決　算　報　告　書

第６期

自　2021年12月1日

至　2022年11月30日

認定NPO法人セカンドハーベスト京都

京都市伏見区桃山町丹後18-15
乃園ビル3F

（法第28条第１項 関係）

2021年度　活動計算書

2021年12月１日から2022年11月30日まで

認定NPO法人セカンドハーベスト京都

（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 経常収益			
１.受取会費			
正会員受取会費		79,000	
２.受取寄付金			
受取寄付金		4,018,508	
３.受取助成金等			
受取助成金		21,506,468	
４.その他収益			
受取利息		2	
雑収入		88,134	
雑収益		73,090	
経常収益計			25,765,202
Ⅱ 経常費用			
１.事業費			
(1) 人件費			
給料手当(事業)	4,456,480		
賞与(事業)	290,000		
法定福利費(事業)	535,594		
通勤費(事業)	11,590		
人件費計	5,293,664		
(2) その他経費			
食品購入費(事業)	6,095,320		
印刷製本費(事業)	136,757		
諸謝金(事業)	57,707		
消耗品費(事業)	1,198,977		
燃料費(事業)	176,023		
車両費(事業)	146,517		
賃借料(事業)	240,090		
高速道路代(事業)	159,660		
旅費交通費(事業)	460,280		
雑費(事業)	27,600		
支払手数料(事業)	142,223		
地代家賃(事業)	1,432,000		
通信費(事業)	92,990		
広告宣伝費(事業)	157,904		
業務委託費(事業)	191,650		
荷造運搬費(事業)	2,119,832		
新聞図書費(事業)	3,280		
研修費(事業)	2,000		
減価償却費(事業)	231,457		
その他経費計	13,072,267		
事業費計		18,365,931	
２.管理費			
(1) 人件費			
給料手当	235,688		
賞与	150,000		
法定福利費	46,076		
人件費計	431,764		
(2) その他経費			
福利厚生費	59,914		
業務委託料	22,000		
荷造運賃	781		
広告宣伝費	22,913		
接待交際費	18,319		
旅費交通費	15,450		
通信費	352,223		
水道光熱費	119,223		

修繕費	3,420		
備品・消耗品費	187,429		
地代家賃	792,000		
保険料	151,500		
租税公課	4,950		
支払手数料	129,657		
新聞図書費	2,898		
減価償却費	69,687		
雑費	5,500		
印刷製本費	150,085		
諸会費	20,235		
研修費	1,000		
賃借料	9,240		
その他経費計	2,138,424		
管理費計		2,570,188	
経常費用計			20,936,119
当期経常増減額			4,829,083
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			0
税引前当期正味財産増減額			4,829,083
当期正味財産増減額			4,829,083
前期繰越正味財産額			7,417,045
次期繰越正味財産額			12,246,128

（法第28条第１項関係）

2021年度　貸借対照表

2022年 11月 30日現在

認定NPO法人セカンドハーベスト京都

（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 資産の部			
１.流動資産			
（現金・預金）			
現　　金	50,840		
普通預金	12,323,712		
現金・預金　計	12,374,552		
（棚卸資産）			
貯 蔵 品	123,000		
棚卸資産　計	123,000		
（その他流動資産）			
立 替 金	5,830		
その他流動資産　計	5,830		
流動資産合計		12,503,382	
２.固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	580,701		
有形固定資産計	580,701		
(2) 投資その他の資産			
差入保証金	66,000		
投資その他の資産計	66,000		
固定資産合計		646,701	
資産合計			13,150,083
Ⅱ 負債の部			
１.流動負債			
未払費用	719,257		
預り金	184,698		
流動負債合計		903,955	
負債合計			903,955
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,417,045	
当期正味財産増減額		4,829,083	
正味財産合計			12,246,128
負債及び正味財産合計			13,150,083

（法第28条第１項「前事業年度の財産目録」）

2021年度　財産目録

2022年 11月 30日現在

認定NPO法人セカンドハーベスト京都

（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 資産の部			
1.流動資産			
(現金・預金)			
現　　金			
一般現金	50,840		
普通預金			
京都銀行	500,000		
ゆうちょ銀行（総合）	96,730		
ゆうちょ銀行（振替）	5,856,885		
預り金ゆうちょ銀行（総合）	282,685		
WAMゆうちょ銀行（振替）	3,525,027		
GMOあおぞらネット銀行	2,062,385		
現金・預金　計	12,374,552		
(棚卸資産)			
貯 蔵 品	123,000		
棚卸資産　計	123,000		
(その他流動資産)			
立 替 金	5,830		
その他流動資産　計	5,830		
流動資産合計		12,503,382	
2.固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	580,701		
有形固定資産計	580,701		
(2) 投資その他の資産			
差入保証金	66,000		
投資その他の資産計	66,000		
固定資産合計		646,701	
資産合計			13,150,083
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
未払費用	719,257		
預 り 金	184,698		
流動負債合計		903,955	
負債合計			903,955
正味財産			12,246,128

