

平成26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	8,924,000	8,924,000
2. 受取寄付金等						0	4,958,175	4,958,175
3. 事業収益		139,000	143,340	841,760	10,000	1,134,100	0	1,134,100
4. その他収益						0	111,236	111,236
経常収益計	0	139,000	143,340	841,760	10,000	1,134,100	13,993,411	15,127,511
II 経常費用								
(1)人件費								
臨時雇賃金	34,180	34,180	205,080	34,180	34,180	341,800	341,801	683,601
福利厚生費						0	0	
人件費計	34,180	34,180	205,080	34,180	34,180	341,800	341,801	683,601
(2)その他経費								
諸謝費	0	398,202	33,400	328,456	15,842	775,900	113,939	889,839
印刷製本費	20,851	33,786	1,641,122	38,854	40,301	1,774,914	47,402	1,822,316
会議費	155,158	45,255	113,082	281,812	22,297	617,604	167,255	784,859
旅費交通費	45,001	334,192	176,465	23,871	210,861	790,390	208,810	999,200
什器・備品費						0	169,498	169,498
通信運搬費	77,986	57,116	818,354	63,198	59,515	1,076,169	142,790	1,218,959
消耗品費			145,800		15,632	161,432	927,279	1,088,711
修繕費						0	147,680	147,680
光熱水費	32,296	32,296	193,775	32,296	32,296	322,959	80,740	403,699
賃借料	243,096	251,296	1,412,076	318,696	243,096	2,468,260	586,740	3,055,000
保険料				1,870		1,870	1,000	2,870
諸会費		10,000	4,000		30,000	44,000	50,000	94,000
広告宣伝費			468,900	36,180		505,080	0	505,080
企画・編集費		1,040,000				1,040,000	0	1,040,000
資料費	2,000		15,552			17,552	40,892	58,444
研修費						0	0	0
租税公課						0	12,000	12,000
慶弔金						0	0	0
支払手数料	645		1,128	2,443	2,100	6,316	100,038	106,354
雑費						0	0	0
事務所移転費用						0	0	0
減価償却費						0	339,459	339,459
販売品原価			15,576			15,576		15,576
その他経費計	577,033	2,202,143	5,039,230	1,127,676	671,940	9,618,022	3,135,522	12,753,544
経常費用計	611,213	2,236,323	5,244,310	1,161,856	706,120	9,959,822	3,477,323	13,437,145
当期経常増減額	△ 611,213	△ 2,097,323	△ 5,100,970	△ 320,096	△ 696,120	△ 8,825,722	10,516,088	1,690,366

- 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	88,030	616,216
什器備品	1,372,222	0	0	1,372,222	720,499	651,723
無形固定資産						
ソフトウェア	721,875	0	0	721,875	204,531	517,344
投資その他の資産						
借入金保証金	800,000	0	0	800,000	0	800,000
合 計	3,598,343	0	0	3,598,343	1,013,060	2,585,283

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。

- 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。