

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人ぎふハチドリ基金

2021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	東海ろうきんNPO育成助成事業	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）	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)										
役員報酬									24,000	24,000
ボランティア評価費用	328,000	307,000	55,000	15,000	132,000	53,000	8,000	898,000	470,000	1,368,000
人件費計	328,000	307,000	55,000	15,000	132,000	53,000	8,000	898,000	494,000	1,392,000
(その他経費)										
支払助成金		2,732,763						2,732,763		2,732,763
報償費	77,500	290,459	274,000		59,500	40,000	30,000	771,459	50,000	821,459
業務委託費					120,000			120,000		120,000
印刷製本費	3,540	15,328	29,498		2,785	8,620		59,771	21,838	81,609
会議費	700	15,520						16,220	7,823	24,043
会場費	39,270	2,670						41,940		41,940
旅費交通費	16,882	24,963	22,170			4,203		68,218	39,924	108,142
通信運搬費	41,076	35,074	30,260		1,650	13,359		121,419	22,870	144,289
消耗品費	69,398	23,872	14,165		21,670	4,252		133,357	24,949	158,306
諸会費									13,200	13,200
渉外費									6,314	6,314
新聞図書費									1,650	1,650
支払手数料	1,702	11,295	2,140		220	1,075		16,432	660	17,092
租税公課	3,600							3,600		3,600
慶弔費									12,839	12,839
指定正味財産への振替額		438,300						438,300		438,300
その他経費計	253,668	3,590,244	372,233		205,825	71,509	30,000	4,523,479	202,067	4,725,546
合計	581,668	3,897,244	427,233	15,000	337,825	124,509	38,000	5,421,479	696,067	6,117,546

### 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×1,090時間@1,000円=1,090,000円 1名×147時間@1,000円=147,000円 ぎふNPOセンター職員による 1名×91時間×@1,000円=91,000円 1名×40時間×@1,000円=40,000円	1,368,000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、9,489,534円ですが、そのうち8,805,102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684,432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）	5,709,409	3,972,910	2,532,763	7,149,556	各口座の増加額は、主に受取寄附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、2020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。 2020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、期末後に判明した振替予定額です。
十六銀行 2ふれあい(寄附金用口座)	366,476	1,365,122	544,067	1,187,531	
大垣共立銀行ふれあい(寄附金用口座)	9,897	2,317,522	2,127,419	200,000	
東海ろうきん 岐阜支店(寄附金用口座)	266,512	1,241,646	1,259,345	248,813	
東濃信金 那加支店(寄附金用口座)	68,185	15,000	10,000	73,185	
助成事業用特定資産 合計額	6,420,479	8,912,200	6,473,594	8,859,085	
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	53,983	△ 53,983	
指定正味財産 合計額	6,448,603	8,914,219	6,557,720	8,805,102	