

平成25年度 計算書類の注記

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

工具器具備品の減価償却は定率法を適用しています。

(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・入会金					0	1,060,000	1,060,000
2. 受取寄附金	23,422,371				23,422,371		23,422,371
3. 受取助成金等	0				0		0
4. 事業収益	15,731,458			678,732	16,410,190		16,410,190
5. その他収益					0	1,514	1,514
経常収益計	39,153,829	0	0	678,732	39,832,561	1,061,514	40,894,075
II 経常費用							
(1) 人件費							
業務委託費	12,141,560	1,200,000	0	193,656	13,535,216	883,125	14,418,341
人件費計	12,141,560	1,200,000	0	193,656	13,535,216	883,125	14,418,341
(2) その他経費							
地代家賃	4,673,565				4,673,565	760,403	5,433,968
会場費			35,639		35,639		35,639
消耗品費/教材費	344,930				344,930	315,056	659,986
旅費交通費	97,086				97,086	105,897	202,983
その他	15,320				15,320	2,433,282	2,448,602
その他経費計	5,130,901	0	35,639	0	5,166,540	3,614,638	8,781,178
経常費用計	17,272,461	1,200,000	35,639	193,656	18,701,756	4,497,763	23,199,519
当期経常増減額	21,881,368	-1,200,000	-35,639	485,076	21,130,805	-3,436,249	17,694,556

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						
工具器具備品	375,375			375,375	375,374	1
投資その他の資産						
敷金	96,000	100,000		196,000		196,000
合計	471,375	100,000	0	571,375	375,374	196,001

6. 借入金の増減内訳

該当なし

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	13,283,280	5,224,390
活動計算書計	13,283,280	5,224,390
(貸借対照表)		
未払金	361,843	357,147
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。