

令和5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	1,214,000	1,214,000
2. 受取寄付金	1,336,502	0	914,498	0	2,251,000	0	2,251,000
指定正味財産からの振替	0	0	0	0	0	57,750	57,750
3. 受取助成金	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	154,000	1,799,784	20,000	0	1,973,784	0	1,973,784
5. その他収益	0	0	0	0	0	9,267	9,267
経常収益計	1,490,502	1,799,784	934,498	0	4,224,784	1,281,017	5,505,801
II. 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	715,454	150,478	173,628	0	1,039,560	932,640	1,972,200
役員報酬	0	0	0	0	0	60,000	60,000
人件費計	715,454	150,478	173,628	0	1,039,560	992,640	2,032,200
(2) その他経費							
旅費交通費	202,618	23,824	1,027,489	0	1,253,931	81,258	1,335,189
通信費	161,425	85,734	42,635	0	289,794	47,373	337,167
業務委託費	0	0	0	0	0	88,351	88,351
謝金	202,339	114,376	44,853	0	361,568	89,149	450,717
支払手数料	517,668	595,975	608	0	1,114,251	63,959	1,178,210
消耗品費	84,306	0	6,489	0	90,795	73,860	164,655
修繕費	0	0	0	0	0	770,000	770,000
ソフトウェア償却費	0	124,740	0	0	124,740	0	124,740
印刷製本費	65,498	55,249	44,658	0	165,405	49,620	215,025
研修費	2,000	0	0	0	2,000	0	2,000
新聞図書費	0	0	5,997	0	5,997	0	5,997
地代家賃	306,734	181,253	209,138	0	697,125	232,375	929,500
水道光熱費	0	0	0	0	0	49,725	49,725
保険料	0	0	0	0	0	66,267	66,267
交際費	0	0	0	0	0	14,080	14,080
会議費	9,956	0	0	0	9,956	12,814	22,770
諸会費	0	0	0	0	0	82,426	82,426
租税公課	0	400	0	0	400	0	400
雑費	5,296	0	0	0	5,296	300	5,596
売上原価	0	14,518	0	0	14,518	0	14,518
その他経費計	1,557,840	1,196,069	1,381,867	0	4,135,776	1,721,557	5,857,333
経常費用計	2,273,294	1,346,547	1,555,495	0	5,175,336	2,714,197	7,889,533
当期経常増減額(税引前)	▲ 782,792	453,237	▲ 620,997	0	▲ 950,552	▲ 1,433,180	▲ 2,383,732

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	1,039,560	829,440
(活動計算書) 事業費 その他経費 謝金	361,568	269,850
(活動計算書) 管理費 人件費 給料手当	932,640	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	89,149	10,023
活動計算書計	2,482,917	1,261,473

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8,627,557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6,627,557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	57,750	0	57,750	0	IT補助金圧縮積立金（5年償却）
合計	2,057,750	0	57,750	2,000,000	