

## 平成 29 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 日策定、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

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

消費税等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
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	7,621,000	7,621,000
2. 受取寄付金等	0	0	0	0	0	0	1,756,000	1,756,000
3. 事業収益	0	54,000	800,490	2,557,910	0	3,412,400	0	3,412,400
4. その他収益	0	0	0	0	0	0	166,014	166,014
5. 助成金	0	0	0	0	0	0	2,774,000	2,774,000
経常収益計	0	54,000	800,490	2,557,910	0	3,412,400	12,317,014	15,729,414
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
職員給与等	121,319	121,319	727,915	121,319	121,319	1,213,192	1,213,193	2,426,385
法定福利費	0	0	0	0	0	0	17,300	17,300
人件費計	121,319	121,319	727,915	121,319	121,319	1,213,192	1,230,493	2,443,685
(2) その他経費								
業務委託費	0	0	0	10,800	0	10,800	1,200,000	1,210,800
諸謝費	0	74,697	0	637,157	11,070	722,924	72,179	795,103
印刷製本費	46,292	46,292	532,830	110,607	71,922	807,945	115,731	923,676
会議費	160	4,160	2,160	508,995	160	515,635	1,600	517,235
旅費交通費	53,821	89,901	337,861	173,701	80,967	736,251	538,210	1,274,461
什器・備品費	0	0	0	81,367	0	81,367	0	81,367
通信運搬費	37,010	37,010	773,484	43,802	37,010	928,315	92,524	1,020,839
消耗品費	0	0	0	18,752	0	18,752	226,512	245,264
修繕費	0	0	0	0	0	0	382,620	382,620
光熱水費	25,187	25,187	151,119	25,187	25,187	251,865	62,966	314,831
賃借料	275,882	275,882	1,655,291	435,289	284,282	2,926,625	689,705	3,616,330
保険料	0	0	0	2,902	0	2,902	14,990	17,892
諸会費	0	0	0	0	45,000	45,000	20,000	65,000
広告宣伝費	0	0	4,150	524,070	0	528,220	0	528,220
企画・編集費	0	4,320,000	21,330	700	0	4,342,030	279,042	4,621,072
資料費	0	0	0	2,056	0	2,056	0	2,056
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
慶弔金	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	1,296	864	5,891	620	8,671	194,776	203,447
雑費	0	0	0	3,005	0	3,005	25,200	28,205
減価償却費	0	0	0	0	0	0	309,499	309,499
販売品原価	0	0	4,509	0	0	4,509	0	4,509
その他経費計	438,351	4,874,424	3,483,598	2,584,280	556,217	11,936,872	4,225,554	16,162,425
経常費用計	559,671	4,995,744	4,211,512	2,705,600	677,537	13,150,064	5,456,047	18,606,111
当期経常増減額	△ 559,671	△ 4,941,744	△ 3,411,022	△ 147,690	△ 677,537	△ 9,737,664	6,860,967	△ 2,876,697

### 3. 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	475,368	0	0	475,368	70,424	404,944
什器備品	449,840	0	0	449,840	94,700	355,140
無形固定資産						
ソフトウェア	228,594	0	0	0	144,375	84,219
投資その他の資産						
借室保証金	800,000	0	0	0	0	800,000
合 計	1,953,802	0	0	925,208	309,499	1,644,303

### 4. 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の状況を明らかにするために必要な事項

#### ・事業費と管理費の按分方法

使用割合に基づき按分しています。