

2019 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）によつています。

- (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  
税込方式によつています。

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
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費						0	778,000	778,000
2. 受取寄附金					15,674	15,674	190,500	206,174
3. 受取助成金等	120,000					120,000		120,000
4. 事業収益	10,500	14,309,000	32,000	19,000	408,610	14,779,110		14,779,110
5. その他収益						0	67	67
経常収益計	130,500	14,309,000	32,000	19,000	424,284	14,914,784	968,567	15,883,351
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
給料手当		5,434,574				5,434,574	417,600	5,852,174
賞与						0		0
福利厚生費		445,072				445,072		445,072
人件費計	0	5,879,646	0	0	0	5,879,646	417,600	6,297,246
(2) その他経費								
売上原価			18,480			18,480		18,480
広告宣伝費						0		0
業務委託費		2,188,859				2,188,859		2,188,859
諸謝金	15,000	11,137			24,705	50,842	9,000	59,842
支払手数料		8,508				8,508	1,110	9,618
印刷製本費	48,428	360,994				409,422	48,416	457,838
会議費						0	3,432	3,432
旅費交通費	14,003	338,492				352,495	24,000	376,495
通信費	120,084	3,309				123,393	129,102	252,495
消耗品費	9,940	1,810,405				1,820,345	14,336	1,834,681
修繕費		267,492				267,492		267,492
水道光熱費		325,006				325,006		325,006
燃料費		52,854				52,854		52,854
減価償却費		108,702				108,702	266,495	375,197
保険料	17,487	374,664				392,151		392,151
租税公課		536,000				536,000	7,650	543,650
諸会費		6,000				6,000	13,000	19,000
報償費		1,109,048				1,109,048		1,109,048
役員費		142,256				142,256	21,416	163,672
支払報酬		691,200				691,200	8,300	699,500
接待交際費			1,680			1,680	2,851	4,531
図書教育費		7,344				7,344		7,344
調査研修費		89,850				89,850		89,850
活動費	65,906				290,605	356,511		356,511
雑費			3,360			3,360		3,360
寄附金						0		0
その他経費計	290,848	8,432,120	23,520	0	315,310	9,061,798	549,108	9,610,906
経常費用計	290,848	14,311,766	23,520	0	315,310	14,941,444	966,708	15,908,152
当期経常増減額	▲ 160,348	▲ 2,766	8,480	19,000	108,974	▲ 26,660	1,859	▲ 24,801

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4,889,006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1,179,006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	176,364	108,702		285,066	285,066	0
車両運搬具	0	1,065,980		1,065,980	266,495	799,485
合計	466,364	1,174,682	0	1,641,046	841,561	799,485

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