

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
2017年4月1日から2018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

・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		617,066	343,144	13,064,544	301,868	14,326,622
法定福利費		61,670	34,174	1,822,853	30,246	1,948,943
人件費計		678,736	377,318	14,887,397	332,114	16,275,565
(2) その他経費						
期首商品棚卸高		142,851	2,941	216,513		362,305
期末商品棚卸高		△ 37,287	△ 2,076	△ 573,623		△ 612,986
外注費		25,105		3,498,654		3,523,759
会議費		39,980	162,818	282,551		485,349
旅費交通費		10,980	1,287,790	2,308,947	26,840	3,634,557
資料費				41,933		41,933
リース料				230,040		230,040
保険料			22,490	15,090		37,580
支払報酬料				342,144		342,144
減価償却費				694,224		694,224
委託費				3,406,800		3,406,800
通信運搬費	23,576	3,690	157,497	2,328,667		2,513,430
備品消耗品費		2,937	278,684	381,800		663,421
印刷・製本費			77,498	1,848,602		1,926,100
謝金		460,000	735,660	580,455		1,776,115
その他経費計	23,576	648,256	2,723,302	15,602,797	26,840	19,024,771
事業費計	23,576	1,326,992	3,100,620	30,490,194	358,954	35,300,336

(注1) 環境教育事業費の内、日本財団助成金の費用内訳は、会議費87,982円、旅費交通費1,287,790円、保険料22,490円、通信運搬費157,497円、備品消耗品費278,684円、印刷・製本費77,498円、謝金735,660円です。

(注2) 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11,918,050円、法定福利費1,708,154円、外注費3,185,454円、旅費交通費1,426,617円、資料費41,933円、リース料230,040円、保険料15,090円、支払報酬342,144円、委託費3,406,800円、通信運搬費1,217,788円、備品消耗品費300,683円、印刷・製本費1,013,178円、謝金470,455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	29,133,825		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)日本財団助成金(熊本地震)	1,000,000		499,013	500,987	熊本地震アレルギー患者・災害弱者支援活動に限定
(公財)小林製薬青い鳥財団助成金		4,000,000		4,000,000	2018年度事業、小規模保育園における食物アレルギー対策の実態把握と学習機会の提供に限定
(公財)パブリックリソース財団助成金		70,699	70,699		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	30,133,825	4,070,699	29,703,537	4,500,987	

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
無形固定資産 ソフトウェア	8,826,275			8,826,275	△ 6,512,177	2,314,098
合計	8,826,275			8,826,275	△ 6,512,177	2,314,098

5 借入金を増減の内訳

(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)				
東京三協信用金庫 協賛者借入		4,000,000 300,000		4,000,000 300,000
(長期借入金)				
日本政策金融公庫	6,655,000		1,331,000	5,324,000
東京三協信用金庫 協賛者借入	2,800,000	500,000	550,000	2,250,000 500,000
合計	9,455,000	4,800,000	1,881,000	12,374,000