

令和4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送達事業	(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	○厚労省事業	○WAM事業	○中央共同・通常事業	○中央共同・基盤事業	(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																			
受取会費													2,000				0	1,190,006	1,190,006
受取寄附金																	2,000	335,269	337,269
受取助成金					70,000												9,216,627		9,216,627
受取補助金													20,000,000				20,000,000		20,000,000
事業収益	253,500	21,080		2,241,500	5,290	2,407,948			2,951,120	104,434	1,250,872		959,000	429,145			10,623,889		10,623,889
その他収益																	0		0
受取利息													2		8		10	6	16
雑収益													1,000				1,000	3,500	4,500
経常収益計	253,500	21,080	0	2,241,500	75,290	2,407,948	0	0	2,951,120	104,434	1,250,872	0	20,962,002	7,575,772	2,000,008	0	39,843,526	1,528,781	41,372,307
II 経常費用																			
(1) 人件費																			
給料手当	167,700			85,000		228,500			767,281		187,175		6,469,725	2,471,773			10,377,154	1,199,825	11,576,979
臨時雇賃金																	0		0
法定福利費																	0	3,000	3,000
福利厚生費																	0		0
通勤費	11,072					1,500							27,056	277,348			316,976	73,081	390,057
.....																	0		0
人件費計	178,772	0	0	85,000	0	230,000	0	0	767,281	0	187,175	0	6,496,781	2,749,121	0	0	10,694,130	1,275,906	11,970,036
(2) その他経費																			
仕入高																	0		0
諸謝金		18,600		778,720	18,600	73,625			1,164,249		371,652		2,342,340	1,909,496	1,551,200		8,228,482	914,088	9,142,570
印刷製本費				49,530		541,300							324,665	105,329			1,020,824	300,798	1,321,622
会議費				3,970		4,326										2,930	11,226	5,904	17,130
交際費						25,660											25,660	53,209	78,869
旅費交通費	8,550			43,820	40,322	58,894			605,610		17,988		1,686,422	1,307,065	165,140	48,400	3,982,211	198,281	4,180,492
通信運搬費				213,063		3,082	1,730		830		11,000		88,644	118,028			436,377	561,237	997,614
消耗品費				440		21					37,050		68,279	139,703	15,867		261,360	208,352	469,712
水道光熱費																	0	243,754	243,754
地代家賃																	0	1,001,000	1,001,000
賃借料	9,000					4,500							491,720	490,000		8,030	1,003,250	1,500	1,004,750
諸会費																	0	1,650	1,650
研修費																10,000	10,000	10,000	
新聞図書費						3,000				16,896							19,896	412	20,308
広告宣伝費						585											585		585
リース料																	0	114,840	114,840
租税公課									400		2,200		400				3,000		3,000
支払手数料		145		2,195		435			2,900	110	2,955		63,170	47,970	13,055	580	133,515	162,211	295,726
支払助成金																	0	12,000	12,000
業務委託費				182,710	30,000								9,278,005	2,265,480	616,000	220,000	12,592,195	840,200	13,432,395
雑費						484							1,500				1,984	11,523	13,507
その他経費計	17,550	18,745	0	1,274,448	88,922	715,912	0	1,730	1,773,989	17,006	442,845	0	14,345,145	6,383,071	2,361,262	289,940	27,730,565	4,630,959	32,361,524
経常費用計	196,322	18,745	0	1,359,448	88,922	945,912	0	1,730	2,541,270	17,006	630,020	0	20,841,926	9,132,192	2,361,262	289,940	38,424,695	5,906,865	44,331,560
当期経常増減額	57,178	2,335	0	882,052	-13,632	1,462,036	0	-1,730	409,850	87,428	620,852	0	120,076	-1,556,420	-361,254	-289,940	1,418,831	-4,378,084	-2,959,253

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7,579,047円ですが、そのうち0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7,579,047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
○WAM事業補助金	0	20,000,000	20,000,000	0	
○中央共同・通常事業	1,501,445	7,146,627	8,648,072	0	
○中央共同・基盤事業	1,094,411	2,000,000	3,094,411	0	
合計	2,595,856	29,146,627	31,742,483	0	

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。