

## 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

2023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	相談事業	調査研究事業	環境教育事業	情報提供事業	災害・生活困窮者支援	ケアラー支援	合計
(人件費)							
給料 手当(事業)		10,732	0	726,485	422,000	468,334	1,627,551
臨時雇賃金		0	0	0	440,000	0	440,000
法定福利費(事業)		0	0	0	107,834	97,102	204,936
通勤 費(事業)		486	0	40,265	34,790	19,499	95,040
人件費計	0	11,218	0	766,750	1,004,624	584,935	2,367,527
(その他経費)							
売上 原価	0	0	0	51,663	0	0	51,663
業務委託費(事業)	0	43,420	0	3,929,200	906,670	497,380	5,376,670
諸 謝 金	0	0	0	62,272	0	0	62,272
外 注 費	0	0	0	120,000	0	770,000	890,000
印刷製本費(事業)	0	0	0	1,100,280	24,940	0	1,125,220
旅費交通費(事業)	0	0	0	0	3,560	976,917	980,477
通信運搬費(事業)	0	0	0	153,096	898,742	144,540	1,196,378
備品消耗品費(事業)	0	0	0	46,071	2,582,712	283,554	2,912,337
水道光熱費(事業)	0	0	0	0	211,227	150,739	361,966
地代 家賃(事業)	0	0	0	0	0	920,000	920,000
支払手数料(事業)	0	0	0	0	0	40,000	40,000
その他経費計	0	43,420	0	5,462,582	4,627,851	3,783,130	13,916,983
合計	0	54,638	0	6,229,332	5,632,475	4,368,065	16,284,510

### 【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△7,839,262円ですが、そのうち5,854,220円は翌期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△13,693,482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		46,703	46,703	0	
日本郵便年賀寄附金	305,879		305,879	0	
しんぐるまざあず・ふぉーらむ		2,500,000	2,500,000	0	
NOBUKO基金		2,500,000	2,500,000	0	
(公財)日本フィランソロピック財団		2,788,000	1,853,280	934,720	
子どもまんぶく基金					
積水ハウスマッチングプログラムの会		300,000	300,000	0	
大和証券グループ未来応援債券					
こども支援団体サステナブル基金		3,499,500	450,000	3,049,500	
パルシステム共済連		1,210,000	0	1,210,000	
(公財)SOMPO福祉財団		700,000	40,000	660,000	
合計	305,879	13,544,203	7,995,862	5,854,220	

### 【借入金が増減の内訳】

[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	2,070,340		1,007,000	1,063,340
(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		410,000	8,190,000
合計	12,670,340	0	1,417,000	11,253,340

### 【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、近親者及び支配人等との取引
(貸借対照表)			
短期借入金	1,063,340	1,063,340	0
長期借入金	10,190,000	2,000,000	0
貸借対照表計	11,253,340	3,063,340	0