

【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: 2021[※]年 4月 1日 ~ 2022[※]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] 1,830,716円 [その他の事業] 円 [合計] 1,830,716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:	1,993,551	(活動計算書の一番下の数値)
貸借対照表の正味財産合計:	1,993,551	(貸借対照表の下から2番目の数値)
財産目録の正味財産:	1,993,551	(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

2021年 4月 1日 ～ 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	72,000	72,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,162,000	
施設等受入評価益	0	1,162,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	1,284,364	
受取行政助成・交付金	2,231,795	3,516,159
4. 事業収益	0	0
5. その他収益		
イベント材料費	492,100	
維持修繕費	15,000	
雑収入	12	507,112
経常収益計		5,257,271
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	1,487,000	
スタッフ謝金	245,000	
旅費交通費	35,660	
ガソリン代	106,048	
材料購入費	198,464	
印刷費	243,940	
会合費	125,094	
備品費	1,620,560	
消耗品費	69,915	
食材購入費	87,290	
道具リース料	162,000	
イベント保険料	53,340	
修繕費	93,019	4,527,330
事業費計		4,527,330
2. 管理費		
(1) 人件費		
活動参加費	81,000	81,000
(2) その他経費		
旅費交通費	106,800	
通信費	31,008	
諸会費	57,000	
広告費	34,440	
会議費	0	
保険料	33,440	
事務用品費	65,349	
消耗品費	0	
修繕費	0	
研修費	0	
租税公課	4,000	
支払手数料	330	
減価償却費(モア、チップ、チェンソー)	153,739	
雑費	0	486,106
管理費計		567,106
経常費用計		5,094,436
当期正味財産増減額		162,835
前期繰越正味財産額		1,830,716
次期繰越正味財産額		1,993,551

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

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	181,190		
普通預金	2,465,030		
前払費用	0		
未収入金	362,000		
子ども夢基金	362,000		
花王みどりの基金	0		
流動資産合計		3,008,220	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
構築物	0		
車両運搬具	1		
工具器具備品	124,482		
有形固定資産計	124,483		
固定資産合計		124,483	
資産合計			3,132,703
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	34,380		
26年度セブンイレブン助成金返却分	155,345		
前受金	910,000		
預り金(令和3年度会費)	46,000		
流動負債合計		1,145,725	
負債合計			1,145,725
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,830,716	
当期正味財産増減額		162,835	
正味財産合計			1,993,551
負債及び正味財産合計			3,139,276

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	72,000	72,000
2. 受取寄付金		775,000		105,000		880,000	282,000	1,162,000
3. 受取助成金等						0		0
セブン財団	844,364					844,364		844,364
イオン財団	240,000				200,000	440,000		440,000
4. 補助金、交付金						0		0
夢基金		2,004,469		227,326		2,231,795		2,231,795
5. イベント材料費		9,100		43,000	440,000	492,100		492,100
6. 修理分担金他						0	15,000	15,000
7. その他収入						0	12	12
経常収益計	1,084,364	2,788,569	0	375,326	640,000	4,888,259	369,012	5,257,271
II 経常費用								
(1) 人件費								
活動参加費						0	81,000	81,000
人件費計	0	0	0	0	0	0	81,000	81,000
(2) 一般管理費								
保険料						0	33,440	33,440
その他管理費					35,180	35,180	263,746	298,926
減価償却費						0	153,739	153,739
一般管理費計	0	0	0	0	35,180	35,180	450,925	486,105
(3) 事業経費								
支払謝礼・作業依頼費		1,530,000		180,000	22,000	1,732,000		1,732,000
交通費・燃料		29,100			112,608	141,708		141,708
材料・小物		11,044		49,538	137,882	198,464		198,464
チラシ・ポスター		181,170		27,590	35,180	243,940		243,940
会合費	75,056	17,514			32,524	125,094		125,094
什器・備品	1,284,364	168,000			168,196	1,620,560		1,620,560
消耗品・刃具		69,850			66	69,916		69,916
食材料購入		87,290				87,290		87,290
レンタル料		162,000				162,000		162,000
イベント・自動車保険		34,225		2,800		37,025	16,315	53,340
修繕費					93,019	93,019		93,019
その他雑費						0		0
事業経費計	1,359,420	2,290,193	0	259,928	601,475	4,511,016	16,315	4,527,331
経常費用計	1,359,420	2,290,193	0	259,928	636,655	4,546,196	548,240	5,094,436
当期経常増減額	△ 275,056	498,376	0	115,398	3,345	342,063	△ 179,228	162,835

