

平成27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	2,000,000	2,000,000
2. 受取寄附金	9,904,363				9,904,363		9,904,363
3. 受取助成金等	687,084				687,084		687,084
4. 事業収益	28,466,310			696,298	29,162,608		29,162,608
5. その他収益					0	4,506	4,506
経常収益計	39,057,757	0	0	696,298	39,754,055	2,004,506	41,758,561
II 経常費用							
(1) 人件費							
業務委託費	15,716,921	1,200,000	0	317,571	17,234,492	1,722,150	18,956,642
人件費計	15,716,921	1,200,000	0	317,571	17,234,492	1,722,150	18,956,642
(2) その他経費							
旅費交通費	661,878			27,780	689,658	15,565	705,223
消耗品費	235,114				235,114	376,044	611,158
修繕費	336,465				336,465	55,280	391,745
水道光熱費					0	713,678	713,678
教材費	375,579				375,579		375,579
諸手数料	1,400				1,400	1,323,396	1,324,796
地代家賃	10,200,000				10,200,000		10,200,000
リース料	436,140				436,140	16,200	452,340
減価償却費					0	2,346,039	2,346,039
雑損失					0	829,060	829,060
その他	216,208				216,208	411,498	627,706
その他経費計	12,462,784	0	0	27,780	12,490,564	6,086,760	18,577,324
経常費用計	28,179,705	1,200,000	0	345,351	29,725,056	7,808,910	37,533,966
当期経常増減額	10,878,052	-1,200,000	0	350,947	10,028,999	-5,804,404	4,224,595

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	14,085,000			14,085,000	5,130,327	8,954,673
工具器具備品	375,375			375,375	375,374	1
投資その他の資産						
出資金	10,000			10,000		10,000
差入保証金	5,750,000	9,000,000	5,750,000	9,000,000		9,000,000
長期前払費用	0	52,006		52,006		52,006
合計	20,220,375	9,052,006	5,750,000	23,522,381	5,505,701	18,016,680

6. 借入金の内訳

(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	5,000,000	0	582,057	4,417,943

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	18,956,642	7,064,942
リース料	452,340	122,700
諸手数料	1,324,796	63,000
活動計算書計	20,733,778	7,250,642
(貸借対照表)		
未払金	683,141	634,269
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。