

2020（令和2）年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 鎌倉広町の森市民の会

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定率法を採用しています。
- (3) 消費税等の会計処理
税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	かまくら緑の 探偵団事業	指定管理 事業	物品販売等 事業	講師事業	ボランティア 事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費						0	701,000	701,000
2. 受取寄附金						0	121,200	121,200
3. 受取助成金等	120,000					120,000		120,000
4. 事業収益	15,600	14,309,000	18,000	24,000	96,262	14,462,862		14,462,862
5. その他収益						0	44	44
経常収益計	135,600	14,309,000	18,000	24,000	96,262	14,582,862	822,244	15,405,106
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬		1,048,275				1,048,275		1,048,275
給料手当		4,573,121				4,573,121	523,872	5,096,993
賞与						0		0
福利厚生費		501,580				501,580		501,580
人件費計	0	6,122,976	0	0	0	6,122,976	523,872	6,646,848
(2) その他経費								
売上原価			10,080			10,080		10,080
広告宣伝費			1,120			1,120		1,120
業務委託費		2,803,555				2,803,555		2,803,555
諸謝金	3,000			18,000	3,000	24,000		24,000
支払手数料		10,230				10,230	152	10,382
印刷製本費	35,560	482,390				517,950	42,020	559,970
会議費				1,568		1,568		1,568
旅費交通費		302,164				302,164	24,750	326,914
通信費	147,150	10,450				157,600	169,932	327,532
消耗品費	15,699	1,002,471		435		1,018,605	61,094	1,079,699
修繕費		106,630				106,630		106,630
水道光熱費		384,904				384,904		384,904
燃料費		60,638				60,638		60,638
減価償却費						0	799,484	799,484
保険料	16,225	376,310				392,535		392,535
租税公課		673,100				673,100	1,100	674,200
諸会費						0	16,000	16,000
報償費		1,006,153				1,006,153		1,006,153
役務費		119,774				119,774	12,585	132,359
支払報酬		699,000				699,000		699,000
接待交際費						0	4,491	4,491
図書教育費		11,440				11,440		11,440
調査研修費		38,000				38,000	6,000	44,000
活動費	57,444				39,495	96,939		96,939
雑費						0		0
寄附金						0		0
その他経費計	275,078	8,087,209	11,200	20,003	42,495	8,435,985	1,137,608	9,573,593
経常費用計	275,078	14,210,185	11,200	20,003	42,495	14,558,961	1,661,480	16,220,441
当期経常増減額	▲ 139,478	98,815	6,800	3,997	53,767	23,901	▲ 839,236	▲ 815,335

3. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用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。
当法人の正味財産は4,052,696円ですが、そのうち3,710,000円は、下記のように用途が特定されています。
したがって用途が制約されていない正味財産は342,696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
神奈川トラスト緑 財団寄附金	0	120,000	120,000	0	みどりの探偵団事業に用途が制約されてい る助成金
広町緑地の長期保 全活用基金	3,710,000	0	0	3,710,000	
合計	3,710,000	120,000	120,000	3,710,000	

4. 固定資産の増減内訳

(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						
機械装置	290,000			290,000	▲ 290,000	0
器具備品	108,702			108,702	▲ 108,702	0
車両運搬具	1,065,980			1,065,980	▲ 1,065,979	1
合計	1,464,682	0	0	1,464,682	▲ 1,464,681	1

(注)減価償却対象固定資産については、特例適用になるものを除き、備忘記録として1円を帳簿価額に残しています。

5. 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況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
人件費、印刷製本費、消耗品費及び活動費の按分は、おおよそ当初予算の比率による。支払手数料、旅費交通費、通信費、については実績をそのまま計上する。
- ・ その他の事業に係る資産の状況
特になし