

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

2012年4月1日から2013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	災害支援事業	合計
(1) 人件費							
給与手当	848,349	1,304,500	294,681	2,182,726	205,432	2,041,280	6,876,968
法定福利費	93,454	60,615	40,591	329,447	31,151	235,994	791,252
福利厚生費	1,084	703	471	3,821	361	2,737	9,177
人件費計	942,886	1,365,818	335,743	2,515,994	236,944	2,280,011	7,677,397
(2) その他経費							
期首商品棚卸高			57,436	265,492			322,928
期末商品棚卸高		△ 373,100	△ 57,436	△ 319,564			△ 750,100
交際費		10,060		31,514			41,574
会議費		32,630	19,320	220,001	15,859		287,810
旅費交通費		58,180	1,540,592	407,385	128,166	131,013	2,265,336
水道光熱費						33,404	33,404
資料費				122,324			122,324
支払手数料				1,150			1,150
地代家賃		360,000				483,150	843,150
賃借料				32,400		52,500	84,900
保険料			23,040			2,830	25,870
支払報酬						215,000	215,000
減価償却費				1,071,031			1,071,031
管理諸費・会費				153,520		1,000	154,520
通信運搬費	135,570	245,030	7,422	444,223		280,880	1,113,125
備品消耗品費		113,400	142,682	23,890		146,820	426,792
印刷・製本費		610,675	13,415	89,047		67,540	780,677
災害物資購入費		464,033				955,059	1,419,092
資材費			88,358	5,888			94,246
謝金		704,255	180,000	891,105		115,000	1,890,360
雑費				10,000			10,000
その他経費計	135,570	2,225,163	2,014,829	3,449,406	144,025	2,484,196	10,453,189
事業費計	1,078,456	3,590,981	2,350,572	5,965,400	380,969	4,764,207	18,130,586

(注1) 調査研究事業費の内、一般財団法人地域生活研究所助成金の費用内訳は、人件費140,000円、交際費10,060円、会議費31,630円、通信運搬費57,200円、謝金262,255円、印刷製本費42,250円です。

- (注2) 調査研究事業費の内、公益財団法人日本財団助成金の費用内訳は、人件費640,000円、通信運搬費148,270円、会議費1,000円、交通費710円、備品費113,400円、印刷費568,425円、謝金442,000円です。
- (注3) 調査研究事業費の内、中央共同募金会助成金の費用内訳は、人件費480,000円、物資購入費464,033円、旅費交通費57,470円、地代家賃360,000円です。
- (注4) 環境教育事業費の内、メットライフアリコ生命保険株式会社助成金の費用内訳は、夏休み環境教育キャンプ参加費500,000円(東日本大震災被災者招待10組31人分)、同キャンプ参加交通費500,000円(東日本大震災被災者招待交通費に充当)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
東日本大震災支援金		1,441,500	1,441,500		震災被災者支援プログラム等に限定
ヤフー災害支援金		329,620	329,620		同 上
公益財団法人日本財団助成金		1,480,000	1,480,000		公募による調査研究事業に限定
パナソニック株式会社助成金	1,140,000	1,300,000	1,140,000	1,300,000	アドバイザー相談員養成講座助成に限定
中央共同募金会助成金		1,000,000	1,000,000		公募による調査研究事業に限定
一般財団法人地域生活研究所助成金	250,000	250,000	500,000		同 上
メットライフアリコ生命保険株式会社助成金	1,000,000		1,000,000		被災者支援に関連する内容に限定
合 計	2,390,000	5,801,120	6,891,120	1,300,000	

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	300,209	122,800		423,009	△ 301,170	121,839
無形固定資産						
ソフトウェア	5,355,155			5,355,155	△ 3,615,825	1,739,330
合 計	5,655,364	122,800		5,778,164	△ 3,916,995	1,861,169

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)				
ゆうちょ銀行		1,150,840		1,150,840
役員等借入	937,990		684,760	253,230
(長期借入金)				
日本政策金融公庫	2,805,000		660,000	2,145,000
協賛者借入	1,500,000			1,500,000
合 計	5,242,990	1,150,840	1,344,760	5,049,070