

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	3-1 学校防災事業	3-2 地域防災事業
I 経常収益											
1. 受取会費		0	0	0	0	0	0	268,000	268,000	0	0
2. 受取寄付金		196,932	0	212,782	50,000	3,797	463,511	485,689	949,200	52,482	160,300
3. 受取助成金等											
車両競技公益資金記念財団		3,440,000	0	0	0	0	3,440,000	0	3,440,000	0	0
市民協働事業提案アイデアブラッ		0	0	300,000	0	0	300,000	0	300,000	0	300,000
NHK歳末たすけあい配分金		0	0	900,000	0	0	900,000	0	900,000	900,000	0
施設等受入評価益		28,320	21,250	107,070	0	11,400	168,040	400,250	568,290	54,700	52,370
ボランティア受入評価益		687,000	45,500	957,000	0	109,000	1,798,500	253,800	2,052,300	723,500	233,500
4. 事業収益		0	214,100	1,840,463	13,938	249,950	2,318,451	0	2,318,451	1,031,470	808,993
5. その他収益							0				
受取利息		2	0	0	0	0	2	11	13	0	0
雑収益		0	0	26,141	0	0	26,141	0	26,141	20,641	5,500
経常収益計		4,352,254	280,850	4,343,456	63,938	374,147	9,414,645	1,407,750	10,822,395	2,782,793	1,560,663
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当		0	0	993,600	0	0	993,600	0	993,600	993,600	0
日当		43,250	0	14,576	0	0	57,826	24,000	81,826	0	14,576
通勤手当		0	0	183,200	0	0	183,200	30,072	213,272	183,200	0
法定福利費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ボランティア受入評価損		687,000	45,500	957,000	0	109,000	1,798,500	253,800	2,052,300	723,500	233,500
人件費計		730,250	45,500	2,148,376	0	109,000	3,033,126	307,872	3,340,998	1,900,300	248,076
(2) その他経費											
会議費		0	3,930	10,618	0	0	14,548	0	14,548	1,488	9,130
旅費交通費		260,125	33,232	313,717	2,475	4,500	614,049	13,451	627,500	200,051	113,666
ホームページ運営費		0	0	13,230	0	0	13,230	11,800	25,030	13,230	0
業務委託費		0	0	0	0	0	0	294,000	294,000	0	0
通信費		100	0	59,224	54,075	0	113,399	124,290	237,689	59,224	0
荷造運賃		0	0	53,234	0	0	53,234	0	53,234	39,852	13,382
印刷製本費		6,000	0	77,359	0	0	83,359	5,894	89,253	27,293	50,066
消耗品費		257,346	6,048	55,272	0	216	318,882	12,269	331,151	8,575	46,697
仕入費		3,036,960	107,042	112,018	0	204,938	3,460,958	0	3,460,958	5,750	106,268
会場費		0	14,580	32,400	0	5,000	51,980	0	51,980	28,900	3,500
諸会費		20,000	0	0	0	0	20,000	18,000	38,000	0	0
講師ゲスト謝礼金		0	0	1,014,463	6,516	0	1,020,979	0	1,020,979	340,240	674,223
広告宣伝費		0	5,965	28,423	0	0	34,388	0	34,388	4,200	24,223
租税公課		1,050	0	400	0	0	1,450	600	2,050	400	0
ソフトウェア等(経費)		0	0	0	0	0	0	43,480	43,480	0	0
支払手数料		6,018	648	3,930	0	1,306	11,902	7,725	19,627	1,074	2,856
支払利息		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払寄付金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設等評価費用		28,320	21,250	107,070	0	11,400	168,040	400,250	568,290	54,700	52,370
減価償却費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費		2,592	2,000	8,892	0	0	13,484	0	13,484	0	8,892
その他経費計		3,618,511	194,695	1,890,250	63,066	227,360	5,993,882	931,759	6,925,641	784,977	1,105,273
経常費用計		4,348,761	240,195	4,038,626	63,066	336,360	9,027,008	1,239,631	10,266,639	2,685,277	1,353,349
当期経常増減額		3,493	40,655	304,830	872	37,787	387,637	168,119	555,756	97,516	207,314

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
かながわ県民センター 活動支援室	372,300	会議室利用料相当(1時間1,200円)の利用面積比4分の1 × 1241時間
講義室1,2	67,200	会議室利用料相当(1時間1,200円) × 56時間
コラボスタジオ	22,400	会議室利用料相当(1時間800円) × 28時間
パートナーシップルーム	79,300	会議室利用料相当(1時間650円) × 122時間
301会議室	2,920	利用料(1時間1,460円) × 2時間
2階ホール	21,250	利用料(1時間4,250円) × 5時間
横浜市民活動支援センター ワークショップ広場	2,920	会議室利用料相当(1時間1,460円) × 2時間
合計	568,290	

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	253,800	経理、団体運営のための事務など
①災害復興支援事業	687,000	バスリーダー、運行事務、研修会、出発受付
②観光交流支援事業	45,500	イベント、映画会受付物販販売
③災害教育・防災教育事業	957,000	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	109,000	物販スタッフなど
合計	2,052,300	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。当法人の正味財産は、2,081,497円ですが、使途等が制約された寄付等の内訳は下段表の通り0円です。したがって、使途の制約されていない正味財産は2,081,497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
西日本豪雨災害被災者支援活動寄付	0	196,932	196,932	0	
車両競技公益資金記念財団	0	3,440,000	3,440,000	0	
市民協働事業提案アイデアブラッシュアップ助成金	0	300,000	300,000	0	
NHK歳末たすけあい配分金	0	900,000	900,000	0	
合 計	0	4,836,932	4,836,932	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。

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

7. 借入金の増減内訳

借入金が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。

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
	0	0	0