

【法人基礎データの入力】

◎下記の□に「法人名」と「事業年度」と「前期繰越正味財産額」を入力してください。

●法人名： □ 特定非営利活動法人つるがしま里山サポートクラブ □

●事業年度： □ 2016 □ 年 □ 4 □ 月 □ 1 □ 日 ~ □ 2017 □ 年 □ 3 □ 月 □ 31 □ 日

※西暦で入力・表示したい場合は、「2011」年等と入力し、年号を付けて入力・表示したい場合は、「平成23」年等と入力してください。

●前期繰越正味財産額： □ [特定非営利活動に係る事業] 2,200,607 □ 円 □ [その他の事業] □ 円 □ [合計] 2,200,607 □ 円

【検算】

◎上記の各シートを入力した後、下記の各数値を入力し、各数値が一致するかを確認してください。

| | | |
|------------------|-----------|----------------------------|
| 活動計算書の次期繰越正味財産額： | 2,128,734 | (活動計算書の一番下の数値) |
| 貸借対照表の正味財産合計： | 2,128,734 | (貸借対照表の下から2番目の数値) |
| 財産目録の正味財産： | 2,128,734 | (財産目録の一番下の数値) |
| 「一致」又は「不一致」 | 一致 | (上記の全の数値が一致すれば「一致」と表記されます) |

※財務諸表のサンプルを4パターンに分けてエクセルのデータとして用意しています。

各法人の財政規模や活動内容等に応じて、それぞれの4つのパターンの各シート(活動計算書・貸借対照表・注記・財産目録)を組み替えたり、科目等を追加・削除・修正するなどしてお使いください。

活動計算書

2016年4月1日～2017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 | 83,000 | 83,000 | |
| 2. 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 221,000 | | |
| 資産受贈益 | 0 | | |
| 施設等受入評価益 | 0 | 221,000 | |
| 3. 受取助成金等 | | | |
| 受取民間助成金 | 2,794,684 | | |
| 受取行政補助金・交付金 | 0 | 2,794,684 | |
| 4. 事業収益 | | | |
| イベント参加費 | 0 | | |
| 5. その他収益 | | | |
| 受取利息 | 8 | | |
| 雑収益 | 166,437 | 166,445 | |
| 経常収益計 | | | 3,265,129 |
| II 経常費用 | | | |
| 1. 事業費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 給料手当 | 0 | | |
| 人件費計 | 0 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 講師など謝金 | 382,000 | | |
| スタッフ謝金 | 27,000 | | |
| 交通費ガソリン代 | 44,411 | | |
| 材料購入費 | 249,267 | | |
| 印刷費 | 254,730 | | |
| 会合費 | 79,382 | | |
| 備品費 | 665,524 | | |
| 消耗品費 | 151,591 | | |
| 食材購入費 | 50,047 | | |
| 道具リース料 | 72,000 | | |
| イベント保険料 | 13,000 | | |
| その他経費計 | 1,988,952 | | |
| 事業費計 | | 1,988,952 | |
| 2. 管理費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 給料手当 | 0 | | |
| 人件費計 | 0 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 旅費交通費 | 57,272 | | |
| 通信費 | 4,949 | | |
| ガソリン代 | 8,372 | | |
| 諸会費 | 1,000 | | |
| 会議費 | 45,524 | | |
| 保険料 | 17,090 | | |
| 修繕費 | 32,286 | | |
| 事務用品 | 37,646 | | |
| 車両リース料 | 330,480 | | |
| 自動車税等 | 43,010 | | |
| 減価償却費(モア、チップパー、チェンソー) | 766,189 | | |
| 雑費 | 4,232 | | |
| その他経費計 | 1,348,050 | | |
| 管理費計 | | 1,348,050 | |
| 経常費用計 | | | 3,337,002 |
| 当期正味財産増減額 | | | -71,873 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 2,200,607 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 2,128,734 |

法人名： 特定非営利活動法人つるがしま里山サポートクラブ

貸借対照表

2017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 | 76,487 | | |
| 普通預金 | 892,500 | | |
| 前払費用 | 0 | | |
| 未収入金 | 250,000 | | |
| 山林多目的交付金 | 0 | | |
| 子ども夢基金 | 0 | | |
| 花王みどりの基金 | 250,000 | | |
| 流動資産合計 | | 1,218,987 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| 工具器具備品 | 998,720 | | |
| 有形固定資産計 | 998,720 | | |
| 固定資産合計 | | 998,720 | |
| 資産合計 | | | 2,217,707 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 短期借入金 | 0 | | |
| 26年度セブンイレブン助成金返却分 預り金(28年度会費) | 84,818 | | |
| 流動負債合計 | | 84,818 | |
| 負債合計 | | | 84,818 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 2,200,607 | |
| 当期正味財産増減額 | | △ 71,873 | |
| 正味財産合計 | | | 2,128,734 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 2,213,552 |

