

2021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	物品販売等事業	講師事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0	744,000	744,000
2. 受取寄附金	8,000				8,000	112,020	120,020
3. 受取助成金等	120,000				120,000		120,000
4. 事業収益		14,309,000	20,900	64,500	14,394,400		14,394,400
5. その他収益		110,319			110,319	997	111,316
経常収益計	128,000	14,419,319	20,900	64,500	14,632,719	857,017	15,489,736
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬		0			0		0
給料手当		5,636,380			5,636,380	535,680	6,172,060
賞与					0		0
福利厚生費		321,493			321,493		321,493
人件費計	0	5,957,873	0	0	5,957,873	535,680	6,493,553
(2) その他経費							
売上原価			11,760		11,760		11,760
広告宣伝費					0		0
業務委託費		3,191,073			3,191,073		3,191,073
諸謝金		10,000		28,046	38,046		38,046
支払手数料		10,812			10,812		10,812
印刷製本費		367,150			367,150	19,300	386,450
会議費					0	2,000	2,000
旅費交通費	2,640	359,124			361,764	28,903	390,667
通信費	154,400	7,430			161,830	134,338	296,168
消耗品費	34,440	597,793			632,233	73,378	705,611
修繕費		41,966			41,966		41,966
水道光熱費		411,683			411,683		411,683
車両関連費		92,326			92,326		92,326
燃料費		74,004			74,004		74,004
減価償却費					0		0
保険料	13,050	384,576			397,626		397,626
租税公課		684,600			684,600	5,050	689,650
諸会費					0	10,000	10,000
報償費		949,670			949,670		949,670
役員費		183,580			183,580	12,490	196,070
支払報酬		699,000			699,000		699,000
接待交際費					0		0
図書教育費		891			891		891
調査研修費		63,700			63,700		63,700
活動費	57,118			6,249	63,367		63,367
雑費			1,680		1,680		1,680
寄附金					0		0
その他経費計	261,648	8,129,378	13,440	34,295	8,438,761	285,459	8,724,220
経常費用計	261,648	14,087,251	13,440	34,295	14,396,634	821,139	15,217,773
当期経常増減額	▲ 133,648	332,068	7,460	30,205	236,085	35,878	271,963

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4,254,659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544,659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

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