

活動計算書

特定非営利活動法人フードバンクふなばし
2025年4月1日から2026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	96,000	
賛助会員受取会費	4,935,000	5,031,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	6,303,571	6,303,571
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金	4,228,950	
受取民間助成金	4,721,091	8,950,041
4. その他収益		
雑収益	9,424	
受取利息	11,271	20,695
経常収益計		20,305,307
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,745,000	
給与手当	3,323,130	
雑給	181,000	
法定福利費	894,174	
人件費計		7,143,304
(2) その他経費		
印刷製本費	188,750	
旅費交通費	292,005	
荷造運搬費	624,995	
消耗品費	279,822	
保険料	66,010	
広告宣伝費	161,408	
水道光熱費	231,361	
地代家賃	2,232,000	
仕入高	3,213,322	
通信費	249,255	
減価償却	98,827	
その他経費	484,744	
その他経費計		8,122,499
事業費計		15,265,803
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	915,000	
給与手当	0	
法定福利費	134,830	
人件費計		1,049,830
(2) その他経費		
地代家賃	684,000	
支払手数料	839,443	
消耗品費	32,712	
保険料	76,466	
減価償却	53,678	
その他経費	796,077	
その他経費計		2,482,376
管理費計		3,532,206
		18,798,009
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	50,000	50,000
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	1,000,000	
投資活動支出計		1,000,000
当期正味財産増減額		△ 1,000,000
前期繰越正味財産額		4,400,996
次期繰越正味財産額		4,858,294

貸借対照表

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

2026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	5,822,340		
未収入金他	0		
流動資産合計		5,822,340	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品	394,724		
一括償却資産	43,661		
有形固定資産計		438,385	
(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	2,000,000		
投資その他の資産計		2,739,000	
固定資産合計		3,177,385	
資産合計			8,999,725
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	934,701		
前受金	150,000		
預り金	56,730		
流動負債 計		1,141,431	
2. 固定負債			
特別事業準備資金引当金		3,000,000	
負債合計			4,141,431
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,400,996	
当期正味財産増減額		457,298	
正味財産合計			4,858,294
負債及び正味財産合計			8,999,725

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日公表 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、梱卸し、食品箱詰め・発送作業、パントリーピックアップ運営	181,000	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、事務所（金杉5-1-12-2F）は100%管理費として、作業所兼倉庫（金杉5-1-12-1F）と倉庫（金杉5-1-13）は100%事業費として計上しています。
- ・水道光熱費についても、地代家賃の按分と同様に計上しています。
- ・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%として計上しています。

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	543,100	0	0	543,100	-499,439	43,661
工具器具備品	629,688	0	0	629,688	-234,964	394,724
有形固定資産 計	1,172,788	0	0	1,172,788	-734,403	438,385
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	0	0	0	0	0	0
敷金・差入保証金	739,000	0	0	739,000	0	739,000
無形固定資産 計	739,000	0	0	739,000	0	739,000

財産目録

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

2026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	35,387		
千葉（法人）	4,367,631		
ゆうちょ	1,071,570		
ゆうちょ（振替口座）	347,752		
仮払金	0		
前払費用	0		
流動資産合計		5,822,340	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品	394,724		
一括償却資産	43,661		
有形固定資産計		438,385	
(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	2,000,000		
投資その他の資産計		2,739,000	
固定資産合計		3,177,385	
資産合計			8,999,725
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分社会保険料	171,828		
その他経費	762,873		
未払金計		934,701	
預り金			
源泉所得税	56,730		
住民税	0		
社会保険料	0		
預り金計		56,730	
前受金 2024年度会費	150,000		
前受金計		206,730	
流動負債合計		1,141,431	
2. 固定負債			
特別事業準備資金引当金		3,000,000	
負債合計			4,141,431
正味財産			4,858,294