

決 算 報 告 書

第 3期

自 2017年 4月 1日

至 2018年 3月31日

NPOリアスの森応援隊

宮城県気仙沼市南町1-2-6

貸借対照表

NPOリアスの森応援隊
全事業所

(単位：円)
2018年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	29,891		
普通 ゆうちょ	1,002		
普通 預金	<u>2,573,411</u>		
現金・預金 計	2,604,304		
(売上債権)			
未 収 金	<u>1,242,918</u>		
売上債権 計	<u>1,242,918</u>		
流動資産合計		3,847,222	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	<u>3,724,689</u>		
有形固定資産 計	<u>3,724,689</u>		
固定資産合計		<u>3,724,689</u>	
資産合計			<u>7,571,911</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金	527,904		
短期借入金	<u>3,000,000</u>		
流動負債合計		<u>3,527,904</u>	
負債合計			3,527,904
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		4,020,812	
当期正味財産増減額		<u>23,195</u>	
正味財産合計			<u>4,044,007</u>
負債及び正味財産合計			<u>7,571,911</u>

財 産 目 録

NPOリアスの森応援隊
全事業所

(単位：円)
2018年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	29,891
普通 ゆうちよ	1,002
普通 預金	2,573,411
現金・預金 計	<u>2,604,304</u>

(売上債権)

未 収 金	1,242,918
売上債権 計	<u>1,242,918</u>

流動資産合計

3,847,222

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	3,724,689
有形固定資産 計	<u>3,724,689</u>

固定資産合計

3,724,689

資産合計

7,571,911

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	527,904
短期借入金	3,000,000

流動負債合計

3,527,904

負債合計

3,527,904

正味財産

4,044,007

活動計算書

(単位：円)

NPOリアスの森応援隊

自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	60,000		5,000×12
受取入会金	10,000	70,000	5,000×2

【受取寄付金】

受取寄付金		530,000	見学者312,000、森フェス
-------	--	---------	-----------------

【受取助成金等】

受取助成金		5,879,026	
-------	--	-----------	--

【事業収益】

自主事業収益	2,769,268		レンタル、森アカ、森フェス
受託事業収益	3,240,000	6,009,268	商会、気地エネ

【その他収益】

受取 利息		31	
-------	--	----	--

経常収益 計 12,488,325

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

臨時雇賃金	119,000		7,000×17人
人件費計	119,000		

(その他経費)

売上 原価	24,840		移送
業務委託費	47,800		森フェス出店協力
諸 謝 金	509,268		安倍深町橋本
印刷製本費(事業)	336,622		森フェス114,480、事務所205,942
会 議 費(事業)	33,280		森アカ講師
旅費交通費(事業)	259,890		森トレ(橋本・参加4名)
車 両 費(事業)	66,058		ガソリン
外注費(事業)	439,344		森トレ(気地エネ)
通信運搬費(事業)	173,872		カレンダー、案内送付
消耗品 費(事業)	284,259		森フェス
広告宣伝費(事業)	165,888		森アカ101,088、森フェス64,800
修 繕 費(事業)	705,827		バックホウ修理、法定点検
賃 借 料(事業)	381,976		集会所、バックホウ
保 険 料(事業)	268,750		バックホウ林内作業車255,120、
研 修 費	861,580		技能講習
支払手数料(事業)	8,282		
雑 費(事業)	1,240		
その他経費計	4,568,776		

事業費 計 4,687,776

【管理費】

(人件費)

給料 手当	3,528,508		
法定福利費	471,920		
通 勤 費	246,000		
人件費計	4,246,428		

(その他経費)

旅費交通費	19,410		助成金授与式参加
車 両 費	311,790		Xtrail軽トラ保険、バッテリー・タイヤ
通信運搬費	295,397		事務所電話、携帯、郵送費
消耗品 費	242,677		事務所備品
水道光熱費	159,016		事務所
地代 家賃	1,200,000		事務所
減価償却費	1,266,344		バックホウ、林内作業車
租税 公課	2,550		印紙、証紙
雑 費	33,742		税理士
その他経費計	3,530,926		

管理費 計 7,777,354

経常費用 計 12,465,130

当期経常増減額 23,195

【経常外収益】

経常外収益 計 0

【経常外費用】

経常外費用 計 0

税引前当期正味財産増減額 23,195

当期正味財産増減額 23,195

前期繰越正味財産額 4,020,812

次期繰越正味財産額 4,044,007

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPOリアスの森応援隊
全事業所

(単位：円)

