

2023年度活動計算書

2023年4月3日から2024年3月31日まで

特定非営利活動法人フードバンク仙台

(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0		0
賛助会員受取会費	0		0
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	23,818,902		23,818,902
3. 受取助成金等			
受取助成金	9,498,647		9,498,647
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	0		0
事務所の貸出事業		0	0
5. その他収益			
受取利息	29		29
雑収益	0		0
6 ボランティア受入評価益	10,304,163		10,304,163
7 食料受入評価益	4,899,766		4,899,766
経常収益計	48,521,507	0	48,521,507
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,700,000		2,700,000
給料手当	6,861,000		6,861,000
賞与	0		0
法定福利費	1,200,248		1,200,248
福利厚生費	0		0
ボランティア受入評価費用	9,273,747		9,273,747
人件費計	20,034,995	0	20,034,995
(2) その他経費			
業務委託料	674,350		674,350
印刷製本費	313,265		313,265
消耗品費	1,230,657		1,230,657
会議費	173,373		173,373
交際費	13,780		13,780
通信運搬費	337,047		337,047
旅費交通費	658,850		658,850
新聞図書費	0		0
食料品費	462,233		462,233
広告宣伝費	1,032,361		1,032,361
保険費	30,600		30,600
荷造運賃	633,368		633,368
水道光熱費	0		0
地代家賃	1,061,685		1,061,685
支払手数料	0		0
支払報酬	82,769		82,769
諸会費	0		0
雑費	4,283		4,283
燃料費	414,180		414,180
食料受入評価費用	4,899,766		4,899,766
減価償却費	232,202		232,202
雑損失	0		0
売上原価	0	0	0
その他経費計	12,254,769	0	12,254,769
事業費計	32,289,764	0	32,289,764
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	300,000		300,000
給料手当	0		0
賞与	240,000		240,000
法定福利費	47,749		47,749
福利厚生費	31,350		31,350
ボランティア受入評価費用	1,030,416		1,030,416
人件費計	1,649,516	0	1,649,516
(2) その他経費			
印刷製本費	8,669		8,669
消耗品費	211,546		211,546
会議費	3,316		3,316
交際費	7,160		7,160
旅費交通費	125,090		125,090
新聞図書費	3,370		3,370
通信運搬費	63,451		63,451
広告宣伝費	2,036,046		2,036,046
保険費	102,230		102,230
水道光熱費	0		0
地代家賃	0		0
支払報酬	33,411		33,411
支払手数料	213,975		213,975
諸会費	33,000		33,000
公租公課	6,050		6,050
雑費	30,000		30,000
燃料費	4,984		4,984
減価償却費	16,066		16,066
その他経費計	2,898,364	0	2,898,364
管理費計	4,547,880	0	4,547,880
経常費用計	36,837,643	0	36,837,643
III 当期経常増減額	11,683,864	0	11,683,864
IV 経常外収益計	4,021,858	0	4,021,858
V 経常外費用			
棚卸資産廃棄損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	15,705,722	0	15,705,722
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期正味財産増減額	15,705,722	0	15,705,722
前期繰越正味財産額	0	0	0
次期繰越正味財産額	15,705,722	0	15,705,722

2023年度貸借対照表

2024年3月31日現在

特定非営利活動法人 フードバンク仙台

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
(1)現金・預金		
現金・預金	15,847,102	
現金・預金計	15,847,102	
(2)棚卸資産		
棚卸資産	0	
棚卸資産計	0	
(3)売上債権		
売掛金	0	
売上債権計	0	
(4)その他流動資産		
未収入金	4,021,858	
前払費用	0	
短期貸付金	0	
その他流動資産計	4,021,858	
流動資産計		19,868,960
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品	1,192,585	
減価償却累計額	△ 222,966	
有形固定資産合計	969,619	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	108,438	
減価償却累計額	△ 25,302	
無形固定資産合計	83,136	
固定資産合計		1,052,755
資産合計		20,921,715
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)未払金	527,283	
(2)未払費用	1,150,452	
(3)前受金	3,411,370	
(4)預り金	126,888	
(5)仮受金	0	
(6)未払法人税等	0	
流動負債計		5,215,993
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債計		0
負債合計		5,215,993
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		0
当期正味財産増減額		15,705,722
正味財産合計		15,705,722
負債及び正味財産合計		20,921,715

