

# 令和2年度 計算書類の注記

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（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) 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

建物付属設備および什器備品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	0	0	0	0	0	6,777,000	6,777,000
2. 受取寄付金等	0	0	0	10	0	10	1,659,300	1,659,310
3. 事業収益	1,000	303,000	2,361,300	196,950	0	2,862,250	0	2,862,250
4. 補助金	0	8,403,000	0	0	0	8,403,000	2,750,198	11,153,198
5. 助成金	0	0	0	0	0	0	1,078,000	1,078,000
経常収益計	1,000	8,706,000	2,361,300	196,960	0	11,265,260	12,264,498	23,529,758
II 経常費用								
(1) 人件費								
職員給与等	154,940	154,940	929,640	154,940	154,940	1,549,400	1,549,400	3,098,800
法定福利費	0	0	0	0	0	0	19,338	19,338
人件費計	154,940	154,940	929,640	154,940	154,940	1,549,400	1,568,738	3,118,138
(2) その他経費								
業務委託費	0	0	1,320,000	0	0	1,320,000	1,008,000	2,328,000
諸謝費	0	0	0	282,853	4,860	287,713	0	287,713
印刷製本費	11,768	6,976	409,518	27,346	6,426	462,036	16,066	478,102
会議費	21	21	123	16,546	21	16,730	205	16,935
旅費交通費	31,876	31,876	191,256	31,876	33,136	320,020	318,760	638,780
什器・備品費	0	0	0	0	0	0	43,975	43,975
通信運搬費	36,595	43,595	759,824	89,314	43,595	972,924	108,988	1,081,912
消耗品費	0	0	23,760	8,798	1,364	33,922	176,652	210,574
修繕費	0	0	0	0	0	0	505,691	505,691
光熱水費	12,233	12,233	73,397	12,233	12,233	122,327	30,582	152,909
賃借料	202,253	202,253	1,213,515	248,373	206,453	2,072,845	505,631	2,578,476
保険料	0	0	0	0	0	0	22,970	22,970
諸会費	0	0	0	0	35,000	35,000	0	35,000
広告宣伝費	0	0	309,200	195,480	194,040	698,720	0	698,720
企画・編集費	0	12,410,200	165,000	0	0	12,575,200	0	12,575,200
資料費	0	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	3,200	3,200
慶弔金	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	3,575	6,380	2,640	275	12,870	273,419	286,289
雑費	0	0	0	0	0	0	16,500	16,500
減価償却費	0	0	0	0	0	0	127,601	127,601
販売品原価	0	0	15,045	0	0	15,045	0	15,045
その他経費計	294,745	12,710,728	4,487,018	915,458	537,402	18,945,352	3,158,240	22,103,591
経常費用計	449,685	12,865,668	5,416,658	1,070,398	692,342	20,494,752	4,726,978	25,221,730
当期経常増減額	△ 448,685	△ 4,159,668	△ 3,055,358	△ 873,438	△ 692,342	△ 9,229,492	7,537,520	△ 1,691,972

- 3 使途等が制約された寄付金等の内訳  
 使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りでARアプリ制作に使用する財産です。

内容	期首取得価額	当期増加額	当期減少額	期末残高
日本の絆基金助成金	4,181,911	0	4,181,911	0

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	263,215	0	0	263,215	32,901	230,314
什器備品	165,740	0	0	165,740	94,700	71,040
投資その他の資産						
借入金保証金	837,000	0	0	837,000	0	837,000
合計	1,265,955	0	0	1,265,955	127,601	1,138,354

5 役員及びその近親者との取引の内容

科目	計算書類に計上された金額	内役員の支配法人等との取引
(活動計算書)		
業務委託費(事業費)	1,320,000	1,320,000
活動計算書計	1,320,000	1,320,000

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  
 使用割合に基づき、按分しております。
- ・AR作成に関わる収支(決算書ベース)

	収入	支出	差引
令和元年度	5,370,000	864,089	4,505,911
令和2年度	8,703,000	12,865,668	△ 4,162,668
合計	14,073,000	13,729,757	343,243

収入には文化庁からの補助金、日本の絆基金助成金(皆様からの寄付)のほか広告収入624千円を含みます。