財務諸表の注記

認定NPO法人セカンドハーベスト京都　　2022年11月30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日策定、2017年12月12日最終改定　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しています。

(2). 施設の提供等の物的サービスを受入れた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、「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。

(3). 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。

(4). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

【会計方針の変更】
なし

【事業費の内訳】
事業費の区分、明細は別紙に添付します。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】　[税込] (単位:円)

内容	金額	算定方法
食品の提供	23,937,900	寄贈食品39,896.5kg×600円/1kgあたり
車両の提供	924,000	軽自動車レンタカーのマンスリー料金に12ヶ月を乗じた。
合計	24,861,900	

【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
ボランティア役務金額合計	1,900,184	延べ 413名　稼働時間1,963時間　時間給 968円で計算

【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。当法人の正味財産は12,246,128円ですが、そのうち6,151,412円は翌期以降使用される財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は6,094,716円です。

[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
ボランティア慰労費	520,000			520,000	公財)社会貢献支援財団 使用しなかった分の返済義務は無い。残高は翌期以降に使用予定。
フードバンク活動	0	4,000,000	1,893,615	2,106,385	一社)全国フードバンク推進協議会 使用しなかった分の返済義務は有り。
食のセーフティネット&フー	0	5,767,432	2,242,405	3,525,027	公財)福祉医療機構 使用しなかった分の返済義務は有り。
合計	520,000	9,767,432	4,136,020	6,151,412	

【固定資産の増減内訳】　[税込] (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						
保冷庫1	202,500			202,500	202,499	1
保冷庫2	168,000			168,000	126,448	41,552
車載冷凍冷蔵庫	350,773			350,773	350,772	1
NASHDD	114,600			114,600	95,622	18,978
NECパソコン1台	246,564			246,564	246,563	1
MAUSEパソコン2台	260,656			260,656	179,201	81,455
MAUSEパソコン1台		164,100		164,100	41,025	123,075
床置型エアコン		344,300		344,300	28,662	315,638
投資その他の資産						
差入保証金	66,000			66,000		66,000
合計	1,409,093	508,400	0	1,917,493	1,270,792	646,701

流動資産の貯蔵品について
全国共通百貨店商品券250千円分のうち150千円を換金し通常会計に繰入、JCBギフトカード23千円を通常会計に繰入。
123千円分を貯蔵品として在庫にしている。

事業費の内訳(別紙)

認定NPO法人セカンドハーベスト京都　　2022年 11月 30日現在

(単位:円)

科目	フードバンク事業	食のセーフティーネット事業	こども支援プロジェクト	食品ロス削減啓発事業	フードパントリー事業	合計
(人件費)						
賞与(事業)	110,000	0	0	0	180,000	290,000
給料手当(事業)	1,642,755	528,577	0	0	2,285,148	4,456,480
法定福利費(事業)	408,584	0	0	0	127,010	535,594
通勤費(事業)	0	0	0	0	11,590	11,590
人件費 計	2,161,339	528,577	0	0	2,603,748	5,293,664
(その他経費)						
食品購入費(事業)	0	45,804	4,457,740	0	1,591,776	6,095,320
印刷製本費(事業)	13,829	8,828	73,409	6,854	33,837	136,757
諸謝金(事業)	0	0	0	57,707	0	57,707
消耗品費(事業)	496,020	45,539	327,943	3,780	325,695	1,198,977
燃料費(事業)	169,677	3,577	0	0	2,769	176,023
車両費(事業)	146,517	0	0	0	0	146,517
賃借料(事業)	230,080	0	6,160	3,850	0	240,090
高速道路代(事業)	127,570	5,390	0	0	26,700	159,660
旅費交通費(事業)	288,990	29,435	60,760	12,220	68,875	460,280
雑費(事業)	0	0	14,200	0	13,400	27,600
支払手数料(事業)	118,530	0	19,568	990	3,135	142,223
地代家賃(事業)	860,000	132,000	220,000	0	220,000	1,432,000
通信費(事業)	42,830	3,042	25,273	6,490	15,355	92,990
広告宣伝費(事業)	157,904	0	0	0	0	157,904
業務委託費(事業)	0	0	31,650	50,000	110,000	191,650
荷造運搬費(事業)	287,727	91,850	1,659,262	0	80,993	2,119,832
新聞図書費(事業)	0	0	200	3,080	0	3,280
研修費(事業)	2,000	0	0	0	0	2,000
減価償却費(事業)	231,457	0	0	0	0	231,457
その他経費 計	3,173,131	365,465	6,896,165	144,971	2,492,535	13,072,267
合計	5,334,470	894,042	6,896,165	144,971	5,096,283	18,365,931