自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	60,000		
受取入会金	10,000		
【受取寄付金】			
受取寄付金	530,000		
【受取助成金等】			
受取助成金	5,879,026		
【事業収益】			
自主事業収益	2,769,268		
受託事業収益	3,240,000		
【その他収益】			
受取 利息	31		
経常収益 計	31		12,488,325
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
臨時雇賃金	119,000		
人件費計	119,000		
(その他経費)			
売上 原価	24,840		
業務委託費	47,800		
諸 謝 金	509,268		
印刷製本費(事業)	336,622		
会 議 費(事業)	33,280		
旅費交通費(事業)	259,890		
車 両 費(事業)	66,058		
外注費(事業)	439,344		
通信運搬費(事業)	173,872		
消耗品 費(事業)	284,259		
広告宣伝費(事業)	165,888		
修 繕 費(事業)	705,827		
賃 借 料(事業)	381,976		
保 険 料(事業)	268,750		
研 修 費	861,580		
支払手数料(事業)	8,282		
雑 費(事業)	1,240		
その他経費計	4,568,776		
事業費 計	4,568,776		4,687,776
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	3,528,508		
法定福利費	471,920		
通 勤 費	246,000		
人件費計	4,246,428		
(その他経費)			
旅費交通費	19,410		
車 両 費	311,790		
通信運搬費	295,397		
消耗品 費	242,677		
水道光熱費	159,016		
地代 家賃	1,200,000		
減価償却費	1,266,344		
租税 公課	2,550		
雑 費	33,742		
その他経費計	3,530,926		
管理費 計	3,530,926		7,777,354
経常費用 計	7,777,354		12,465,130
当期経常増減額			23,195
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			23,195
当期正味財産増減額			23,195
前期繰越正味財産額			4,020,812
次期繰越正味財産額			4,044,007

財務諸表の注記

NPOリアスの森応援隊

2018年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：×××法
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

(単位：円)

内容	金額	算定方法

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

(単位：円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

【固定資産の増減内訳】

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
車両運搬具	6,331,720	0	0	6,331,720	△ 2,411,496	3,920,224
合計	6,331,720	0	0	6,331,720	△ 2,411,496	3,920,224

【借入金の増減内訳】

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

事業費の内訳（別紙）

NPOリアスの森応援隊

2018年 3月31日 現在

(1/3)

(単位：円)

科目	林業研修（並記前）	研修	材生産拡大	材消費拡大	若手募集教育
(人件費)					
臨時雇賃金		119,000			
人件費計	0	119,000	0	0	0
(その他経費)					
仕入高					
業務委託費		47,800			
諸謝金		420,000			89,268
印刷製本費(事業)		320,422			
会議費(事業)		32,333			947
旅費交通費(事業)					259,890
車両費(事業)		59,325			6,733
外注費(事業)					439,344
通信運搬費(事業)		91,578	59,070		22,774
消耗品費(事業)		255,864	6,278		19,260
広告宣伝費(事業)		165,888			
修繕費(事業)					
賃借料(事業)		238,876	96,120		
保険料(事業)		13,630			
研修費			861,580		
支払手数料(事業)		2,774	2,700		
雑費(事業)		1,240			
その他経費計	0	1,649,730	1,025,748	0	838,216
合計	0	1,768,730	1,025,748	0	838,216

(2/3)

(単位：円)

科目	環境教育	見学者受入	観光施設誘導	地域通貨促進	レンタル
(人件費)					
臨時雇賃金					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
仕入高					24,840
業務委託費					
諸謝金					
印刷製本費(事業)					16,200
会議費(事業)					
旅費交通費(事業)					
車両費(事業)					
外注費(事業)					
通信運搬費(事業)		450			
消耗品費(事業)		2,857			
広告宣伝費(事業)					
修繕費(事業)					705,827
賃借料(事業)					46,980
保険料(事業)					255,120
研修費					
支払手数料(事業)					2,808
雑費(事業)					
その他経費計	0	3,307	0	0	1,051,775
合計	0	3,307	0	0	1,051,775

(3/3)

(単位：円)

科目	管理	(区分不明)	合計
(人件費)			
臨時雇賃金			119,000
人件費計	0	0	119,000
(その他経費)			
仕入高			24,840
業務委託費			47,800
諸謝金			509,268
印刷製本費(事業)			336,622
会議費(事業)			33,280
旅費交通費(事業)			259,890
車両費(事業)			66,058
外注費(事業)			439,344
通信運搬費(事業)			173,872
消耗品費(事業)			284,259
広告宣伝費(事業)			165,888
修繕費(事業)			705,827
賃借料(事業)			381,976
保険料(事業)			268,750
研修費			861,580
支払手数料(事業)			8,282
雑費(事業)			1,240
その他経費計	0	0	4,568,776
合計	0	0	4,687,776