

平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人日本ナルコレプシー協会

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
該当無し
- (3) 引当金の計上基準
該当無し
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当無し
- (5) 消費税等の会計処理
税込方法。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	①啓発事業	②ネットワーク構築事業	③機関誌等発行事業	④体験交流事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						1,323,799	1,323,799
2. 受取寄附金						1,713,866	1,713,866
3. 受取助成金等	150,000				150,000		150,000
4. 事業収益				27,300	27,300		27,300
5. その他収益						15	15
経常収益計	150,000	0	0	27,300	177,300	3,037,680	3,214,980
II 経常費用							
(1) 人件費							
人件費計	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費							
講演会講師謝礼				77,959	77,959		77,959
交際費						7,260	7,260
印刷費	111,159		348,210		459,369	147,369	606,738
郵送・通信費	6,454		32,226	91,022	129,702	83,946	213,648
体験交流会費				91,971	91,971		91,971
インターネット維持管理費		58,296			58,296		58,296
オンラインミーティング費						17,924	17,924
理事会開催費						119,180	119,180
旅費・交通費				167,539	167,539	6,240	173,779
支払手数料						32,060	32,060
賃貸費						120,000	120,000
租税公課						27,100	27,100
消耗品費	1,080			1,722	2,802	51,233	54,035
雑費					63,474	17,895	81,369
未払経費	1,445,017				1,445,017		1,445,017
その他経費計	1,563,710	58,296	380,436	430,213	2,496,129	630,207	3,126,336
経常費用計	1,563,710	58,296	380,436	430,213	2,496,129	630,207	3,126,336
当期経常増減額	-1,413,710	-58,296	-380,436	-430,213	-2,318,829	2,407,473	88,644

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位:円)

内容	金額	算定方法
該当無し		

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 円ですが、そのうち 円は、下記のように使途が特定されています。
 したがって使途が制約されていない正味財産は 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
アステラスターライトパートナー2018	150,000	0	150,000	0	
合計	150,000	0	150,000	0	

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産 無し						
無形固定資産 無し						
投資その他の資産 無し						
合計	0	0	0	0	0	0

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
無し				
合計	0	0	0	0

7. 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)		
印刷費 (会誌他)	640,035	640,035
賃貸費	120,000	120,000
活動計算書計	760,035	760,035
(貸借対照表)		
取引科目無し		
貸借対照表計	0	0

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- 事業費と管理費の按分方法
 - 各事業に係る印刷費、交通費、交流会費、インターネット維持管理費などは事業費、総会および理事会開催に係る印刷費、会議費、交通費、通信費など、および事務所賃貸費は管理費に按分しています。
- その他の事業に係る資産の状況
 - その他の事業に係る資産はありません。