

平成26年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人自然環境復元協会

【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 2011年11月20日一部改正 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

該当ナシ

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：該当ナシ

無形固定資産：該当ナシ

(3). 引当金の計上基準

貸倒引当金：該当ナシ

賞与引当金：該当ナシ

退職給付引当金：該当ナシ

(4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理：該当ナシ

(5). ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供はありましたが、その役務に関する会計上の処理は行いません。

(6). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、内税方式によっています。

【会計方針の変更】

平成26年度よりNPO法人スタイルの会計ソフトに変更しております。

【事業費の内訳】

事業費の明細は別表の事業別損益の状況を参照願います。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

〔税込〕(単位：円)

内容	金額	算定方法
		該当ナシ

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

〔税込〕(単位：円)

内容	金額	算定方法
		該当ナシ

【使途等が制約された寄付等の内訳】

〔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
アタリカ	0	30,004,776	30,004,776	0	当期減少額は3/31現在
合計	0	30,004,776	30,004,776	0	

【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
	該当ナシ					
合計						

【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
	5,000,000	10,000,000	998,000	14,002,000
合計	5,000,000	10,000,000	998,000	14,002,000

【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	内役員及び近親者との取引
業務委託費	33,630,596	7,028,358
諸謝金(事)	633,653	280,185
旅費交通費(事業)	9,318,522	309,000
消耗器具備品費(事)	140,330	72,630
広告料(事業)	80,800	50,000
地代 家賃	740,592	740,592
水道光熱費	222,180	222,180
通信運搬費	463,957	103,871
リース料	61,277	58,037
会計士報酬	162,000	162,000
活動計算書計	45,453,907	9,026,853

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

該当ナシ

事業別損益の状況

(単位:円)

科目	①環境教育及び環境人材の育成に係る活動	②身近な自然環境の保全・復元・維持管理に係る活動	③農山漁村の活性化及び環境保全型農林業に係る活動	④自然体験学習に係る活動	⑤テキスト等の出版に係る活動	⑥社会啓発や情報発信等に係る活動	⑦自然環境の復元の学術的発展に貢献する活動	事業部門計	管理部門	合計
一般正味財産増減の部										
I. 経常収益										
1. 受取会費								0	1,830,000	1,830,000
2. 受取寄付金	160,000	151,415	32,272,892			1,104,000		33,688,307	69,161	33,757,468
3. 受取助成金等		2,947,000						2,947,000		2,947,000
4. 事業収益	2,929,940	361,028	46,287,669					49,578,637		49,578,637
5. その他収益		154,030	24,340					178,370	35,011	213,381
経常収益 計	3,089,940	3,613,473	78,584,901	0	0	1,104,000	0	86,392,314	1,934,172	88,326,486
II. 経常費用										
(1) 人件費								0		0
給料 手当(事)	0		13,301,000			240,000		13,541,000	3,252,000	16,793,000
賞 与(事)	80,000		1,290,000					1,370,000	1,000,000	2,370,000
臨時雇賃金(事)	1,022,400	1,363,050	286,450			335,425		3,007,325	2,140,565	5,147,890
通 勤 費(事)	88,170	219,843	671,691			55,182		1,034,886	678,521	1,713,407
法定福利費(事)	9,742	5,175	1,544,910			47,099		1,606,926	507,254	2,114,180
福利厚生費(事)	4,778	1,646	79,364			7,357		93,145	74,485	167,630
人件費 計	1,205,090	1,589,714	17,173,415	0	0	685,063	0	20,653,282	7,652,825	28,306,107
(2) その他経費								0		0
業務委託費	50,000	501,900	32,223,117	250,000		605,579		33,630,596		33,630,596
諸 謝 金(事)	50,117	37,842	532,785			12,909		633,653		633,653
印刷製本費(事)	10,920	37,912	74,101			279,920		402,853	184,750	587,603
会 議 費(事)	168,703	43,425	1,064,565	9,070		37,104		1,322,867	93,471	1,416,338
旅費交通費(事)	54,266	183,977	8,829,023	27,820		223,436		9,318,522	96,553	9,415,075
車 両 費(事)	0	2,800	3,015,491					3,018,291		3,018,291
リース 料(事)	1,000	32,563	651,424			7,020		692,007	61,277	753,284
車両燃費費(事)			108,680			182		108,862		108,862
通信運搬費(事)	132,455	92,311	140,416	82		201,435		566,699	463,957	1,030,656
消耗 品費(事)	12,214	200,513	3,775,906			25,739		4,014,372	329,893	4,344,265
広 告 費(事)			70,000			10,800		80,800		80,800
消耗器具備品費(事)			140,330					140,330		140,330
水道光熱費(事)						20,000		20,000	222,180	242,180
賃 借 料(事)	64,560		44,500			5,000		114,060	763,692	877,752
保 険 料(事)	0	50,376	22,370					72,746		72,746
諸 会 費(事)	3,000	16,800	29,000			6,000		54,800	65,000	119,800
租 税 公 課(事)			63,210					63,210	416,395	479,605
支払手数料(事)	7,404	22,646	304,795	432		10,108		345,385	32,400	377,785
支払 利息(事)			207,981					207,981		207,981
会計士報酬(事)								0	162,000	162,000
雑 費(事)			54,740					54,740	1,000	55,740
その他経費(事) 計	554,639	1,223,065	51,352,434	287,404	0	1,445,232	0	54,862,774	2,892,568	57,755,342
経常費用合計	1,759,729	2,812,779	68,525,849	287,404	0	2,130,295	0	75,516,056	10,545,393	86,061,449
当期経常増減額	1,330,211	800,694	10,059,052	-287,404	0	-1,026,295	0	10,876,258	-8,611,221	2,265,037