

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
2018年4月1日から2019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	73,573	1,500,779	411,462	1,403,119	208,456	3,597,389
法定福利費		35	4,133	12,750	2,102	19,019
人件費計	73,573	1,500,814	415,595	1,415,869	210,558	3,616,408
(2)その他経費						
期首商品棚卸高		37,287	2,076	573,623		612,986
期末商品棚卸高		△ 11,381	△ 1,730	△ 471,821		△ 484,932
外注費		525,490	1,200,000			1,725,490
会議費			114,227	117,727		231,954
旅費交通費		369,960	1,287,938	374,248	16,670	2,048,816
資料費				26,912		26,912
支払手数料		300		712		1,012
地代家賃				180,000		180,000
保険料			22,580			22,580
減価償却費				694,224		694,224
委託費				252,000		252,000
通信運搬費	8,870	801,612	13,373	662,767		1,486,622
備品消耗品費			255,402	919,576		1,174,978
印刷・製本費		213,760	55,930	484,624		754,314
謝金		503,055	250,351	93,988		847,394
その他経費計	8,870	2,440,083	3,200,147	3,908,580	16,670	9,574,350
事業費計	82,443	3,940,897	3,615,742	5,324,449	227,228	13,190,758

(注1) 調査研究事業費の内、(公財)小林製薬青い鳥財団の費用内訳は、雑給1,497,600円、外注費332,192円、旅費交通費369,960円、支払手数料150円、通信運搬費578,601円、印刷・製本費149,180円、謝金437,055円です。

(注2) 調査研究事業費の内、高木仁三郎市民科学基金の費用内訳は、外注費193,298円、支払手数料150円、通信運搬費223,011円、印刷・製本費64,580円、謝金66,000円です。

(注3) 情報提供事業費の内、(公財)日本財団(西日本豪雨)の費用内訳は、会議費23,360円、旅費交通費138,228円、資料費6,412円、委託費252,000円、通信運搬費90,385円、備品消耗品費262,394円、謝金10,000円です。

(注4) 情報提供事業費の内、(公財)ベネッセこども基金の費用内訳は、雑給216,000円、地代家賃180,000円、通信運搬費36,372円、備品消耗品費590,615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		19,180,000	未清算	19,180,000	食物アレルギー患者支援プロジェクトに限定 2019年度まで事業継続
(公財)日本財団助成金(熊本地震)	500,987		500,987		熊本地震アレルギー患者・災害弱者支援活動に限定 未使用助成金を返還した
(公財)日本財団助成金(西日本豪雨)		1,190,000	782,779	407,221	西日本豪雨アレルギー患者・災害弱者支援活動に限定 2019年度まで事業継続
(公財)小林製薬青い鳥財団	4,000,000		3,366,738	633,262	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 2019年度まで事業継続
(公財)パブリックリソース財団助成金		61,200	61,200		東日本大震災アレルギー患者・災害弱者支援活動に限定
(公財)ベネッセこども基金助成金(西日本豪雨)		1,000,000	1,000,000		西日本豪雨アレルギー患者・災害弱者支援活動に限定
高木仁三郎市民科学基金		400,000	400,000		アレルギー表示に起因した食品回収を経験した企業の実態調査に限定
合 計	4,500,987	21,831,200	6,111,704	20,220,483	

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	△ 7,206,401	1,619,874
合 計	8,826,275			8,826,275	△ 7,206,401	1,619,874

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)				
役員等借入	300,000	6,992,000	5,820,000	1,472,000
東京三協信用金庫	4,000,000	8,000,000	12,000,000	
(長期借入金)				
役員等借入	500,000	2,500,000	500,000	2,500,000
日本政策金融公庫	5,324,000		1,452,000	3,872,000
東京三協信用金庫	2,250,000		600,000	1,650,000
合 計	12,374,000	17,492,000	20,372,000	9,494,000

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)		
短期借入金	1,472,000	1,472,000
長期借入金	8,022,000	2,500,000
貸借対照表計	9,494,000	3,972,000