

2018年度 活動計算書

2018年4月1日から2019年3月31日まで

特定非営利活動法人 鎌倉広町の森市民の会

(単位：円)

科 目	18年度予算	金額	摘要
I 経常収益			
1 受取会費			
(1) 受取会費	930,000	804,000	年会費：個人正会員（@3,000円×113名）、個人普通会員（@1,000円×430名）
2 受取寄附金			
(1) 受取寄附金	405,000	237,360	個人寄附金12件、計233,000円、団体寄附金1件、4,360円
3 受取助成金等			
(1) 受取補助金	120,000	120,000	かながわトラスト緑財団（緑の探偵団への助成）
4 事業収益			
(1) かまくら緑の探偵団事業収益	0	10,200	
(2) 指定管理事業収益	11,653,000	11,737,630	鎌倉市指定管理料収入11,403,000円、自主事業収入101,400円、 その他事業収入233,230円
(3) 物品販売等収益	42,000	21,100	花図鑑売上（22冊）
(4) 講師料収入	90,000	14,000	原稿料
4 その他収益			
(1) 受取利息	10,000	65	普通預金利息
経常収益計	13,250,000		12,944,355
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	2,244,000	2,512,690	職員給与（非常勤1名、臨時職員1名）
賞与	334,000	333,250	職員賞与（非常勤1名）
福利福利用	365,000	392,045	職員社会保険料（非常勤1名）
人件費計	2,943,000	3,237,985	
(2) その他経費			
売上原価	28,000	12,320	花図鑑売上原価（@560円×22冊）
広告宣伝費	0	560	
業務委託費	5,542,000	5,052,915	広町緑地森林管理料（鎌倉造園界）
諸謝金	14,000	12,000	広町緑地懇話会委員報酬（@2,000円×6名）
支払手数料	3,000	4,400	振込手数料
印刷製本費	292,000	157,720	広町だより、行事ポスター、自然観察報告集、探偵団案内
旅費交通費	57,000	79,682	通勤手当、その他職員交通費
通信費	120,000	135,000	郵便料金
消耗品費	60,000	81,229	事務用消耗品
修繕費	60,000	153,594	コピー機トナー、備品修理
水道光熱費	396,000	319,052	電気、ガス、水道代
燃料費	50,000	18,396	ガソリン、オイル代
減価償却費	0	176,364	パソコン即時償却費
保険料	318,000	319,672	傷害保険、賠償保険、レクレーション保険
租税公課	430,000	306,900	平成31年3月期確定消費税306,900円
報償費	1,162,000	873,986	5つの会ボランティア活動物品・資材等経費、イベント経費
役員費	131,000	194,979	電話代、インターネットバンキング代ほか
支払報酬	288,000	550,800	税理士顧問料
活動費	71,000	74,312	かまくら緑の探偵団活動費用
寄附金	0	600	鎌倉市緑基金（市民金券精算分）
その他経費計	9,022,000	8,524,481	
事業費計	11,965,000		11,762,466
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	786,000	768,000	職員給与（臨時職員2名）
人件費計	786,000	768,000	
(2) その他経費			
支払手数料	100,000	100,032	振込手数料、HP管理料
印刷製本費	100,000	75,070	広町からの風（市民の会会報）、会議資料印刷費用
会議費	10,000	6,215	会議室借代、事務局会議費
旅費交通費	20,000	27,800	スタッフ交通費
通信費	120,000	129,902	郵便料金
消耗品費	10,000	68,184	事務用消耗品
租税公課	1,000	2,900	印紙、納税証明書代
諸会費	13,000	13,000	NOP活動センター、神奈川トラスト会費
活動費	100,000	272,484	5つの会ボランティア活動経費
寄附金	10,000	10,000	鎌倉市緑基金
予備費等	15,000	0	
その他経費計	499,000	705,587	
管理費計	1,285,000		1,473,587
経常費用計	13,250,000		13,236,053
当期経常増減額			▲291,698
III 経常外収益			
雑収入			9
経常外収益計			9
IV 経常外費用			
雑損失			245
経常外費用計			245
税引前当期正味財産増減額			▲291,934
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			▲361,934
前期繰越正味財産額			5,294,171
次期繰越正味財産額			4,932,237

