

財務諸表の注記

認定特定非営利活動法人ぎふハチドリ基金

2022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。

(1) 施設の提供等の物的サービスの受入について

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。

(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、3. 【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。活動計算書上に、ボランティア受入評価益、ボランティア受入評価費用として計上しています。

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	助成事業改善	資金調達・運営相談事業	情報発信・広報・啓発事業 (ホームページ等情報発信)	10周年プロジェクト	情報発信・広報・啓発事業 (ハチドリCafe)	協働提案・政策提言事業	事業合計	管理費	合計
(人件費)											
役員報酬										24,000	24,000
ボランティア評価費用	437,000	531,000	94,000	20,000	120,000	73,000	97,000	18,000	1,390,000	633,000	2,023,000
人件費計	437,000	531,000	94,000	20,000	120,000	73,000	97,000	18,000	1,390,000	657,000	2,047,000
(その他経費)											
支払助成金		3,235,053							3,235,053		3,235,053
報 償 費	90,500	285,733	21,000				71,000		468,233	158,000	626,233
業務委託費					120,000				120,000		120,000
印刷製本費	4,438	40,741	108		7,630	150	3,380		56,447	33,254	89,701
会 議 費		11,880					8,451		20,331	2,107	22,438
会 場 費		17,370					8,000		25,370		25,370
旅費交通費	3,700	21,513	18,262		1,400	25,958	3,648		74,481	44,327	118,808
通信運搬費	55,368	59,963			1,650		3,928		120,909	51,600	172,509
消耗品費	24,065	27,181					1,868		53,114	173,554	226,668
諸 会 費	30,000								30,000		30,000
渉 外 費											
新聞図書費											
支払手数料	1,765	11,702			220		6,630		20,317	12,697	33,014
租税公課										1,800	1,800
慶 弔 費										5,819	5,819
指定正味財産への振替額											
その他経費計	209,836	3,711,136	39,370		130,900	26,108	106,905		4,224,255	483,158	4,707,413
合計	646,836	4,242,136	133,370	20,000	250,900	99,108	203,905	18,000	5,614,255	1,140,158	6,754,413

3. 【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×1,688時間@1,000円=1,688,000円 1名×209時間@1,000円=209,000円 ぎふNPOセンター職員による 1名×92時間×@1,000円=92,000円 1名×34時間×@1,000円=34,000円	2,023,000円	単価は1,000円/時で計算しています。

4. 【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、16,622,271円ですが、そのうち15,237,668円は、指定正味財産です。

指定正味財産のうち、助成事業の実施に充てる財産は12,537,651円で、助成事業以外の事業の実施に充てる財産（ハチドリサポート基金）は2,700,017円です。

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1,384,603円です。

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）	7,149,556	1,194,944	3,022,699	5,321,801	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、2021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。特定資産合計額と指定正味財産との差額（10,000円）は、期末後に判明した振替予定額です。
十六銀行2ふれあい（寄付金用口座）	1,187,531	2,286,770	1,055,081	2,419,220	
大垣共立銀行ふれあい（寄付金用口座）	200,000	1,335,997	1,285,997	250,000	
東海ろうきん 岐阜支店（寄付金用口座）	248,813	4,385,968	356,336	4,278,445	
東濃信金 那加支店（寄付金用口座）	73,185	15,000	10,000	78,185	
未収金（こくみん共済coop分）		200,000		200,000	
未払金（一般正味財産へ振替予定）	△ 53,983	53,983	10,000	△ 10,000	
特定資産（助成事業用） 合計額	8,805,102	9,472,662	5,740,113	12,537,651	
特定資産（ハチドリサポート基金用）		3,311,017	611,000	2,700,017	
指定正味財産 合計額	8,805,102	12,783,679	6,351,113	15,237,668	