

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人ぎふハチドリ基金

2020年 6月30日 現在

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。
2. 【事業費の内訳】  
事業別の費用の内訳は以下の通りです。

(単位：円)

科目	寄付金募集・管理 事業	助成事業に関する 事業	資金調達・運営 相談事業	認定NPO法人取得 準備事業（損保 ジャパン助成）	情報発信・広 報・啓発事業 （ホームページ 等情報発信）	情報発信・広 報・啓発事業 （ハチドリCafé）	協働提案・政策 提言事業	事業合計	管理費	合計
(人件費)										
ボランティア評価費用	324,000	563,000	40,000	118,000	200,000	259,000	20,000	1,524,000	293,000	1,817,000
人件費計	324,000	563,000	40,000	118,000	200,000	259,000	20,000	1,524,000	293,000	1,817,000
(その他経費)										
支払助成金		2,697,130						2,697,130		2,697,130
報償費	77,500	89,096		85,000	63,500	63,000		378,096		378,096
業務委託費				120,000				120,000		120,000
印刷製本費	5,680	18,980		83,733	15,675	12,420		136,488	21,780	158,268
会議費		13,700						13,700	8,440	22,140
会場費		12,830		6,570				19,400		19,400
旅費交通費	16,530	30,585	1,760	28,306	3,330	13,001		93,512	58,008	151,520
通信運搬費	28,055	19,320		25,700	1,650	10,430		85,155	21,780	106,935
消耗品費	69,356	9,147		13,161	12,320	1,320		105,304	32,488	137,792
諸会費									10,800	10,800
研修費			16,690					16,690		16,690
支払手数料	365	9,436		550				10,351		10,351
租税公課									2,700	2,700
指定正味財産への振替額		399,600						399,600		399,600
その他経費計	197,486	3,299,824	18,450	363,020	96,475	100,171		4,075,426	155,996	4,231,422
合計	521,486	3,862,824	58,450	481,020	296,475	359,171	20,000	5,599,426	448,996	6,048,422

3. 【施設の提供等の物的サービスの受入】  
法人の事務所は、特定非営利活動法人ぎふNPOセンター内にあり、当分の間、家賃等の負担を免除していただいています。ただし、施設受入評価益としての計上はしていません。
4. 【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】

(単位：円)

内容	金額	算定方法
専従事務局スタッフ 1名×1,150時間@1,000円=1,150,000円 1名×278時間@1,000円=278,000円 ぎふNPOセンター職員による 1名×156時間×@1,000円=156,000円 1名×186時間×@1,000円=186,000円 1名×47時間×@1,000円=47,000円	1,817,000	単価は1,000円/時で計算しています。

5. 【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附金等の内訳（指定正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
助成事業への寄付金口座は、法人の活動に使える口座（一般正味財産）と区別して管理しています。  
当法人の正味財産は、7,091,596円ですが、そのうち下記の6,448,603円は、助成事業に使用される財産（指定正味財産）です。したがって、使途が制約されていない正味財産（一般正味財産）は642,993円です。

(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
大垣共立銀行（助成事業用口座）	5,786,418	2,440,107	2,517,116	5,709,409	各口座の増加額は、主に受取寄付金と口座間の移動によるものです。 減少額は、口座間の移動（主に助成事業専用口座への移動）と、2019年度助成事業の支払い及び一般正味財産への振替によるものです。 2019年度助成事業の支払いと運営費の振替額および振替予定額は、活動計算書に計上されています。 助成事業用特定資産合計額と指定正味財産との差額は、未収金と期末後に判明した振替予定額です。
十六銀行ふれあい(寄付金用口座)	180,000	1,161,364	974,888	366,476	
大垣共立銀行ふれあい(寄付金用口座)	14,204	1,160,693	1,165,000	9,897	
東海ろうきん 岐阜支店(寄付金用口座)	248,243	603,245	584,976	266,512	
東濃信金 那加支店(寄付金用口座)	7,185	61,000		68,185	
助成用現金	3,050		3,050		
助成事業用特定資産 合計額	6,239,100	5,426,409	5,245,030	6,420,479	
未収金（旧口座に入金分）		20,143		20,143	
未収金（一般正味財産から振替予定）		10,000		10,000	
未払金（一般正味財産へ振替予定）			2,019	△ 2,019	
指定正味財産 合計額	6,239,100	5,456,552	5,247,049	6,448,603	