

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

2021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)				1,950,000		2,761,415
臨時雇賃金				1,897,500		942,000
法定福利費(事業)				167,217		942,000
通 勤 費(事業)				153,090		267,537
人件費計	0	0	0	4,167,807	0	3,970,952
(その他経費)						
売上 原価				△ 87,957		△ 604,866
業務委託費(事業)			4,070	7,561,154		6,799,000
諸 謝 金			11,137	523,840		501,930
外 注 費			0	111,000		2,666,814
印刷製本費(事業)			616	1,169,541		948,046
資 料 費(事業)			177	0		17,150
会 議 費(事業)			0	26,230		312,156
旅費交通費(事業)			66,598	0		3,192,975
通信運搬費(事業)			57,818	1,128,622		1,411,098
備品消耗品費(事業)			20,910	1,351,240		869,519
減価償却費(事業)			0	680,724		694,224
その他経費計	0	0	161,326	12,464,394	0	17,753,007
合計	0	0	161,326	16,632,201	0	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△5,337,545円ですが、そのうち7,583,537円は2021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△12,921,082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)パブリックリソース財団助成金		33,780	33,780	0	
ゆめ応援ファンド		100,000	100,000	0	
J-Coin 基金		2,000,000	2,000,000	0	
(公財) 小林製薬青い鳥財団	3,965,000	0	1,768,358	2,196,642	翌期に使用予定の助成金
READY FOF 休眠預金		3,171,400	12,120	3,159,280	翌期に使用予定の助成金
フードバンク活動等応援助成金		757,101	757,101	0	
子ども支援団体緊急		900,000	900,000	0	
草の根市民基金・ぐらん		500,000	500,000	0	
真如苑		500,000	500,000	0	
匿名基金		1,500,000	198,472	1,301,528	翌期に使用予定の助成金
だいじょうぶだよ！基金		1,000,000	73,913	926,087	翌期に使用予定の助成金
合計	3,965,000	10,462,281	6,843,744	7,583,537	

【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	△ 3,226,194	244,926
合計	3,471,120	0	0	3,471,120	△ 3,226,194	244,926

【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	2,000,000		704,934	1,295,066
東京三協信用金庫	3,965,000		3,965,000	0
(長期借入金)				
役員等借入	2,500,000		500,000	2,000,000
日本政策金融公庫	2,299,000	8,600,000	2,299,000	8,600,000
東京三協信用金庫	1,000,000		600,000	400,000
合計	11,764,000	8,600,000	8,068,934	12,295,066

【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	1,295,066	1,295,066	0
長期借入金	11,000,000	2,000,000	0
貸借対照表計	12,295,066	3,295,066	0