財務諸表の注記

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 | 里山整備事業 | 自然体験事業 | 木工活動事業 | 市民交流事業 | 生態系保護 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| I 経常収益 | | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | | | 0 | 83,000 | 83,000 |
| 2. 受取寄付金 | 110,500 | 44,200 | | 44,200 | 22,100 | 221,000 | | 221,000 |
| 3. 受取助成金等(夢) | | 328,000 | | | | 328,000 | | 328,000 |
| | 250,000 | | | | | 250,000 | | 250,000 |
| | 188,000 | | | | | 188,000 | | 188,000 |
| | 400,000 | 50,000 | 100,000 | 170,000 | 450,000 | 1,000,000 | 330,000 | 1,000,000 |
| | 300,000 | 228,684 | | | | 698,684 | | 1,028,684 |
| 4. 補助金、交付金 | | | | | | 0 | | 0 |
| 5. イベント参加費 | | 36,978 | | 36,978 | | 73,956 | 18,489 | 92,445 |
| 6. 修理分担金他 | 37,000 | 37,000 | | | | 74,000 | | 74,000 |
| 経常収益計 | 1,285,500 | 724,862 | 100,000 | 251,178 | 472,100 | 2,833,640 | 431,489 | 3,265,129 |
| II 経常費用 | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | 0 | | 0 |
| 給料手当 | | | | | | 0 | | 0 |
| 人件費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 一般管理費 | | | | | | | | |
| 通信運搬費他 | 30,000 | 15,000 | 15,000 | 30,000 | 15,000 | 105,000 | 389,673 | 494,673 |
| 減価償却費 | 383,095 | 76,619 | 76,619 | 114,928 | 114,928 | 766,189 | 87,188 | 766,189 |
| その他事務用品 | | | | | | 0 | | 87,188 |
| 一般管理費計 | 413,095 | 91,619 | 91,619 | 144,928 | 129,928 | 871,189 | 476,861 | 1,348,050 |
| (3) 事業経費 | | | | | | | | |
| 什器・備品 | 332,762 | 133,105 | 34,373 | 34,373 | 199,657 | 665,524 | | 665,524 |
| 材料購入 | 171,863 | 68,745 | 34,373 | 34,373 | 34,373 | 343,725 | | 343,725 |
| 消耗品費(消耗工具・備品等) | 75,796 | 30,318 | 15,159 | 15,159 | 15,159 | 151,591 | | 151,591 |
| 支払謝礼・作業依頼費 | 163,600 | 122,700 | | 40,900 | 81,800 | 409,000 | | 409,000 |
| 活動雑費(チラシ・昼食等) | 100,234 | 167,056 | | 33,411 | 33,411 | 334,112 | | 334,112 |
| リース料 | | 72,000 | | | | 72,000 | | 72,000 |
| イベント保険 | | 13,000 | | | | 13,000 | | 13,000 |
| 外注費 | | | | | | 0 | | 0 |
| 事業経費計 | 844,254 | 606,924 | 49,532 | 123,843 | 364,400 | 1,988,952 | 0 | 1,988,952 |
| 経常費用計 | 1,257,348 | 698,543 | 141,151 | 288,771 | 494,328 | 2,860,141 | 476,861 | 3,337,002 |
| 当期経常増減額 | 28,152 | 26,319 | △41,151 | △17,593 | △22,228 | △26,501 | △45,372 | △71,873 |

樹林地整備
河川整備

夏ホラ体験会
里山体験会

木工所整備
門松教室

〇〇まつり
イベント
ファミリーパーク
タケノコ・七夕

生き物調査
外来種駆除
船調査

法人名： 特定非営利活動法人つるがしま里山サポートクラブ

財産目録

2017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 | | |
| 現金 | 76,487 | |
| 普通預金 | 892,500 | |
| 三井住友銀行坂戸 | 327,488 | |
| 埼玉りそな銀行鶴ヶ島 | 312,987 | |
| 埼玉りそな銀行鶴ヶ島(勘定) | 197,318 | |
| 郵便局 | 54,707 | 968,987 |
| 前払い費用 | 0 | 0 |
| 山林多目的交付金(未収) | 0 | |
| 子ども夢基金(未収) | 0 | |
| 花王みどりの基金(未収) | 250,000 | |
| 未収入金 | 250,000 | 250,000 |
| 流動資産合計 | | 1,218,987 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 車両運搬具 | | |
| 什器備品 | | |
| ハンマーナイフモアHMA80 | 26,250 | |
| ウッドチップパー KCM127DXBP | 1 | |
| ルートカッターMS461 | 24,267 | |
| ハンマーナイフモアHMB82 | 161,780 | |
| 発電器 ホンダEV162 | 64,152 | |
| 自動カンナ盤 日立100R4 | 57,024 | |
| 卓上糸鋸盤 ユタカYSC-51 | 40,630 | |
| 移動式製材機 | 391,264 | |
| チェーンソー544xp | 100,080 | |
| チェーンソー550xp | 133,272 | |
| 固定資産合計 | | 998,720 |
| 資産合計 | | 2,217,707 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 短期借入金 | 0 | |
| 26年度セブンイレブン助成金返却分 | 84,818 | |
| 未払い調整 | 155 | |
| 預り金(28年度会費) | 4,000 | |
| 流動負債合計 | | 88,973 |
| 負債合計 | | 88,973 |
| 正味財産 | | 2,128,734 |