

## 財務諸表の注記

NPO法人 かながわ311ネットワーク

令和3年 3月31日 現在  
2021年 3月31日 現在

### 【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：定率法

無形固定資産：定額法

#### (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。

また上記の算定方法は「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). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 【会計処理の変更】

- (1). 器具備品のうち、一括償却の方法により償却しているものを、「器具備品」から「一括償却資産」へ変更しました。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙の通りです。

### 【用途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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
横浜市市民公益活動緊急助成金	0	1,000,000	1,000,000	0	
横浜市市民公益活動緊急助成金	0	300,000	300,000	0	オンラインコミュニケーションツールを活用した講座運営のサポートに充てるため
神奈川県共同募金会	0	850,000	850,000	0	
合計	0	2,150,000	2,150,000	0	

### 【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
一括償却資産						
プリンター	110,943	0	0	110,943	73,962	36,981
PC	0	152,452	0	152,452	50,818	101,634
プロジェクター	0	144,800	0	144,800	48,266	96,534
合計	110,943	297,252	0	408,195	173,046	235,149

### 【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。

[税込] (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、近親者及び実配法人等との取引
(活動計算書)			
給与手当	1,107,900	712,200	
旅費交通費	580,301	45,112	
講師ゲスト謝礼金	4,015,360	3,390,860	
業務委託費	565,000	340,000	
活動計算書計	6,268,561	4,488,172	0

### 【施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法
ボランティア支援室の無償利用	120,600	かながわ県民活動サポートセンターの料金表によっています。
コラボスタジオの無償利用	1,800	かながわ県民活動サポートセンターの料金表によっています。
パートナーシップルームの無償利用	4,000	かながわ県民活動サポートセンターの料金表によっています。
コミカレ講義室の無償利用	7,360	かながわ県民活動サポートセンターの料金表によっています。

### 【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】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法
団体運営のための事務	33,396	単価は1時間1,012円としています。
長崎での緊急支援活動	32,890	単価は1時間1,012円としています。
防災教育事業講座サポート等	311,190	単価は1時間1,012円としています。