

平成26年度 財務諸表の注記

特定非営利活動法人東京コミュニティスクール

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。

(2) 繰延資産償却の方法

繰延資産は、法人税法に基づき貸借期間の均等償却を適用しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税抜き方式を適用しています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	子どもを対象としたスクール運営事業	教育研究開発事業	学びのコミュニティ事業	普及啓発事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費・入金					0	1,690,000	1,690,000
2. 受取寄附金	11,843,068				11,843,068		11,843,068
3. 受取助成金等	573,827				573,827		573,827
4. 事業収益	21,504,431		32,408	570,371	22,107,210		22,107,210
5. その他収益					0	2,567	2,567
経常収益計	33,921,326	0	32,408	570,371	34,524,105	1,692,567	36,216,672
II 経常費用							
(1) 人件費							
業務委託費	14,219,867	1,200,000	0	194,449	15,614,316	998,325	16,612,641
人件費計	14,219,867	1,200,000	0	194,449	15,614,316	998,325	16,612,641
(2) その他経費							
旅費交通費	604,586			28,150	632,736	79,054	711,790
教材/図書/消耗品費	507,166				507,166	518,889	1,026,055
事務用品費					0	2,836,818	2,836,818
修繕費	243,409				243,409	711,743	955,152
水道光熱費					0	721,323	721,323
地代家賃	10,139,819				10,139,819		10,139,819
減価償却費					0	2,784,288	2,784,288
繰延資産償却					0	351,589	351,589
雑損失					0	1,532,477	1,532,477
その他	351,148		5,463	20,555	377,166	1,834,150	2,211,316
その他経費計	11,846,128	0	5,463	48,705	11,900,296	11,370,331	23,270,627
経常費用計	26,065,995	1,200,000	5,463	243,154	27,514,612	12,368,656	39,883,268
当期経常増減額	7,855,331	-1,200,000	26,945	327,217	7,009,493	-10,676,089	-3,666,596

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

該当なし

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	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						
建物附属設備	0	14,085,000		14,085,000	2,784,288	11,300,712
工具器具備品	375,375			375,375	375,374	1
投資その他の資産						
出資金	0	10,000		10,000		10,000
差入保証金	0	5,750,000		5,750,000		5,750,000
敷金	196,000		196,000	0		0
合計	571,375	19,845,000	196,000	20,220,375	3,159,662	17,060,713

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	5,000,000	0	5,000,000

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
業務委託費	16,612,641	5,845,855
諸手数料	1,272,750	60,000
活動計算書計	16,612,641	5,845,855
(貸借対照表)		
未払金	436,343	403,943
貸借対照表計		

・ 寄付金情報の非開示

本法人の寄付金に関するポリシーに基づき、寄付者や金額が推定されうる情報の開示はしていません。

8. その他特定非営利活動法人の資産、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

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費は、主に使用あるいは管理している部門に計上している。