2018年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 鎌倉広町の森市民の会

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定率法を採用しています。
- (3) 消費税等の会計処理
税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	かまくら緑の	指定管理事業	物品販売等事業	講師等事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0	804,000	804,000
2. 受取寄附金					0	237,360	237,360
3. 受取助成金等	120,000				120,000	0	120,000
4. 事業収益	10,200	11,737,630	21,100	14,000	11,782,930		11,782,930
5. その他収益					0	65	65
経常収益計	130,200	11,737,630	21,100	14,000	11,902,930	1,041,425	12,944,355
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当		2,512,690			2,512,690	768,000	3,280,690
賞与		333,250			333,250		333,250
福利厚生費		392,045			392,045		392,045
人件費計	0	3,237,985	0	0	3,237,985	768,000	4,005,985
(2) その他経費							
売上原価			12,320		12,320		12,320
広告宣伝費			560		560		560
業務委託費		5,052,915			5,052,915		5,052,915
諸謝金		12,000			12,000		12,000
支払手数料	108	4,292			4,400	100,032	104,432
印刷製本費	36,750	120,970			157,720	75,070	232,790
会議費					0	6,215	6,215
旅費交通費	1,732	77,950			79,682	27,800	107,482
通信費	135,000				135,000	129,902	264,902
消耗品費	8,741	72,488			81,229	68,184	149,413
修繕費		153,594			153,594		153,594
水道光熱費		319,052			319,052		319,052
燃料費		18,396			18,396		18,396
減価償却費		176,364			176,364		176,364
保険料	35,444	284,228			319,672		319,672
租税公課		306,900			306,900	2,900	309,800
諸会費					0	13,000	13,000
報償費		873,986			873,986		873,986
役務費		194,979			194,979		194,979
支払報酬		550,800			550,800		550,800
活動費	74,312				74,312	272,484	346,796
寄附金		600			600	10,000	10,600
その他経費計	292,087	8,219,514	12,880	0	8,524,481	705,587	9,230,068
経常費用計	292,087	11,457,499	12,880	0	11,762,466	1,473,587	13,236,053
当期経常増減額	▲161,887	280,131	8,220	14,000	140,464	▲432,162	▲291,698

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は4,932,234円ですが、そのうち3,710,000円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は1,222,234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
神奈川トラスト緑財団助成金	0	120,000	120,000	0	みどりの探偵団事業に使途が制約されている助成金
広町緑地の長期保全活用基金	3,710,000	0	0	3,710,000	
合計	3,710,000	120,000	120,000	3,710,000	

4. 固定資産の増減内訳

(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						
機械装置	290,000			290,000	290,000	0
器具備品		176,364		176,364	176,364	
合計	290,000	176,364	0	466,364	466,364	0

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費及管理費の按分方法
人件費、印刷製本費、消耗品費及び活動費の按分は、おおよそ当初予算の比率による。支払手数料、旅費交通費、通信費、については実績をそのまま計上する。
- ・ その他の事業に係る資産の状況
特になし

2018年度 貸借対照表

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人 鎌倉広町の森市民の会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	6,991,425		
棚卸資産	120,960		
仮払金	521		
仮払税金	7		
流動資産合計		7,112,913	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
機械装置	0		
有形固定資産計	0		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			7,112,913
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,374,464		
仮受金	285,032		
預り金	144,280		
未払消費税等	306,900		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		2,180,676	
2 固定負債			
長期借入金			
固定負債合計		0	
負債合計			2,180,676
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,294,171	
当期正味財産増減額		▲ 361,934	
正味財産合計			4,932,237
負債及び正味財産合計			7,112,913

2018年度 財産目録

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人 鎌倉広町の森市民の会

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金（指定管理事業用）	62,932	
スルガ銀行普通預金（指定管理事業用）	2,393,197	
りそな銀行普通預金（物販販売事業用）	723,276	
郵便貯金	2,247,680	
郵便振替口座	1,564,340	
棚卸資産		
花図鑑（@560×216冊）	120,960	
仮払金		
雇用保険料	521	
仮払税金		
預金利息源泉税（国税）	7	
流動資産合計		7,112,913
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
機械装置		
脱穀機	0	
有形固定資産計	0	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		0
資産合計		7,112,913
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
木村真紀税理士事務所 顧問料	32,400	
鎌倉造園界 広町緑地樹林管理業務	1,171,004	
（一社）鎌倉ドローン協会 屋外空撮	32,400	
インターネットバンキング手数料	1,080	
電話料金	7,935	
ガス料金	1,728	
水道料金	3,643	
郵便料金	27,762	
社会保険料	96,512	
仮受金		
立替金（望月）	5,832	
立替金（西野）	200	
仮受金（前受会費）	279,000	
預り金		
源泉所得税	20,680	
住民税	123,600	
未払消費税等	306,900	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		2,180,676
2 固定負債		
固定負債合計	0	0
負債合計		2,180,676
正味財産		4,932,237