

令和4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	その他の事業	事業部門計	管理部門	合計
I. 経常収益							
1. 受取会費					0	1,978,000	1,978,000
2. 受取寄付金	1,401,073	1,024,341	76,636	0	2,502,050	254,450	2,756,500
指定正味財産からの振替	0	0	0	0	0	99,000	99,000
3. 受取助成金	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	744,000	1,083,134	450,000	0	2,277,134	0	2,277,134
5. その他収益	0	0	0	0	0	5,647	5,647
経常収益計	2,145,073	2,107,475	526,636	0	4,779,184	2,337,097	7,116,281
II. 経常費用							
(1) 人件費							
アルバイト給料	724,752	258,086	64,522	0	1,047,360	733,440	1,780,800
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	724,752	258,086	64,522	0	1,047,360	733,440	1,780,800
(2) その他経費							
福利厚生費	0	0	0	0	0	100,000	100,000
旅費交通費	177,115	203,812	123,452	0	504,379	108,218	612,597
通信費	160,183	97,551	19,022	0	276,756	57,641	334,397
業務委託費	0	0	0	0	0	101,536	101,536
謝金	291,049	156,659	61,254	0	508,962	33,411	542,373
支払手数料	281,140	705,084	2,000	0	988,224	99,454	1,087,678
消耗品費	66,931	0	0	0	66,931	34,072	101,003
修繕費	0	0	0	0	0	28,380	28,380
ソフトウェア償却費	0	213,840	0	0	213,840	0	213,840
印刷製本費	85,791	74,111	20,028	0	179,930	56,145	236,075
会場費	2,900	109,500	0	0	112,400	0	112,400
研修費	0	0	51,739	0	51,739	0	51,739
新聞図書費	24,100	0	2,915	0	27,015	0	27,015
広告宣伝費	35,263	0	0	0	35,263	0	35,263
地代家賃	289,575	283,140	70,785	0	643,500	214,500	858,000
水道光熱費	0	0	0	0	0	58,608	58,608
保険料	0	0	0	0	0	17,932	17,932
交際費	0	0	0	0	0	1,620	1,620
会議費	2,974	5,692	0	0	8,666	0	8,666
諸会費	0	0	110,919	0	110,919	81,526	192,445

租税公課	0	0	0	0	0	800	800
雑費	3,300	0	0	0	3,300	760	4,060
売上原価	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	1,420,321	1,849,389	462,114	0	3,731,824	994,603	4,726,427
経常費用計	2,145,073	2,107,475	526,636	0	4,779,184	1,728,043	6,507,227
当期経常増減額(税引前)	0	0	0	0	0	609,054	609,054

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) 事業費 人件費		
アルバイト給料	1,047,360	898,560
(活動計算書) 事業費 その他経費		
謝金	508,962	362,207
(活動計算書) 管理費 人件費		
アルバイト給料	733,440	138,240
活動計算書計	2,289,762	1,399,007

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11,139,039円ですが、その内2,057,750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9,081,289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	2,000,000	0	0	2,000,000	
IT補助金圧縮積立金	156,750	0	99,000	57,750	IT補助金圧縮積立金（5年償却）
合計	2,156,750	0	99,000	2,057,750	