

令和元年度 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	7,418,000	7,418,000
2. 受取寄付金等	0	0	0	505	0	505	1,051,592	1,052,097
3. 事業収益	1,000	324,000	1,649,354	1,478,000	0	3,452,354	540,000	3,992,354
4. その他収益	0	0	0	0	0	0	1	1
5. 助成金	0	5,046,000	0	0	0	5,046,000	0	5,046,000
経常収益計	1,000	324,000	1,649,354	1,478,505	0	3,452,859	9,009,593	17,508,452
II 経常費用								
(1)人件費								
職員給与等	187,320	187,320	1,123,920	187,320	187,320	1,873,200	1,873,200	3,746,400
法定福利費	0	0	0	0	0	0	21,507	21,507
人件費計	187,320	187,320	1,123,920	187,320	187,320	1,873,200	1,894,707	3,767,907
(2)その他経費								
業務委託費	0	0	1,302,000	0	0	1,302,000	1,120,000	2,422,000
諸謝費	0	22,688	0	624,195	16,100	662,983	75,688	738,671
印刷製本費	21,463	61,335	380,755	65,178	22,563	551,292	53,656	604,948
会議費	1,926	1,926	11,557	361,926	1,926	379,261	19,261	398,522
旅費交通費	44,453	44,453	266,715	344,043	52,503	752,165	444,525	1,196,690
什器・備品費	0	0	0	2,793	0	2,793	5,280	8,073
通信運搬費	48,673	48,673	749,837	48,673	48,673	944,529	121,682	1,066,211
消耗品費	0	0	8,853	20,284	8,618	37,755	158,332	196,087
修繕費	0	0	0	0	0	0	742,150	742,150
光熱水費	12,519	12,519	75,116	12,519	12,519	125,192	31,298	156,490
賃借料	183,414	183,414	1,100,482	520,552	212,814	2,200,674	458,534	2,659,208
保険料	0	0	0	0	0	0	10,350	10,350
諸会費	0	0	0	0	45,000	45,000	0	45,000
広告宣伝費	0	0	175,290	270,000	77,250	522,540	6,000	528,540
企画・編集費	0	0	0	0	0	0	0	0
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	20,000	0	0	0	20,000	600	20,600
慶弔金	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	4,666	14,912	270	19,848	250,749	270,597
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	127,601	127,601
その他経費計	312,447	395,007	4,075,270	2,285,074	498,235	7,566,031	3,625,706	11,191,738
経常費用計	499,767	582,327	5,199,189	2,472,394	685,555	9,439,231	5,520,413	14,959,644
当期経常増減額	△ 498,767	△ 258,327	△ 3,549,835	△ 993,889	△ 685,555	△ 5,986,372	3,489,180	2,548,808

注：按分は小数点以下を4捨5入しています。

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す。当法人の正味財産は5,449,972円ですが、そのうち4,181,911円はARアプリ制作に使用する財産です。従って使途の制約されていない財産は1,268,061円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
日本の絆基金助成金	0	5,046,000	864,089	4,181,911

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	296,116	0	0	296,116	32,901	263,215
什器備品	260,440	0	0	260,440	94,700	165,740
無形固定資産						
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
借室保証金	837,000	0	0	837,000	0	837,000
合計	1,393,556	0	0	1,393,556	127,601	1,265,955

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)	1,302,100	1,302,100
賃借料(事業費)	2,200,674	21,600
活動計算書計	3,502,774	1,323,700

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、按分しています。