

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人ぎふハチドリ基金

2019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. 【事業別収支の内訳】  
事業別の収支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	情報発信・広報・啓発事業 (社協助成事業)	情報発信・広報・啓発事業 (ホームページ)	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
一般正味財産増減の部										
I 経常収益										
正会員受取会費									100,000	100,000
応援団受取会費		357,000						357,000	46,000	403,000
受取寄付金										
一般寄付金									500,000	500,000
指定正味財産からの振替額（助成事業分）*1		2,547,697						2,547,697		2,547,697
指定正味財産からの振替額（運営費分）*2		178,508				97,123		275,631		275,631
受取助成金				300,000				300,000		300,000
事業収益							1,840	1,840		1,840
受取利息									4	4
ボランティア受入評価益	178,000	467,000	36,000	71,000	126,000	192,000	15,000	1,085,000	236,000	1,321,000
合計	178,000	3,550,205	36,000	371,000	126,000	289,123	16,840	4,567,168	882,004	5,449,172
II 経常費用										
(人件費)										
ボランティア評価費用	178,000	467,000	36,000	71,000	126,000	192,000	15,000	1,085,000	236,000	1,321,000
人件費計	178,000	467,000	36,000	71,000	126,000	192,000	15,000	1,085,000	236,000	1,321,000
(その他経費)										
支払助成金		2,547,697						2,547,697		2,547,697
報償費		100,233		119,800		60,000		280,033		280,033
業務委託費					86,400			86,400		86,400
印刷製本費	57,850	8,300		109,764		35,916		211,830	11,574	223,404
会議費		10,007				8,333		18,340		18,340
会場費		6,770				6,940		13,710		13,710
旅費交通費	400	23,322	2,740	34,731		116,508	1,840	179,541	38,835	218,376
通信運搬費	27,916	13,240		47,768		1,620		115,391	31,970	147,361
消耗品費	15,453	8,410		4,572		7,019		35,454	12,340	47,794
広報費	15,800							15,800		15,800
諸会費									5,400	5,400
研修費			37,540					37,540		37,540
支払手数料	864	14,364		648		324		16,200	8,060	24,260
租税公課									1,600	1,600
指定正味財産への振替額*3		357,000						357,000	28,000	385,000
その他経費計	118,283	3,089,343	40,280	317,283	88,344	259,563	1,840	3,914,936	137,779	4,052,715
合計	296,283	3,556,343	76,280	388,283	214,344	451,563	16,840	4,999,936	373,779	5,373,715
収支差額	△ 118,283	△ 6,138	△ 40,280	△ 17,283	△ 88,344	△ 162,440		△ 432,768	508,225	75,457
一般寄付金からの配分*4	118,283	6,138	40,280	17,283	88,344	162,440		432,768	△ 432,768	
配分後収支差額									75,457	75,457
当期一般正味財産増減額									75,457	75,457
前期繰越一般正味財産額										383,055
次期繰越一般正味財産額										458,512

指定正味財産増減の部									
I 受取寄付金		3,113,311						3,113,311	3,141,311
指定寄付金		2,756,311						2,756,311	2,756,311
一般正味財産からの振替額*3		357,000					28,000	357,000	385,000
II 一般正味財産への振替額		△ 2,823,328						△ 2,823,328	△ 2,823,328
支払助成金として振替*1		△ 2,547,697						△ 2,547,697	△ 2,547,697
運営費分として振替*2		△ 275,631						△ 275,631	△ 275,631
当期指定正味財産増減額		289,983						289,983	317,983
前期繰越指定正味財産額		5,921,117						5,921,117	5,921,117
次期繰越指定正味財産額		6,211,100						6,211,100	6,239,100
次期繰越正味財産額									6,697,612

\*1：指定正味財産より、2018年度助成事業の支払い分を一般正味財産に振り替えました。

\*2：指定正味財産より、2018年度指定寄付金の10%相当分を一般正味財産に振替え、助成事業の運営と情報発信・広報・啓発事業の運営に充てました。

\*3：応援団会費のうち357,000円を翌年度の助成事業用資金として、指定正味財産に振り替えました。

：管理費のうち、28,000円を指定正味財産に振り替えました。

\*4：各事業の赤字分を一般寄付金の50万円より、補てんしました。

### 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
ぎふNPOセンター職員による 1名×1079時間×@1,000円=1,079,000円 1名×88時間×@1,000円=88,000円 1名×87時間×@1,000円=87,000円 1名×36時間×@1,000円=36,000円 1名×31時間×@1,000円=31,000円	1,321,000	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（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。

助成事業用の資金として、寄付専用口座より2,692,354円を助成事業用口座に移して管理しています。

当法人の正味財産は、6,697,612円ですが、そのうち6,239,100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458,512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）	5,380,775	2,692,382	2,286,739	5,786,418	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、2018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。 2018年度助成事業の支払いと運営費の振替額は、活動計算書に計上されています。
十六銀行 2ふれあい(寄付金用口座)	46,300	1,424,382	1,290,682	180,000	
大垣共立銀行ふれあい(寄付金用口座)	169,577	1,612,347	1,767,720	14,204	
東海ろうきん 岐阜支店(寄付金用口座)	82,422	490,034	324,213	248,243	
東濃信金 那加支店(寄付金用口座)	1,000	9,185	3,000	7,185	
前ぎふハチドリ基金口座入金分(未収金)	241,043		241,043		
助成用現金		3,050		3,050	
合計	5,921,117	6,231,380	5,913,397	6,239,100	