

平成28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 2011年11月20日一部改正 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	自主事業	物品販売等事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費					0	908,000	908,000
2. 受取寄附金	120,000				120,000	406,780	526,780
3. 受取助成金等					0	0	0
4. 事業収益		11,403,000	276,550	73,320	11,752,870		11,752,870
5. その他収益					0	443	443
経常収益計	120,000	11,403,000	276,550	73,320	11,872,870	1,315,223	13,188,093
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
給料手当		1,978,000			1,978,000	192,000	2,170,000
賞与		227,250			227,250		227,250
福利厚生費		297,630			297,630		297,630
人件費計	0	2,502,880	0	0	2,502,880	192,000	2,694,880
(2) その他経費							
売上原価				57,120	57,120		57,120
業務委託費		5,480,833			5,480,833		5,480,833
諸謝金		10,000			10,000		10,000
支払手数料	648			2,024	2,672	102,840	105,512
印刷製本費	42,437	201,650			244,087	134,279	378,366
会議費					0	51,125	51,125
旅費交通費	6,040	59,200		5,160	70,400	48,755	119,155
通信費	91,690				91,690	145,518	237,208
消耗品費	45,530	170,934			216,464	158,093	374,557
修繕費		197,012			197,012		197,012
水道光熱費		246,458			246,458		246,458
燃料費		10,269			10,269		10,269
減価償却費		290,000			290,000		290,000
保険料	22,126	253,694			275,820		275,820
租税公課		0			0	1,840	1,840
諸会費						23,000	23,000
報償費		1,315,059			1,315,059		1,315,059
役務費		148,125			148,125		148,125
支払報酬		148,500			148,500		148,500
活動費	74,207				74,207	5,536	79,743
寄附金				1,120	1,120		1,120
その他経費計	282,678	8,531,734	0	65,424	8,879,836	670,986	9,550,822
経常費用計	282,678	11,034,614	0	65,424	11,382,716	862,986	12,245,702
当期経常増減額	▲ 162,678	368,386	276,550	7,896	490,154	452,237	942,391

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使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5,377,474円ですが、そのうち3,710,000円は、下記のように使途が特定されています。  
したがって使途が制約されていない正味財産は1,667,474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使途が制約されている寄附金
広町緑地の長期保全活用基金	3,710,000	0	0	3,710,000	認定NPO法人鎌倉広町の森市民の会の財政基盤を安定させるための基金
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	0	290,000		290,000	290,000	0
合計	0	290,000	0	290,000	290,000	0

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  
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