

平成25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	7,798,000	7,798,000
2. 受取寄付金等	2,030,000	5,661,000		3,610		7,694,610	8,062,500	15,757,110
3. 事業収益			101,540	1,779,500		1,881,040	0	1,881,040
4. その他収益						0	226,339	226,339
経常収益計	2,030,000	5,661,000	101,540	1,783,110	0	9,575,650	16,086,839	25,662,489
II 経常費用								
(1)人件費								
臨時雇賃金	26,192	26,192	157,155	252,540	26,192	488,271	261,923	750,194
福利厚生費						0	0	0
人件費計	26,192	26,192	157,155	252,540	26,192	488,271	261,923	750,194
(2)その他経費								
諸謝費	11,111		1,395	186,430	7,512	206,448	198,082	404,530
印刷製本費	14,690	14,690	1,037,326	268,794	27,038	1,362,538	36,726	1,399,264
会議費	16,151	16,151	157,228	765,905	26,151	981,586	161,512	1,143,098
旅費交通費	53,148	19,328	125,033	108,876	175,418	481,803	193,275	675,078
什器・備品費						57,487	1,126,177	1,183,664
通信運搬費	62,001	62,001	819,985	67,981	62,641	1,074,609	155,003	1,229,612
消耗品費			1,008	16,630	210	17,848	420,147	437,995
修繕費				45,045	2,677	47,722	38,470	86,192
光熱水費	13,151	13,151	78,910	13,151	13,151	131,514	32,879	164,393
賃借料	174,148	174,148	1,046,692	570,361	182,548	2,147,897	435,371	2,583,268
保険料				2,580		2,580	11,110	13,690
諸会費				5,000	37,000	42,000	40,000	82,000
広告宣伝費		1,491,000		49,350		1,540,350	0	1,540,350
企画・編集費	2,059,000	4,171,000	100,000			6,330,000	0	6,330,000
資料費			17,931	62,500	71,953	152,384	17,750	170,134
研修費			4,500			4,500	0	4,500
租税公課						0	400	400
慶弔金						0	25,750	25,750
支払手数料	750	840	2,520	3,075	5,040	12,225	39,502	51,727
雑費				4,840		4,840	15,390	20,230
事務所移転費用						0	701,313	701,313
減価償却費						0	131,395	131,395
販売品原価			69,110			69,110	0	69,110
その他経費計	2,404,150	5,962,309	3,461,638	2,170,518	668,826	14,667,441	3,780,252	18,447,693
経常費用計	2,430,342	5,988,501	3,618,793	2,423,058	695,018	15,155,712	4,042,175	19,197,887
当期経常増減額	△ 400,342	△ 327,501	△ 3,517,253	△ 639,948	△ 695,018	△ 5,580,062	12,044,664	6,464,602

3 使途が制約された寄付金の内訳

使途が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

前期及び当期中に使途が制約された寄付金の合計11,404,000円は、当期中に事業の実施に伴い、受取寄付金として計上されております。この結果、使途が制約された指定正味財産は、当期末においてゼロとなっています。

(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
江戸城天守再建 まちづくり基金	6,404,000	5,000,000	11,404,000	0	減少額の用途は、まちづくり資金7,691千円及び移転費用3,713千円です。
合 計	6,404,000	5,000,000	11,404,000	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	0	704,246	0	704,246	17,606	686,640
什器備品	614,611	757,611	0	1,372,222	595,839	776,383
無形固定資産						
ソフトウェア	0	721,875	0	721,875	60,156	661,719
投資その他の資産						
借室保証金	226,000	800,000	226,000	800,000	0	800,000
合 計	840,611	2,983,732	226,000	3,598,343	673,601	2,924,742

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り役務の提供は、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・予算額に基づき、按分しております。

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです。

内 容	金額
経常収益への振替額 前年度の受取寄付金6,404,000円、当年度の受取寄付金5,000,000円の 調査研究事業並びに事務所移転経費に対する振替額	11,404,000
合 計	11,404,000