

## 財務諸表の注記

NPO法人 かながわ311ネットワーク

令和4年 3月31日 現在  
2022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). 貸倒引当金の計上基準**

売掛債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法の法定繰入率により計上しています。

**(4). 消費税等の会計処理**

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

**【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
緊急支援寄付金	0	104,100	104,100	0	令和3年大雨災害に関わる支援活動に充てるため
日本財団	0	920,000	920,000	0	令和3年大雨災害に関わる支援活動に充てるため
(社)神奈川県共同募金会	0	1,000,000	1,000,000	0	学校防災事業に充てるため
真如苑	0	500,000	457,920	42,080	学校防災事業に充てるため
(NPO)かながわ311ネットワーク収益事業	0	1,000,000	0	0	災害支援活動に充てるため
(NPO)かながわ311ネットワーク収益事業	0	1,000,000	0	0	広域連携事業に充てるため
合計	0	4,524,100	2,482,020	42,080	

**【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	110,943	0
PC	152,452	0	0	152,452	101,634	50,818
プロジェクター	144,800	0	0	144,800	96,533	48,267
合計	408,195	0	0	408,195	309,110	99,085

**【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、取締役及び文書取人等との取引
(活動計算書)			
給与手当	5,341,859	4,368,000	
通勤手当	250,650	81,102	
業務委託費	500,000	383,000	
謝金	1,528,000	722,000	
活動計算書計	7,620,509	5,554,102	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
支援室の無償利用	438,000	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。
コラボスタジオの無償利用	7,800	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	6,400	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	14,260	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
災害復興支援事務等	24,440	単価は1時間1,040円としています。
地域防災拠点運営研修サポート等	104,000	単価は1時間1,040円としています。
防災教育事業講座サポート等	385,320	単価は1時間1,040円としています。
事務局サポート等	89,440	単価は1時間1,040円としています。