

## 平成30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

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	6,781,000	6,781,000
2. 受取寄付金等	0	0	0	15,200	0	15,200	1,563,100	1,578,300
3. 事業収益	0	0	1,932,000	1,771,582	0	3,703,582	4,100	3,707,682
4. その他収益	0	0	0	0	0	0	164,001	164,001
5. 助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	0	0	1,932,000	1,786,782	0	3,718,782	8,512,201	12,230,983
II 経常費用								
(1)人件費								
職員給与等	177,246	177,246	1,063,475	177,246	177,246	1,772,458	1,614,559	3,387,017
法定福利費	0	0	0	0	0	0	20,758	20,758
人件費計	177,246	177,246	1,063,475	177,246	177,246	1,772,458	1,635,317	3,407,775
(2)その他経費								
業務委託費	0	0	972,000	0	0	972,000	1,150,000	2,122,000
諸謝費	0	0	0	379,666	18,042	397,708	71,773	469,481
印刷製本費	15,536	50,710	274,250	162,295	15,536	518,328	38,840	557,168
会議費	2,622	2,622	22,931	280,395	2,622	311,191	26,219	337,410
旅費交通費	37,397	37,397	224,379	62,677	44,107	405,955	373,965	779,920
什器・備品費	0	0	0	0	0	0	178,008	178,008
通信運搬費	44,040	44,040	761,611	60,029	44,040	953,761	72,447	1,026,208
消耗品費	0	0	0	13,983	0	13,983	182,666	196,649
修繕費	0	0	0	0	0	0	571,958	571,958
光熱水費	15,717	15,717	94,302	15,717	15,717	157,169	39,292	196,461
貸借料	193,333	193,333	1,159,997	454,412	203,833	2,204,907	483,332	2,688,239
保険料	0	0	0	990	0	990	20,270	21,260
諸会費	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000
広告宣伝費	0	0	0	344,030	0	344,030	12,420	356,450
企画・編集費	0	1,080,000	0	0	15,000	1,095,000	0	1,095,000
資料費	0	0	0	0	0	0	16,750	16,750
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	5,300	5,300
慶弔金	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	432	2,700	8,988	350	12,470	169,917	182,387
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	211,820	211,820
販売品原価	0	0	23,643	0	0	23,643	0	23,643
その他経費計	308,644	1,424,250	3,535,813	1,783,181	359,246	7,411,135	3,644,977	11,056,111
経常費用計	485,890	1,601,496	4,599,288	1,960,427	536,492	9,183,593	5,280,294	14,463,887
当期経常増減額	△ 485,890	△ 1,601,496	△ 2,667,288	△ 173,645	△ 536,492	△ 5,464,811	3,231,907	△ 2,232,904

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	404,944	0	75,927	329,017	32,901	296,116
什器備品	355,140	0	0	355,140	94,700	260,440
無形固定資産						
ソフトウェア	84,219	0	0	84,219	84,219	0
投資その他の資産						
借室保証金	800,000	837,000	800,000	837,000	0	837,000
合 計	1,644,303	837,000	875,927	1,605,376	211,820	1,393,556

4 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)	972,000	972,000
賃借料(事業費)	2,204,907	43,308
活動計算書計	3,176,907	1,015,308

5 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。