

法人名: 特定非営利活動法人 フォレストサイクル元樹

## 活動計算書

2013年 4月 1日 ~ 2014年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	140,000	
賛助会員受取会費	0	140,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	2,115,981	2,115,981
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	10,500,431	10,500,431
4. 事業収益		
ステーション事業収益	323,000	
バイオマス普及事業収益	1,506,040	
工房運営事業収益	2,165,200	
		3,994,240
5. その他収益		
受取利息	81	81
<b>経常収益計</b>		<b>16,750,733</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
賃金	2,310,810	
法定福利費	267,681	
臨時雇用費	1,423,000	
謝金	255,000	
<b>人件費計</b>	<b>4,256,491</b>	
(2) その他経費		
売上原価	1,283,603	
外注費	483,037	
租税公課	0	
旅費交通費	733,857	
通信運搬費	323,748	
支払手数料	52,554	
車両費	218,903	
減価償却費	1,633,082	
固定資産除却損(薪割り機)	366,750	
消耗品費	4,015,895	
水道光熱費	352,796	
雑費	49,017	
家賃地代	1,800,000	
賃借料	7,612	
<b>その他経費計</b>	<b>11,320,854</b>	
<b>事業費計</b>		<b>15,577,345</b>
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	3,300,000	
法定福利費	500,634	
臨時雇用費		
<b>人件費計</b>	<b>3,800,634</b>	
(2) その他経費		
外注費		
租税公課	91,500	
旅費交通費		
通信運搬費	10,658	
支払手数料	5,040	
減価償却費	21,148	
消耗品費	21,124	
水道光熱費	312,317	
雑費	23,627	
寄付金	215,066	
賃借料	6,300	
<b>その他経費計</b>	<b>706,780</b>	
<b>管理費計</b>		<b>4,507,414</b>
<b>経常費用計</b>		<b>20,084,759</b>
当期計上増減額		<b>△ 3,334,026</b>
<b>III 経常外費用</b>		<b>0</b>
過年度損益修正損	12,770	
<b>経常外費用計</b>		<b>12,770</b>
当期正味財産増減額		<b>△ 3,346,796</b>
前期繰越正味財産額		<b>1,754,171</b>
<b>次期繰越正味財産額</b>		<b>△ 1,592,625</b>

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

2014年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	65,766		
ゆうちょ銀行	395,478		
未収金			
流動資産合計		461,244	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	2,208,601		
有形固定資産計	2,208,601		
固定資産合計		2,208,601	
資産合計			2,669,845
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	42,470		
借入金(推進協会)	300,000		
前受年会費 (26年～27年:1名分)	20,000		
流動負債合計		362,470	
2. 固定負債			
役員借入金	3,900,000		
固定負債合計		3,900,000	
負債合計			4,262,470
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		1,754,171	
当期正味財産増減額		△ 3,346,796	
正味財産合計			△ 1,592,625
負債及び正味財産合計			2,669,845

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) 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	工房運営事業		事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費					0	140,000	140,000
2. 受取寄付金					0	2,115,981	2,115,981
3. 受取助成金等	2,218,431	4,682,000	3,600,000		10,500,431		10,500,431
4. 事業収入	323,000	1,506,040	2,165,200		3,994,240		3,994,240
5. その他収益					0	81	81
<b>経常収益計</b>	<b>2,541,431</b>	<b>6,188,040</b>	<b>5,765,200</b>	<b>0</b>	<b>14,494,671</b>	<b>2,256,062</b>	<b>16,750,733</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
給料手当			2,310,810		2,310,810	3,300,000	5,610,810
臨時雇用費	840,000	583,000			1,423,000		1,423,000
諸謝金		240,000	15,000		255,000		255,000
法定福利費			267,681		267,681	500,634	768,316
<b>人件費計</b>	<b>840,000</b>	<b>823,000</b>	<b>2,593,491</b>	<b>0</b>	<b>4,256,491</b>	<b>3,800,634</b>	<b>8,057,125</b>
(2) その他経費							
売上原価	181,100	892,614	209,889		1,283,603		1,283,603
外注費	30,000	328,613	124,424		483,037		483,037
租税公課					0	91,500	91,500
旅費交通費	16,033	670,675	47,149		733,857		733,857
通信運搬費	1,940	165,796	156,012		323,748	10,658	334,406
支払手数料	23,630	5,290	23,634		52,554	5,040	57,594
車両費			218,903		218,903		218,903
減価償却費		70,981	1,562,101		1,633,082	21,148	1,654,230
固定資産除却損(新割り機)	366,750				366,750		366,750
消耗品費	1,106,810	2,494,659	414,426		4,015,895	21,124	4,037,019
水道光熱費			352,796		352,796	312,317	665,113
雑費	35,690	3,692	9,635		49,017	23,627	72,644
家賃地代			1,800,000		1,800,000		1,800,000
賃借料		7,612			7,612	6,300	13,912
寄付金					0	215,066	215,066
<b>その他経費計</b>	<b>1,761,953</b>	<b>4,639,932</b>	<b>4,918,969</b>	<b>0</b>	<b>11,320,854</b>	<b>706,780</b>	<b>12,027,634</b>
<b>事業費計</b>	<b>2,601,953</b>	<b>5,462,932</b>	<b>7,512,460</b>	<b>0</b>	<b>15,577,345</b>	<b>4,507,414</b>	<b>20,084,759</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 60,522</b>	<b>725,108</b>	<b>△ 1,747,260</b>	<b>0</b>	<b>△ 1,082,674</b>	<b>△ 2,251,352</b>	<b>△ 3,334,026</b>

