

2023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

科目	指定管理 事業	かまくら緑の探 偵団事業	物品販売 事業	講師事業	自主事業	事業部門計	管理部門	合計
事業No: 課税区分	P01: 収益事業	P02: 非収益事業	P03: 収益事業	P04: 収益事業	P05: 非収益事業			
I 経常収益								
1. 受取会費						0	762,000	762,000
2. 受取寄附金						0	1,576,050	1,576,050
3. 受取助成金等		120,000				120,000	0	120,000
4. 事業収益	14,309,000					14,309,000	0	14,309,000
5. 自主事業収益	16,000		42,470	34,000	246,750	339,220	0	339,220
6. その他収益	35	6,300		5,000	15,000	26,335	12,010	38,345
経常収益計	14,325,035	126,300	42,470	39,000	261,750	14,794,555	2,350,060	17,144,615
II 経常費用								
人件費								
役員報酬								
給料	6,159,483					6,159,483	1,612,289	7,771,772
賞与						0	0	0
福利厚生費	40,958					40,958	0	40,958
通勤手当	537,719					537,719	0	537,719
人件費計	6,738,160					6,738,160	1,612,289	8,350,449
事業費								
業務委託費	3,169,587					3,169,587	16,500	3,186,087
物品購入費						0	0	0
消耗品費(事業)	281,535					281,535	0	281,535
燃料費	72,570					72,570	0	72,570
車両費	201,797					201,797	0	201,797
保険料(事業)	315,494					315,494	0	315,494
報償費	898,522					898,522	0	898,522
売上原価			26,880			26,880	0	26,880
活動費		60,417			96,958	157,375	500	157,875
印刷製本費(事業)	672,633					672,633	52,960	725,593
通信費(郵送費)	21,601	126,724				148,325	192,330	340,655
通信費(電話等)	56,195					56,195	0	56,195
諸謝金	10,022				36,192	46,214	0	46,214
事業費計	5,699,956	187,141	26,880	0	133,150	6,047,127	262,290	6,309,417
管理費								
業務委託費	72,000					72,000	0	72,000
会議費	1,600				26,207	27,807	800	28,607
消耗品費(管理)	219,298	12,180				231,478	140,430	371,908
印刷製本費(管理)	0					0	0	0
図書教育費						0	4,470	4,470
調査研修費	6,011					6,011	0	6,011
旅費交通費	24,666	17,700				42,366	27,470	69,836
通信費(管理)	149,591					149,591	108,520	258,111
役員費	0					0	0	0
水道光熱費	393,152					393,152	0	393,152
支払手数料	30,915					30,915	9,072	39,987
保険料(管理)	62,640					62,640	0	62,640
諸会費						0	13,000	13,000
諸経費(修繕費)	61,621					61,621	33,096	94,717
福利厚生費						0	0	0
寄附金						0	0	0
支払報酬	550,000					550,000	0	550,000
租税公課	566,600					566,600	10,500	577,100
雑費	780					780	500	1,280
予備費	0					0	0	0
管理費計	2,138,874	29,880	0	0	26,207	2,194,961	347,858	2,542,819
経常費用計	14,576,990	217,021	26,880	0	159,357	14,980,248	2,222,437	17,202,685
当期経常増減額	-251,955	▲90,721	15,590	39,000	102,393	▲185,693	127,623	▲58,070

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。

(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 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 合計	3,710,000	0	0	3,710,000	
	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、活動費、支払手数料、旅費交通費、通信費の按分は実績並びに予算を勘案し計上。
- ・ その他の事業に係る資産の状況
特になし