

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

2014年 4月 1日 ~ 2015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	150,000	
賛助会員受取会費	0	150,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,840,731	1,840,731
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	3,871,000	3,871,000
4. 事業収益		
ステーション事業収益	1,448,248	
バイオマス普及事業収益	1,734,136	
工房運営事業収益	3,479,117	
		6,661,501
5. その他収益		
受取利息	118	118
経常収益計		12,523,350
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
賃金	4,071,011	
法定福利費	448,117	
臨時雇用費	1,999,650	
福利厚生費	1,900	
人件費計	6,520,678	
(2) その他経費		
売上原価	934,817	
外注費	627,750	
租税公課	35,300	
旅費交通費	347,445	
通信運搬費	229,785	
支払手数料	65,904	
車輛費	118,303	
減価償却費	794,882	
消耗品費	732,758	
水道光熱費	602,066	
雑費	11,356	
整備費	12,260	
地代家賃	1,800,000	
賃借料	37,881	
その他経費計	6,350,507	
事業費計		12,871,185
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	3,600,000	
法定福利費	532,917	
福利厚生費	8,538	
人件費計	4,141,455	
(2) その他経費		
外注費	18,520	
租税公課	30,900	
旅費交通費		
通信運搬費	6,560	
支払手数料	3,880	
減価償却費	11,885	
会議費	4,397	
消耗品費	41,809	
水道光熱費	141,369	
その他経費計	259,320	
管理費計		4,400,775
経常費用計		17,271,960
当期計上増減額		△ 4,748,610
III 経常外費用		
過年度損益修正損	5,360	
経常外費用計		5,360
当期正味財産増減額		△ 4,753,970
前期繰越正味財産額		△ 1,592,625
次期繰越正味財産額		△ 6,346,595

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

2015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			
手元現金	388,354		
ゆうちょ銀行	100,427		
未収金			
流動資産合計		488,781	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	1,401,834		
有形固定資産計	1,401,834		
固定資産合計		1,401,834	
資産合計			1,890,615
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金A(所得税)	27,210		
預り金B(住民税)			
前受年会費 (26年～27年:1名分)	10,000		
流動負債合計		37,210	
2. 固定負債			
役員借入金	8,200,000		
固定負債合計		8,200,000	
負債合計			8,237,210
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 1,592,625	
当期正味財産増減額		△ 4,753,970	
正味財産合計			△ 6,346,595
負債及び正味財産合計			1,890,615

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
I 経常収益							
1. 受取会費					0	150,000	150,000
2. 受取寄付金					0	1,840,731	1,840,731
3. 受取助成金等	2,554,000	424,000	893,000		3,871,000		3,871,000
4. 事業収入	1,448,248	1,734,136	3,479,117		6,661,501		6,661,501
5. その他収益					0	118	118
経常収益計	4,002,248	2,158,136	4,372,117	0	10,532,501	1,990,849	12,523,350
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当			4,071,011		4,071,011	3,600,000	7,671,011
臨時雇用費	1,999,650				1,999,650		1,999,650
福利厚生費			1,900		1,900	8,538	10,438
法定福利費	91,820		356,297		448,117	532,917	981,034
人件費計	2,091,470	0	4,429,208	0	6,520,678	4,141,455	10,662,133
(2) その他経費							
売上原価	62,740	872,077			934,817		934,817
外注費	265,800	45,000	316,950		627,750	18,520	646,270
租税公課	34,500		800		35,300	30,900	66,200
旅費交通費	80,774	36,633	230,038		347,445		347,445
通信運搬費		1,075	228,710		229,785	6,560	236,345
支払手数料	1,764	1,296	62,844		65,904	3,880	69,784
車輛費			118,303		118,303		118,303
減価償却費			794,882		794,882	11,885	806,767
会議費					0	4,397	4,397
消耗品費	170,809		561,949		732,758	41,809	774,567
水道光熱費			602,066		602,066	141,369	743,435
雑費		645	10,711		11,356		11,356
整備費	6,860		5,400		12,260		12,260
地代家賃			1,800,000		1,800,000		1,800,000
賃借料	6,264		31,617		37,881		37,881
寄付金					0		0
その他経費計	629,511	956,726	4,764,270	0	6,350,507	259,320	6,609,827
事業費計	2,720,981	956,726	9,193,478	0	12,871,185	4,400,775	17,271,960
当期経常増減額	1,281,267	1,201,410	△ 4,821,361	0	△ 2,338,684	△ 2,409,926	△ 4,748,610

3. 用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	424,000	424,000	0	
2.森林山村多面的機能発揮対策交付金		2,114,000	2,114,000	0	
3.宮城県みんなの森林づくり事業補助金	0	440,000	440,000	0	
4.富県みやぎチャレンジ補助金	0	200,000	200,000	0	
5.宮城雇用創出助成金	0	693,000	693,000	0	
合 計	0	3,871,000	3,871,000	0	

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
有形固定資産							
デモ用薪ストーブ1台(バイオ普及事業)	200,000		15,111		40,961	△ 174,160	25,840
ノートパソコン 1台(管理部門)	110,000		11,885		27,133	△ 94,752	15,248
チェンソー 1台(ステーション事業)	127,000		10,728		20,014	△ 117,714	9,286
機械用動力設備(工房運営事業)	400,000		45,275		318,832	△ 126,443	273,557
スライドソー(工房運営事業)	2,300,000		436,457		1,182,809	△ 1,553,648	746,352
スライドソー三角定規(工房運営事業)	160,000		30,363		82,282	△ 108,081	51,919
自動一面カンナ盤(工房運営事業)	250,000		35,556		51,982	△ 233,574	16,426
手押しカンナ盤(工房運営事業)	250,000		35,556		51,982	△ 233,574	16,426
超仕上カンナ盤(工房運営事業)	250,000		35,556		51,982	△ 233,574	16,426
角のみ盤(工房運営事業)	150,000		21,334		31,189	△ 140,145	9,855
簡易製材機(工房運営事業)	600,000		113,859		308,559	△ 405,300	194,700
手動ウインチ 1台(ステーション事業)	126,000		15,087		40,886	△ 100,201	25,799
合 計	4,923,000	0	806,767	0	2,208,601	△ 3,521,166	1,401,834
当期減価償却額		11,885	15,111	753,956	25,815		

5. 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	3,900,000	6,000,000	1,700,000	8,200,000
地域再生コミュニティー推進協会	300,000	500,000	800,000	0

※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

2015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	388,354		
ゆうちょ銀行	100,427		
未収金 (環境基金・宮城県)			
流動資産合計		488,781	
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	25,840		
ノートパソコン 1台	15,248		
チェンソー 1台	9,286		
機械用動力設備	273,557		
スライドソー	746,352		
スライドソー三角定規	51,919		
自動一面カンナ盤	16,426		
手押しカンナ盤	16,426		
角のみ板	16,426		
簡易製材機	9,855		
超仕上カンナ盤	194,700		
手動ウィンチ 1台	25,799		
固定資産合計		1,401,834	
資産合計			1,890,615
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金A(所得税)	27,210		
預り金B(住民税)			
前受年会費 27年分(1名)	10,000		
流動負債合計		37,210	
2. 固定負債			
役員借入金 理事1名より	8,200,000		
固定負債合計		8,200,000	
負債合計			8,237,210
正味財産			△ 6,346,595