

平成27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）によつています。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

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					1,053,000	1,053,000
2. 受取寄付金	200,710		555,564	756,274	300,000	1,056,274
3. 受取協賛金			0	0		0
4. 事業収益	1,882,360	2,244,431	0	4,126,791		4,126,791
5. その他収益					104	104
<b>経常収益計</b>	<b>2,083,070</b>	<b>2,244,431</b>	<b>555,564</b>	<b>4,883,065</b>	<b>1,353,104</b>	<b>6,236,169</b>
<b>II. 経常費用</b>						
(1) 人件費						
アルバイト給料	608,888	601,112	0	1,210,000	637,360	1,847,360
法定福利費					5,648	5,648
<b>人件費計</b>	<b>608,888</b>	<b>601,112</b>	<b>0</b>	<b>1,210,000</b>	<b>643,008</b>	<b>1,853,008</b>
(2) その他経費						
交際費	0	0	0	0	16,200	16,200
会議費	1,587	2,809	0	4,396	5,069	9,465
会場費	14,860	189,660	0	204,520	47,900	252,420
旅費交通費	148,680	102,529	221,300	472,509	33,707	506,216
通信費	133,893	100,778	0	234,671	71,023	305,694
消耗品費	301,539	198,296	0	499,835	58,795	558,630
印刷製本費	0	2,760	0	2,760	233,960	236,720
支払手数料	442,074	566,497	0	1,008,571	82,042	1,090,613
事務機器等使用料	363,375	274,125	0	637,500	212,500	850,000
研修費	3,000	0	65,846	68,846	17,500	86,346
新聞図書費	0	0	0	0	0	0
雑費	0	400	0	400	18,099	18,499
謝金	194,847	0	22,274	217,121	0	217,121
租税公課	0	0	0	0	600	600
売上原価	0	14,511	0	14,511	0	14,511
<b>その他経費計</b>	<b>1,603,855</b>	<b>1,452,365</b>	<b>309,420</b>	<b>3,365,640</b>	<b>797,395</b>	<b>4,163,035</b>
<b>経常費用計</b>	<b>2,212,743</b>	<b>2,053,477</b>	<b>309,420</b>	<b>4,575,640</b>	<b>1,440,403</b>	<b>6,016,043</b>
<b>当期経常増減額(税引前)</b>	<b>-129,673</b>	<b>190,954</b>	<b>246,144</b>	<b>307,425</b>	<b>-87,299</b>	<b>220,126</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)		
事務機器使用料	850,000	850,000
会場費	252,420	110,000
通信費	305,694	72,948
<b>活動計算書計</b>	<b>1,408,114</b>	<b>1,032,948</b>

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使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
受取寄付金	0	650,350	200,710	449,640	認知症の語りデータベース構築のための寄付金
<b>合計</b>	<b>2,100,000</b>	<b>650,350</b>	<b>200,710</b>	<b>2,549,640</b>	