法人名： 特定非営利活動法人長崎在宅Dr.ネット

活動計算書

2022 年　9 月　1 日　から　2023 年　8 月　31 日　まで

（単位：円）

科　目	金額		
	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
Ⅰ 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	2,320,000		2,320,000
正会員受取入会金	10,000		10,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,065,000		1,065,000
3. 受取助成金等			
受取民間助成金等	344,507		344,507
受取助成金等	0		0
3. 事業収益			
医療情報交換事業収益	21,000		21,000
物品販売事業収益	0	27,500	27,500
4. その他収益			
受取利息	523		523
雑収益	0		0
経常収益計	3,761,030	27,500	3,788,530
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	1,028,048	10,384	1,038,432
法定福利費	170,313	1,720	172,033
福利厚生費	3,672	37	3,709
人件費計	1,202,033	12,141	1,214,174
(2)その他経費			
売上原価	0	22,440	22,440
旅費交通費	105,560		105,560
講師料	322,968		322,968
通信運搬費	450,598	590	451,188
賃借料	92,832	937	93,769
消耗品費	182,986	1,527	184,513
会議費	178,510		178,510
交際費	0		0
減価償却費	40,616	410	41,026
雑費	0		0
その他経費計	1,374,070	25,904	1,399,974
事業費計	2,576,103	38,045	2,614,148
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	966,262		966,262
法定福利費	160,077		160,077
福利厚生費	3,451		3,451
人件費計	1,129,790	0	1,129,790
(2)その他経費			
旅費交通費	11,950		11,950
通信運搬費	55,420		55,420
賃借料	87,251		87,251
消耗品費	175,809		175,809
租税公課	0		0
交際費	16,500		16,500
会議費	40,060		40,060
減価償却費	38,174		38,174
雑費	307,980		307,980
その他経費計	733,144	0	733,144
管理費計	1,862,934	0	1,862,934
経常費用計	4,439,037	38,045	4,477,082
当期経常増減額	△ 678,007	△ 10,545	△ 688,552
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 678,007	△ 10,545	△ 688,552
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	71,000
当期正味財産増減額	△ 749,007	△ 10,545	△ 759,552
前期繰越正味財産額	8,091,927	0	8,091,927
次期繰越正味財産額	7,342,920	△ 10,545	7,332,375

法人名：　特定非営利活動法人長崎在宅Dr.ネット

貸借対照表

2023 年　 8 月　 31 日現在

（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,398,086		
棚卸資産	109,560		
流動資産合計		7,507,646	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
リース資産	151,800		
有形固定資産計	151,800		
固定資産合計		151,800	
資産合計			7,659,446
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,194		
未払法人税等	71,000		
預り金	14,477		
流動負債合計		168,671	
2. 固定負債			
長期未払金	158,400		
固定負債合計		158,400	
負債合計			327,071
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,091,927	
当期正味財産増減額		△ 759,552	
正味財産合計			7,332,375
負債及び正味財産合計			7,659,446

法人名： 特定非営利活動法人長崎在宅Dr.ネット

財産目録

2023 年　 8 月　 31 日現在

（単位：円）

科　目・摘　要	金　額		
Ⅰ 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	60,447		
普通預金（長崎医師信用組合）	5,201,258		
普通預金（十八親和銀行本店営業部）	341,909		
普通預金（みずほ銀行長崎支店）	159,428		
普通預金（ゆうちょ銀行新大工支店）	532,846		
普通預金（ゆうちょ銀行振替口座）	1,102,198		
棚卸資産			
ロゴマグネット	109,560		
流動資産合計		7,507,646	
2. 固定資産			
（1）有形固定資産			
リース資産			
カラー複合機　1台	151,800		
有形固定資産合計	151,800		
無形固定資産合計	0		
投資その他資産合計	0		
固定資産合計		151,800	
資産合計			7,659,446
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料(事業主負担分)	23,288		
ニチイ学館　HP管理料	3,850		
アスクル　事務用品代	2,619		
キャノン　コピー代	41,342		
平山寿則　税理士報酬	5,595		
講師交通費	6,500		
未払法人税等			
長崎県　法人県民税	21,000		
長崎市　法人市民税	50,000		
預り金			
源泉所得税	14,477		
流動負債合計		168,671	
2. 固定負債			
長期未払金			
カラー複合機　未経過リース料	158,400		
固定負債合計		158,400	
負債合計			327,071
正味財産合計			7,332,375

