

令和2年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人 KHJ全国ひきこもり家族会連合会

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 2017年12月12日最終改正 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
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	(1) 当該家族のメンタルヘルスケア事業	(2) 中間的支援事業	(3) ピアサポート事業	(4) 研修、セミナー、フォーラム等の開催事業	(5) 全国の支部活動の支援、及び新支部設立支援等の事業	(6) 機関誌、ホームページ等の発刊発送事業	(7) メディア対応事業	(8) 調査研究事業	(9) 講演、講師派遣、執筆事業	(10) 出版事業	(11) 当該関連受託・委託事業	(12) 地域共生社会の推進事業	事業部門計	管理部門	合計	
I 経常収益																
1. 受取会費													0	1,390,000	1,390,000	
2. 受取寄附金													0	1,346,075	1,346,075	
3. 受取助成金等													20,497,077		20,497,077	
4. 事業収益	179,000	24,850	250,000	1,367,910		2,753,108	210,065		1,167,427	285,586	20,497,077		6,237,946		6,237,946	
5. その他収益											11		11	21	32	
6. 雑収益													0	2,360,796	2,360,796	
経常収益計	179,000	24,850	250,000	1,367,910	0	2,753,108	210,065	0	1,167,427	285,586	20,497,088	0	26,735,034	5,096,892	31,831,926	
II 経常費用																
(1) 人件費																
給料手当	137,175			40,000		1,178,350	50,000		404,193		6,269,393		8,079,111	737,535	8,816,646	
臨時雇賃金											230,000		230,000		230,000	
福利厚生費													0	45,574	45,574	
通勤費				2,190		17,960			5,920		210,076		236,146	267,087	503,233	
.....													0		0	
人件費計	137,175	0	0	42,190	0	1,196,310	50,000	0	410,113	0	6,709,469	0	8,545,257	1,050,196	9,595,453	
(2) その他経費																
仕入高										99,616			99,616		99,616	
諸謝金		39,990		194,137		380,160	50,000		472,293		4,961,980		6,098,560		6,098,560	
印刷製本費				168,990	4,020	211,010					949,155		1,333,175	11,502	1,344,677	
会議費	2,650			7,766							1,739		12,155		12,155	
旅費交通費		860		38,980		1,640			213,118		690,470		945,068	42,670	987,738	
通信運搬費				128,924	8,230	226,712				5,820	479,694		849,380	237,015	1,086,395	
消耗品費				9,538		45,981					3,851,434		3,906,953	276,137	4,183,090	
水道光熱費													0	206,138	206,138	
地代家賃													0	936,000	936,000	
賃借料				21,640		27,390					50,090		99,120	1,200	100,320	
諸会費													0	1,100	1,100	
研修費													0		0	
新聞図書費													0		0	
リース料													0	114,840	114,840	
租税公課											1,200		1,200	1,050	2,250	
支払手数料		160		1,530		4,526	250		2,246		61,778		70,490	97,188	167,678	
支払助成金													0		0	
業務委託費											2,761,240		2,761,240	100,000	2,861,240	
雑費	150			1,000							800		1,950	21,520	23,470	
.....													0		0	
その他経費計	2,800	41,010	0	572,505	12,250	897,419	50,250	0	687,657	105,436	13,809,580	0	16,178,907	2,046,360	18,225,267	
経常費用計	139,975	41,010	0	614,695	12,250	2,093,729	100,250	0	1,097,770	105,436	20,519,049	0	24,724,164	3,096,556	27,820,720	
当期経常増減額	39,025	-16,160	250,000	753,215	-12,250	659,379	109,815	0	69,657	180,150	-21,961	0	2,010,870	2,000,336	4,011,206	

3. 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 6,213,150円ですが、そのうち -21,961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 6,235,111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
○厚労省社会福祉推進受取補助金	0	9,999,011	10,000,735	-1,724	
○中央共同受取補助金	0	10,498,077	10,518,314	-20,237	
合計		20,497,088	20,519,049	-21,961	

4. 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

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当については従事割合に基づき按分しています。