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

(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
1.地球環境基金助成事業	0	4,682,000	4,682,000	0	
2.森林山村多面的機能発揮対策交付金		1,648,000	1,648,000	0	
3.宮城県新しい公共支援事業補助金	0	2,700,000	2,700,000	0	
4.宮城県みんなの森林づくり事業補助金	0	70,431	70,431	0	
5.パルスシステム生活協同組合	0	500,000	500,000	0	
6.宮城労働局雇用開発助成金	0	900,000	900,000	0	
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>10,500,431</b>	<b>10,500,431</b>	<b>0</b>	

4. 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	当期減価償却額	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
<b>有形固定資産</b>							
デモ用薪ストーブ1台(バイオ普及事業)	200,000		23,949		64,900	△ 159,049	40,951
ノートパソコン 1台(管理部門)	110,000		21,148		48,281	△ 82,867	27,133
チェンソー 1台(バイオ普及事業)	127,000		23,121		43,135	△ 106,986	20,014
エンジン薪割り機(バイオ普及事業)	450,000		0	366,750	366,750	△ 450,000	0
機械用動力設備(工房運営事業)	400,000		71,186		390,018	△ 81,168	318,832
スライドソー(工房運営事業)	2,300,000		857,291		2,040,100	△ 1,117,191	1,182,809
スライドソー三角定規(工房運営事業)	160,000		48,118		130,400	△ 77,718	82,282
自動一面カンナ盤(工房運営事業)	250,000		112,518		164,500	△ 198,018	51,982
手押しカンナ盤(工房運営事業)	250,000		112,518		164,500	△ 198,018	51,982
超仕上げカンナ盤(工房運営事業)	250,000		112,518		164,500	△ 198,018	51,982
角のみ板(工房運営事業)	150,000		67,511		98,700	△ 118,811	31,189
簡易製材機(工房運営事業)	600,000		180,441		489,000	△ 291,441	308,559
手動ウィンチ 1台(バイオ普及事業)	126,000		23,911		64,797	△ 85,114	40,886
<b>合 計</b>	<b>5,373,000</b>	<b>0</b>	<b>1,654,230</b>	<b>366,750</b>	<b>4,229,581</b>	<b>△ 3,164,399</b>	<b>2,208,601</b>
		<b>管理部門</b>	<b>バイオ普及事業</b>	<b>工房運営事業</b>			
<b>当期減価償却額</b>		<b>21,148</b>	<b>70,981</b>	<b>1,562,101</b>			

5. 借入金を増減内訳

借入金を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	2,650,000	3,900,000	2,650,000	3,900,000
里山建築	0	402,460	402,460	0
小澤工務店	0	740,000	740,000	0
昼八設備工業設備	0	549,000	549,000	0
地域再生コミュニティー推進協会	0	1,500,000	1,200,000	300,000

※前期預かり金未計上分を過年度損益修正損にて計上

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

2014年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手許現金	65,766	
ゆうちょ銀行	395,478	
未収金 (環境基金・宮城県)		
<b>流動資産合計</b>		461,244
<b>2. 固定資産</b>		
(1) 有形固定資産		
什器備品		
デモ用薪ストーブ 1台	40,951	
ノートパソコン 1台	27,133	
チェンソー 1台	20,014	
機械用動力設備	318,832	
スライドソー	1,182,809	
スライドソー三角定規	82,282	
自動一面カンナ盤	51,982	
手押しカンナ盤	51,982	
角のみ板	31,189	
簡易製材機	308,559	
超仕上カンナ盤	51,982	
手動ウィンチ 1台	40,886	
<b>固定資産合計</b>		2,208,601
<b>資産合計</b>		2,669,845
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
借入金(推進協会)	300,000	
預り金 (所得税)	42,470	
前受年会費 26年～27年分(1名)	20,000	
<b>流動負債合計</b>		362,470
<b>2. 固定負債</b>		
役員借入金 理事1名より	3,900,000	
<b>固定負債合計</b>		3,900,000
<b>負債合計</b>		4,262,470
<b>正味財産</b>		△ 1,592,625