

【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: 2022年4月1日 ~ 2023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] 1,993,551円 [その他の事業] 0円 [合計] 1,993,551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:	1,727,013	(活動計算書の一番下の数値)
貸借対照表の正味財産合計:	1,727,013	(貸借対照表の下から2番目の数値)
財産目録の正味財産:	1,727,013	(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

2022年4月1日～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			
会員受取会費	66,000	66,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	674,300	674,300	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	2,088,292		
受取行政助成・交付金	1,484,231	3,572,523	
4. 事業収益			
	0	0	
5. その他収益			
イベント材料費	50,200		
維持修繕費	38,000		
雑収入	10	88,210	
経常収益計			4,401,033
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費	0		0
(2) その他経費			
講師など謝金	1,090,000		
スタッフ謝金	65,000		
旅費交通費	130,496		
ガソリン代	104,914		
材料購入費	60,888		
印刷費	147,920		
会合費	27,650		
備品費	482,846		
購入備品費	828,066		
植樹関連	682,320		
消耗品費	146,042		
食材購入費	212,737		
道具リース料	162,000		
イベント保険料	67,422		
修繕費	40,474		
支払手数料	41,800	4,290,575	
事業費計			4,290,575
2. 管理費			
(1) 人件費			
活動参加費	97,530	97,530	
(2) その他経費			
旅費交通費	0		
通信費	56,338		
諸会費	9,200		
広告費	0		
会議費	8,492		
保険料	44,570		
修繕費	47,058		
事務用品費	29,559		
消耗品費	3,960		
租税公課	41,000		
支払手数料	0		
減価償却費(モア、チップパー、チェンソー)	39,289		
雑費	0	279,466	
管理費計			376,996
経常費用計			4,667,571
当期正味財産増減額			-266,538
前期繰越正味財産額			1,993,551
次期繰越正味財産額			1,727,013

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

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	139,034		
普通預金	2,007,306		
前払費用	1,000		
未収入金			
子ども夢基金	280,000		
花王みどりの基金	0		
流動資産合計		2,147,340	
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	85,193		
有形固定資産計	85,194		
固定資産合計		85,194	
資産合計			2,232,534
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	71,521		
26年度セブンイレブン助成金返却分	0		
前受金	590,000		
預り金(令和5年度会費)	124,000		
流動負債合計		785,521	
負債合計			785,521
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,993,551	
当期正味財産増減額		△ 266,538	
正味財産合計			1,727,013
負債及び正味財産合計			2,512,534

財務諸表の注記

2 事業別損益の状況

事業別損益は以下の通りです。

① 里山整備事業 ② 自然体験事業 ③ 木工活動事業 ④ 市民交流事業 ⑤ 環境保護事業 ⑥ 福祉増進 ⑦ 間伐材活用

(単位:円)

科 目	① 里山整備事業	② 自然体験事業	③ 木工活動事業	④ 市民交流事業	⑤ 環境保護事業	⑥ 福祉増進	⑦ 間伐材活用	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 受取会費	0	0	0		0		0	0	66,000	66,000
2. 受取寄付金	0	475,000	0	85,000	0		24,800	584,800	89,500	674,300
3. 受取助成金等	0	0	0		0		0	0	0	0
セブン財団	574,202	0	0		0		0	574,202	80,090	654,292
イオン財団	0	0	0		910,000		0	910,000	0	910,000
武蔵野	0	0	300,000		0		0	300,000	0	300,000
サイサン	224,000	0	0		0		0	224,000	0	224,000
4. 補助金、交付金	0	0	0		0		0	0	0	0
夢基金	0	1,384,231	0		0		0	1,384,231	0	1,384,231
ひまわり	0	0	0		0		100,000	100,000	0	100,000
5. イベント材料費	0	50,200	0		0		0	50,200	0	50,200
6. 修理分担金他	0	0	0		0		0	0	38,000	38,000
7. その他収入	0	0	0		0		0	0	10	10
経常収益計	798,202	1,909,431	300,000	85,000	910,000	0	124,800	4,127,433	273,600	4,401,033
II 経常費用										
(1) 人件費	0	0	0		0		0	0	0	0
活動参加費	0	0	0		0		0	0	97,530	97,530
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	97,530	97,530
(2) 一般管理費	0	0	0		0		0	0	0	0
その他管理費	0	0	0		0		0	0	240,177	240,177
減価償却費	0	0	0		0		0	0	39,289	39,289
一般管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	279,466	279,466
(3) 事業経費	0	0	0		0		0	0	0	0
支払謝礼・作業依頼費	0	1,085,000	0		60,000		10,000	1,155,000	0	1,155,000
交通費・燃料	97,806	69,150	7,000	3,800	51,254	1,800	4,600	235,410	0	235,410
材料・小物	28,945	0	0		4,400		27,543	60,888	0	60,888
チラシ・ポスター	14,850	103,320	0		29,750		0	147,920	0	147,920
会合費	27,650	0	0		0		0	27,650	0	27,650
什器・備品	335,533	0	0		100,202		47,111	482,846	0	482,846
備品購入費	344,242	182,435	301,389		0		0	828,066	0	828,066
植樹関連	0	0	0		682,320		0	682,320	0	682,320
消耗品・刃具	51,076	62,562	0		11679		20,725	146,042	0	146,042
食材料購入	59,485	66,333	16,677	3,375	60,785		6,082	212,737	0	212,737
レンタル料	0	162,000	0		0		0	162,000	0	162,000
イベント・自動車保険	9,162	55,460	0		2,800		0	67,422	0	67,422
支払手数料	0	41,800	0		0		0	41,800	0	41,800
修繕費他	40,474	0	0		0		0	40,474	0	40,474
事業経費計	1,009,223	1,828,060	325,066	7,175	1,003,190	1,800	116,061	4,290,575	0	4,290,575
経常費用計	1,009,223	1,828,060	325,066	7,175	1,003,190	1,800	116,061	4,290,575	376,996	4,667,571
当期経常増減額	△ 211,021	81,371	△ 25,066	77,825	△ 93,190	△ 1,800	8,739	△ 163,142	△ 103,396	△ 266,538

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

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		
現金	139,034	
普通預金		
三井住友銀行坂戸	109,451	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島	1,800,148	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島(勘定)	0	
郵便局	97,707	2,146,340
前払い費用	1,000	1,000
未収入金	0	
山林多目的交付金(未収)	280,000	
子ども夢基金(未収)	0	
花王みどりの基金(未収)	0	280,000
流動資産合計		2,427,340
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	1	
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	85,183	
固定資産合計		85,194
資産合計	11	2,512,534
II 負債の部		
1. 流動負債		
仮受金	0	
未払金(小澤未払い)	71,521	
前受金	590,000	
預り金(令和5年度会費)	124,000	
流動負債合計		785,521
負債合計		785,521
正味財産		1,727,013

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										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	R4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	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	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	1,239,000 133,812	-	-	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	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 18,711	-	-	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 24,268	-	-	-	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	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 76,632	-	-	-	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	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 23,635	-	-	-	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	1	1	1	1	
2014/11/28	自動カナナ盤 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 20,529	-	-	-	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	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 14,627	-	-	-	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	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	978,160 105,641	-	-	-	-	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										
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 16,213	-	-	-	-	-	-	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									
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 21,590	-	-	-	-	-	-	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									
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									
	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	39,289 85,192									
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 7,311	7,310 7,311	7,310 7,311								

286,462 170,415 153,739 39,289
448,637 278,221 124,482 85,193