

2024年度 計算書類の注記

事業報告用

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
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) 固定資産の減価償却の方法
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	1,740,000	1,740,000
2. 受取寄附金					0	15,032,416	15,032,416
3. 受取助成金等	8,905,798				8,905,798		8,905,798
4. 事業収益	65,593,793			340,000	65,933,793		65,933,793
5. その他収益					0	32,744	32,744
経常収益計	74,499,591	0	0	340,000	74,839,591	16,805,160	91,644,751
II 経常費用							
(1) 人件費							
業務委託費	35,327,252	1,200,000	227,011	2,926,278	39,680,541	9,094,268	48,774,809
人件費計	35,327,252	1,200,000	227,011	2,926,278	39,680,541	9,094,268	48,774,809
(2) その他経費							
広告宣伝費	4,168			628,177	632,345	377,400	1,009,745
会議費				219,591	219,591	0	219,591
旅費交通費	2,127,288			122,034	2,249,322	4,087	2,253,409
通信費	148,750			105,215	253,965	503,506	757,471
消耗品費	1,446,360			146,910	1,593,270	468,082	2,061,352
修繕費	397,799				397,799	305,970	703,769
水道光熱費					0	1,559,695	1,559,695
教材費	391,509				391,509	0	391,509
諸手数料	2,587			17,197	19,784	423,433	443,217
地代家賃	22,142,094				22,142,094	0	22,142,094
賃借料	110,446		199,585	250,000	560,031	0	560,031
リース料	1,114,724				1,114,724	18,720	1,133,444
減価償却費					0	2,389,883	2,389,883
雑損失					0	2,560,826	2,560,826
その他	5,797	0	0	1,778	7,575	182,319	189,894
その他経費計	27,891,522	0	199,585	1,490,902	29,582,009	8,793,921	38,375,930
経常費用計	63,218,774	1,200,000	426,596	4,417,180	69,262,550	17,888,189	87,150,739
当期経常増減額	11,280,817	-1,200,000	-426,596	-4,077,180	5,577,041	-1,083,029	4,494,012

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	4,051,811	1,928,231		5,980,042	1,048,678	4,931,364
工具器具備品	3	2,991,800		2,991,803	1,062,798	1,929,005
投資その他の資産						
出資金	13,010,000			13,010,000		13,010,000
差入保証金	9,000,000			9,000,000		9,000,000
合計	26,061,814	4,920,031	0	30,981,845	2,111,476	28,870,369

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、役員と の取引	内、近親者 及び支配法 人との取引
(活動計算書)			
業務委託費	48,774,809	9,893,725	8,337,652
リース料	1,133,444	0	1,114,724
活動計算書計	49,908,253	9,893,725	9,452,376
(貸借対照表)			
未払金	2,139,858	0	1,236,575
未払費用	3,933,561	779,890	0
貸借対照表計	6,073,419	779,890	1,236,575

・ 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おりません。

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
直接配賦しているものを除き、業務委託費については、従事割合に基づいて事業費と管理費に按分しています。