

## 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一括償却資産として償却をしています。

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。

2019年4月1日 - 2020年3月31日

(単位：円)

科 目	事業部門	事業部門						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
		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	⑥その他事業					
<b>I 経常収益</b>												
1. 受取会費		0	0	0	0	0	0	337,000	337,000	0	0	
2. 受取寄付金		97,000	0	168,600	0	0	0	519,929	785,529	17,600	151,000	
3. 受取助成金等												
車南競技公益資金記念財団		1,002,600	0	0	0	0	0	0	1,002,600	0	0	
中央共同募金会		525,654	0	0	0	0	0	0	525,654	0	0	
NHK歳末たすけあい配分金		0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0	
施設等受入評価益		19,250	17,000	247,940	0	0	0	447,490	731,680	199,490	48,450	
ボランティア受入評価益		430,000	15,000	334,500	0	63,000	0	185,500	1,028,000	315,500	19,000	
4. 事業収益		36,000	0	2,466,225	9,000	428,350	0	0	2,939,575	604,924	1,861,301	
5. その他収益												
受取利息		1	0	0	0	0	0	9	10	0	0	
雑収益		0	0	21,000	0	0	0	0	21,000	0	21,000	
<b>経常収益計</b>		<b>2,110,505</b>	<b>32,000</b>	<b>4,238,265</b>	<b>9,000</b>	<b>491,350</b>	<b>0</b>	<b>1,489,928</b>	<b>8,371,048</b>	<b>2,137,514</b>	<b>2,100,751</b>	
<b>II 経常費用</b>												
<b>(1) 人件費</b>												
役員報酬		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
給料手当		438,000	0	1,145,400	0	0	0	0	1,583,400	1,145,400	0	
日当		1,000	0	204,970	0	0	0	28,000	233,970	1,000	203,970	
通勤手当		827	0	136,270	0	0	0	26,383	163,480	93,198	43,072	
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		430,000	15,000	334,500	0	63,000	0	185,500	1,028,000	315,500	19,000	
<b>人件費計</b>		<b>869,827</b>	<b>15,000</b>	<b>1,821,140</b>	<b>0</b>	<b>63,000</b>	<b>0</b>	<b>239,883</b>	<b>3,008,850</b>	<b>1,555,098</b>	<b>266,042</b>	
<b>(2) その他経費</b>												
会議費		2,500	0	35,056	0	0	0	0	37,556	34,145	911	
旅費交通費		214,384	0	177,450	1,790	762	0	6,165	400,551	96,543	80,907	
ホームページ運営費		0	0	11,340	0	0	0	23,600	34,940	11,340	0	
業務委託費		0	0	0	0	0	0	295,000	295,000	0	0	
通信費		11,265	0	111,219	4,428	0	0	123,009	249,921	59,327	51,892	
荷造運賃		1,064	250	71,309	0	1,477	0	0	74,100	41,533	29,776	
印刷製本費		20	0	3,240	0	0	0	0	3,260	3,080	160	
消耗品費		82,219	0	80,826	0	735	0	21,442	185,222	11,348	69,478	
仕入費		868,800	0	207,645	0	339,423	0	0	1,415,868	0	207,645	
会場費		600	0	2,400	0	2,000	0	0	5,000	2,400	0	
諸会費		40,000	0	0	0	0	0	0	40,000	0	0	
講師ゲスト謝礼金		0	0	1,413,881	0	0	0	0	1,413,881	260,000	1,153,881	
広告宣伝費		0	3,996	40,560	0	0	0	0	44,556	33,270	7,290	
租税公課		1,050	0	600	0	0	0	2,020	3,670	0	600	
ソフトウェア等（経費）		0	0	0	0	0	0	30,412	30,412	0	0	
支払手数料		4,046	0	7,851	0	2,200	0	12,263	26,360	1,122	6,729	
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		19,250	17,000	247,940	0	0	0	447,490	731,680	199,490	48,450	
減価償却費		0	0	36,981	0	0	0	0	36,981	0	36,981	
雑費		0	0	3,735	0	0	0	1,536	5,271	0	3,735	
その他経費計		<b>1,245,198</b>	<b>21,246</b>	<b>2,452,033</b>	<b>6,218</b>	<b>346,597</b>	<b>0</b>	<b>962,937</b>	<b>5,034,229</b>	<b>753,598</b>	<b>1,698,435</b>	
<b>経常費用計</b>		<b>2,115,025</b>	<b>36,246</b>	<b>4,273,173</b>	<b>6,218</b>	<b>409,597</b>	<b>0</b>	<b>1,202,820</b>	<b>8,043,079</b>	<b>2,308,696</b>	<b>1,964,477</b>	
<b>当期経常増減額</b>		<b>△ 4,520</b>	<b>△ 4,246</b>	<b>△ 34,908</b>	<b>2,782</b>	<b>81,753</b>	<b>0</b>	<b>287,108</b>	<b>327,969</b>	<b>△ 171,182</b>	<b>136,274</b>	
<b>III 経常外収益</b>												
<b>経常外収益計</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV 経常外費用</b>												
雑損失		0	0	0	0	5,770	0	0	5,770	0	0	
<b>経常外費用計</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,770</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,770</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期正味財産増減額</b>		<b>△ 4,520</b>	<b>△ 4,246</b>	<b>△ 34,908</b>	<b>2,782</b>	<b>75,983</b>	<b>0</b>	<b>287,108</b>	<b>322,199</b>	<b>△ 171,182</b>	<b>136,274</b>	

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	359,700	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 × 1,199時間
講義室 1, 2 利用料	79,200	かながわ県民センターの利用料 (1時間1,200円) × 66時間
コラボスタジオ利用料	36,000	かながわ県民センターの利用料 (1時間800円) × 45時間
パートナーシップルーム利用料	94,250	かながわ県民センターの利用料 (1時間650円) × 145時間
会議室	0	かながわ県民センターの利用料 (1時間1,460円) × 0時間
2階ホール利用料	17,000	かながわ県民センターの利用料 (1時間4,250円) × 4時間
バナソニックビングショールーム横浜	145,530	利用料 (1時間6,930円) × 3時間 + 利用料 (1時間13,860円) × 9時間
合計	731,680	

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。1時間1000円で計算しています。

(単位：円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
管理部門	185,500	経理、団体運営のための事務など
①災害復興支援事業	430,000	緊急支援ボランティアバス運行時のサポートなど
②観光交流支援事業	15,000	映画会運営サポートなど
③災害教育・防災教育事業	334,500	防災教育講座サポート、イベントサポートなど
④災害情報活用事業	0	
⑤産業復興支援事業	63,000	市民活動フェア等での物販サポートなど
⑥その他事業	0	
合計	1,028,000	

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、2,403,696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2,403,696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
車両競技公益資金記念財団	0	1,002,600	1,002,600	0	台風19号及び豪雨災害時いわき市支援ボランティアバス運行で使用
中央共同募金会	0	525,654	525,654	0	台風15号富津市VC支援、台風19号相模原市VC支援事業で使用
NHK歳末たすけあい配分金	0	1,000,000	1,000,000	0	学校防災事業で使用
台風災害寄付金	0	97,000	97,000	0	2019年9月以降の台風災害支援事業で使用
合 計	0	2,625,254	2,625,254	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						
工具器具備品	0	110,943	0	110,943	36,981	73,962
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	110,943	0	110,943	36,981	73,962

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のうち100万円以上のものは以下の通りです。

(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
給料手当	1,583,400	1,487,400	0
合 計	1,583,400	1,487,400	0