決　算　報　告　書

第　3期

自 2018年12月 1日

至 2019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　　2019年11月30日　現在

《資産の部》			
【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	369,402		
普通　預金	5,131,067		
現金・預金 計	5,500,469		
（棚卸資産）			
貯　蔵　品	100,000		
棚卸資産　計	100,000		
流動資産合計		5,600,469	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
什器　備品	624,801		
有形固定資産　計	624,801		
固定資産合計		624,801	
資産合計			6,225,270
《負債の部》			
【流動負債】			
未　払　金	288,182		
流動負債合計		288,182	
負債合計			288,182
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		3,008,542	
当期正味財産増減額		2,928,546	
正味財産合計			5,937,088
負債及び正味財産合計			6,225,270

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　　2019年11月30日　現在

《資産の部》

【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	369,402		
WAM現金	(349,974)		
一般現金	(19,428)		
普通　預金	5,131,067		
WAM京都銀行	(3,209,036)		
ゆうちょ銀行（振替）	(1,398,810)		
ゆうちょ銀行（総合）	(523,221)		
現金・預金 計	5,500,469		
（棚卸資産）			
貯　蔵　品	100,000		
棚卸資産　計	100,000		
流動資産合計		5,600,469	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
什器　備品	624,801		
有形固定資産　計	624,801		
固定資産合計		624,801	
資産合計			6,225,270

《負債の部》

【流動負債】			
未　払　金	288,182		
流動負債合計		288,182	
負債合計			288,182
正味財産			5,937,088

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 2018年12月 1日　至 2019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	50,000	119,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		2,016,892	
【受取助成金等】			
受取助成金		8,219,681	
【その他収益】			
受取　利息	1		
雑　収　益	26,600	26,601	
経常収益　計			10,382,174
【経常費用】			
【事業費】			
（人件費）			
給料　手当(事業)	1,435,555		
法定福利費(事業)	29,838		
人件費計	1,465,393		
（その他経費）			
業務委託費(事業)	929,126		
食品購入費（事業）	479,915		
印刷製本費(事業)	404,580		
旅費交通費(事業)	10,560		
車　両　費(事業)	102,214		
燃　料　費(事業)	170,909		
高速道路代(事業)	17,630		
通信費(事業)	399,224		
消耗品　費(事業)	972,308		
事務用品費(事業)	55,330		
荷造運搬費(事業)	558,189		
地代　家賃(事業)	940,585		
賃　借　料(事業)	174,691		
減価償却費(事業)	222,191		
保　険　料(事業)	35,885		
広告宣伝費（事業）	86,265		
支払手数料(事業)	103,489		
雑　　費(事業)	14,600		
その他経費計	5,677,691		
事業費　計		7,143,084	
【管理費】			
（人件費）			
人件費計	0		
（その他経費）			
印刷製本費	725		
旅費交通費	580		
通信費	116,762		
消耗品　費	39,202		
地代　家賃	55,000		
賃　借　料	8,008		
諸　会　費	11,806		
事務用品費	31,772		
租税　公課	2,850		
支払手数料	43,839		
その他経費計	310,544		
管理費　計		310,544	
経常費用　計			7,453,628

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 2018年12月 1日　至 2019年11月30日

当期経常増減額	2,928,546
【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	2,928,546
当期正味財産増減額	2,928,546
前期繰越正味財産額	3,008,542
次期繰越正味財産額	5,937,088

