

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

2023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
						ポータルサイト構築・冊子編集等	映画189上映会事業					
(人件費)												
人件費相当分		36,965				293,880				330,845	82,711	413,556
役員報酬											24,000	24,000
ボランティア評価費用	416,000	491,000	40,000	40,000	135,000	229,000	43,000	61,000	15,000	1,470,000	712,000	2,182,000
人件費計	416,000	527,965	40,000	40,000	135,000	522,880	43,000	61,000	15,000	1,800,845	818,711	2,619,556
(その他経費)												
支払助成金		6,664,447								6,664,447		6,664,447
報償費	35,000	183,596				124,500	111,000	43,000		497,096	110,500	607,596
業務委託費	109,670				120,000	1,276,484				1,506,154		1,506,154
印刷製本費	8,796	64,245	90		9,270	26,498	10,480	4,100		123,479	45,984	169,463
会議費		20,398								20,398	6,430	26,828
会場費		19,215					23,470	21,280		63,965		63,965
旅費交通費	26,430	19,225	5,646			65,290	14,663	37,209		168,463	49,667	218,130
通信運搬費	94,135	59,234			11,836	20,635	4,992	25,548		216,380	51,063	267,443
消耗品費	35,751	17,712				4,310	7,291			65,064	134,505	199,569
賃借料							220,000			220,000		
保険料							7,000			7,000		
諸会費	50,000									50,000	13,200	63,200
渉外費											1,870	1,870
新聞図書費											6,138	6,138
研修費	13,200									13,200		
支払手数料	13,545	15,180	550		220	1,320	825	165		31,805	1,045	32,850
租税公課	450									450	1,000	1,450
慶弔費											28,820	28,820
指定正味財産への振替額												
その他経費計	386,977	7,063,252	6,286		141,326	1,519,037	399,721	131,302		9,647,901	450,222	9,857,923
合計	802,977	7,591,217	46,286	40,000	276,326	2,041,917	442,721	192,302	15,000	11,448,746	1,268,933	12,717,679

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×1,774時間@1,000円=1,774,000円 1名×188時間@1,000円=188,000円 ぎふNPOセンター職員による 1名×69時間×@1,000円=69,000円 1名×58時間×@1,000円=58,000円 小牧木材(株)の職員による 1名×93時間×@1,000円=93,000円	2,182,000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。
助成事業への寄附金口座は、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、16,733,940円ですが、そのうち14,152,069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12,152,028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2,000,041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2,581,871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）	5,321,801	4,360,874	3,424,877	6,257,798	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、2022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。 未払金は一般正味財産に振替予定の金額（年度内にできなかったカード決済の応援団会費分と運営費分）です。
十六銀行ふれあい（寄付金用口座）	2,419,220	1,390,654	2,687,829	1,122,045	
大垣共立銀行ふれあい（寄付金用口座）	250,000	1,448,506	1,398,506	300,000	
東海ろうきん 岐阜支店（寄付金用口座）	4,278,445	4,026,701	4,405,146	3,900,000	
東濃信金 那加支店（寄付金用口座）	78,185	1,005,000	705,000	378,185	
未収金（こくみん共済coop分）	200,000	260,400	200,000	260,400	
未払金（一般正味財産へ振替予定）	△ 10,000	10,000	66,400	△ 66,400	
特定資産（助成事業用） 合計額	12,537,651	12,502,135	12,887,758	12,152,028	
特定資産（ハチドリサポート基金用）	2,700,017	100,024	800,000	2,000,041	
指定正味財産 合計額	15,237,668	12,602,159	13,687,758	14,152,069	