

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

別紙のとおり

### 3. 使途等が制約された主な寄附金、助成金、委託金等の内訳

当期収益のうち、使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

（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                                          |
|------------------------------|------|-----------|-----------|---------|---------------------------------------------|
| <b>補助事業</b>                  |      |           |           |         |                                             |
| 森林・山村多面的機能発揮対策交付金事業（郡上市補助事業） | 0    | 1,109,382 | 1,109,031 | 351     | 事業計画に基づき、補助対象となった事業で使用。平成27年3月、郡上市に会計報告済み   |
| <b>委託事業</b>                  |      |           |           |         |                                             |
| 明宝地域おこし実践隊事業（郡上市委託事業）        | 0    | 3,186,064 | 3,233,957 | ▲47,893 | 郡上市より受託。平成28年3月、郡上市に会計報告済み ※4月分給与及び経費は、前期処理 |
| 日出雲森林活用による小川地域交流事業           | 0    | 2,466,480 | 2,466,480 | 0       | 郡上市より受託。平成28年3月、郡上市に事業報告済み ※管理費分振り分け        |
| チャレンジ25地域づくり事業（岐阜県委託事業）      | 0    | 753,192   | 753,192   | 0       | 郡上県より受託。平成28年3月、岐阜県に事業報告済み ※管理費振り分け         |

### 4. 借入金の増減内訳

（単位：円）

| 科目    | 期首残高    | 当期借入 | 当期返済    | 期末残高 |
|-------|---------|------|---------|------|
| 長期借入金 | 490,000 | 0    | 490,000 | 0    |
| 合計    |         | 0    |         | 0    |