

令和6(2024)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

（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	1,066,000	1,066,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	1,258,000	1,258,000
指定正味財産からの振替	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	1,500,000	2,122,359	1,100,000	0	4,722,359	0	4,722,359
5. その他収益	0	0	0	0	0	5,001,403	5,001,403
経常収益計	1,500,000	2,122,359	1,100,000	0	4,722,359	7,325,403	12,047,762
II. 経常費用							
（1）人件費							
給料手当	214,394	324,316	53,130	0	591,840	831,360	1,423,200
役員報酬	0	0	0	0	0	60,000	60,000
人件費計	214,394	324,316	53,130	0	591,840	891,360	1,483,200
（2）その他経費							
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	41,128	69,464	11,380	0	121,972	163,699	285,671
通信費	82,447	162,092	16,961	0	261,500	58,890	320,390
業務委託費	0	0	0	0	0	40,287	40,287
謝金	175,151	139,620	144,027	0	458,798	50,728	509,526
支払手数料	146,323	774,287	694	0	921,304	69,673	990,977
消耗品費	136,537	6,700	0	0	143,237	110,044	253,281
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア償却費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	78,502	144,662	23,699	0	246,863	82,287	329,150
会場費	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	6,000	0	6,000	0	6,000
新聞図書費	0	0	9,552	0	9,552	0	9,552
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	204,633	377,091	61,776	0	643,500	214,500	858,000
水道光熱費	0	0	0	0	0	51,960	51,960
保険料	0	0	0	0	0	41,097	41,097
交際費	0	0	0	0	0	2,376	2,376
会議費	5,588	0	0	0	5,588	0	5,588
諸会費	0	0	0	0	0	102,326	102,326
租税公課	400	0	800	0	1,200	1,253	2,453
雑費	0	0	0	0	0	0	0
売上原価	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	870,709	1,673,916	274,889	0	2,819,514	989,120	3,808,634
経常費用計	1,085,103	1,998,232	328,019	0	3,411,354	1,880,480	5,291,834
当期経常増減額(税引前)	414,897	124,127	771,981	0	1,311,005	5,444,923	6,755,928

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 給料手当	591,840	407,040
(活動計算書) 事業費 その他経費 謝金	458,798	158,034
(活動計算書) 管理費 人件費 給料手当	831,360	92,160
(活動計算書) 管理費 人件費 役員報酬	60,000	60,000
(活動計算書) 管理費 その他経費 謝金	50,728	13,364
活動計算書計	1,992,726	732,825

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15,313,485円ですが、その内2,000,000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13,313,485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	
合計	2,000,000	0	0	2,000,000	