

### 【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: [ 2017 ] 年 [ 4 ] 月 [ 1 ] 日 ~ [ 2018 ] 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: [ 2,128,734 ] 円 [ ] 円 [ 2,128,734 ] 円

[特定非営利活動に係る事業] [その他の事業] [合計]

### 【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:	2,452,454	(活動計算書の一番下の数値)
貸借対照表の正味財産合計:	2,452,454	(貸借対照表の下から2番目の数値)
財産目録の正味財産:	2,452,454	(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

2017年4月1日～2018年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	71,000	71,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	958,000		
資産受贈益	0		
施設等受入評価益	0	958,000	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	413,490		
受取行政補助金・交付金	3,055,571	3,469,061	
4. 事業収益			
イベント参加費	0	0	
5. その他収益			
受取利息	3,162		
雑収益	149,060	152,222	
<b>経常収益計</b>			<b>4,650,283</b>
<b>II 経常費用</b>			
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	1,300,000		
スタッフ謝金	539,000		
交通費ガソリン代	50,602		
材料購入費	106,920		
印刷費	415,990		
会合費	68,023		
備品費	108,500		
消耗品費	689,379		
食材購入費	86,412		
道具リース料	228,000		
イベント保険料	19,320		
その他経費計	3,612,146		
<b>事業費計</b>		<b>3,612,146</b>	
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	64,998		
通信費	28,604		
ガソリン代	9,357		
諸会費	1,000		
会議費	27,636		
保険料	23,650		
修繕費	9,714		
事務用品	16,485		
車両リース料	27,540		
支払手数料	432		
減価償却費(モア、チップパー、チェンソー)	494,401		
雑費	10,600		
その他経費計	714,417		
<b>管理費計</b>		<b>714,417</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>4,326,563</b>
当期正味財産増減額			323,720
前期繰越正味財産額			2,128,734
次期繰越正味財産額			2,452,454

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

2018年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	125,667		
普通預金	1,408,570		
前払費用	0		
未収入金	<b>299,908</b>		
子ども夢基金	299,908		
花王みどりの基金	0		
<b>流動資産合計</b>		<b>1,834,145</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	58,495		
工具器具備品	562,815		
<b>有形固定資産計</b>	<b>621,310</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>621,310</b>	
<b>資産合計</b>			<b>2,455,455</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
短期借入金	0		
26年度セブンイレブン助成金返却分	0		
預り金(28年度会費)	3,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>3,000</b>	
<b>負債合計</b>			<b>3,000</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		<b>2,128,734</b>	
当期正味財産増減額		323,720	
<b>正味財産合計</b>			<b>2,452,454</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>2,455,454</b>

## 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
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	71,000	71,000
2. 受取寄付金	80,000	130,000	45,000	0	50,000	305,000	653,000	958,000
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
セブン	0	0	0	0	0	0	403,490	403,490
アイオイ	0	0	0	0	0	0		
4. 補助金、交付金	550,000	0	100,000	0	350,000	1,000,000	0	1,000,000
県npo基金	0	2,055,571	0	0	0	2,055,571	0	2,055,571
夢基金	0	66,800	0	0	0	66,800	28,020	94,820
5. イベント参加費	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 修理分担金他	54,240	0	0	0	0	54,240	0	54,240
7. その他収入	0	0	0	0	0	0	3,162	3,162
<b>経常収益計</b>	<b>684,240</b>	<b>2,252,371</b>	<b>145,000</b>	<b>0</b>	<b>400,000</b>	<b>3,481,611</b>	<b>1,168,672</b>	<b>4,650,283</b>
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
給料手当								
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 一般管理費								
通信運搬費他							135,368	135,368
減価償却費							494,401	494,401
その他事務用品							84,648	84,648
一般管理費計	0	0	0	0	0	0	714,417	714,417
(3) 事業経費								
什器・備品	22,122	58,690	4,519	10,703	12,466	108,500		108,500
材料購入	22,818	53,838	8,052	0	22,212	106,920		106,920
消耗品費(消耗工具・備品等)	338,485	242,382	24,192	17,583	66,737	689,379		689,379
支払謝礼・作業依頼費	274,532	1,327,200	76,589	0	211,281	1,889,602		1,889,602
活動雑費(チラシ・屋食等)	266,577	157,180	20,924	0	57,721	502,401		502,401
リース料	0	228,000	0	0	0	228,000		228,000
イベント保険	0	19,320	0	0	0	19,320		19,320
その他雑費	0	56,547	0	11,476	0	68,023		68,023
事業経費計	924,534	2,143,157	134,276	39,762	370,417	3,612,146	0	3,612,146
経常費用計	924,534	2,143,157	134,276	39,762	370,417	3,612,146	714,417	4,326,563
当期経常増減額	△240,294	109,214	10,724	△39,762	29,583	△130,535	454,255	323,720

