

## **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 法人税法の規定による定率法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

#### (2) 引当金の計上基準

該当無

#### (3) 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を受け入れは及び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の内訳」に記載しています。

#### (4) 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、「4. ボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

#### (5) 消費税等の会計処理

税込方式

### **2 会計方針の変更**

該当無

### 3 事業費の内訳

事業別損益の状況は以下のとおりです。

(単位:円)

科目	友愛電話事業	子育て広場事業	成年後見事業	児童コミュニティ事業	事業部門計	管理部門計	合計
I 経常収益							
1 受取会費					0	172,000	172,000
2 受取寄附金					0	121,560	121,560
3 受取助成金等		110,000			110,000	0	110,000
4 受託事業収益				32,331,000	32,331,000	5,060,000	37,391,000
4 事業収益		64,700	1,792,792		1,857,492	0	1,857,492
5 その他収益					0	63,761	63,761
経常収益計	0	174,700	1,792,792	32,331,000	34,298,492	5,417,321	39,715,813
II 経常費用							
-1 人件費							
給料手当	4,500		1,240,317	26,607,196	27,852,013	3,547,870	31,399,883
退職手当				1,627,367	1,627,367	0	1,627,367
法定福利費				108,216	108,216	12,024	120,240
福利厚生費				465,817	465,817	0	465,817
人件費計	4,500	0	1,240,317	28,808,596	30,053,413	3,559,894	33,613,307
-2 その他経費					0	0	
旅費交通費	119,400	65,100	389,500	973,380	1,547,380	150,673	1,698,053
印刷製本費				10,380	10,380	0	10,380
水道光熱費					0	180,981	180,981
事務消耗品費	3,414	148,267	28,707	244,553	424,941	229,825	654,766
通信運搬費	3,808		1,860	324,014	329,682	160,993	490,675
地代家賃				1,154,265	1,154,265	684,510	1,838,775
備品費			52,450	395,238	447,688	0	447,688
行事費				413,329	413,329	0	413,329
会議費					0	142,617	142,617
研修費						134,120	134,120
租税公課					0	7,200	7,200
雑費			135,520		135,520	46,575	182,095
その他経費計	126,622	213,367	608,037	3,515,159	4,463,185	1,737,494	6,200,679
経常費用計	131,122	213,367	1,848,354	32,323,755	34,516,598	5,297,388	39,813,986
当期経常増減額	-131,122	-38,667	-55,562	7,245	-218,106	119,933	-98,173

### 4 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位:円)

内容	役務提供益	算定方法
伊勢原シティプラザの無償利用	168,000	伊勢原シティプラザ使用料金表によっています。

### 5 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

内容	金額	算定方法
友愛電話事業	675,804	単価は神奈川県最低賃金によっています
子育て広場事業	552,699	

### 6 固定資産の増減内訳

(単位:円)

器具備品	期首残高	当期購入	減価償却	期末残高
軽乗用車(管理用)	73,611		32,216	41,394

### 7 その他NPO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 該当無