

決 算 報 告 書

自 平成 23 年 4 月 1 日
至 平成 24 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人 フォレストサイクル元樹

電話番号 090-9631-1610
住 所 宮城県栗原市一迫真坂高橋2-4

活動計算書

2011年 4月 1日 ～ 2012年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	170,000	
賛助会員受取会費	20,000	190,000
2. 受取寄付金		
施設等受入評価益	50,000	50,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	1,277,000	
4. 事業収益		
ステーション事業収益	550,000	
バイオマス普及事業収益	4,681,838	
木材利活用事業収益	44,000	6,552,838
5. その他収益		
受取利息	6	
雑収入	40,000	40,006
経常収益計		6,832,844
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
臨時雇賃金	461,000	
法定福利費	0	
人件費計	461,000	
(2) その他経費		
売上原価	2,991,649	
業務委託費	700,000	
広告宣伝費	176,234	
旅費交通費	407,831	
通信運搬費	42,973	
消耗品費	760,246	
支払手数料	5,810	
修繕費	7,460	
賃借料	23,410	
諸謝金	85,000	
施設等評価費用	50,000	
減価償却費	88,000	
その他経費計	5,338,613	
事業費計		5,799,613
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	0	
法定福利費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
通信運搬費	63,522	
消耗品費	160,287	
車両費	186,555	
会議費	2,650	
減価償却費	9,000	
雑費	0	
その他経費計	422,014	
管理費計		422,014
経常費用計		6,221,627
当期正味財産増減額		611,217
前期繰越正味財産額		△ 455,257
次期繰越正味財産額		155,960

法人名： 特定非営利活動法人 フォレストサイクル元樹

貸借対照表

2012年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	530,960		
〇〇援助事業用預金	0		
流動資産合計		530,960	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	474,000		
有形固定資産計	474,000		
固定資産合計		474,000	
資産合計			1,004,960
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0		
前受助成金	409,000		
前受年会費	40,000		
流動負債合計		449,000	
2. 固定負債			
役員借入金	400,000		
固定負債合計		400,000	
負債合計			849,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 455,257	
当期正味財産増減額		611,217	
正味財産合計			155,960
負債及び正味財産合計			1,004,960

財務諸表の注記

1. 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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) 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。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	ステーション事業	バイオ普及事業	利活用事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費				0	190,000	190,000
2. 受取寄付金				0	50,000	50,000
3. 受取助成金等	300,000	977,000		1,277,000		1,277,000
4. 事業収入	550,000	4,681,838	44,000	5,275,838		5,275,838
5. その他収益	40,000			40,000	6	40,006
経常収益計	890,000	5,658,838	44,000	6,592,838	240,006	6,832,844
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	291,000	170,000		461,000		461,000
法定福利費				0		0
人件費計	291,000	170,000	0	461,000	0	461,000
(2) その他経費						
売上原価	195,000	2,796,649		2,991,649		2,991,649
業務委託費		700,000		700,000		700,000
広告宣伝費	157,040	19,194		176,234		176,234
旅費交通費	241,560	166,271		407,831		407,831
通信運搬費	360	42,613		42,973	63,522	106,495
諸謝金	25,000	60,000		85,000		85,000
支払手数料	2,080	3,730		5,810		5,810
車両費				0	186,555	186,555
施設等評価費用	100,000			50,000		50,000
減価償却費	80,000	8,000		88,000	9,000	97,000
修繕費	7,460			7,460		7,460
消耗品費	488,233	272,013		760,246	160,287	920,533
会議費					2,650	2,650
賃借料	3,250	20,160		23,410		23,410
その他経費計	1,299,983	4,088,630	0	5,338,613	422,014	5,760,627
事業費計	1,590,983	4,258,630	0	5,799,613	422,014	6,221,627
当期経常増減額	△ 700,983	1,400,208	44,000	793,225	△ 182,008	611,217

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
間伐材ステーション敷地の無償提供	50,000	年間の固定資産税支払額によっています。

4. 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。したがって、使途の制約されていない正味財産は155,960円です。

(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
みやぎNPO夢ファンド助成事業	0	300,000	300,000	0	
地球環境基金助成事業	0	977,000	977,000	0	助成金総額は1,386,000円で、 当期受入額との差額409,000円 は前受助成金として貸借対照表 に計上しています。
合 計	0	1,277,000	1,277,000	0	

5. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
有形固定資産						
デモ用薪ストーブ	200,000			200,000	△ 80,000	120,000
ノートパソコン		110,000		110,000	△ 9,000	101,000
チェンソー		131,000		131,000	△ 4,000	127,000
手動ウィンチ		130,000		130,000	△ 4,000	126,000
合 計	200,000	371,000	0	200,000	△ 97,000	474,000

6. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	750,000	500,000	850,000	400,000

法人名： 特定非営利活動法人 フォレストサイクル元樹

財産目録

2012年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	17,973		
ゆうちょ銀行	512,987		
流動資産合計		530,960	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品			
デモ用薪ストーブ 1台	120,000		
ノートパソコン 1台	101,000		
チェンソー 1台	127,000		
手動ウィンチ 1台	126,000		
固定資産合計		474,000	
資産合計			1,004,960
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受助成金			
地球環境基金助成事業分	409,000		
前受年会費			
24年～27年分(1名)	40,000		
流動負債合計		449,000	
2. 固定負債			
役員借入金			
理事1名より	400,000		
固定負債合計		400,000	
負債合計			849,000
正味財産			155,960