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

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　　自 2018年12月 1日　至 2019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	50,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	2,016,892	
【受取助成金等】		
受取助成金	8,219,681	
【その他収益】		
受取　利息	1	
雑　収　益	26,600	
経常収益　計		10,382,174
【経常費用】		
【事業費】		
（人件費）		
給料　手当(事業)	1,435,555	
法定福利費(事業)	29,838	
人件費計	1,465,393	
（その他経費）		
業務委託費(事業)	929,126	
食品購入費（事業）	479,915	
印刷製本費(事業)	404,580	
旅費交通費(事業)	10,560	
車　両　費(事業)	102,214	
燃　料　費(事業)	170,909	
高速道路代(事業)	17,630	
通信費(事業)	399,224	
消耗品　費(事業)	972,308	
事務用品費(事業)	55,330	
荷造運搬費(事業)	558,189	
地代　家賃(事業)	940,585	
賃　借　料(事業)	174,691	
減価償却費(事業)	222,191	
保　険　料(事業)	35,885	
広告宣伝費（事業）	86,265	
支払手数料(事業)	103,489	
雑　　費(事業)	14,600	
その他経費計	5,677,691	
事業費　計		7,143,084
【管理費】		
（人件費）		
人件費計	0	
（その他経費）		
印刷製本費	725	
旅費交通費	580	
通信費	116,762	
消耗品　費	39,202	
地代　家賃	55,000	
賃　借　料	8,008	
諸　会　費	11,806	
事務用品費	31,772	
租税　公課	2,850	
支払手数料	43,839	
その他経費計	310,544	
管理費　計		310,544
経常費用　計		7,453,628
当期経常増減額		2,928,546

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

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　　自 2018年12月 1日　至 2019年11月30日

【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	2,928,546
当期正味財産増減額	2,928,546
前期繰越正味財産額	3,008,542
次期繰越正味財産額	5,937,088

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　　2019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	12,209,220	寄贈食品20348.7×600円（1kgあたり）
車両の提供	1,368,000	軽自動車格安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	14,357,220	

【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	1,273,509	延べ３５５名　稼働時間１４０１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】

［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
クラウドファンディング	0	286,470	286,470	0	こども支援プロジェクトの配送費として使用

【有形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	124,911	77,589
保冷庫２		168,000		168,000	27,972	140,028
車載冷凍冷蔵庫	350,773			350,773	216,372	134,401
ＮＡＳＨＤＤ		114,600		114,600	26,740	87,860
パソコン		246,564		246,564	61,641	184,923
合計	553,273	529,164		1,082,437	457,636	624,801

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　　2019年11月30日 現在

［税込］（単位：円）

科目	フードバンク事業	京都市フードバンク等活動支援事業	市民等からの提案によるごみ減量モデル事業	フードバンクこども支援プロジェクト	フードバンクこども支援事業	食のセーフティーネット事業	合計
（人件費）							
給料　手当(事業)				1,435,555			1,435,555
法定福利費(事業)				29,838			29,838
人件費計	0	0	0	1,465,393	0	0	1,465,393
（その他経費）							
業務委託費(事業)		54,000	250,000	570,126		55,000	929,126
食品購入費（事業）				428,263		51,652	479,915
印刷製本費(事業)		86,482	183,700	132,077		2,321	404,580
旅費交通費(事業)	150		1,140	9,270			10,560
車　両　費(事業)	102,214						102,214
燃　料　費(事業)	10,793	157,216		2,900			170,909
高速道路代(事業)	7,080			10,550			17,630
通信費(事業)		25,502	26,170	345,300		2,252	399,224
消耗品　費(事業)	2,924	23,425		945,959			972,308
事務用品費(事業)		15,178			40,152		55,330
荷造運搬費(事業)	101,246	997		412,593		43,353	558,189
地代　家賃(事業)	156,000	262,151		522,434			940,585
賃　借　料(事業)	15,457	33,458	7,800	117,976			174,691
減価償却費(事業)	222,191						222,191
保　険　料(事業)	8,955			26,930			35,885
広告宣伝費（事業）				86,265			86,265
支払手数料(事業)	3,701	3,028	880	95,220		660	103,489
雑　　費(事業)	2,800			11,800			14,600
その他経費計	633,511	661,437	469,690	3,717,663	40,152	155,238	5,677,691
合計	633,511	661,437	469,690	5,183,056	40,152	155,238	7,143,084