

令和5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

建物付属設備および什器備品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	6,194,280	6,194,280
2. 受取寄付金等	209,000	0	0	0	0	209,000	1,858,140	2,067,140
3. 事業収益	1,000	92,958	1,787,200	1,243,337	0	3,124,495	0	3,124,495
4. その他収益	0	0	0	0	0	0	2	2
5. 助成金	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000
経常収益計	210,000	92,958	1,787,200	1,243,337	0	3,333,495	8,152,422	11,485,917
II 経常費用								
(1)人件費								
職員給与等	152,445	152,445	914,670	152,445	152,445	1,524,450	1,524,450	3,048,900
法定福利費	0	0	0	0	0	0	22,997	22,997
人件費計	152,445	152,445	914,670	152,445	152,445	1,524,450	1,547,447	3,071,897
(2)その他経費								
業務委託費	0	0	1,320,000	0	0	1,320,000	1,008,000	2,328,000
諸謝費	0	0	44,548	92,959	0	137,507	9,672	147,179
印刷製本費	108,857	8,857	562,173	97,657	8,857	786,402	22,143	808,545
会議費	0	97,575	32,983	105,110	0	235,668	0	235,668
旅費交通費	30,515	30,515	188,890	545,479	56,175	851,574	305,150	1,156,724
什器・備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	26,870	26,870	1,100,658	54,546	26,870	1,235,814	67,175	1,302,989
消耗品費	0	0	17,590	1,271	6,580	25,441	105,412	130,853
修繕費	0	0	0	0	0	0	425,931	425,931
光熱水費	14,768	14,768	88,607	14,768	14,768	147,678	36,919	184,597
賃借料	186,008	186,008	1,116,048	186,008	188,108	1,862,180	465,020	2,327,200
保険料	0	0	440	3,984	0	4,424	3,850	8,274
諸会費	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000
広告宣伝費	0	0	0	242,000	10,000	252,000	14,000	266,000
企画・編集費	0	0	246,299	0	0	246,299	0	246,299
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	0	0	0	0	0	2,600	2,600
慶弔金	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	440	0	8,547	1,518	0	10,505	255,813	266,318
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	90,195	90,195
販売品原価	0	0	7,080	0	0	7,080	0	7,080
その他経費計	367,458	364,593	4,733,863	1,345,300	311,358	7,122,572	2,831,880	9,954,452
経常費用計	519,903	517,038	5,648,533	1,497,745	463,803	8,647,022	4,379,327	13,026,349
当期経常増減額	△ 309,903	△ 424,080	△ 3,861,333	△ 254,408	△ 463,803	△ 5,313,527	3,773,095	△ 1,540,432

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	減価償却額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物付属設備	14,862	0	0	14,862	14,861	1
什器備品	75,343	0	0	75,343	75,334	9
投資その他の資産						
借室保証金	837,000	0	0	837,000	0	837,000
合 計	927,205	0	0	927,205	90,195	837,010

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)	1,320,000	1,320,000
事業その他収入	495,000	30,000
活動計算書計	1,815,000	1,350,000

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、管理費を事業費に以下の通り按分しております。

職員給与等50%、印刷製本費80%、会議費50%、旅費交通費50%、通信運搬費80%、水道光熱費80%、賃借料80%