

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

2024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). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込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 | ケアリーパー支援 | 合計 |
|------------|------|--------|--------|-----------|------------|-----------|------------|
| (人件費) | | | | | | | |
| 給料 手当(事業) | | 6,813 | 0 | 723,488 | 450,000 | 1,279,950 | 2,460,251 |
| 臨時雇賃金 | | 0 | 0 | 0 | 66,900 | 426,000 | 492,900 |
| 法定福利費(事業) | | 0 | 0 | 0 | 42,171 | 114,329 | 156,500 |
| 通勤費(事業) | | 66 | 0 | 7,043 | 22,472 | 16,608 | 46,189 |
| 人件費計 | 0 | 6,879 | 0 | 730,531 | 581,543 | 1,836,887 | 3,155,840 |
| (その他経費) | | | | | | | |
| 売上 原価 | 0 | 0 | 0 | △ 676,803 | 0 | 0 | △ 676,803 |
| 業務委託費(事業) | 0 | 19,044 | 0 | 2,356,140 | 1,110,000 | 1,413,816 | 4,899,000 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 186,822 | 265,000 | 0 | 451,822 |
| 外注費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,135,238 | 1,135,238 |
| 印刷製本費(事業) | 0 | 0 | 0 | 1,008,237 | 1,559,469 | 16,332 | 2,584,038 |
| 資料費(事業) | 0 | 0 | 0 | 9,578 | 0 | 0 | 9,578 |
| 旅費交通費(事業) | 0 | 0 | 0 | 422,180 | 0 | 630,696 | 1,052,876 |
| 通信運搬費(事業) | 0 | 0 | 0 | 311,741 | 849,062 | 135,190 | 1,295,993 |
| 備品消耗品費(事業) | 0 | 0 | 0 | 176,156 | 1,927,831 | 2,139,545 | 4,243,532 |
| 水道光熱費(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 335,779 | 0 | 335,779 |
| 地代 家賃(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 960,000 | 960,000 |
| 保険料(事業) | 0 | 0 | 0 | 16,700 | 0 | 0 | 16,700 |
| 支払手数料(事業) | 0 | 0 | 0 | 880 | 86 | 6,415 | 7,381 |
| その他経費計 | 0 | 19,044 | 0 | 3,811,631 | 6,047,227 | 6,437,232 | 16,315,134 |
| 合計 | 0 | 25,923 | 0 | 4,542,162 | 6,628,770 | 8,274,119 | 19,470,974 |

【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△8,021,856円ですが、そのうち3,883,322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△11,905,178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 |
|---|-----------|------------|------------|-----------|---------|
| 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子どもまぶく基金 | 934,720 | 3,000,000 | 2,169,975 | 1,764,745 | 次年度継続事業 |
| (公社)ユニバーサル支線センター 大和証券グループ未来応援ホン ド | 0 | 4,493,722 | 4,493,722 | 0 | |
| ドモ、支援団体サステナブル基 バルシステム共済連 | 3,049,500 | 0 | 3,049,500 | 0 | |
| (公財)SOMPO福祉財団 | 1,210,000 | | 1,210,000 | 0 | |
| (公財)ノエビアグリーン財団 | 660,000 | | 660,000 | 0 | |
| (公財)ノエビアグリーン財団 利子補給 | | 2,990,000 | 871,423 | 2,118,577 | 次年度継続事業 |
| | | 90,703 | 90,703 | 0 | |
| 合計 | 5,854,220 | 13,074,425 | 15,045,323 | 3,883,322 | |

【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 | 1,063,340 | | 510,000 | 553,340 |
| (長期借入金) | | | | |
| 役員等借入 | 2,000,000 | | | 2,000,000 |
| 日本政策金融公庫 | 8,190,000 | | 1,155,000 | 7,035,000 |
| 合計 | 11,253,340 | 0 | 1,665,000 | 9,588,340 |

【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、役員及びその近親者との取引 |
|---------|--------------|-----------|-----------------|
| (貸借対照表) | | | |
| 短期借入金 | 553,340 | 553,340 | 0 |
| 長期借入金 | 9,035,000 | 2,000,000 | 0 |
| 貸借対照表計 | 9,588,340 | 2,553,340 | 0 |