

【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: 2020年4月1日 ~ 2021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] 2,204,089円 [その他の事業] 円 [合計] 2,204,089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:	1,830,716	(活動計算書の一番下の数値)
貸借対照表の正味財産合計:	1,830,716	(貸借対照表の下から2番目の数値)
財産目録の正味財産:	1,830,716	(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

2020年 4月 1日 ～ 2021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	65,000	65,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	308,600	
施設等受入評価益	0	308,600
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	-32,080	
受取行政補助金・交付金	966,260	934,180
4. 事業収益	0	0
5. その他収益		
イベント材料費	46,500	
維持修繕費	5,000	
雑収入	14	51,514
経常収益計		1,359,294
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
活動参加手当	0	0
(2) その他経費		
講師など謝金	390,000	
スタッフ謝金	115,000	
旅費交通費	11,600	
ガソリン代	27,484	
材料購入費	96,774	
印刷費	92,970	
会合費	92,951	
備品費	162,671	
消耗品費	68,328	
食材購入費	38,996	
道具リース料	43,000	
イベント保険料	14,000	
修繕費	49,419	1,203,193
事業費計		1,203,193
2. 管理費		
(1) 人件費		
活動参加費	81,200	81,200
(2) その他経費		
旅費交通費	0	
通信費	30,732	
諸会費	6,000	
広告費	56,100	
会議費	15,161	
保険料	22,890	
事務用品費	52,219	
消耗品費	0	
修繕費	43,937	
研修費	40,000	
租税公課	10,600	
支払手数料	220	
減価償却費(モア、チップ、チェンソー)	170,415	
雑費	0	448,274
管理費計		529,474
経常費用計		1,732,667
当期正味財産増減額		-373,373
前期繰越正味財産額		2,204,089
次期繰越正味財産額		1,830,716

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

2021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	142,780		
普通預金	1,865,935		
前払費用	0		
未収入金	32,780		
子ども夢基金	32,780		
花王みどりの基金	0		
流動資産合計		2,041,495	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
構築物	0		
車両運搬具	7,311		
工具器具備品	270,910		
有形固定資産計	278,221		
固定資産合計		278,221	
資産合計			2,319,716
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	0		
前受金	440,000		
預り金(令和3年度会費)	49,000		
流動負債合計		489,000	
負債合計			489,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,204,089	
当期正味財産増減額		△ 373,373	
正味財産合計			1,830,716
負債及び正味財産合計			2,319,716

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	環境保護事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費						0	65,000	65,000
2. 受取寄付金						0	308,600	308,600
3. 受取助成金等 セブン						0	△ 32,080	△ 32,080
4. 補助金、交付金 夢基金		484,990	162,700	318,570		966,260		966,260
5. イベント材料費				37,000		37,000	9,500	46,500
6. 修理分担金他						0	5,000	5,000
7. その他収入						0	14	14
経常収益計	0	484,990	162,700	355,570	0	1,003,260	356,034	1,359,294
II 経常費用								
(1) 人件費								
活動参加費						0	81,200	81,200
人件費計	0	0	0	0	0	0	81,200	81,200
(2) 一般管理費								
保険料						0	22,890	22,890
その他管理費						0	254,969	254,969
減価償却費						0	170,415	170,415
一般管理費計	0	0	0	0	0	0	448,274	448,274
(3) 事業経費								
支払謝礼・作業依頼費		300,000		205,000		505,000		505,000
交通費・燃料	27,484	11,600		0		39,084		39,084
材料・小物		3,712	12,376	53,770		69,858		69,858
チラシ・ポスター	32,780	29,500		30,690		92,970		92,970
会合費	64,183	8,100	6,174	7,074	7,420	92,951		92,951
什器・備品		50,512	31,304	80,855		162,671		162,671
消耗品・刃具	26,078	13,836	17,584	10,830	26,916	95,244		95,244
食材料購入		15,157	7,600	16,239		38,996		38,996
レンタル料		43,000				43,000		43,000
イベント・自動車保険		14,000				14,000		14,000
修繕費	49,419					49,419		49,419
その他雑費						0		0
事業経費計	199,944	489,417	75,038	404,458	34,336	1,203,193	0	1,203,193
経常費用計	199,944	489,417	75,038	404,458	34,336	1,203,193	529,474	1,732,667
当期経常増減額	△ 199,944	△ 4,427	87,662	△ 48,888	△ 34,336	△ 199,933	△ 173,440	△ 373,373