財務諸表の注記

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) 固定資産の減価償却の方法
有形・無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。ただし、空気清浄機のみ、法人税法の規定に基づいて定額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の受け入れは、【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。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業							事業部門計	管理部門	合計
	フードバンク活動を通じた生活困窮者への食料提供事業	困窮者を必要な支援や制度、福祉サービス、相談機関等に繋ぐ生活相談事業	生活困窮者等に向けた居場所の提供事業	調査研究及び政策提言する事業	食品ロスの削減に関する事業	農作物生産や地産地消など持続可能な地域経済を構築する事業	休眠預金事業(生活困窮世帯に対する緊急食料支援及び冷凍食品の取扱い事業)			
I 経常収益										
1. 受取会費等										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金等										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	23,818,902	23,818,902
3. 受取助成金等										
受取助成金	8,808,000	0	0	0	0	0	566,772	9,374,772	123,875	9,498,647
4. 事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. その他収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	29	29
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. ボランティア受入評価益	4,121,665	1,030,416	0	1,030,416	1,030,416	1,030,416	1,030,416	9,273,747	1,030,416	10,304,163
7. 食料受入評価益	4,899,766	0	0	0	0	0	0	4,899,766	0	4,899,766
経常収益計	17,829,431	1,030,416	0	1,030,416	1,030,416	1,030,416	1,597,188	23,548,285	24,973,222	48,521,507
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬	1,200,000	300,000	0	300,000	300,000	300,000	300,000	2,700,000	300,000	3,000,000
給料手当	6,420,000	0	0	0	0	0	441,000	6,861,000	0	6,861,000
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	240,000	240,000
法定福利費	961,502	47,749	0	47,749	47,749	47,749	47,749	1,200,248	47,749	1,247,997
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	31,350	31,350
ボランティア受入評価費用	4,121,665	1,030,416	0	1,030,416	1,030,416	1,030,416	1,030,416	9,273,747	1,030,416	10,304,163
人件費計	12,703,167	1,378,166	0	1,378,166	1,378,166	1,378,166	1,819,166	20,034,995	1,649,516	21,684,511
(2) その他経費										
業務委託料	674,350	0	0	0	0	0	0	674,350	0	674,350
印刷製本費	305,265	8,000	0	0	0	0	0	313,265	8,669	321,934
消耗品費	978,443	11,959	0	0	0	240,255	0	1,230,657	211,546	1,442,203
会議費	12,497	145,886	0	13,940	0	1,050	0	173,373	3,316	176,689
交際費	10,480	0	0	0	0	3,300	0	13,780	7,160	20,940
通信運搬費	337,047	0	0	0	0	0	0	337,047	63,451	400,498
旅費交通費	616,222	0	0	16,070	0	11,710	14,848	658,850	125,090	783,940
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,370	3,370
食料品費	462,233	0	0	0	0	0	0	462,233	0	462,233
広告宣伝費	1,032,361	0	0	0	0	0	0	1,032,361	2,036,046	3,068,407
保険費	30,600	0	0	0	0	0	0	30,600	102,230	132,830
荷造運賃	633,368	0	0	0	0	0	0	633,368	0	633,368
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	840,000	0	0	0	0	6,000	215,685	1,061,685	0	1,061,685
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	213,975	213,975
支払報酬	49,358	0	0	33,411	0	0	0	82,769	33,411	116,180
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	6,050	6,050
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	33,000	33,000
雑費	4,283	0	0	0	0	0	0	4,283	30,000	34,283
燃料費	405,160	0	0	0	0	9,020	0	414,180	4,984	419,164
食料受入評価費用	4,899,766	0	0	0	0	0	0	4,899,766	0	4,899,766
減価償却費	232,202	0	0	0	0	0	0	232,202	16,066	248,268
売上原価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	11,523,635	165,845	0	63,421	0	271,335	230,533	12,254,769	2,898,364	15,153,133
経常費用計	24,226,802	1,544,011	0	1,441,587	1,378,166	1,649,501	2,049,699	32,289,764	4,547,880	36,837,643
当期経常増減額	△ 6,397,371	△ 513,594	0	△ 411,170	△ 347,749	△ 619,084	△ 452,510	△ 8,741,479	20,425,343	11,683,864

