

令和1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	1,886,000	1,886,000
2. 受取寄付金	566,580	710,766	574,652	361,755	2,213,753	387,709	2,601,462
3. 受取助成金	500,000				500,000		500,000
4. 事業収益	786,950	1,866,181			2,653,131		2,653,131
5. その他収益		0			0	39,826	39,826
経常収益計	1,853,530	2,576,947	574,652	361,755	5,366,884	2,313,535	7,680,419
II. 経常費用							
(1) 人件費							
アルバイト給料	588,845	248,392	50,873	32,374	920,484	687,936	1,608,420
人件費計	588,845	248,392	50,873	32,374	920,484	687,936	1,608,420
(2) その他経費							
交際費	3,024	7,752	15,184		25,960		25,960
会議費	2,904	10,212	2,050		15,166	205	15,371
旅費交通費	74,933	137,518	403,923	1,977	618,351	173,751	792,102
通信費	10,478	16,800	2,251		29,529	302,986	332,515
消耗品費	111,576	71,023	15,003	9,547	207,149	45,465	252,614
印刷製本費	102	57,258		246,536	303,896	48,278	352,174
謝金	401,385	363,181		22,275	786,841		786,841
支払手数料	403,766	884,555	423	520	1,289,264	104,698	1,393,962
会場費	20,500	52,520			73,020	35,000	108,020
研修費		15,000	6,500		21,500	500	22,000
ソフトウェア償却費		213,840			213,840		213,840
家賃	235,697	332,748	76,255	48,526	693,226	231,074	924,300
水道光熱費					0	59,606	59,606
保険料					0	31,545	31,545
諸会費			2,190		2,190	13,200	15,390
雑費	320	162,000			162,320	5,874	168,194
売上原価		4,148			4,148		4,148
租税公課					0	12,000	12,000
その他経費計	1,264,685	2,328,555	523,779	329,381	4,446,400	1,064,182	5,510,582
経常費用計	1,853,530	2,576,947	574,652	361,755	5,366,884	1,752,118	7,119,002
当期経常増減額(税引前)	0	0	0	0	0	561,417	561,417

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)		
謝金	786,841	520,236
支払手数料(事業費)	1,289,264	45,400
活動計算書計	2,076,105	565,636

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8,637,925円ですが、その内3,354,750円は下記のように使途が特定されています。従って使途が制約されていない正味財産は5,283,175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	3,000,000	0	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	250,000	0	認知症の語りデータベース構築のための積立金
IT補助金圧縮積立金	453,750	0	99,000	354,750	IT補助金圧縮積立金(5年償却)
合計	3,703,750	0	349,000	3,354,750	