樹林地整備

里山体験会
プレーパーク
タケノコ・七夕

木工製品

門松教室
結桜まつり
キャンドルナイト

河川清掃
桜1000本

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

2021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	142,780	
普通預金		
三井住友銀行坂戸	119,451	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島	1,241,459	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島(勘定)	7,318	
郵便局	497,707	2,008,715
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)	32,780	
花王みどりの基金(未収)	0	
未収入金	32,780	32,780
流動資産合計		2,041,495
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
構築物	0	
車両運搬具	7,311	
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	1	
ハンマーナイフモアHMB82	1	
発電器 ホンダEV162	1	
自動カンナ盤 日立100R4	1	
卓上糸鋸盤 ユタカYSC-51	1	
移動式製材機	50,708	
チェーンソー544xp	12,970	
チェーンソー550xp	17,272	
ハンマーナイフモアHMA80	163,704	
固定資産合計		278,221
資産合計		2,319,716
II 負債の部		
1. 流動負債		
仮受金	0	
未払金(セブンイレブン返却分)	0	
前受金	440,000	
預り金(令和3年度会費)	49,000	
流動負債合計		489,000
負債合計		489,000
正味財産		1,830,716

里山クラブ資産一覧

R2年度償却費年度末帳簿価額

令和3年3月

定率法による 30万未満は、中小企業の少額資産全額損金参入限度額を適用し即時償却済みとする。

購入日	費目	耐用年数	償却費 簿価	取得価格	2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		
					H22年度	H23年度	H24年度	H25年度	H26年度	H27年度	H28年度	H29年度	H30年度	R1年度	R2年度	H22年度	H23年度	H24年度	H25年度	H26年度	H27年度
2004/12/18	ハンマーナイフモア HMA80	5年	償却費 簿価	0.369 525,000	64,575 460,425	ミス 29,063	2,813 26,250	- -	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250	- 26,250
2006/4/30	軽トラ	2年	償却費 簿価	0.685 300,000	- 15,000	- 15,000	- 15,000	- 15,000	- -	廃棄	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
2012/6/5	ウッドチップパー KCM125DXBP	5年	償却費 簿価	0.4 1,239,000	- -	- -	413,000 495,600	198,240 297,360	148,680 148,680	148,679 1	1 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1
2012/6/21	チェンソー 346XP NEW	5年	償却費 簿価	0.4 173,250	- -	- -	57,750 69,300	27,720 41,580	譲渡	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
2013/4/15	ルートカッター スチールMS461	5年	償却費 簿価	0.4 224,700	- -	- -	89,880 134,820	53,928 80,892	32,357 48,535	24,268 24,267	24,266 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1
2014/5/22	ハンマーナイフモア やまびこHMB80	5年	償却費 簿価	0.4 709,560	- -	- -	- -	260,172 449,388	179,755 269,633	107,853 161,780	80,890 80,890	80,889 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1
2014/11/28	発電機 ホンダEV16i	5年	償却費 簿価	0.4 213,840	- -	- -	- -	35,640 178,200	71,280 106,920	42,768 64,152	32,076 32,076	32,075 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1
2014/11/28	自動カナナ盤 日立P100R3	5年	償却費 簿価	0.4 190,080	- -	- -	- -	31,680 158,400	63,360 95,040	38,016 57,024	28,512 28,512	28,511 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1
2014/11/28	卓上糸鋸盤 ユタカYSC-500	5年	償却費 簿価	0.4 135,432	- -	- -	- -	22,572 112,860	45,144 67,716	27,086 40,630	20,315 20,315	20,314 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1
2015/5/27	製材機 lumberMate	5年	償却費 簿価	0.4 978,160	- -	- -	- -	- -	326,053 652,107	260,843 391,264	156,506 234,758	93,903 140,855	56,342 84,513	33,805 50,708	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
2016/6/28	チェーンソー 543xp	5年	償却費 簿価	0.4 150,120	- -	- -	- -	- -	- -	50,040 100,080	40,032 60,048	24,019 36,029	14,412 21,617	8,647 12,970	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
2016/6/28	チェーンソー 550xp	5年	償却費 簿価	0.4 199,908	- -	- -	- -	- -	- -	66,636 133,272	53,309 79,963	31,985 47,978	19,191 28,787	11,515 17,272	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
2018/6/21	ハンマーナイフモア	5年	償却費 簿価	0.369 779,544	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	324,810 454,734	181,894 272,840	109,136 163,704	- -	- -	- -	- -
	減価償却 簿価			5,039,050	473,563 982,750	466,480 740,970	629,952 1,359,930	866,629 1,414,881	766,189 998,720	435,906 562,815	636,507 705,852	271,838 434,013	163,103 270,910								
2017/4/30	軽トラ	4年	償却費 簿価	0.5 116,990	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	58,495 58,495	29,248 29,248	14,624 14,624	7,312 7,311	- -	- -	- -	- -	- -