

# 活動計算書

特定非営利活動法人フードバンクふなばし  
2024年4月1日から2025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	93,000		
賛助会員受取会費	4,393,000	4,486,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	6,027,834	6,027,834	
3. 受取助成金等			
受取国庫補助金	8,659,118		
受取民間助成金	2,182,586	10,841,704	
4. その他収益			
雑収益	12,181		
受取利息	1,360	13,541	
経常収益計			21,369,079
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,745,000		
給与手当	2,905,600		
雑給	242,000		
法定福利費	936,179		
人件費計		6,828,779	
(2) その他経費			
印刷製本費	206,975		
旅費交通費	280,919		
荷造運搬費	652,097		
消耗品費	347,746		
保険料	71,090		
広告宣伝費	136,320		
水道光熱費	191,413		
地代家賃	1,806,385		
仕入高	2,985,041		
通信費	328,767		
減価償却	117,961		
その他経費	175,932		
その他経費計		7,300,646	
事業費計		14,129,425	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	915,000		
給与手当	232,312		
法定福利費	138,602		
人件費計		1,285,914	
(2) その他経費			
地代家賃	766,700		
支払手数料	661,504		
消耗品費	331,483		
通信費	23,387		
減価償却	98,323		
その他経費	82,412		
その他経費計		1,963,809	
管理費計		3,249,723	
			17,379,148
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
V 投資活動収益			
投資活動収益計	0	0	
VI 投資活動支出			
特別事業準備資金積立金	2,000,000		
投資活動支出計		2,000,000	△ 2,000,000
当期正味財産増減額			1,989,931
前期繰越正味財産額			2,411,065
次期繰越正味財産額			4,400,996

## 貸借対照表

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

2025年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	6,328,751		
未収入金他	0		
流動資産合計		6,328,751	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品	169,918		
一括償却資産	139,584		
有形固定資産計		309,502	
(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	0		
敷金・差入保証金	739,000		
特別事業準備資金	0		
投資その他の資産計		739,000	
固定資産合計		1,048,502	
資産合計			7,377,253
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,786,647		
前受金	150,000		
預り金	39,610		
流動負債計		2,976,257	
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			2,976,257
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		2,411,065	
当期正味財産増減額		1,989,931	
正味財産合計			4,400,996
負債及び正味財産合計			7,377,253

# 財産目録

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

2025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	26,039	
千葉（法人）	5,477,216	
ゆうちょ	615,458	
ゆうちょ（振替口座）	210,038	
仮払金	0	
前払費用	0	
流動資産合計		6,328,751
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
工具器具備品	169,918	
一括償却資産	139,584	
有形固定資産計		309,502
(2) 投資その他の資産		
事務所特定資産	0	
敷金・保証金	739,000	
特別事業準備資金	0	
投資その他の資産計		739,000
固定資産合計		1,048,502
資産合計		7,377,253
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分社会保険料	127,580	
その他経費	2,659,067	
未払金計		2,786,647
預り金		
源泉所得税	39,610	
住民税	0	
社会保険料	0	
預り金計		39,610
前受金 2024年度会費	150,000	
前受金計		189,610
流動負債合計		2,976,257
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		2,976,257
正味財産		4,400,996

## 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日策定 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
食品回収、食品仕分け、棚卸し、食品箱詰め・発送作業 パントリーピックアップ運営	242,000	交通費・昼食代として提供 10時～16時 2,000円 10時～13時 1,000円 13時～16時 1,000円

#### (2) 経常費用の利用按分方法

- ・地代家賃の事業費と管理費の配分については、倉庫兼作業所（金杉5-1-12）は事業費100%としております。事務所兼倉庫（金杉5-1-13）は事業費と管理費の按分率を50%ずつで計上しております。
- ・水道光熱費については地代家賃と同様に、倉庫兼作業所（金杉-1-12）は全額事業費、事務所兼倉庫（金杉-1-13）は事業費と管理費の按分率を50%ずつで計上しております。
- ・理事長と副理事長の役員報酬については、役務の従事時間に基づき事業費75%管理費25%としています。

### 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	0	0	362,182	-222,598	139,584
工具器具備品	348,300	0	0	348,300	-178,382	169,918
<b>有形固定資産 計</b>	<b>710,482</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>710,482</b>	<b>-400,980</b>	<b>309,502</b>
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	1,344,000	0	1,344,000	0	0	0
敷金・差入保証金	739,000	0		739,000	0	739,000
<b>無形固定資産 計</b>	<b>2,083,000</b>	<b>0</b>	<b>1,344,000</b>	<b>739,000</b>	<b>0</b>	<b>739,000</b>