決　算　報　告　書

第　5期

自 2020年12月 1日

至 2021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

活　動　計　算　書

［税込］（単位：円）

認定NPO法人セカンドハーベスト京都　　自 2020年12月 1日　至 2021年11月30日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	72,000		
賛助会員受取会費	3,000	75,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		5,769,049	
【受取助成金等】			
受取助成金		9,734,643	
【その他収益】			
受取　利息	1		
雑　収　益	38,850	38,851	
経常収益　計			15,617,543
【経常費用】			
【事業費】			
（人件費）			
給料　手当(事業)	1,054,876		
法定福利費(事業)	27,626		
通　勤　費(事業)	60,930		
人材派遣費(事業)	500,390		
人件費計	1,643,822		
（その他経費）			
業務委託費(事業)	165,000		
諸　謝　金(事業)	51,800		
食品購入費（事業）	5,261,213		
印刷製本費(事業)	98,782		
旅費交通費(事業)	75,230		
車　両　費(事業)	35,300		
燃　料　費(事業)	139,089		
高速道路代(事業)	98,640		
通信費(事業)	376,922		
消耗品　費(事業)	616,346		
荷造運搬費(事業)	1,502,454		
地代　家賃(事業)	1,212,000		
賃　借　料(事業)	40,261		
減価償却費(事業)	101,907		
保　険　料(事業)	330		
広告宣伝費（事業）	315,425		
支払手数料(事業)	63,920		
雑　　費(事業)	8,650		
その他経費計	10,163,269		
事業費　計		11,807,091	
【管理費】			
（人件費）			
給料　手当	194,063		
法定福利費	27,626		
通　勤　費	11,590		
福利厚生費	20,535		
人材派遣費	278,540		
人件費計	532,354		
（その他経費）			
印刷製本費	35,052		
業務委託費	264,000		
会　議　費	22,110		
通信費	260,500		
消耗品　費	390,006		
水道光熱費	30,076		
地代　家賃	564,610		
賃　借　料	16,182		
広告宣伝費	5,500		
減価償却費	165,064		
保　険　料	57,900		

活　動　計　算　書

［税込］（単位：円）

認定NPO法人セカンドハーベスト京都　　自 2020年12月 1日　至 2021年11月30日

諸　会　費	14,085		
事務用品費	73,100		
租税　公課	4,750		
支払手数料	118,004		
雑　　費	29,700		
その他経費計	2,050,639		
管理費　計		2,582,993	
経常費用　計			14,390,084
当期経常増減額			1,227,459
【経常外収益】			
経常外収益　計			0
【経常外費用】			
経常外費用　計			0
税引前当期正味財産増減額			1,227,459
当期正味財産増減額			1,227,459
前期繰越正味財産額			6,189,586
次期繰越正味財産額			7,417,045

貸　借　対　照　表

認定NPO法人セカンドハーベスト京都　　［税込］（単位：円）
全事業所　　2021年11月30日　現在

《資産の部》			
【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	27,347		
普通　預金	7,495,580		
現金・預金 計	7,522,927		
（棚卸資産）			
貯　蔵　品	100,000		
棚卸資産　計	100,000		
流動資産合計		7,622,927	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
什器　備品	373,445		
有形固定資産　計	373,445		
（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		439,445	
資産合計			8,062,372
《負債の部》			
【流動負債】			
未　払　金	621,095		
預　り　金	24,232		
流動負債合計		645,327	
負債合計			645,327
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		6,189,586	
当期正味財産増減額		1,227,459	
正味財産合計			7,417,045
負債及び正味財産合計			8,062,372