樹林地整備 夏ボク体験会 木工所整備 ○○まつり 生き物調査  
 河川整備 里山体験会 門松教室 外來種駆除  
 テレビ番組 フェスティバル 各図鑑作成  
 タケノコ・七夕

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

2018年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金		
現金	125,667	
普通預金	1,408,570	
三井住友銀行坂戸	730,472	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島	424,073	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島(勘定)	197,318	
郵便局	56,707	1,534,237
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)	299,908	
花王みどりの基金(未収)	0	
未収入金	299,908	299,908
<b>流動資産合計</b>		<b>1,834,145</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(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	1	
ハンマーナイフモアHMB82	80,890	
発電器 ホンダEV162	32,076	
自動カンナ盤 日立100R4	28,512	
卓上糸鋸盤 ユタカYSC-51	20,315	
移動式製材機	234,758	
チェーンソー544xp	60,048	
チェーンソー550xp	79,963	
軽トラック	58,495	
<b>固定資産合計</b>		<b>621,309</b>
<b>資産合計</b>		<b>2,455,454</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
短期借入金	0	
26年度セブンイレブン助成金返却分	0	
未払い謝金	0	
預り金(28年度会費)	3,000	
<b>流動負債合計</b>		<b>3,000</b>
<b>負債合計</b>		<b>3,000</b>
<b>正味財産</b>		<b>2,452,454</b>

里山クラブ資産一覧

H27年度償却費年度未帳簿価額

2018/7/5

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	2013										30年度		
					22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度				
2004/12/18	ハンマーナイフモア HMA80	5年	0.369	525,000	64,575	ミズ	29,063	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	0.685	300,000	15,000	-	15,000	-	15,000	-	廃棄	-	-	-	-	-	-
2012/6/5	ウッドチップパー KCM125DXBP	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	1,239,000	413,000	826,000	330,400	198,240	148,680	148,680	148,680	148,680	148,680	148,680	148,680	148,680	148,680
2012/6/21	チェンソー 346XP NEW	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	173,250	57,750	115,500	46,200	27,720	譲渡	譲渡	譲渡	譲渡	譲渡	譲渡	譲渡	譲渡	譲渡
2013/4/15	ルートカッター スチールMS461	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	224,700	89,880	134,820	89,880	53,928	32,357	32,357	32,357	32,357	32,357	32,357	32,357	32,357	32,357
2014/5/22	ハンマーナイフモア やまびこHMB80	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	709,560	260,172	449,388	260,172	179,755	179,755	179,755	179,755	179,755	179,755	179,755	179,755	179,755	179,755
2014/1/28	発電機 ホンダEV16i	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	213,840	35,640	178,200	35,640	71,280	71,280	71,280	71,280	71,280	71,280	71,280	71,280	71,280	71,280
2014/1/28	自動カシメ盤 日立P100R3	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	190,080	31,680	158,400	31,680	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360
2014/1/28	卓上糸鋸盤 ユタカYSC-500	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	135,432	22,572	112,860	22,572	45,144	45,144	45,144	45,144	45,144	45,144	45,144	45,144	45,144	45,144
2015/5/27	製材機 lumberMate	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	978,160	326,053	652,107	326,053	652,107	652,107	652,107	652,107	652,107	652,107	652,107	652,107	652,107	652,107
2016/6/28	フェンリ 543xp	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	150,120	50,040	100,080	50,040	100,080	100,080	100,080	100,080	100,080	100,080	100,080	100,080	100,080	100,080
2016/6/28	フェンリ 550xp	5年 改訂償却率 保障率	0.4 0.5 0.108	199,908	66,636	133,272	66,636	133,272	133,272	133,272	133,272	133,272	133,272	133,272	133,272	133,272	133,272
2017/4/30	軽トラ	4年	0.5	116,990	58,495	58,495	58,495	58,495	58,495	58,495	58,495	58,495	58,495	58,495	58,495	58,495	58,495
減価償却簿価				5,039,050	473,563	982,750	466,480	629,952	866,629	766,189	494,401	621,310	340,946	254,115	254,115	254,115	254,115