

財務諸表の注記

特定非営利活動法人リア・フォーライフ美奈子基金

平成28年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準：原価基準 評価方法：最終仕入原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：法人税法の規定に基づく定率法

無形固定資産：法人税法の規定に基づく定額法

(3). 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。

【事業別損益の内訳】

事業別損益の内訳は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

| 科目 | 支え合う重鎮の啓発事業 | 難病支援の顕微鏡啓蒙事業 | 社会的支援の啓発事業 | 医療知識の普及活動事業 | 医療情報の提供事業 | 事業部門計 | 管理部門計 | 合計 |
|----------------|-------------|--------------|------------|-------------|-----------|------------|-----------|------------|
| I 経常収益 | | | | | | | | |
| 正会員受取会費 | | | | | | | 780,000 | 780,000 |
| 賛助会員会費 | | | | | | | 718,000 | 718,000 |
| 受取寄付金 | | | | | | | 5,436,246 | 5,436,246 |
| 募金収入 | | | | | | | 704,152 | 704,152 |
| 事業収益 | 20,000 | | 14,016,500 | | | 14,036,500 | | 14,036,500 |
| 物品販売収益 | 292,960 | | 82,900 | | | 375,860 | | 375,860 |
| 受取利息 | | | | | | | 735 | 735 |
| 雑収益 | | | | | | | 25 | 25 |
| 経常収益計 | 312,960 | | 14,099,400 | | | 14,412,360 | 7,639,158 | 22,051,518 |
| II 経常費用 | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | |
| 給料 手当 | | | | | | | | |
| 人件費計 | | | | | | | | |
| (2) その他経費 | | | | | | | | |
| 期首棚卸高 | 811,096 | | | | | 811,096 | | 811,096 |
| 仕入 | 107,734 | | | | | 107,734 | | 107,734 |
| 期末棚卸高 | -708,451 | | | | | -708,451 | | -708,451 |
| 事業製作費 | 270,000 | | 11,612,245 | | | 11,882,245 | | 11,882,245 |
| 印刷製本費 | | 53,000 | 41,720 | 62,704 | | 157,424 | 171,161 | 328,585 |
| 会議費 | 14,542 | 1,180 | 67,921 | | | 83,643 | 54,235 | 137,878 |
| 旅費交通費 | 121,430 | 61,470 | 101,879 | | | 284,779 | 77,320 | 362,099 |
| 通信費 | | 39,100 | 43,812 | | | 82,912 | 207,570 | 290,482 |
| 消耗品費 | 21,056 | 22,526 | 73,274 | | | 116,856 | 35,772 | 152,628 |
| 荷造り運賃 | | 22,020 | 3,948 | | 13,732 | 39,700 | 15,324 | 55,024 |
| 広告宣伝費 | | | | | 717,120 | 717,120 | 18,400 | 735,520 |
| 支払手数料 | 1,296 | 49,816 | 2,538 | 6,480 | | 60,130 | 36,555 | 96,685 |
| 支払寄付金 | 50,000 | 400,000 | 530,931 | | | 980,931 | | 980,931 |
| 寄贈品費 | 55,635 | | | | | 55,635 | | 55,635 |
| 事務用品費 | | | | | | | 7,600 | 7,600 |
| 雑費 | | | | | | | 6,200 | 6,200 |
| 水道光熱費 | | | | | | | 39,798 | 39,798 |
| 地代家賃 | | | | | | | 1,386,000 | 1,386,000 |
| 貸借料 | | | | | | | 301,610 | 301,610 |
| 接待交際費 | | | | | | | 43,160 | 43,160 |
| 減価償却費 | | | | | | | 39,600 | 39,600 |
| 保険料 | | | | | | | 3,000 | 3,000 |
| 租税公課 | | | | | | | 605 | 605 |
| 管理諸費 | | | | | | | 582,120 | 582,120 |
| その他経費計 | 744,338 | 649,112 | 12,478,268 | 800,036 | | 14,671,754 | 3,026,030 | 17,697,784 |
| 経常費用計 | 744,338 | 649,112 | 12,478,268 | 800,036 | | 14,671,754 | 3,026,030 | 17,697,784 |
| 当期経常増減額 | -431,378 | -649,112 | 1,621,132 | -800,036 | | -259,394 | 4,613,128 | 4,353,734 |

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価格 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|-----|---------|----|----|---------|---------|--------|
| 商標権 | 396,000 | | | 396,000 | 306,900 | 89,100 |
| 合計 | 396,000 | | | 396,000 | 306,900 | 89,100 |