

決 算 報 告 書

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 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

2022年4月1日 から 2023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		60,000	
2. 受取助成金等			
受取民間助成金	150,220		
受取国庫補助金	4,377,656	4,527,876	
3. 事業収益			
森林整備保全事業収益	7,559,211		
間伐材工房運営事業収益	3,074,495		
木育等木づかい普及事業収益	30,000	10,663,706	
4. その他収益			
受取利息	1		
雑収益	167,074	167,075	
経常収益計			15,418,657
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	4,414,000		
法定福利費	1,113,337		
人件費計	5,527,337		
(2)その他経費			
通勤費	120,000		
業務委託費	2,163,874		
旅費交通費	875,434		
通信運搬費	6,300		
消耗品費	1,203,962		
水道光熱費	974,806		
地代家賃	2,266,000		
賃借料	58,200		
減価償却費	677,646		
保険料	62,460		
諸会費	4,500		
租税公課	57,000		
支払手数料	50,149		
支払寄付金	3,600		
新聞図書費	3,960		
支払利息	10,754		
雑費	163,737		
その他経費計	8,702,382		
事業費計		14,229,719	
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	744,000		
法定福利費	245,646		
人件費計	989,646		
(2)その他経費			
減価償却費	78,572		
福利厚生費	47,167		
業務委託費	84,399		
通信運搬費	453,789		
消耗品費	132,151		
賃借料	9,240		
諸会費	35,640		
租税公課	206,050		
支払手数料	2,530		
その他経費計	1,049,538		
管理費計		2,039,184	
経常費用計			16,268,903
当期経常増減額			-850,246
税引前当期正味財産増減額			-850,246
当期正味財産増減額			-850,246
前期繰越正味財産額			-10,831,871
次期繰越正味財産額			-11,682,117

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

2023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）	384,122		
ゆうちょ（法人：末尾91）	285,072		
現金	2,695		
流動資産合計		671,889	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
構築物			
機械装置			
車両運搬具			
	0		
工具器具備品			
減価償却累計額			
有形固定資産計	1,105,304		
固定資産合計		1,105,304	
資産合計			1,777,193
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		11,737,310	
2. 固定負債			
長期借入金			
固定負債合計		1,722,000	
負債合計			13,459,310
正味財産			-11,682,117

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

2023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	671,889		
流動資産合計		671,889	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
構築物	80,343		
機械装置	508,965		
車両運搬具	1,071,356		
工具器具備品	326,238		
減価償却累計額	-881,598		
有形固定資産計	1,105,304		
固定資産合計		1,105,304	
資産合計			1,777,193
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	351,415		
預り金	121,406		
役員借入金	11,264,489		
流動負債合計		11,737,310	
2. 固定負債			
長期借入金	1,722,000		
固定負債合計		1,722,000	
負債合計			13,459,310
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-10,831,871	
当期正味財産増減額		-850,246	
正味財産合計			-11,682,117
負債及び正味財産合計			1,777,193

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	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	60,000	60,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	0	0	3,377,656	150,220	3,527,876	1,000,000	4,527,876
4. 事業収益	30,000	0	7,559,211	3,074,495	10,663,706	0	10,663,706
5. その他収益	0	0	162,847	1,699	164,546	2,529	167,075
経常収益計	30,000	0	11,099,714	3,226,414	14,356,128	1,062,529	15,418,657
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	0	0	0	4,414,000	4,414,000	744,000	5,158,000
法定福利費	0	0	116,915	996,422	1,113,337	245,646	1,358,983
人件費計	0	0	116,915	5,410,422	5,527,337	989,646	6,516,983
(2)その他経費							
通勤費	0	0	0	120,000	120,000	0	120,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	47,167	47,167
業務委託費	0	0	902,355	1,261,519	2,163,874	84,399	2,248,273
旅費交通費	7,784	0	551,651	315,999	875,434	0	875,434
通信運搬費	0	0	4,220	2,080	6,300	453,789	460,089
消耗品費	0	0	1,032,030	171,932	1,203,962	132,151	1,336,113
水道光熱費	0	0	62,565	912,241	974,806	0	974,806
地代家賃	0	0	306,000	1,960,000	2,266,000	0	2,266,000
賃借料	0	0	1,000	57,200	58,200	9,240	67,440
減価償却費	0	3,998	1,084,600	266,694	1,355,292	78,572	756,218
保険料	0	0	35,560	26,900	62,460	0	62,460
諸会費	0	0	4,500	0	4,500	35,640	40,140
租税公課	0	0	17,500	39,500	57,000	206,050	263,050
支払手数料	0	0	3,465	46,684	50,149	2,530	52,679
支払寄付金	0	0	0	3,600	3,600	0	3,600
新聞図書費	0	0	0	3,960	3,960	0	3,960
支払利息	0	0	10,754	0	10,754	0	10,754
雑費	0	0	146,236	17,501	163,737	0	163,737
その他経費計	7,784	3,998	4,162,436	5,205,810	9,380,028	1,049,538	9,751,920
経常費用計	7,784	3,998	4,279,351	10,616,232	14,907,365	2,039,184	16,268,903
当期経常増減額	22,216	-3,998	6,820,363	-7,389,818	-551,237	-976,655	-850,246