決　算　報　告　書

第4期

自 2019年12月 1日

至 2020年11月30日

特定非営利活動法人セカンドハーベスト京都

京都市東山区巽町４４２ー９
京都市東山いきいき市民活動センター

貸　借　対　照　表

特定非営利活動法人セカンドハーベスト京都　　［税込］（単位：円）
全事業所　　2020年11月30日　現在

《資産の部》			
【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	202,748		
普通　預金	5,691,061		
現金・預金 計	5,893,809		
（棚卸資産）			
貯　蔵　品	100,000		
棚卸資産　計	100,000		
流動資産合計		5,993,809	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
什器　備品	379,760		
有形固定資産　計	379,760		
固定資産合計		379,760	
資産合計			6,373,569
《負債の部》			
【流動負債】			
未　払　金	183,983		
流動負債合計		183,983	
負債合計			183,983
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		5,937,088	
当期正味財産増減額		252,498	
正味財産合計			6,189,586
負債及び正味財産合計			6,373,569

財　産　目　録

特定非営利活動法人セカンドハーベスト京都　　［税込］（単位：円）
全事業所　　2020年11月30日　現在

《資産の部》

【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	202,748		
一般現金	(202,748)		
普通　預金	5,691,061		
ゆうちょ銀行（振替）	(5,602,420)		
ゆうちょ銀行（総合）	(88,641)		
現金・預金 計	5,893,809		
（棚卸資産）			
貯　蔵　品	100,000		
棚卸資産　計	100,000		
流動資産合計		5,993,809	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
什器　備品	379,760		
有形固定資産　計	379,760		
固定資産合計		379,760	
資産合計			6,373,569

《負債の部》

【流動負債】			
未　払　金	183,983		
流動負債合計		183,983	
負債合計			183,983
正味財産			6,189,586

活　動　計　算　書

［税込］（単位：円）

特定非営利活動法人セカンドハーベスト京都　　自 2019年12月 1日　至 2020年11月30日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	69,000		
賛助会員受取会費	100,000	169,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		3,703,036	
【受取助成金等】			
受取助成金		5,874,455	
【その他収益】			
受取　利息	1		
雑　収　益	30,518	30,519	
経常収益　計			9,777,010
【経常費用】			
【事業費】			
（人件費）			
人件費計	0		
（その他経費）			
業務委託費(事業)	457,000		
食品購入費（事業）	4,393,826		
印刷製本費(事業)	169,459		
旅費交通費(事業)	69,000		
車　両　費(事業)	28,554		
燃　料　費(事業)	104,571		
高速道路代(事業)	40,230		
通信費(事業)	187,722		
消耗品　費(事業)	513,385		
事務用品費(事業)	62,505		
荷造運搬費(事業)	1,160,177		
地代　家賃(事業)	1,128,584		
賃　借　料(事業)	48,429		
減価償却費(事業)	245,041		
保　険　料(事業)	9,977		
諸　会　費(事業)	4,235		
交際費（事業）	17,138		
広告宣伝費（事業）	185,162		
支払手数料(事業)	53,245		
雑　　費(事業)	4,000		
その他経費計	8,882,240		
事業費　計		8,882,240	
【管理費】			
（人件費）			
人件費計	0		
（その他経費）			
印刷製本費	37,059		
業務委託費	198,000		
通信費	173,163		
消耗品　費	22,900		
荷造運搬費	610		
地代　家賃	62,530		
賃　借　料	11,740		
新聞図書費	200		
保　険　料	35,900		
諸　会　費	1,000		
事務用品費	93,662		
租税　公課	600		
支払手数料	4,708		
雑　　費	200		
その他経費計	642,272		
管理費　計		642,272	
経常費用　計			9,524,512
当期経常増減額			252,498
【経常外収益】			
経常外収益　計			0
【経常外費用】			
経常外費用　計			0
税引前当期正味財産増減額			252,498
当期正味財産増減額			252,498
前期繰越正味財産額			5,937,088
次期繰越正味財産額			6,189,586

財務諸表の注記

特定非営利活動法人セカンドハーベスト京都　　2020年11月30日 現在

【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）.固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
（２）.施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、「施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」として注記しています。
（３）.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、「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。
（４）.消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】
事業費の区分は以下の通りです。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

［税込］（単位：円）

内容	金額	算定方法
食品の提供	16,282,600	寄贈食品27141×600円（1kgあたり）
車両の提供	1,588,200	軽自動車レンタカーのマンスリー料金に12ヶ月を乗じた。
事務所の提供	780,000	ワンルームマンション周辺相場の料金に12ヶ月を乗じた。
合計	18,650,800	

【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】

［税込］（単位：円）

内容	金額	算定方法
ボランティア役務金額合計	1,231,695	延べ331名　稼働時間1，355時間　時間給909円で計算

【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等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は6,189,586円ですが、そのうち520,000円は翌期以降に使用される財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は5,669,586円です。

［税込］（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
ボランティア慰労用	0	520,000	0	520,000	公財）社会貢献支援財団　使用しなかった分の返済義務は無い。残高は翌期以降に使用予定。
合計	0	520,000	0	520,000	

【固定資産の増減内訳】

［税込］（単位：円）

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
保冷庫１	202,500			202,500	150,826	51,674
保冷庫２	168,000			168,000	74,602	93,398
車載冷凍冷蔵庫	350,773			350,773	261,262	89,511
ＮＡＳＨＤＤ	114,600			114,600	61,884	52,716
パソコン	246,564			246,564	154,103	92,461
合計	1,082,437	0		1,082,437	702,677	379,760

流動資産の貯蔵品について
全国共通百貨店商品券25万円分のうち15万円分を換金し通常会計に繰入、残額10万円分を貯蔵品として在庫している。

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人セカンドハーベスト京都　　2020年11月30日　現在

(1/3)　　[税込](単位:円)

科目	フードバンク事業	京都市ＦＢ等活動支援助成	ごみ減量モデル事業助成	こども支援プロジェクト	食のセーフティーネット	農水省 食育等推進事業	合計
(人件費)							
人件費計	0	0	0	0	0	0	0
(その他経費)							
業務委託費(事業)				457,000			457,000
食品購入費（事業)	106,215			3,377,411	96,546	813,654	4,393,826
印刷製本費(事業)	40			169,419			169,459
旅費交通費(事業)	13,300		16,260	39,440			69,000
車　両　費(事業)	28,554						28,554
燃　料　費(事業)	104,571						104,571
高速道路代(事業)	33,220			7,010			40,230
通信費(事業)	10,109	2,140		171,006	4,467		187,722
消耗品　費(事業)	308,253			205,132			513,385
事務用品費(事業)	62,505						62,505
荷造運搬費(事業)	37,961	38,500		952,886	130,830		1,160,177
地代　家賃(事業)	178,000	352,825		597,759			1,128,584
賃　借　料(事業)	1,200		1,200	46,029			48,429
減価償却費(事業)	245,041						245,041
保　険　料(事業)	6,895			3,082			9,977
諸　会　費(事業)	4,235						4,235
交際費（事業)	17,138						17,138
広告宣伝費（事業)	2,214	182,948					185,162
支払手数料(事業)	28,893			20,612	660	3,080	53,245
雑　　費(事業)				4,000			4,000
その他経費計	1,188,344	576,413	17,460	6,050,786	232,503	816,734	8,882,240
合計	1,188,344	576,413	17,460	6,050,786	232,503	816,734	8,882,240