

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 | | 3,499,500 | 450,000 | 3,049,500 | |
| こども支援団体サステナブル基金 | | 1,210,000 | 0 | 1,210,000 | |
| パルシステム共済連 | | 700,000 | 40,000 | 660,000 | |
| (公財)SOMPO福祉財団 | | | | | |
| 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、近親者及び支配法人等との取引 |
|---------|--------------|-----------|------------------|
| (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 |