樹林地整備
(26)

里山体験会
タケノコ(6)

木工製品
(1)

門松教室
結桜まつり(1)

河川清掃
桜千本(9)

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

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		
現金	181,190	
普通預金		
三井住友銀行坂戸	459,451	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島	1,904,445	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島(勘定)	0	
郵便局	97,707	2,642,793
前払い費用	0	0
山林多目的交付金(未収)	10,000	
子ども夢基金(未収)	362,000	
花王みどりの基金(未収)	0	
未収入金	372,000	372,000
流動資産合計		3,014,793
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
構築物	0	
車両運搬具	1	
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	1	
チェーンソー544xp	1	
チェーンソー550xp	1	
ハンマーナイフモアHMA80	98,223	
固定資産合計		124,483
資産合計		3,139,276
II 負債の部		
1. 流動負債		
仮受金	34,380	
未払金(セブンイレブン返却分)	155,345	
前受金	910,000	
預り金(令和3年度会費)	46,000	
流動負債合計		1,145,725
負債合計		1,145,725
正味財産		1,993,551

里山クラブ資産一覧

R2年度償却費年度末帳簿

令和4年3月末現在

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	償却率	取得価格	2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021											
					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	R3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 2,813 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	-	-	-	-	廃棄	-	-	-	-	-	-	-
2012/6/5	ウッドチップパー KCM125DXBP	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 1,239,000	413,000 826,000	330,400 495,600	198,240 297,360	148,680 148,680	148,679 1	1 1	1	1	1	1	1	1
2012/6/21	チェンソー 346XP NEW	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 173,250	57,750 115,500	46,200 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 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 224,700	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
2014/5/22	ハンマーナイフモア やまびこHMB80	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 709,560	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
2014/11/28	発電機 ホンダEV16i	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 213,840	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
2014/11/28	自動カンナ盤 日立P100R3	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 190,080	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
2014/11/28	卓上糸鋸盤 ユタカYSC-500	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 135,432	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
2015/5/27	製材機 lumberMate	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 978,160	326,053 652,107	260,843 391,264	156,506 234,758	93,903 140,855	56,342 84,513	33,805 50,708	50,707 1	50,707 1	50,707 1	50,707 1	50,707 1	50,707 1
2016/6/28	チェーンソー 543xp	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 150,120	50,040 100,080	40,032 60,048	24,019 36,029	14,412 21,617	8,647 12,970	12,969 1	12,969 1	12,969 1	12,969 1	12,969 1	12,969 1	12,969 1
2016/6/28	チェーンソー 550xp	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.4 0.5 0.108 199,908	66,636 133,272	53,309 79,963	31,985 47,978	19,191 28,787	11,515 17,272	17,271 1	17,271 1	17,271 1	17,271 1	17,271 1	17,271 1	17,271 1
2018/6/21	ハンマーナイフモア	5年	償却費 改訂償却率 簿価 保障率	0.369 0.5 0.108 779,544	84,191	324,810 454,734	181,894 272,840	109,136 163,704	65,482 98,222	65,482 98,222	65,482 98,222	65,482 98,222	65,482 98,222	65,482 98,222	65,482 98,222	65,482 98,222
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	146,429 124,481	146,429 124,481
2017/4/30	軽トラ	4年	償却費 改訂償却率 簿価	0.5 116,990	58,495 58,495	29,248 29,248	14,624 14,624	7,312 7,311	7,310 7,310	7,310 7,310	7,310 7,310	7,310 7,310	7,310 7,310	7,310 7,310	7,310 7,310	7,310 7,310

286,462 170,415 153,739
448,637 278,221 124,482