

## 平成28年度 財務諸表の注記

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：定率法

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：

#### (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部門別実績集計表を参照願います。

### 【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
					該当ナシ
合計					

### 【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
機械及び装置	3,206,448		1,282,578			1,923,870
合計	3,206,448	0	1,282,578	0	0	1,923,870

**【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	0	3,000,000	3,000,000	0
長期借入金	4,902,000		1,716,000	3,186,000
合計	4,902,000	3,000,000	4,716,000	3,186,000

**【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
業務報酬	14,257,027	250,176
旅費交通費	4,023,505	60,000
諸謝金	174,095	20,000
地代家賃	1,013,653	81,319
水道光熱費	217,146	22,000
リース料	321,365	11,315
会計士報酬	162,000	162,000
活動計算書計	20,168,791	606,810

**【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**