3. 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。

(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
WAM 子供の未来応援基金、令和5年度未来応援ネットワーク事業	0	2,979,000	2,979,000	0	子供の未来応援基金、令和5年度未来応援ネットワーク事業助成金の総額は2979000円。
ラッシュジャパン チャリティバンク	0	1,600,000	1,600,000	0	生活相談支援プロジェクト助成金の総額は1600000円。
宮城県共同募金。コロナ禍により生活困窮されている方への無償での食糧支援と生活相談支援活動	0	300,000	300,000	0	コロナ禍により生活困窮されている方への無償での食糧支援と生活相談支援活動助成金の総額は300000円。
みやぎ生協。2023年度上期みやぎ生協福祉活動助成金	0	200,000	200,000	0	2023年度上期みやぎ生協福祉活動助成金の総額は200000円。
令和5年度フードバンク事業補助金(新型コロナウイルス感染症対策)	0	2,729,000	2,729,000	0	令和5年度フードバンク事業補助金(新型コロナウイルス感染症対策)の総額は2729000円。
仙台市フードバンク活動支援助成金	0	1,000,000	1,000,000	0	仙台市フードバンク活動支援助成金)の総額は1000000円。
休眠預金 生活困窮世帯に対する緊急食糧支援及び冷凍食品の取扱拡大事業	0	566,772	566,772	0	生活困窮世帯に対する緊急食糧支援及び冷凍食品の取扱拡大事業の総額は8000000円。当期に入金のあった3,978,142円のうち、当期増加額との差額3411370円は未使用であり前受金として、未振込の4021858円は未収金として貸借対照表に計上した。
合 計	0	9,374,772	9,374,772	0	

4. 固定資産の増減内訳
固定資産の増減は以下の通りです。

(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
有形固定資産						
工具器具備品	1,192,585	0	0	1,192,585	△ 222,966	969,619
無形固定資産						
ソフトウェア	108,438	0	0	108,438	△ 25,302	
合 計	1,301,023	0	0	1,301,023	△ 248,268	969,619

5. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳
食品の提供を食品の受け入れ評価益・費用として計上しました。内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内 訳	金額	算定方法
米(11546キロ)	4,899,766	寄付されたコメのひと月の重量に対し、総務省統計局の小売物価統計調査のひと月ごとの5キロあたりの相場額で重量当たりの金額を算出した。
合 計	4,899,766	

6. 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
ボランティアの役務の提供をボランティア受入評価益・費用として計上しました。内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内 訳	金額	算定方法
延べ2381人のボランティアの役務提供	10,304,163	延べ2381人のボランティアが181日活動し、その総活動時間の合計が11405.22時間。その活動時間に、宮城県の最低賃金(2023年4月～9月は883円、10月以降は923円)を乗じた金額
合 計	10,304,163	

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費は使用割合に基づき按分しています。

※休眠預金事業については共通経費は配賦していません(助成団体より当該事業について区分された決算書類を求められているため2.において区分して表示しています)。

2023年度財産目録

2024年3月31日現在

非営利活動法人 フードバンク

(単位:円)

科目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
(1)現金預金		
現金	100,956	
普通預金	15,746,146	
(2)棚卸資産		
棚卸資産	0	
(3)売上債権		
売掛金	0	
(4)未収入金		
未収入金 助成金	4,021,858	
(5)前払費用		
前払費用	0	
(6)短期貸付金		
短期貸付金	0	
流動資産計		19,868,960
2 固定資産		
(1)有形固定資産	1,192,585	
工具器具備品		
カートスケール	193,222	
空気清浄機	151,945	
パソコン	328,800	
パソコン	121,800	
パーテーション	106,900	
ソーラーパネル	289,918	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	108,438	
ゼンリン地図	0	
減価償却累計額	△ 248,268	
固定資産計		1,052,755
資産合計		20,921,715
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)未払金		
未払金		
ASUKUL	23,840	
クレジットカード	43,484	
経費精算	459,959	
(2)未払費用		
未払費用		
給与	1,150,452	
(3)前受金		
前受金		
助成金	3,411,370	
(4)預り金		
所得税	126,888	
(5)仮受金	0	
(6)未払法人税等	0	
流動負債合計		5,215,993
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		5,215,993
正味財産		15,705,722