

平成27年度 計算書類の注記

認定特定非営利活動法人 江戸城天守を再建する会

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年11月20日 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
棚卸資産は最終仕入原価法により評価しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産は定額法により減価償却しています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税は税込み方式により処理しています。

2 事業別損益の状況

(単位:円)

科 目	(1) 江戸城の再建 調査研究事業	(2) 江戸文化等 意義研究事業	(3) 広 報 宣 伝 事 業	(4) シンポジウム イベント事業	(5) 各種団体組織 との連携事業	事業部門計	管 理 部 門	合 計
一般正味財産増減の部								
I 経常収益								
1. 受取会費						0	8,152,000	8,152,000
2. 受取寄付金等			6,688,000			6,688,000	3,859,690	10,547,690
3. 事業収益		28,000	27,940	1,743,700		1,799,640	0	1,799,640
4. その他収益				198,000		198,000	4,263	202,263
経常収益計	0	28,000	6,715,940	1,941,700	0	8,685,640	12,015,953	20,701,593
II 経常費用								
(1)人件費								
職員給与等	135,026	135,026	810,158	140,026	135,026	1,355,262	1,350,263	2,705,525
法定福利費						0	17,657	17,657
人件費計	135,026	135,026	810,158	140,026	135,026	1,355,262	1,367,920	2,723,182
(2)その他経費								
諸謝費	77,947	15,130	33,411	491,140	26,978	644,606	162,000	806,606
印刷製本費	24,023	30,723	2,312,274	129,337	73,208	2,569,565	60,059	2,629,624
会議費	9,697	161,197	67,831	727,106	36,049	1,001,880	96,969	1,098,849
旅費交通費	123,356	141,566	218,076	87,946	133,962	704,906	363,460	1,068,366
什器・備品費						0	0	0
通信運搬費	35,076	35,076	834,175	50,482	35,076	989,885	87,693	1,077,578
消耗品費		11,494		3,912	7,214	22,620	446,843	469,463
修繕費				68,904		68,904	75,112	144,016
光熱水費	28,323	28,323	169,946	28,323	28,323	283,238	70,809	354,047
賃借料	274,208	279,108	1,645,248	623,825	282,608	3,104,997	685,520	3,790,517
保険料				1,460		1,460	10,080	11,540
諸会費					30,000	30,000	45,000	75,000
広告宣伝費			72,000	75,600		147,600	0	147,600
企画・編集費	22,016	5,206,016	132,096	25,286	22,016	5,407,430	55,040	5,462,470
資料費		2,567				2,567	14,480	17,047
研修費					4,000	4,000	55,500	59,500
租税公課						0	5,000	5,000
慶弔金						0	0	0
支払手数料				346	108	454	118,492	118,946
雑費						0	0	0
減価償却費						0	321,982	321,982
販売品原価			52,514			52,514		52,514
その他経費計	594,646	5,911,200	5,537,571	2,313,667	679,542	15,036,626	2,674,039	17,710,665
経常費用計	729,672	6,046,226	6,347,729	2,453,693	814,568	16,391,888	4,041,959	20,433,847
当期経常増減額	△ 729,672	△ 6,018,226	368,211	△ 511,993	△ 814,568	△ 7,706,248	7,973,994	267,746

3 使途が制約された寄付金の内訳
該当ありません。

4 固定資産の増減内訳

(単位：円)

	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						
建物付属設備	704,246	0	0	704,246	158,454	545,792
什器備品	1,372,222	0	0	1,372,222	827,682	544,540
無形固定資産						
ソフトウェア	721,875	0	0	721,875	348,906	372,969
投資その他の資産						
借室保証金	800,000	0	0	800,000	0	800,000
合 計	3,598,343	0	0	3,598,343	1,335,042	2,263,301

5 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳
当会の活動は、日常の事務局業務から高度な専門知識・スキルに至るまで、極く一部の有償者を除いて、多くの無償ボランティアにより支えられています。事務所や会議室の提供もしくはボランティアによる役務の提供は、有志の個人ばかりでなく、社会貢献（CSR）として参加する企業もあり、当会の活動に大きな貢献をしています。但し、実務上の問題等から、活動の原価算定は行っていません。

6 その他特定非営利法人の資産・負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減を明らかにする為必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

事業計画・予算額等に基づき、按分しております。

・特定資産 復元調査報告書出版基金-2015年度特別寄付キャンペーン

「江戸城寛永度天守復元調査報告書」出版の寄付6,688,000円のうち、

当年度において復元調査報告書パンフレットの印刷代として、999,000円を支出し、

残金5,689,000円を次年度に復元調査報告書の出版費用等に充当するため特定資産に計上しました。

・前年度計上の特定資産 新事業構想基金の取崩し

新事業構想基金5,000,000円は当初の用途目的のために当年度中に4,600,000円を取崩し、

残金400,000円は次年度に繰越しました。

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当ありません。