財務諸表の注記

1. 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　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、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2)　固定資産の減価償却方法
リース資産は、法人税法の規定に基づいてリース期間定額法で償却をしています。

(3)　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
事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科　目	特定非営利活動に係る事業								その他の事業	合計
	訪問診療支援事業部門	学会発表事業部門	医療情報交換事業部門	講演会開催事業部門	症例検討事業部門	情報提供広報事業部門	事業部門計	管理部門	物品販売事業部門	
Ⅰ 経常収益										
受取会費							0	2,320,000		2,320,000
受取入会金							0	10,000		10,000
受取寄付金							0	1,065,000		1,065,000
受取助成金等							0			0
受取民間助成金				344,507			344,507			344,507
訪問診療支援事業収益							0			0
学会発表事業収益							0			0
医療情報交換事業収益			21,000				21,000			21,000
講演会開催事業収益							0			0
物品販売事業収益							0		27,500	27,500
受取利息							0	523		523
雑収入							0			0
経常収益計	0	0	21,000	344,507	0	0	365,507	3,395,523	27,500	3,788,530
Ⅱ 経常費用										
(1)　人件費										
給料手当	436,145	31,152	20,768	269,992	145,380	124,611	1,028,048	966,262	10,384	2,004,694
法定福利費	72,258	5,160	3,440	44,728	24,084	20,643	170,313	160,077	1,720	332,110
福利厚生費	1,559	111	74	964	519	445	3,672	3,451	37	7,160
人件費計	509,962	36,423	24,282	315,684	169,983	145,699	1,202,033	1,129,790	12,141	2,343,964
(2)　その他経費										
売上原価									22,440	22,440
旅費交通費	9,230	2,270	11,500	66,450	16,110		105,560	11,950		117,510
講師料	100,233	5,568	5,568	94,663	116,936		322,968			322,968
通信運搬費	116,650	26,132	1,181	211,819	70,169	24,647	450,598	55,420	590	506,608
賃借料	39,386	2,813	1,875	24,379	13,127	11,252	92,832	87,251	937	181,020
消耗品費	64,164	4,583	3,055	71,465	21,387	18,332	182,986	175,809	1,527	360,322
租税公課										0
交際費								16,500		16,500
会議費	20,797	28,582		119,781	9,350		178,510	40,060		218,570
減価償却費	17,234	1,230	820	10,666	5,743	4,923	40,616	38,174	410	79,200
雑費								307,980		307,980
その他経費計	367,694	71,178	23,999	599,223	252,822	59,154	1,374,070	733,144	25,904	2,133,118
経常費用計	877,656	107,601	48,281	914,907	422,805	204,853	2,576,103	1,862,934	38,045	4,477,082
当期経常増減額	△ 877,656	△ 107,601	△ 27,281	△ 570,400	△ 422,805	△ 204,853	△ 2,210,596	1,532,589	△ 10,545	△ 688,552

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳
使途等が制約された寄付金等の内訳(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7,332,375円ですが、そのうち使途が制約された財産はありません。

(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
勇美記念財団助成 ブロックフォーラム事業	0	344,507	344,507	0	
合計	0	344,507	344,507	0	

4. 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						
リース資産	396,000	0	0	396,000	△ 244,200	151,800
無形固定資産						
ソフトウェア	30,975,000	0	0	30,975,000	△ 30,975,000	0
合計	31,371,000	0	0	31,371,000	△ 31,219,200	151,800