

平成28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。

なお法令の改正に伴い平成28年4月以降に取得した建物附属設備は定額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・入会金					0	1,830,000	1,830,000
2. 受取寄附金					0	11,007,210	11,007,210
3. 受取助成金等	516,252				516,252		516,252
4. 事業収益	37,448,955			348,149	37,797,104		37,797,104
5. その他収益					0	826	826
経常収益計	37,965,207	0	0	348,149	38,313,356	12,838,036	51,151,392
II 経常費用							
(1) 人件費							
業務委託費	19,099,578	1,200,000	83,340	92,594	20,475,512	2,093,335	22,568,847
人件費計	19,099,578	1,200,000	83,340	92,594	20,475,512	2,093,335	22,568,847
(2) その他経費							
旅費交通費	930,059			18,520	948,579	49,302	997,881
消耗品費	503,883				503,883		503,883
事務用品費	0				0	434,260	434,260
修繕費	391,245				391,245		391,245
水道光熱費					0	885,626	885,626
教材費	400,401				400,401		400,401
地代家賃	12,300,000				12,300,000		12,300,000
リース料	757,224				757,224	15,600	772,824
減価償却費					0	2,230,237	2,230,237
雑損失					0	1,036,420	1,036,420
その他	242,339		115,940	59,219	417,498	669,574	1,087,072
その他経費計	15,525,151	0	115,940	77,739	15,718,830	5,321,019	21,039,849
経常費用計	34,624,729	1,200,000	199,280	170,333	36,194,342	7,414,354	43,608,696
当期経常増減額	3,340,478	-1,200,000	-199,280	177,816	2,119,014	5,423,682	7,542,696

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	8,982,100		23,067,100	7,317,884	15,749,216
工具器具備品	375,375	116,400	375,375	116,400	42,680	73,720
投資その他の資産						
出資金	10,000			10,000		10,000
差入保証金	9,000,000			9,000,000		9,000,000
長期前払費用	52,006		26,003	26,003		26,003
合計	23,522,381	9,098,500	401,378	32,219,503	7,360,564	24,858,939

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	4,417,943	0	998,598	3,419,345
じわじわ債	0	9,800,000	0	9,800,000
長期借入金合計	4,417,943	9,800,000	998,598	13,219,345

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	22,568,847	8,088,263
リース料	772,824	490,800
諸手数料	149,640	71,000
活動計算書計	23,491,311	8,650,063
(貸借対照表)		
未払金	1,928,991	957,407
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。