

財務諸表の注記

NPO法人 かながわ311ネットワーク

2023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。

【使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
学校防災事業寄付金	0	43,788	43,788	0	学校防災事業に充てるため
日本たばこ	0	2,000,000	1,649,819	350,181	SDGs貢献プロジェクト費用として
(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	42,080	300,000	342,080	0	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	1,000,000	0	259,020	740,980	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	1,000,000	0	0	1,000,000	広域提携事業に充てるため
合計	2,042,080	3,343,788	3,294,707	2,091,161	

【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	152,452	0
プロジェクター	144,800	0	0	144,800	144,800	0
合計	297,252	0	0	408,195	408,195	0

【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、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
給与手当	6,949,075	5,424,000	
通勤手当	284,220	68,160	
謝金	3,850,000	1,060,000	
活動計算書計	11,083,295	6,552,160	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	591,600	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	3,300	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	4,700	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	13,110	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。
ホールの無償利用	15,050	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
観光交流事業サポート等	12,960	単価は1時間1,080円としています。
地域防災事業サポート等	147,420	単価は1時間1,080円としています。
防災教育事業サポート等	1,044,252	単価は1時間1,080円としています。
事務局サポート等	129,924	単価は1時間1,080円としています。