込額のうち当事業年度に帰属する

部分の金額を計上しております。

(4). 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、「施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」として注記しています。

### (5). 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、「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。

### (6). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。 . その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当、退職給付費用、福利厚生費及び旅費交通費については従事割合に基づき按分。

## 【会計方針の変更】

## 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

## 【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】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法
国際協力事業ボランティア 336.283時間/年 (16名)	353,097	単価は有償アルバイトの時給単価(1050円/時間)を参考にして算出しています。
フェアトレード実践ボランティア 566.433時間/年 (30名)	594,755	単価は有償アルバイトの時給単価(1050円/時間)を参考にして算出しています。
環境事業ボランティア 67.833時間/年 (7名)	71,225	単価は有償アルバイトの時給単価(1050円/時間)を参考にして算出しています。
啓発事業ボランティア 9.083時間/年 (1名)	9,485	単価は有償アルバイトの時給単価(1050円/時間)を参考にして算出しています。

## 【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
----	------	-------	-------	------	----

教育基金	0	414,591	249,000	0	当期増加額との差額165,591円は前受金として貸借対照表に計上□
水環境基金	0	254,000	254,000	0	
スマイルbyJEC	0	200,000	300,000	0	
日本国際協力財団助成金	0	100,000	100,000	0	
イオン環境財団	0	1,000,000	980,000	0	
連合愛のカシバ	0	300,000	300,000	0	
港区NPO助成	0	50,000	50,000	0	
持続化補助金	0	511,701	511,701	0	後払型。2020年末収金の359365円を含め11月の入金で全額精算。
地球環境基金	0	2,630,000	3,780,000	0	後払型。2021年4月から2022年3月までの助成決定総額は580万。 2021年度中に使用した金額のうち1249,308円は未収金として貸借対照表に計上。
三菱UFJ財団助成事業	0	400,000	400,000	0	
JICS	0	1,600,000	700,000	0	当期増加額との差額90万円は前受金として貸借対照表に計上
TOYO TIRE	0	1,500,000	1,400,000	0	当期増加額との差額10万円は前受金として貸借対照表に計上
合計	0	8,960,292	9,024,701	0	

【借入金を増減内訳】

[税込] (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	2,370,285	0	166,044	2,204,241
合計				

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	財務精算に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			
(貸借対照書)			
活動計算書計	2,204,241		
	2,204,241		

\*長期借入金は2019年5月25日まで役員だった成瀬悠氏との取引です。同年5月26日以降理事を辞任しています。□

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】



## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利法人ハロハロ

令和3年12月31日 現在

[税込] (単位: 円)

科目	(事業1)			(事業2)				(事業3)			共通経費			合計	
	手工芸	マイクロファイブス	教育	環境	地域開発共通	ステージツアー	フェアトレード(収益)	映像	啓発活動	日本語教室	人材育成	COVID-19	管理部門		
(人件費)															
給料 手当(事業)				1,512,000	239,975		252,450		356,700						2,361,125
ボランティア評価費用(事業)			353,097	71,225			594,755		9,485						1,028,562
法定福利費(事業)				220,779											220,779
通勤費(事業)							2,760								2,760
人件費計	0	0	353,097	1,804,004	0	0	849,965	0	9,485	0	0	0	0	0	3,613,226
(その他経費)															
仕入高							39,730								39,730
Angkyut							(3,340)								(3,340)
MARS							(36,390)								(36,390)
業務委託費(事業)	173,462	744,700	165,766	3,610,059		2,478	185,000		168,385		82,471				5,132,321
国内		(250,000)		(60,000)			(185,000)		(80,850)		(43,200)				(619,050)
海外	(173,462)	(494,700)	(165,766)	(3,550,059)		(2,478)			(87,535)		(39,271)				(4,513,271)
広告宣伝費(事業)							109,528				11,650				121,178
諸謝金(事業)		350,000		140,000					60,000						550,000
印刷製本費(事業)							5,470				1,701				7,171
旅費交通費(事業)				13,320	9,428		23,206		14,014						59,968
通信運搬費(事業)				2,552	10,441		69,504		16,978	0	52,400				151,875
消耗品費(事業)				8,460	26,015		67,228		6,504		15,321				123,528
新聞図書費(事業)				1,980							1,980				3,960
賃借料(事業)					93,734		418,944		23,434						536,112
出展料(事業)							5,170		2,200						7,370
諸会費(事業)					7,500										7,500
租税公課(事業)							17,100								17,100
研修費(事業)							1,500								1,500
支払手数料(事業)		660	8,171	9,360	3,087	2,433	20,466		7,551		2,309				54,037
支払寄付金(事業)			148,794						6,567						155,361
為替差損(事業)	4,708			5											4,713
雑費(事業)	11,036										1,225				12,261
その他経費計	189,206	1,095,360	322,731	3,785,736	0	4,911	962,846	0	243,283	0	169,057	0	0	0	6,985,685
合計	189,206	1,095,360	675,828	5,589,740	0	4,911	1,812,811	0	252,768	0	169,057	0	0	0	10,598,911
			7,555,045				1,812,811		421,825			0			

