

## 平成26年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人健康と病いの語りディペックス・ジャパン

## 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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

| 科目                  | データベース構築事業       | 語りのデータ活用事業       | 語りに関する研究・研修事業    | 事業部門計            | 管理部門             | 合計               |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>I. 経常収益</b>      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. 受取会費             |                  |                  |                  |                  | 1,154,000        | 1,154,000        |
| 2. 受取寄付金            | 220,000          | 120,000          | 1,500,000        | 1,840,000        | 404,922          | 2,244,922        |
| 3. 受取協賛金            |                  |                  | 100,000          | 100,000          |                  | 100,000          |
| 4. 事業収益             | 2,006,035        | 1,681,257        | 338,000          | 4,025,292        |                  | 4,025,292        |
| 5. その他収益            |                  |                  |                  |                  | 94               | 94               |
| <b>経常収益計</b>        | <b>2,226,035</b> | <b>1,801,257</b> | <b>1,938,000</b> | <b>5,965,292</b> | <b>1,559,016</b> | <b>7,524,308</b> |
| <b>II. 経常費用</b>     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| (1) 人件費             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| アルバイト給料             | 1,394,438        | 251,747          | 34,201           | 1,680,386        | 407,310          | 2,087,696        |
| 法定福利費               |                  |                  |                  |                  | 6,802            | 6,802            |
| <b>人件費計</b>         | <b>1,394,438</b> | <b>251,747</b>   | <b>34,201</b>    | <b>1,680,386</b> | <b>414,112</b>   | <b>2,094,498</b> |
| (2) その他経費           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 交際費                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 会議費                 | 2,871            | 13,651           | 24,899           | 41,421           | 1,334            | 42,755           |
| 会場費                 | 11,000           | 253,500          | 119,700          | 384,200          | 28,900           | 413,100          |
| 旅費交通費               | 148,236          | 103,614          | 1,043,090        | 1,294,940        | 60,458           | 1,355,398        |
| 通信費                 | 104,668          | 150,243          | 23,121           | 278,032          | 82,262           | 360,294          |
| 消耗品費                | 38,660           | 53,341           | 14,878           | 106,879          | 30,765           | 137,644          |
| 印刷製本費               | 675              | 15,450           | 22,060           | 38,185           | 271,692          | 309,877          |
| 支払手数料               | 94,576           | 367,487          | 247,652          | 709,715          | 77,326           | 787,041          |
| 事務機器等使用料            | 231,140          | 345,959          | 52,901           | 630,000          | 210,000          | 840,000          |
| 研修費                 | 25,600           | 0                | 167,000          | 192,600          | 0                | 192,600          |
| 新聞図書費               | 0                | 2,000            | 6,048            | 8,048            | 0                | 8,048            |
| 雑費                  | 5,000            | 0                | 0                | 5,000            | 6,800            | 11,800           |
| 謝金                  | 182,000          | 143,000          | 22,273           | 347,273          | 0                | 347,273          |
| 租税公課                | 200              | 0                | 0                | 200              | 600              | 800              |
| 売上原価                | 0                | 46,825           | 0                | 46,825           | 0                | 46,825           |
| <b>その他経費計</b>       | <b>844,626</b>   | <b>1,495,070</b> | <b>1,743,622</b> | <b>4,083,318</b> | <b>770,137</b>   | <b>4,853,455</b> |
| <b>経常費用計</b>        | <b>2,239,064</b> | <b>1,746,817</b> | <b>1,777,823</b> | <b>5,763,704</b> | <b>1,184,249</b> | <b>6,947,953</b> |
| <b>当期経常増減額(税引前)</b> | <b>-13,029</b>   | <b>54,440</b>    | <b>160,177</b>   | <b>201,588</b>   | <b>374,767</b>   | <b>576,355</b>   |

## 3. 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)       |                  |                  |
| 受取寄附金         | 2,244,922        | 590,000          |
| 事務機器使用料       | 840,000          | 840,000          |
| <b>活動計算書計</b> | <b>3,084,922</b> | <b>1,430,000</b> |

## 4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

| 内容                  | 期首残高             | 当期増加額          | 当期減少額          | 期末残高             | 備考                  |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------------|
| 本部機能基盤整備積立          | 1,100,000        | 0              | 0              | 1,100,000        | 事務所移転準備資金           |
| 新規プロジェクト積立金         | 1,000,000        | 0              | 0              | 1,000,000        | 新規データベース立上げのための準備資金 |
| 国際シンポジウム開催のための寄付金4件 | 0                | 590,000        | 590,000        | 0                | 語りに関する研究・研修事業に仕訳    |
| 国際シンポジウム開催のための協賛金1件 | 0                | 100,000        | 100,000        | 0                | 語りに関する研究・研修事業に仕訳    |
| <b>合計</b>           | <b>2,100,000</b> | <b>690,000</b> | <b>690,000</b> | <b>2,100,000</b> |                     |