

令和3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	0	0	0	0	1,859,000	1,859,000
2. 受取寄付金	609,890		97,317	252,619	959,826	1,001,174	1,961,000
指定正味財産からの振替	1,000,000	0	0	0	1,000,000	99,000	1,099,000
3. 受取助成金	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	2,436,650	2,320,920	62,838	0	4,820,408	0	4,820,408
5. その他収益	0	0	0	0	0	25,596	25,596
経常収益計	4,046,540	2,320,920	160,155	252,619	6,780,234	2,984,770	9,765,004
II. 経常費用							
(1)人件費							
アルバイト給料	1,032,064	248,323	26,606	35,475	1,342,468	644,667	1,987,135
退職給付費用	27,300	11,760	1,260	1,680	42,000	168,000	210,000
人件費計	1,059,364	260,083	27,866	37,155	1,384,468	812,667	2,197,135
(2)その他経費							
旅費交通費	97,571	41,095	4,403	5,871	148,940	48,923	197,863
通信費	61,664	5,560	0	0	67,224	223,441	290,665
消耗品費	208,138	56,397	4,676	8,167	277,378	48,084	325,462
印刷製本費	5,353	0	0	172,900	178,253	40,838	219,091
謝金	1,382,530	0	55,683	0	1,438,213	0	1,438,213
支払手数料	644,568	1,131,452	46,613	641	1,823,274	139,034	1,962,308
会場費	0	0	0	0	0	0	0
研修費	127,980	0	0	0	127,980	0	127,980
新聞図書費	3,541	0	0	0	3,541	0	3,541
地代家賃	453,131	195,195	20,914	27,885	697,125	232,375	929,500
水道光熱費	0	0	0	0	0	55,380	55,380
保険料	0	0	0	0	0	28,126	28,126
諸会費	0	0	0	0	0	84,416	84,416
ソフトウェア償却費	0	0	0	0	0	213,840	213,840
交際費	2,700	0	0	0	2,700	0	2,700
雑費	0	0	0	0	0	0	0
売上原価	0	31,604	0	0	31,604	0	31,604
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	2,987,176	1,461,303	132,289	215,464	4,796,232	1,114,457	5,910,689
経常費用計	4,046,540	1,721,386	160,155	252,619	6,180,700	1,927,124	8,107,824
当期経常増減額(税引前)	0	599,534	0	0	599,534	1,057,646	1,657,180

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	1,438,213	#REF!
支払手数料(事業費)	1,823,274	-
活動計算書計	3,261,487	#REF!

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10,698,985円ですが、その内2,156,750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8,542,235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	1,000,000	2,000,000	COVID19プロジェクトのための取り崩し
IT補助金圧縮積立金	255,750	0	99,000	156,750	IT補助金圧縮積立金(5年償却)
合計	3,255,750	0	1,099,000	2,156,750	