

【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： 2023年 4月 1日 ~ 2024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] 1,727,013円 [その他の事業] 0円 [合計] 1,727,013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：	1,743,526	(活動計算書の一番下の数値)
貸借対照表の正味財産合計：	1,743,526	(貸借対照表の下から2番目の数値)
財産目録の正味財産：	1,743,526	(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

2023年4月1日～2024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	82,800	82,800
2. 受取寄付金		
受取寄付金	602,914	602,914
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	690,000	
受取行政助成・交付金	1,532,000	2,222,000
4. 事業収益	0	0
5. その他収益		
イベント材料費	55,950	
維持修繕費	27,000	
雑収入	150,012	232,962
経常収益計		3,140,676
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	880,000	
スタッフ謝金	15,000	
旅費交通費	8,258	
ガソリン代	47,638	
材料購入費	95,318	
印刷費	82,050	
会合費	106,828	
備品費	383,420	
購入備品費	239,795	
植樹関連	487,606	
消耗品費	135,559	
食材購入費	63,599	
道具リース料	162,000	
イベント保険料	65,080	
修繕費	42,474	
支払手数料	36,613	2,851,238
事業費計		2,851,238
2. 管理費		
(1) 人件費		
活動参加費	87,200	87,200
(2) その他経費		
旅費交通費	0	
通信費	33,754	
諸会費	6,000	
広告費	0	
会議費	40,609	
保険料	14,000	
修繕費	0	
事務用品費	57,345	
消耗品費	4,614	
租税公課	4,000	
支払手数料	0	
減価償却費(モア、チップパー、チェンソー)	23,573	
雑費	1,830	185,725
管理費計		272,925
経常費用計		3,124,163
当期正味財産増減額		16,513
前期繰越正味財産額		1,727,013
次期繰越正味財産額		1,743,526

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

2024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	93,517		
普通預金	1,622,998		
前払費用	1,000		
未収入金			
子ども夢基金	647,000		
花王みどりの基金	0		
流動資産合計		1,717,515	
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	61,619		
有形固定資産計	61,620		
固定資産合計		61,620	
資産合計			1,779,135
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0		
	0		
前受金	630,000		
預り金(令和5年度会費)	4,000		
流動負債合計		634,000	
負債合計			634,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,727,013	
当期正味財産増減額		16,513	
正味財産合計			1,743,526
負債及び正味財産合計			2,377,526

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。

科 目	①	②	③	④	⑤	⑥⑦⑧	事業部門計	管理部門	合計
	樹林地整備 里山整備事業	体験会・学習 自然体験事業	木工・ベンチ 間伐材活用	レク協力 市民交流事業	植林・桜 環境保護事業	健康・保健 福祉増進			
I 経常収益									
1. 受取会費							0	82,800	82,800
2. 受取寄付金	162,914	290,000		150,000			602,914		602,914
3. 受取助成金等							0		0
イオン財団 武蔵野	100,000				590,000		590,000		590,000
4. 補助金、交付金							100,000		100,000
夢基金		1,059,000		323,000			1,382,000		1,382,000
社協			50,000				50,000		50,000
川越振興	100,000						100,000		100,000
5. イベント材料費		7,950		48,000			55,950		55,950
6. 修理分担金他							0	27,000	27,000
7. その他収入	0	0	0				0	150,012	150,012
経常収益計	362,914	1,356,950	50,000	521,000	590,000	0	2,880,864	259,812	3,140,676
II 経常費用									
(1) 人件費	0	0	0	0			0	0	0
活動参加費	0	0	0	0			0	87,200	87,200
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	87,200	87,200
(2) 一般管理費	0	0	0	0			0	0	0
その他管理費	0	0	0	0			0	163,576	163,576
減価償却費	0	0	0	0			0	23,573	23,573
一般管理費計	0	0	0	0	0	0	0	187,149	187,149
(3) 事業経費	0	0	0	0			0	0	0
支払謝礼・作業依頼費		685,000		210,000			895,000	0	895,000
交通費・燃料		42,500			13,396		55,896	0	55,896
材料・小物			95,318				95,318	0	95,318
チラシ・ポスター		61,290		17,680	3,080		82,050	0	82,050
会合費					106,828		106,828	0	106,828
什器・備品	383,420						383,420	0	383,420
備品購入費	104,000	135,795					239,795	0	239,795
植樹関連					487,606		487,606	0	487,606
消耗品・刃具		11,474		124,085			135,559	0	135,559
食材料購入		8,979		5,713	48,907		63,599	0	63,599
レンタル料		162,000					162,000	0	162,000
イベント・自動車保険	27,000	33,600		4,480			65,080	0	65,080
支払手数料		27,379		7,810			35,189	0	35,189
修繕費他	42,474						42,474	0	42,474
事業経費計	556,894	1,168,017	95,318	369,768	659,817	0	2,849,814	0	2,849,814
経常費用計	556,894	1,168,017	95,318	369,768	659,817	0	2,849,814	274,349	3,124,163
当期経常増減額	△ 193,980	188,933	△ 45,318	151,232	△ 69,817	0	31,050	△ 14,537	16,513

(単位:円)

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

2024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	93,517	
普通預金		
三井住友銀行坂戸	109,452	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島	1,415,839	
埼玉りそな銀行鶴ヶ島(勘定)	0	
郵便局	49,098	1,667,906
前払い費用	1,000	1,000
未収入金	0	
イオン財団法人	647,000	
	0	
	0	647,000
流動資産合計		2,315,906
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	61,609	
固定資産合計		61,620
資産合計		2,377,526
II 負債の部		
1. 流動負債		
仮受金	0	
未払金	0	
前受金	634,000	
預り金(令和5年度会費)	0	
流動負債合計		634,000
負債合計		634,000
正味財産		1,743,526

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。

				2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023		
購入日	費目	耐用年数	償却率	取得価格	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	R5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
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 改訂償却率 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	償却費簿価 改訂償却率 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	償却費簿価 改訂償却率 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	
2014/5/22	ハンマーナイフモア やまびこHMB80	5年	償却費簿価 改訂償却率 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	
2014/11/28	発電機 ホンダEV16i	5年	償却費簿価 改訂償却率 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	
2014/11/28	自動カンナ盤 日立P100R3	5年	償却費簿価 改訂償却率 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	
2014/11/28	卓上糸鋸盤 ユタカYSC-500	5年	償却費簿価 改訂償却率 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	
2015/5/27	製材機 lumberMate	5年	償却費簿価 改訂償却率 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	1	1
2016/6/28	フェンツカ 543xp	5年	償却費簿価 改訂償却率 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	1	1
2016/6/28	フェンツカ 550xp	5年	償却費簿価 改訂償却率 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	1	1
2018/6/21	ハンマーナイフモア	5年	償却費簿価 改訂償却率 保障率 0.369 0.5 0.108	779,544	-	-	-	-	-	-	-	-	324,810 454,734	181,894 272,840	109,136 163,704	65,482 98,222	39,289 58,933	23,573 35,360
	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	23,573 61,619
2017/4/30	軽トラ	4年	償却費簿価 改訂償却率 0.5	116,990	-	-	-	-	-	-	-	58,495 58,495	29,248 29,248	14,624 14,624	7,312 7,311	7,310 1	1	1
														286,462 448,637	170,415 278,221	153,739 124,482	39,289 85,193	23,573 61,620