

活動計算書

特定非営利活動法人フードバンクふなばし
2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	84,000	
賛助会員受取会費	3,234,000	3,318,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	4,309,595	4,309,595
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金	3,503,230	
受取民間助成金	1,100,000	4,603,230
4. その他収益		
受取利息	33	33
経常収益計		12,230,858
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
臨時雇賃金	703,888	
給与手当	2,535,800	
法定福利費	258,879	
人件費計		3,498,567
(2) その他経費		
旅費交通費	265,237	
荷造運搬費	707,693	
消耗品費	201,627	
広告宣伝費	414,320	
地代家賃	1,842,000	
仕入高	1,014,318	
通信費	193,431	
減価償却	117,942	
その他経費	400,156	
その他経費計		5,156,724
事業費計		8,655,291
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,660,000	
給与手当	398,775	
法定福利費	708,308	
人件費計		4,767,083
(2) その他経費		
地代家賃	390,000	
支払手数料	155,221	
消耗品費	324,737	
通信費	188,279	
減価償却	249,189	
その他経費	149,713	
その他経費計		1,457,139
管理費計		6,224,222
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		
当期正味財産増減額		-2,648,655
前期繰越正味財産額		5,087,237
次期繰越正味財産額		2,438,582

貸借対照表

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

2024年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	286,173		
未収入金他	43,555		
流動資産合計		329,728	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品	254,747		
一括償却資産	271,039		
有形固定資産計		525,786	
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計			
(3) 投資その他の資産			
事務所特定資産	1,344,000		
敷金・差入保証金	739,000		
投資その他の資産計		2,083,000	
固定資産合計		2,608,786	
資産合計			2,938,514
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	212,615		
前受金	150,000		
預り金	137,317		
流動負債 計		499,932	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			499,932
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,087,237	
当期正味財産増減額		-2,648,655	
正味財産合計			2,438,582
負債及び正味財産合計			2,938,514

財産目録

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

2024年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	8,833	
千葉（法人）	84,447	
ゆうちょ	146,601	
ゆうちょ（振替口座）	46,292	
仮払金	1,275	
前払費用	42,280	
流動資産合計		329,728
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
工具器具備品	254,747	
一括償却資産	271,039	
有形固定資産計		525,786
(2) 投資その他の資産		
事務所特定資産	1,344,000	
敷金	739,000	
投資その他の資産計		2,083,000
固定資産合計		2,608,786
資産合計		2,938,514
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分社会保険料	165,103	
その他経費	47,512	
未払金計		212,615
預り金		
源泉所得税	21,712	
住民税	16,100	
社会保険料	99,505	
預り金計		137,317
前受金 2024年度会費	150,000	
前受金計		287,317
流動負債合計		499,932
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		499,932
正味財産		2,438,582

計算書類の注記

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

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

- ・一括償却資産は、3年間の均等償却にて行っています。
- ・工具器具備品は、定率法で償却を行っています。
- ・事務所特定資産は、事務所賃貸に伴う運用口座となっています。

(2) 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、実際の支払にて『2. 事業費の内訳 (1)』にて記載しております。

2. 事業費の内訳

(1) 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

内容	金額	算定方法
梱包・食品回収等作業 16名 週2回梱包, 食品回収・月2回ビックアップ 会場作業	703,888	交通費・昼食代の補助金として提供 終日3,000円(6時間)・2,000円(4時間)・1,000円(2時間) 4月～5月にかけて、補助金対象にて、千葉県最低賃金1026円にて時間単価の追加支払を実施

(2) 経常費用の利用按分方法

- ・地代家賃の事業費配分については、作業所（金杉5-1-12）については、按分率100%。事務所兼倉庫（金杉5-1-13）は倉庫利用割合及び事務所他按分率50%にて計上しております。
- ・水道光熱費については、作業所は全額事業費、事務所兼倉庫については、地代家賃と同様に50%の按分にて計上しております。

2. 固定資産の増減内訳

有形固定資産	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
一括償却資産	362,182	182,435		544,617	-273,578	271,039
工具器具備品		348,300		348,300	-93,553	254,747
有形固定資産 計	362,182	530,735	0	892,917	-367,131	525,786
無形固定資産	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
事務所特定資産	2,220,000	1,344,000	2,220,000	1,344,000		1,344,000
敷金・差入保証金	620,000	119,000		739,000		739,000
無形固定資産 計		1,463,000	2,220,000	2,083,000	0	2,083,000