

2022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	自主事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費						0	703,000	703,000
2. 受取寄附金	29,000				1,330	30,330	435,478	465,808
3. 受取助成金等	120,000					120,000		120,000
4. 事業収益		14,309,000	27,900	40,000	202,800	14,579,700		14,579,700
5. その他収益		8,746				8,746	505	9,251
経常収益計	149,000	14,317,746	27,900	40,000	204,130	14,738,776	1,138,983	15,877,759
II 経常費用								
(1) 人件費						0		0
役員報酬		0				0		0
給料手当		6,229,263				6,229,263	410,544	6,639,807
賞与						0		0
福利厚生費		304,671				304,671		304,671
人件費計	0	6,533,934	0	0	0	6,533,934	410,544	6,944,478
(2) その他経費								
売上原価			15,680			15,680		15,680
広告宣伝費			560			560		560
業務委託費	55,000	2,814,526			20,046	2,869,526	22,000	2,891,526
諸謝金		26,022				46,068		46,068
支払手数料	330	10,505				10,835	220	11,055
印刷製本費	44,000	818,340				862,340	68,476	930,816
会議費		700				700	28,496	29,196
旅費交通費	4,412	463,648				468,060	24,030	492,090
通信費	139,040	20,103				159,143	185,625	344,768
消耗品費	20,003	588,925				608,928	31,974	640,902
修繕費		68,527				68,527	22,860	91,387
水道光熱費		440,930				440,930		440,930
車両関連費		111,342				111,342		111,342
燃料費		81,815				81,815		81,815
減価償却費						0		0
保険料		360,745				360,745		360,745
租税公課		670,400				670,400	8,900	679,300
諸会費						0	13,000	13,000
報償費		894,292				894,292		894,292
役員費		226,609				226,609	57,978	284,587
支払報酬		699,000				699,000		699,000
接待交際費			560			560		560
図書教育費		10,700				10,700		10,700
調査研修費						0		0
活動費	49,374					49,374		49,374
雑費						0		0
寄附金						0		0
その他経費計	312,159	8,307,129	16,800	0	20,046	8,656,134	463,559	9,119,693
経常費用計	312,159	14,841,063	16,800	0	20,046	15,190,068	874,103	16,064,171
当期経常増減額	▲ 163,159	▲ 523,317	11,100	40,000	184,084	▲ 451,292	264,880	▲ 186,412

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3,998,247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