# 財 産 目 録

特定非営利法人ハロハロ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和3年12月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	32,367
事務局	(15,103)
外貨(PHP)	(17,264)
普通 預金	354,724
三菱UFJ銀行	(137,301)
ゆうちょ銀行 事務局	(120,706)
PayPal	(96,717)
現金・預金 計	<u>387,091</u>

(売上債権)

未 収 金	1,249,308
地球環境基金	(1,249,308)
売上債権 計	<u>1,249,308</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	481,998
Angkyut	(345,500)
MARS	(126,918)
FTBoy	(9,580)
積 送 品	89,390
貯 蔵 品	4,000
棚卸資産 計	<u>575,388</u>

(その他流動資産)

前 渡 金	1,626,410
SHIFT	(1,626,410)
前払 費用	27,072
仮 払 金	1,188
FTちば	(1,188)
その他流動資産 計	<u>1,654,670</u>

流動資産合計

3,866,457

### 【固定資産】

(投資その他の資産)

長期貸付金	284,009
3.セブ HOPE	(76,299)
4.セブ N-SOAP	(5,304)
5.セブ N-PIG	(202,406)
投資その他の資産 計	<u>284,009</u>

固定資産合計

284,009

資産合計

4,150,466

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	636,213
日本事務局	(636,213)
前 受 金	1,165,591
日本国際協力システム	(900,000)
TOYOTIRE	(100,000)
教育基金	(165,591)
預 り 金	11,584
給与源泉	(7,048)
雇用保険	(4,536)
未払法人税等	70,000
流動負債合計	<u>1,883,388</u>

1,883,388

### 【固定負債】

長期借入金	2,204,241
成瀬①500万	(1,990,341)

# 財 産 目 録

特定非営利法人ハロハロ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和3年12月31日 現在

成瀬②70万	(213,900)		
固定負債合計		2,204,241	
負債合計			4,087,629
正味財産			62,837

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利法人ハロハロ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
自 2021年 1月 1日 至 2021年12月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	60,000	
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	1,061,219	
教育基金	(249,000)	
Ibranceletforlmeal (Feliz)	(1,000)	
小口寄付	(103,820)	
古本募金	(145,583)	
クリック募金	(566)	
サポーター寄付	(442,250)	
台風オデット緊急支援	(119,000)	
ボランティア受入評価益	1,028,562	
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金	8,283,308	
TOTO水環境基金	(254,000)	
スマイルbyJEC	(200,000)	
地球環境基金	(3,879,308)	
日本国際協力財団	(100,000)	
イオン環境財団	(1,000,000)	
連合愛のカンパ	(300,000)	
港区NPO助成	(50,000)	
三菱UFJ国際財団	(400,000)	
日本国際協力システム	(700,000)	
TOYOTIRE	(1,400,000)	
受取補助金	152,336	
<b>【事業収益】</b>		
事業収益1	453,163	
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	12	
為替 差益	34,086	
経常収益 計	34,086	11,072,686
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当(事業)	2,361,125	
ボランティア評価費用(事業)	1,028,562	
法定福利費(事業)	220,779	
通勤 費(事業)	2,760	
人件費計	3,613,226	
(その他経費)		
<b>【売上原価】</b>		
仕入 高	39,730	
Angkyut	(3,340)	
MARS	(36,390)	
当期仕入高 計	39,730	
売上原価 計	39,730	
業務委託費(事業)	5,132,321	
国内	(619,050)	
海外	(4,513,271)	
広告宣伝費(事業)	121,178	
諸 謝 金(事業)	550,000	
印刷製本費(事業)	7,171	
旅費交通費(事業)	59,968	
通信運搬費(事業)	151,875	
消耗品 費(事業)	123,528	
新聞図書費(事業)	3,960	

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利法人ハロハロ  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2021年 1月 1日 至 2021年12月31日

賃借料(事業)	536,112	
出展料(事業)	7,370	
諸会費(事業)	7,500	
租税公課(事業)	17,100	
研修費(事業)	1,500	
支払手数料(事業)	54,037	
支払寄付金(事業)	155,361	
為替差損(事業)	4,713	
雑費(事業)	12,261	
その他経費計	6,985,685	
事業費計		10,598,911
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
給料手当	108,025	
法定福利費	2,657	
人件費計	110,682	
(その他経費)		
印刷製本費	1,470	
旅費交通費	7,730	
通信運搬費	14,132	
消耗品費	6,503	
賃借料	23,433	
業務委託費	397,875	
国内	(272,825)	
海外	(125,050)	
広告宣伝費	13,428	
保険料	7,000	
研修費	500	
租税公課	2,200	
国内	(2,200)	
支払手数料	67,867	
為替差損	136,777	
雑費	70	
その他経費計	678,985	
管理費計		789,667
経常費用計		11,388,578
当期経常増減額		△ 315,892
<b>【経常外収益】</b>		
雑収益	253,477	
経常外収益計	253,477	253,477
<b>【経常外費用】</b>		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 62,415
法人税、住民税及び事業税		108,300
当期正味財産増減額		△ 170,715
前期繰越正味財産額		233,552
次期繰越正味財産額		62,837