

## 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

2022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)		100	340	2,531,380	1,240	2,533,060
臨時雇賃金		6,391	21,730	1,226,330	79,252	1,333,703
法定福利費(事業)		16	56	414,412	203	414,687
通勤費(事業)		173	588	100,156	2,145	103,062
人件費計	0	6,680	22,714	4,272,278	82,840	4,384,512
(その他経費)						
売上原価		0	0	96,353	0	96,353
業務委託費(事業)		11,760	43,680	7,305,921	219,600	7,580,961
諸謝金		0	66,822	427,760	0	494,582
外注費		0	0	1,163,840	0	1,163,840
印刷製本費(事業)		0	0	1,372,881	15,379	1,388,260
資料費(事業)		0	0	2,244	0	2,244
旅費交通費(事業)		0	4,350	190,331	11,760	206,441
通信運搬費(事業)		0	16,698	2,236,891	16,500	2,270,089
備品消耗品費(事業)		0	26,519	7,430,685	0	7,457,204
水道光熱費(事業)		0	0	129,473	0	129,473
地代家賃(事業)		0	0	906,667	0	906,667
減価償却費(事業)		0	0	244,926	0	244,926
保険料(事業)		0	0	16,700	0	16,700
支払手数料(事業)		0	220	100,430	0	100,650
雑費(事業)		0	0	22,110	0	22,110
その他経費計	0	11,760	158,289	21,647,212	263,239	22,080,500
合計	0	18,440	181,003	25,919,490	346,079	26,465,012

### 【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△13,283,354円ですが、そのうち305,879円は翌期に返金される財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は△13,589,233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		74,430	74,430	0	返金予定分
年賀寄附金		3,610,000	3,304,121	305,879	
NOBUKO基金		2,500,000	2,500,000	0	
(公財)小林製薬青い鳥財団	2,196,642		2,196,642	0	
READY FOE 休眠預金	3,159,280	1,839,800	4,999,080	0	
積水ハウス	0	1,200,000	1,200,000	0	
だいじょうぶだよ！基金	926,087		926,087	0	
しんぐるまざあず	0	2,500,000	2,500,000	0	
匿名基金	1,301,528		1,301,528	0	
合計	7,583,537	11,724,230	19,001,888	305,879	

【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	△ 3,471,120	0
合計	3,471,120	0	0	3,471,120	△ 3,471,120	0

【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	1,295,066	1,790,000	1,014,726	2,070,340
東京三協信用金庫	0			0
(長期借入金)				
役員等借入	2,000,000			2,000,000
日本政策金融公庫	8,600,000			8,600,000
東京三協信用金庫	400,000		400,000	0
合計	12,295,066	1,790,000	1,414,726	12,670,340

【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	2,070,340	2,070,340	0
長期借入金	10,600,000	2,000,000	0
貸借対照表計	12,670,340	4,070,340	0