

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 アトピッツ地球の子ネットワーク
2016年4月1日から2017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	合計
(1) 人件費						
給与手当		5,618,353	1,121,646	9,231,119	22,061	15,993,179
法定福利費			1,838	948,284	1,225	951,346
福利厚生費						
人件費計		5,618,353	1,123,484	10,179,403	23,286	16,944,525
(2) その他経費						
期首商品棚卸高		505,791	8,996	263,639		778,426
期末商品棚卸高		△ 142,851	△ 2,941	△ 216,513		△ 362,305
外注費		118,282		313,200		431,482
会議費	45,422		131,324	945,843		1,122,589
旅費交通費	477,121	513,968	1,980,978	2,384,990	62,935	5,419,992
水道光熱費	12,451					12,451
資料費	4,968			85,742		90,710
地代家賃	298,967					298,967
リース料				123,444		123,444
保険料	650		23,300	3,000		26,950
支払報酬料	222,560			903,912		1,126,472
減価償却費				710,948		710,948
委託費				2,784,000		2,784,000
管理諸費・会費				5,000		5,000
通信運搬費	144,854	32,314	124,578	1,722,288		2,024,034
備品消耗品費	41,327	200,724	1,605,479	1,094,188		2,941,718
印刷・製本費	14,270		84,940	658,060		757,270
謝金		418,238	742,296	1,874,858		3,035,392
その他経費計	1,262,590	1,646,466	4,698,950	13,656,599	62,935	21,327,540
事業費計	1,262,590	7,264,819	5,822,434	23,836,002	86,221	38,272,065

(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5,618,353円、外注費118,282円、旅費交通費513,968円、通信運搬費32,314円、備品消耗品費200,724円、謝金418,238円です。

(注2) 環境教育事業費の内、日本財団助成金の費用内訳は、給料手当1,121,646円、会議費131,324円、旅費交通費1,980,978円、保険料23,300円、通信運搬費124,578円、備品消耗品費1,605,479円、印刷・製本費84,940円、謝金742,296円です。

(注3) 情報提供事業費の内、日本財団助成金の費用内訳は、給料手当9,231,119円、法定福利費944,915円、外注費313,200円、会議費881,685円、旅費交通費2,330,660円、資料費39,322円、リース料123,444円、保険料3,000円、支払報酬897,912円、減価償却費449,298円、委託費2,784,000円、通信運搬費1,677,175円、備品消耗品費1,021,135円、印刷・製本費621,452円、謝金1,874,858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)日本財団助成金	7,212,829		7,212,829		食物アレルギー患者支援プロジェクトに限定
(公財)日本財団助成金		52,327,000	23,193,175	29,133,825	食物アレルギー患者支援プロジェクトに限定
(公財)東京都福祉保健財助成金		2,936,000	2,936,000		東京子育て・食物アレルギーまっぴんぐに限定
(公財)日本財団助成金(キャンプ)		4,609,900	4,609,900		夏休み環境教育キャンプ2016に限定
(公財)日本財団助成金(熊本地震)		1,000,000	未清算	1,000,000	熊本地震災害支援に限定
(公財)ベネッセこども基金助成金		500,000	500,000		熊本地震災害支援に限定
(公財)パブリックリソース財団		105,800	105,800		東日本大震災アレルギー患者・災害弱者支援活動に限定
合 計	7,212,829	61,372,900	38,451,904	30,133,825	

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	6,165,155	2,661,120		8,826,275	△ 5,817,953	3,008,322
合計	6,402,755	2,661,120		9,063,875	△ 6,055,551	3,008,324

(注4) 期中取得のソフトウェアは、FAICMリニューアルWEBサイトの制作費用1,271,160円と、FAICMリニューアル基盤構築制作費用1,389,960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	551,689		551,689	
ゆうちょ銀行	1,721,889		1,721,889	
東京三協信用金庫		4,500,000	4,500,000	
(長期借入金)				
日本政策金融公庫	3,849,000	7,000,000	4,194,000	6,655,000
東京三協信用金庫		3,000,000	200,000	2,800,000
合計	8,222,578	14,500,000	13,267,578	9,455,000