

決 算 報 告 書

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 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 宮城県栗原市若柳上畑岡大立85-3

データ同期後、按分計算を行っていません。

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

2021年4月1日 から 2022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		120,000	
2. 受取助成金等			
受取国庫補助金		5,223,200	
3. 事業収益			
森林整備保全事業収益	6,375,260		
間伐材工房運営事業収益	1,459,781		
木質バイオマス普及事業収益	1,887,930		
木育等木づかい普及事業収益	49,000	9,771,971	
4. その他収益			
受取利息	7		
雑収益	154,958	154,965	
経常収益計			15,270,136
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	4,226,000		
法定福利費	651,756		
人件費計	4,877,756		
(2)その他経費			
通勤費	110,000		
売上原価	827,262		
交際費	14,374		
旅費交通費	646,902		
通信運搬費	923		
消耗品費	1,222,989		
水道光熱費	915,762		
地代家賃	2,024,000		
賃借料	600,000		
減価償却費	1,892,643		
保険料	89,850		
租税公課	69,800		
支払手数料	47,809		
支払寄付金	4,900		
新聞図書費	15,205		
支払利息	15,100		
雑費	105,000		

科目	金額		
外注費	2,113,074	15,593,349	
その他経費計	10,715,593		
事業費計			
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	744,000		
法定福利費	143,301		
人件費計	887,301		
(2)その他経費			
福利厚生費	108,096		
会議費	4,450		
旅費交通費	1,900		
通信運搬費	449,584		
消耗品費	121,518		
諸会費	23,500		
租税公課	67,250		
支払手数料	1,710		
その他経費計	778,008		
管理費計		1,665,309	
経常費用計			17,258,658
当期経常増減額			-1,988,522
税引前当期正味財産増減額			-1,988,522
当期正味財産増減額			-1,988,522
前期繰越正味財産額			-8,843,349
次期繰越正味財産額			-10,831,871

データ同期後、按分計算を行っていません。

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

2022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	446,694		
流動資産合計		446,694	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
構築物	93,639		
機械装置	595,191		
車両運搬具	1,322,397		
工具器具備品	49,009		
減価償却累計額	-881,598		
有形固定資産計	1,178,638		
固定資産合計		1,178,638	
資産合計			1,625,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	397,687		
預り金	90,616		
役員借入金	9,418,900		
流動負債合計		9,907,203	
2. 固定負債			
長期借入金	2,550,000		
固定負債合計		2,550,000	
負債合計			12,457,203
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-8,843,349	
当期正味財産増減額		-1,988,522	
正味財産合計			-10,831,871
負債及び正味財産合計			1,625,332

データ同期後、按分計算を行っていません。

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

2022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			
ゆうちょ（法人:末尾51）	219,222		
ゆうちょ（法人：末尾91）	154,822		
現金	72,650		
流動資産合計		446,694	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
構築物			
機械装置			
車両運搬具			
工具器具備品			
減価償却累計額			
有形固定資産計	1,178,638		
固定資産合計		1,178,638	
資産合計			1,625,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
預り金			
役員借入金			
流動負債合計		9,907,203	
2. 固定負債			
長期借入金			
固定負債合計		2,550,000	
負債合計			12,457,203
正味財産			-10,831,871

データ同期後、按分計算を行っていません。

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によつています。

(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) 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、「4. 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」として注記しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

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	木育等木 使い普及 事業	木質バイ オマス普 及事業	森林整備保 全事業	間伐材工房 運営事業	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	120,000	120,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	173,000	0	4,600,200	450,000	5,223,200	0	5,223,200
4. 事業収益	49,000	1,887,930	6,375,260	1,459,781	9,771,971	0	9,771,971
5. その他収益	0	0	124,000	24,483	148,483	6,482	154,965
経常収益計	222,000	1,887,930	11,099,460	1,934,264	15,143,654	126,482	15,270,136
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	0	0	0	4,226,000	4,226,000	744,000	4,970,000
法定福利費	0	0	103,351	548,405	651,756	143,301	795,057
人件費計	0	0	103,351	4,774,405	4,877,756	887,301	5,765,057
(2)その他経費							
通勤費	0	0	0	110,000	110,000	0	110,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	108,096	108,096
売上原価	0	695,582	0	131,680	827,262	0	827,262
会議費	0	0	0	0	0	4,450	4,450
交際費	0	0	14,374	0	14,374	0	14,374

科目	木育等木 使い普及 事業	木質パイ オマス普 及事業	森林整備保 全事業	間伐材工房 運営事業	事業部門合計	管理部門	合計
旅費交通費	0	15,019	436,499	195,384	646,902	1,900	648,802
通信運搬費	0	0	280	643	923	449,584	450,507
消耗品費	1,261	8,370	516,972	696,386	1,222,989	121,518	1,344,507
水道光熱費	0	0	45,508	870,254	915,762	0	915,762
地代家賃	0	0	204,000	1,820,000	2,024,000	0	2,024,000
賃借料	0	0	600,000	0	600,000	0	600,000
減価償却費	0	1,999	1,763,246	127,398	1,892,643	0	1,892,643
保険料	0	0	55,430	34,420	89,850	0	89,850
諸会費	0	0	0	0	0	23,500	23,500
租税公課	0	0	30,300	39,500	69,800	67,250	137,050
支払手数料	165	715	4,810	42,119	47,809	1,710	49,519
支払寄付金	4,900	0	0	0	4,900	0	4,900
新聞図書費	0	0	11,301	3,904	15,205	0	15,205
支払利息	0	0	15,100	0	15,100	0	15,100
雑費	0	0	105,000	0	105,000	0	105,000
外注費	0	460,000	596,027	1,057,047	2,113,074	0	2,113,074
その他経費計	6,326	1,181,685	4,398,847	5,128,735	10,715,593	778,008	11,493,601
経常費用計	6,326	1,181,685	4,502,198	9,903,140	15,593,349	1,665,309	17,258,658
当期経常増減額	215,674	706,245	6,597,262	-7,968,876	-449,695	-1,538,827	-1,988,522

3. 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	9,543,983	2,360,000	2,485,083	9,418,900
政策金融公庫	3,378,000	0	828,000	2,550,000

4. 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

5. その他