

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 アトピッ子地球の子ネットワーク
2015年4月1日から2016年3月31日まで

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 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又は定額法を採用しております。
- ・無形固定資産
法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。
ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(2) 消費税の会計処理方法

消費税の会計処理は税込方式にて行っております。

2 事業費の内訳

事業費の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	電話相談事業	調査研究事業	環境教育事業	情報提供事業	普及啓発事業	人材養成事業費	合計
(1) 人件費							
給与手当	296,450	2,148,800	208,327	998,702	214,814		3,867,093
法定福利費			12,405	23,868	13,975		50,248
福利厚生費							
人件費計	296,450	2,148,800	220,732	1,022,570	228,789		3,917,341
(2) その他経費							
期首商品棚卸高		150,246	18,684	288,896			457,826
期末商品棚卸高		△ 505,791	△ 8,996	△ 263,639			△ 778,426
交際費							
会議費		2,700	39,810	170,649	7,418	11,000	231,577
旅費交通費		317,260	868,836	220,090	71,020	2,350	1,479,556
水道光熱費							
資料費		4,160		6,996	130		11,286
支払手数料							
地代家賃							
賃借料				200,000			200,000
保険料			20,970	2,000			22,970
支払報酬				31,600			31,600
減価償却費				390,366			390,366
管理諸費・会費				3,000			3,000
通信運搬費	69,696	50,000	3,892	101,039	872		225,499
備品消耗品費		14,018	362,335	104,599	1,944		482,896
印刷・製本費			21,340	263,410	7,090		291,840
災害物資購入費							
資材費							
謝金		100,233	238,193	916,378			1,254,804
雑費							
その他経費計	69,696	132,826	1,565,064	2,435,384	88,474	13,350	4,304,794
事業費計	366,146	2,281,626	1,785,796	3,457,954	317,263	13,350	8,222,135

(注1) 調査研究事業費の内、日本財団助成金の費用内訳は、給料手当2,148,800円、会議費2,700円、旅費交通費317,260円、資料費4,160円、通信運搬費50,000円、備品消耗品費14,018円、謝金100,233円です。

(注2) 情報提供事業費の内、日本社会福祉弘済会助成金の費用内訳は、会議費51,624円、旅費交通費103,940円、備品消耗品費14,501円、印刷・製本費191,460円、謝金392,440円です。

(注3) 情報提供事業費の内、東京都福祉保健財団助成金の費用内訳は、給料手当630,200円、会議費29,600円、旅費交通費29,990円、賃借料200,000円、保険料2,000円、支払報酬31,600円、減価償却費13,500円、通信運搬費2,171円、備品消耗品費20,127円、謝金490,000円です。

3 使途が制約された寄付金等の内訳

(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
(公財)日本社会福祉弘済会助成金		500,000	500,000		アレルギー相談をテーマにした事例検討会に限定
(公財)東京都福祉保健財団助成金		2,064,000	2,064,000		東京子育て・食物アレルギーまっぴんぐ制作に限定
(公財)日本財団助成金		9,850,000	2,637,171	7,212,829	食物アレルギー患者支援プロジェクトに限定
合 計		12,414,000	5,201,171	7,212,829	

4 固定資産の増減の内訳

(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						
什器備品	237,600			237,600	△ 237,598	2
無形固定資産						
ソフトウェア	5,355,155	810,000		6,165,155	△ 5,107,005	1,058,150
合 計	5,592,755	810,000		6,402,755	△ 5,344,603	1,058,152

(注4) 期中取得のソフトウェアは、東京子育て食物アレルギーまっぴんぐWEBサイトの制作費用810,000円です。

5 借入金の増減の内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
(短期借入金)				
役員等借入	2,572,246	1,127,599	3,148,156	551,689
未来舎	800,000	2,000,000	2,800,000	
ゆうちょ銀行		1,721,889		1,721,889
東京三協信用金庫		3,000,000	3,000,000	
(長期借入金)				
日本政策金融公庫	3,567,000	1,500,000	1,218,000	3,849,000
協賛者借入	2,500,000		400,000	2,100,000
合 計	9,439,246	9,349,488	10,566,156	8,222,578

6 役員及び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	財務諸表に計 上された金額	内役員及び近 親者との取引
(貸借対照表)		
役員借入金(短期)	2,273,578	151,689
貸借対照表計	2,273,578	151,689