

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 2011年11月20日一部改正 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

(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

(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)

目	事業部	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
I 経常収益									
1. 受取会費		0	0	0	0	0	0	287,000	287,000
2. 受取寄付金		138,000	0	108,111	0	91,066	337,177	197,190	534,367
3. 受取助成金等						0	0		
Yahoo!基金熊本NPO活動支援助成		124,360	0	0	0	0	124,360	0	124,360
大和証券福祉財団「平成28年熊本地震災害ボランティア活動」助成金		255,445	0	0	0	0	255,445	0	255,445
赤い羽根「災害ボランティアNPO活動サポート募金九州」助成金		734,740	0	0	0	0	734,740	0	734,740
かながわボランティア活動推進基金21協働事業負担金		0	0	4,967,000	0	0	4,967,000	0	4,967,000
NHK歳末たすけあい配分金		0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
神奈川県建築安全協会		0	0	0	0	750,762	750,762	0	750,762
施設等受入評価益		0	0	99,950	61,950	17,620	179,520	617,000	796,520
ボランティア受入評価益		0	0	5,183,000	54,000	449,000	5,686,000	266,000	5,952,000
4. 事業収益		15,580	82,500	552,692	276,940	1,325,340	2,253,052	0	2,253,052
5. その他収益						0	0		
受取利息		0	0	0	0	0	0	178	178
雑収益		0	0	0	0	0	0	2,236	2,236
経常収益計		1,268,125	82,500	11,910,753	392,890	2,633,788	16,288,056	1,369,604	17,657,660
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬		0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
給料手当		0	0	4,551,780	0	0	4,551,780	0	4,551,780
日当		0	0	41,756	0	4,872	46,628	46,142	92,770
通勤手当		0	0	402,791	0	2,434	405,225	31,413	436,638
法定福利費		0	0	410,815	0	0	410,815	0	410,815
ボランティア受入評価損		0	0	5,183,000	54,000	449,000	5,686,000	266,000	5,952,000
人件費計		0	0	10,590,142	54,000	456,306	11,100,448	353,555	11,454,003
(2) その他経費									
会議費		2,630	0	43,682	0	11,982	58,294	5,240	63,534
旅費交通費		948,675	70,956	209,898	20,498	306,510	1,556,537	19,438	1,575,975
ホームページ運営費		0	0	11,340	0	0	11,340	44,602	55,942
業務委託費		68,000	0	108,000	0	0	176,000	225,000	401,000
通信費		35,379	1,481	140,287	5,004	17,795	199,946	71,074	271,020
荷造運賃		0	0	228,033	0	5,740	233,773	1,088	234,861
印刷製本費		3,420	0	375,980	0	2,981	382,381	0	382,381
消耗品費		99,743	0	106,153	4,339	4,207	214,442	7,392	221,834
仕入費		0	0	121,590	0	1,126,923	1,248,513	0	1,248,513
会場費		0	0	6,700	0	409,504	416,204	0	416,204
諸会費		0	0	0	0	0	0	22,000	22,000
講師ゲスト謝礼金		0	0	238,884	127,102	170,360	536,346	0	536,346
広告宣伝費		0	0	0	0	55,041	55,041	3,370	58,411
租税公課		0	0	0	0	0	0	1,100	1,100
支払手数料		2,416	0	9,956	0	4,160	16,532	15,009	31,541
支払利息		0	0	0	0	0	0	0	0
支払寄付金		0	0	0	0	0	0	0	0
施設等評価費用		0	0	99,950	61,950	17,620	179,520	617,000	796,520
減価償却費		0	0	0	0	0	0	0	0
雑費		0	0	5,354	0	4,425	9,779	12,556	22,335
その他経費計		1,160,263	72,437	1,705,807	218,893	2,137,248	5,294,648	1,044,869	6,339,517
経常費用計		1,160,263	72,437	12,295,949	272,893	2,593,554	16,395,096	1,398,424	17,793,520
当期経常増減額		107,862	10,063	△ 385,196	119,997	40,234	△ 107,040	△ 28,820	△ 135,860

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	468,000	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1×1,560時間
講義室1.2利用料	75,000	かながわ県民センターの利用料（1時間1,200円）×62.5時間
コラボスタジオ利用料	86,400	かながわ県民センターの利用料（1時間800円）×108時間
パートナーシップルーム利用料	156,000	かながわ県民センターの利用料（1時間650円）×240時間
展示場利用料	11,120	かながわ県民センターの利用料（1日5,560円）×2日間
合計	796,520	

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	266,000	経理、団体運営のための事務など
①災害復興支援事業	0	
②観光交流支援事業	0	
③災害教育・防災教育事業	5,183,000	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	54,000	講座手伝い、イベント手伝いなど
⑤産業復興支援事業	449,000	復興キッチン、グルメフェア、市民活動フェア手伝い
合計	5,952,000	1時間あたり1,000円で計算

5. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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、1,554,392円ですが、そのうち96,594円は下段表の通りの事業に使用される財産です。したがって、用途の制約されていない正味財産は1,457,798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
熊本地震被災者支援活動寄付	0	138,000	41,406	96,594	支援活動終了に伴い2017年度寄付予定
Yahoo!基金熊本NPO活動支援助成	0	124,360	124,360	0	
大和証券福祉財団「平成28年熊本地震災害ボランティア活動」助成金	0	255,445	255,445	0	災害復興支援事業用として交付を受けた助成金291,000円のうち、未使用で翌期分の助成金となる35,555円は前受助成金として負債に計上しています
赤い羽根「災害ボランティアNPO活動サポート募金九州」助成金	0	734,740	734,740	0	
かながわボランティア活動推進基金21協働事業負担金	0	4,967,000	4,967,000	0	
NHK歳末たすけあい配分金	0	1,000,000	1,000,000	0	
神奈川県建築安全協会 社会貢献事業振興基金助成事業2015年度分	294,420	0	294,420	0	0 当期で消費（団体会計に充当）
神奈川県建築安全協会 社会貢献事業振興基金助成事業2016年度分	0	750,762	750,762	0	0 産業復興支援事業用として交付を受けた助成金91万円のうち、未使用で返還義務のある159,238円は未払金として負債に計上しています
合 計	294,420	7,970,307	8,168,133	96,594	

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						
車両運搬具	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0

7. 借入金を増減内訳

借入金を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。

(単位：円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
	0	0