

平成25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ベックス・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
I. 経常収益						
1. 受取会費					942,000	942,000
2. 受取寄付金					1,300,516	1,300,516
3. 事業収益	1,491,200	450,114	20,000	1,961,314		1,961,314
4. その他収益					33	33
経常収益計	1,491,200	450,114	20,000	1,961,314	2,242,549	4,203,863
II. 経常費用						
(1) 人件費						
アルバイト給料	454,176	137,448	5,976	597,600	199,200	796,800
法定福利費					9,328	9,328
人件費計	454,176	137,448	5,976	597,600	208,528	806,128
(2) その他経費						
交際費					7,160	7,160
会議費	11,386	8,700	0	20,086	780	20,866
会場費	0	64,650	0	64,650	34,250	98,900
旅費交通費	154,417	43,098	1,678	199,193	59,415	258,608
通信費	83,109	27,626	845	111,580	159,842	271,422
消耗品費	1,555	41,152	490	43,197	84,195	127,392
印刷製本費	0	87,337	0	87,337	117,810	205,147
支払手数料	20,244	220,474	8,000	248,718	77,770	326,488
事務機器等使用料	353,400	106,950	4,650	465,000	155,000	620,000
研修費	0	0	8,000	8,000	0	8,000
新聞図書費	3,002	5,087	9,646	17,735	0	17,735
雑費	527	500	0	1,027	0	2,054
謝金	183,411	50,233	0	233,644	0	233,644
売上原価	0	22,000	0	22,000	0	22,000
その他経費計	811,051	677,807	33,309	1,522,167	696,222	2,218,389
経常費用計	1,265,227	815,255	39,285	2,119,767	904,750	3,024,517
当期経常増減額	225,973	-365,141	-19,285	-158,453	1,337,799	1,179,346

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	1,300,516	408,016
事務機器使用料	620,000	620,000
活動計算書計	1,920,516	1,028,016

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			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
合計	2,100,000	0	0	2,100,000	