事業費の内訳（別紙）

認定NPO法人セカンドハーベスト京都　　2021年11月30日　現在

［税込］（単位：円）

科目	フードバンク事業	食品ロス削減啓発事業	こども支援プロジェクト	食のセーフティーネット事業	フードパントリー事業	合計
（人件費）						
給料　手当(事業)	65,338	0			989,538	1,054,876
法定福利費(事業)	0	0			27,626	27,626
通　勤　費(事業)	9,460	0			51,470	60,930
人材派遣費(事業)	60,390	0			440,000	500,390
人件費計	135,188	0	0	0	1,508,634	1,643,822
（その他経費）	0	0			0	
業務委託費(事業)	0	0			165,000	165,000
諸　謝　金(事業)	51,800	0			0	51,800
食品購入費（事業）	638,830	0	4,354,724	7,860	259,799	5,261,213
印刷製本費(事業)	12,449	7,638	22,792	1,878	54,025	98,782
旅費交通費(事業)	10,950	5,120	59,160		0	75,230
車　両　費(事業)	35,300	0			0	35,300
燃　料　費(事業)	139,089	0			0	139,089
高速道路代(事業)	64,300	0			34,340	98,640
通信費(事業)	324,155	28,680	15,208	4,979	3,900	376,922
消耗品　費(事業)	323,118	0	201,023	22,100	70,105	616,346
荷造運搬費(事業)	157,572	0	1,253,527	69,575	21,780	1,502,454
地代　家賃(事業)	684,000	0	528,000		0	1,212,000
賃　借　料(事業)	35,391	0	600	520	3,750	40,261
減価償却費(事業)	101,907	0			0	101,907
保　険　料(事業)	0	0	330		0	330
広告宣伝費（事業）	309,925	0	5,500		0	315,425
支払手数料(事業)	54,460	0	5,885		3,575	63,920
雑　　費(事業)	550	0	7,300		800	8,650
その他経費計	2,943,796	41,438	6,454,049	106,912	617,074	10,163,269
合計	3,078,984	41,438	6,454,049	106,912	2,125,708	11,807,091

財務諸表の注記

認定ＮＰＯ法人セカンドハーベスト京都　　2021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　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
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をしています。
（２）.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】

【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。

【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	17,010,000	寄贈食品28,350kg×600円/1kgあたり
車両の提供	1,588,200	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。
事務所の提供	455,000	ワンルームマンション周辺相場の料金に7ヶ月を乗じた。
合計	19,053,200	

【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
ボランティア役務金額合計	1,781,237	延べ 422名　稼働時間 1,901時間　時間給937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7,417,045円ですが、そのうち2,060,197円は翌期以降に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5,356,848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
ボランティア慰労用	520,000	0	0	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。
認定NPO取得助成	0	300,000	300,000	0	公財）SOMPO福祉財団
ささえあい支援金	0	100,000	100,000	0	京都市子ども若者はぐくみ局ささえあい支援金　こども支援プロジェクト用
フードバンク活動等応援助成	660,000	330,000	990,000	0	社福）中央共同募金会　こども支援プロジェクト用
一般助成	0	3,000,000	1,551,003	1,448,997	公財）京都オムロン地域協力基金　こども支援プロジェクト用残高は翌期以降に使用予定。
2021（R3）年度 ごみ減量モデル事業	0	125,000	33,800	91,200	公財）京都市環境保全活動推進協会食品ロス削減のための出前授業。残高は翌期以降に使用予定。
合計	1,180,000	3,855,000	2,974,803	2,060,197	

【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
保冷庫１	202,500			202,500	176,741	25,759
保冷庫２	168,000			168,000	105,704	62,296
車載冷凍冷蔵庫	350,773			350,773	306,152	44,621
ＮＡＳＨＤＤ	114,600			114,600	82,971	31,629
ＮＥＣパソコン１台	246,564			246,564	200,334	46,230
ＭＡＵＳＥパソコン２台		260,656		260,656	97,746	162,910
差入保証金		66,000		66,000		66,000
合計	1,082,437	326,656	0	1,409,093	969,648	439,445

流動資産の貯蔵品について

全国共通百貨店商品券25万円分のうち15万円分を換金し通常会計に繰入、残額10万円分を貯蔵品として在庫している。

財　産　目　録

認定NPO法人セカンドハーベスト京都　　［税込］（単位：円）
全事業所　　2021年11月30日　現在

《資産の部》

【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	27,347		
一般現金	(27,347)		
普通　預金	7,495,580		
ゆうちょ銀行（振替）	(3,445,493)		
ゆうちょ銀行（総合）	(179,134)		
ゆうちょ銀行（JANPIA）	(3,870,953)		
現金・預金 計	7,522,927		
（棚卸資産）			
貯　蔵　品	100,000		
棚卸資産　計	100,000		
流動資産合計		7,622,927	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
什器　備品	373,445		
有形固定資産　計	373,445		
（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		439,445	
資産合計			8,062,372

《負債の部》

【流動負債】			
未　払　金	621,095		
預　り　金	24,232		
流動負債合計		645,327	
負債合計			645,327
正味財産			7,417,045