

平成30年度 計算書類の注記

認定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

(単位:円)

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	その他関連す る事業	事業部門計	管理部門	合計
I. 経常収益							
1. 受取会費					0	1,795,000	1,795,000
2. 受取寄付金	1,847,461		170,241	123,893	2,141,595	656,895	2,548,489
3. 受取協賛金					0	41,250	41,250
4. 事業収益	2,095,000	2,491,240	20,000	5,000	4,611,240		4,611,240
5. その他収益						5,648	5,648
経常収益計	3,942,461	2,491,240	190,241	128,893	6,752,835	2,498,793	9,001,627
II. 経常費用							
(1) 人件費							
アルバイト給料	1,007,066	308,006	12,369	8,246	1,335,687	852,343	2,188,030
人件費計	1,007,066	308,006	12,369	8,246	1,335,687	852,343	2,188,030
(2) その他経費							
交際費	1,296	0	0	0	1,296	8,424	9,720
会議費	19,023	10,987	0	216	30,226	149	30,375
旅費交通費	671,897	222,621	6,160	4,106	904,784	244,459	1,149,243
通信費	24,682	15,641	70	47	40,440	330,639	371,079
消耗品費	290,259	60,676	4,108	2,738	357,781	45,640	403,421
印刷製本費	10,000	57,580	0	98,665	166,245	87,947	254,192
新聞図書費	4,104	1,338	0	0	5,442		5,442
謝金	911,638	113,794	8,352	0	1,033,784		1,033,784
支払手数料	644,653	926,283	0	165	1,571,101	167,140	1,738,241
会場費	35,625	94,784	0	0	130,409	30,000	160,409
研修費	0	16,000	140,228	0	156,228	71,400	227,628
ソフトウェア償却費	0	89,100	0	0	89,100		89,100
家賃	322,218	277,992	18,954	12,636	631,800	210,600	842,400
水道光熱費					0	70,188	70,188
保険料					0	18,992	18,992
諸会費					0	10,800	10,800
雑費						2,570	2,570
売上原価	0	0	0	2,074	2,074		2,074
租税公課					0	1,000	1,000
その他経費計	2,935,395	1,886,796	177,872	120,647	5,120,710	1,299,948	6,420,658
経常費用計	3,942,461	2,194,802	190,241	128,893	6,456,397	2,152,291	8,608,688
当期経常増減額(税引前)	0	296,438	0	0	296,438	346,502	392,939

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)		
役員に対する謝金	1,033,784	489,757
役員に対する支払手数料	1,738,241	239,400
活動計算書計	2,772,025	729,157

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。当法人の正味財産は8,495,508円
ですが、その内3,703,750円は下記のように使途が特定されています。従つて使途が制約されていない正味財産は4,791,758円です。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
新規プロジェクト積立金	1,000,000	2,000,000	0	3,000,000	新規データベース立上げのための積立金
認知症の語りD/B積立金	250,000	0	0	250,000	認知症の語りデータベース構築のための積立金
クローン病の語りD/B積立金	1,000,000	0	1,000,000	0	クローン病の語りD/B構築のための積立金
IT補助金圧縮積立金	0	495,000	41,250	453,750	IT補助金圧縮積立金(5年償却)
合計	2,250,000	2,495,000	1,041,250	3,703,750	