

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」に記載しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	事業部門	①災害復興支援事業	②観光交流支援事業	③災害教育・防災教育事業	④災害情報活用事業	⑤産業復興支援事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費		0	0	0	0	0	0	267,000	267,000
2. 受取寄付金		5,000	0	143,858	0	4,107	152,965	339,280	492,245
3. 受取助成金等									
神奈川県建築安全協会		0	0	840,000	0	0	840,000	0	840,000
震災がつなぐ全国ネットワーク		0	0	0	0	0	0	4,810	4,810
横浜夢ファンド		0	0	300,000	0	0	300,000	0	300,000
大和証券福祉財団「平成28年熊本地震災害ボランティア活動」助成金		35,555	0	0	0	0	35,555	0	35,555
NHK歳末たすけあい配分金		0	0	950,000	0	0	950,000	0	950,000
施設等受入評価益		0	0	119,350	10,300	8,500	138,150	535,375	673,525
ボランティア受入評価益		0	0	1,363,150	0	150,500	1,513,650	1,517,000	3,030,650
4. 事業収益		0	0	1,251,658	84,038	477,170	1,812,866	0	1,812,866
5. その他収益						0	0		
受取利息		0	0	0	0	0	0	27	27
雑収益		0	0	10,626	0	0	10,626	2,017	12,643
経常収益計		40,555	0	4,978,642	94,338	640,277	5,753,812	2,665,509	8,419,321
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬		0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当		0	0	1,011,300	0	0	1,011,300	0	1,011,300
日当		0	0	4,000	0	0	4,000	21,000	25,000
通勤手当		0	0	133,280	0	0	133,280	28,908	162,188
法定福利費		0	0	245,240	0	0	245,240	0	245,240
ボランティア受入評価損		0	0	1,363,150	0	150,500	1,513,650	1,517,000	3,030,650
人件費計		0	0	2,756,970	0	150,500	2,907,470	1,566,908	4,474,378
(2) その他経費									
会議費		0	0	19,844	0	0	19,844	0	19,844
旅費交通費		40,019	0	293,037	12,850	7,301	353,207	14,108	367,315
ホームページ運営費		0	0	9,450	0	0	9,450	13,182	22,632
業務委託費		0	0	260,000	0	0	260,000	302,100	562,100
通信費		0	0	71,272	20,299	0	91,571	107,959	199,530
荷造運賃		0	0	46,931	0	0	46,931	1,140	48,071
印刷製本費		0	0	56,134	0	0	56,134	3,000	59,134
消耗品費		0	0	76,083	0	0	76,083	47,136	123,219
仕入費		0	0	75,360	0	414,225	489,585	0	489,585
会場費		0	0	182,706	0	32,233	214,939	0	214,939
諸会費		0	0	0	0	0	0	15,000	15,000
講師ゲスト謝礼金		0	0	895,316	31,534	5,568	932,418	0	932,418
広告宣伝費		0	0	100,870	2,568	0	103,438	0	103,438
租税公課		0	0	0	0	0	0	600	600
ソフトウェア等(経費)		0	0	0	0	0	0	20,064	20,064
支払手数料		545	0	8,752	0	2,094	11,391	14,195	25,586
支払利息		0	0	0	0	0	0	0	0
支払寄付金		96,594	0	0	0	0	96,594	0	96,594
施設等評価費用		0	0	119,350	10,300	8,500	138,150	535,375	673,525
減価償却費		0	0	0	0	0	0	0	0
雑費		0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計		137,158	0	2,215,105	77,551	469,921	2,899,735	1,073,859	3,973,594
経常費用計		137,158	0	4,972,075	77,551	620,421	5,807,205	2,640,767	8,447,972
当期経常増減額		△ 96,603	0	6,567	16,787	19,856	△ 53,393	24,742	△ 28,651

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
活動支援室利用料	457,800	かながわ県民センターの利用料(1時間1,200円)の利用面積比4分の1×1,526時間
講義室1,2利用料	67,200	かながわ県民センターの利用料(1時間1,200円)×56時間
コラボスタジオ利用料	34,400	かながわ県民センターの利用料(1時間800円)×43時間
パートナーシップルーム利用料	105,625	かながわ県民センターの利用料(1時間650円)×162.5時間
2階ホール利用料	8,500	かながわ県民センターの利用料(1時間4,250円)×2時間(映画会リハーサル)
合計	673,525	

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
管理部門	1,517,000	経理、団体運営のための事務など
①災害復興支援事業	0	
②観光交流支援事業	0	
③災害教育・防災教育事業	1,363,150	防災教育講座手伝い、イベント手伝いなど
④災害情報活用事業	0	
⑤産業復興支援事業	150,500	復興キッチン、グルメフェア、市民活動フェア手伝い
合計	3,030,650	1時間あたり1,000円で計算

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(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
熊本地震被災者支援活動	96,594	0	96,594	0	前年度の寄付残金を宇城市地域助け合いセンターに寄付
大和証券福祉財団「平成28年熊本地震災害ボランティア活動」助成金	0	35,555	35,555	0	災害復興支援事業用として交付を受けた助成金291,000円のうち、前年度未使用で当期分の助成金となる35,555円を今期に使用
NHK歳末たすけあい配分	0	950,000	950,000	0	
神奈川県建築安全協会 社会貢献事業振興基金助成事業2017年度分	0	840,000	840,000	0	
よこはま夢ファンド組織基盤強化助成金	0	300,000	300,000	0	
合計	96,594	2,125,555	2,222,149	0	

6. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
車両運搬具	0	0	0	0	0	0
無形固定資産						
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
基金事業用預金	0	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0	0

7. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
	0	0	0	0

8. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)事業費人件費給与手当	1,011,300	1,011,300	0