

財務諸表の注記

特定非営利活動法人アトビッ子地球の子ネットワーク

2020年 3月31日 現在

【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

最終仕入原価法による原価法

(2). 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

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっています。

【事業費の内訳】

〔税込〕（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
(人件費)						
給料 手当(事業)		85,750	583,758	2,042,436	49,471	2,761,415
臨時雇賃金		0	30,000	912,000	0	942,000
法定福利費(事業)		9,715	66,137	186,080	5,605	267,537
人件費計	0	95,465	679,895	3,140,516	55,076	3,970,952
(その他経費)						
期首棚卸高				484,932		484,932
期末棚卸高				△ 604,866		△ 604,866
業務委託費(事業)		135,964	894,500	5,696,976	71,560	6,799,000
諸謝金		0	100,000	371,930	30,000	501,930
外注費		518,400	1,455,890	692,524	0	2,666,814
印刷製本費(事業)		262,164	69,950	615,932	0	948,046
資料費(事業)		0	150	17,000	0	17,150
会議費(事業)		0	60,300	251,856	0	312,156
旅費交通費(事業)		0	1,378,384	1,801,691	12,900	3,192,975
通信運搬費(事業)		499,757	22,894	888,447	0	1,411,098
消耗品費(事業)		0	487,827	381,692	0	869,519
減価償却費(事業)		0	0	694,224	0	694,224
保険料(事業)		0	24,600	18,000	0	42,600
諸会費(事業)		0	1,000	10,000	0	11,000
租税公課(事業)		14,839	100,577	282,769	8,244	406,429
その他経費計	0	1,431,124	4,596,072	11,603,107	122,704	17,753,007
合計	0	1,526,589	5,275,967	14,743,623	177,780	21,723,959

【使途等が制約された寄付等の内訳】

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は△6,335,023円ですが、そのうち3,965,000円は2020年4月からの事業に使用される財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は△10,300,023円です。

〔税込〕（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(2018年度)	6,989,570		6,989,570	0	
(公財)日本財団助成金(2019年度)		9,110,000	9,110,000	0	
(公財)日本財団助成金(西日本豪雨)	407,221		407,221	0	
(公財)小林製薬青い鳥財団	633,262	3,965,000	633,262	3,965,000	翌期に使用予定の助成金
(公財)パブリックリソース財団助成金		51,850	51,850	0	
積水ハウスマッチングプログラムの会		1,200,000	1,200,000	0	
日本たばこ産業助成金		1,498,000	1,498,000	0	
合計	8,030,053	15,824,850	19,889,903	3,965,000	

前期注記補足

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(2018年度)		19,180,000	12,190,430	6,989,570	
合計	0	19,180,000	12,190,430	6,989,570	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	3,471,120			3,471,120	△ 2,545,470	925,650
合計	3,471,120	0	0	3,471,120	△ 2,545,470	925,650

【借入金の増減内訳】

[税込] (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	1,472,000	1,900,000	1,372,000	2,000,000
東京三協信用金庫		3,965,000		3,965,000
(長期借入金)				
役員等借入	2,500,000			2,500,000
日本政策金融公庫	3,872,000		1,573,000	2,299,000
東京三協信用金庫	1,650,000		650,000	1,000,000
合計	9,494,000	5,865,000	3,595,000	11,764,000

【役員及びその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。

[税込] (単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配関係人等との取引
(貸借対照表)			
短期借入金	5,965,000	2,000,000	0
長期借入金	5,799,000	2,500,000	0
貸借対照表計	11,764,000	4,500,000	0