

2020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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によつて
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куль 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 ほか	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	1,590,000	1,590,000
2. 受取寄附金					0	17,687,027	17,687,027
3. 受取助成金等					0	500,000	500,000
4. 事業収益	50,151,985			181,819	50,333,804		50,333,804
5. その他収益					0	767,584	767,584
経常収益計	50,151,985	0	0	181,819	50,333,804	20,544,611	70,878,415
II 経常費用							
(1) 人件費							
業務委託費	26,290,246	700,000	132,730	195,456	27,318,432	5,783,052	33,101,484
人件費計	26,290,246	700,000	132,730	195,456	27,318,432	5,783,052	33,101,484
(2) その他経費							
旅費交通費	702,780				702,780	63,188	765,968
通信費	181,506				181,506	426,593	608,099
消耗品費	747,086				747,086	36,000	783,086
事務用品費					0	239,530	239,530
修繕費	235,127				235,127	547,000	782,127
水道光熱費					0	1,126,555	1,126,555
教材費	563,774				563,774		563,774
諸手数料					0	629,536	629,536
地代家賃	19,180,800				19,180,800		19,180,800
リース料	892,144				892,144	165,360	1,057,504
減価償却費					0	1,979,917	1,979,917
雑損失					0	1,647,760	1,647,760
その他	129,997	185,809	45,910		361,716	277,518	639,234
その他経費計	22,633,214	185,809	45,910	0	22,864,933	7,138,957	30,003,890
経常費用計	48,923,460	885,809	178,640	195,456	50,183,365	12,922,009	63,105,374
当期経常増減額	1,228,525	-885,809	-178,640	-13,637	150,439	7,622,602	7,773,041

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. 用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	23,067,100	160,000		23,227,100	15,135,259	8,091,841
工具器具備品	835,900			835,900	645,470	190,430
一括償却資産	219,800			219,800	146,533	73,267
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	26,003		26,003	0		0
合計	33,158,803	160,000	26,003	33,292,800	15,927,262	17,365,538

6. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
じわじわ債（短期借入金）	9,600,000	0	0	9,600,000

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、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
業務委託費	33,101,484	1,629,094	5,563,886
リース料	1,057,504	0	963,904
諸手数料	629,536	0	589,000
活動計算書計	34,788,524	1,629,094	7,116,790
(貸借対照表)			
未払金	1,096,544	0	474,233
未払費用	3,148,745	185,800	271,450
貸借対照表計	4,245,289	185,800	745,683

・ 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。