

活動計算書

平成25年1月1日から平成25年12月31日まで

特定非営利活動法人 日本の森バイオマスネットワーク

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1 受取会費			
受取会費	89,000	89,000	
2 受取寄付金			
受取活動支援金	11,851,717	11,851,717	
3 受取助成金等			
(1) 受取民間助成金	24,670,032		
(2) 受取国庫補助金等	13,495,000	38,165,032	
4 事業収入			
(1) 復興における木質バイオマス利用の普及啓発事業収益	2,742,043		
(2) 組手什の販売事業収益	1,691,394		
(3) 手のひらに太陽の家プロジェクト事業収益	2,484,214		
(4) 森林をテーマとした環境教育の推進事業収益	5,175,867	12,093,518	
5 その他収益			
(1) 受取利息	666		
(2) 雑収益	223,351	224,017	
経常収益計			62,423,284
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料・雑給	7,970,000		
法定福利費	1,107,109		
福利厚生費	302,391		
人件費計	9,379,500		
(2) その他経費			
売上原価	16,521,271		
業務委託費	7,102,463		
消耗品費	342,101		
事務用品費	36,991		
地代家賃	1,275,000		
保険料	234,380		
修繕費	350,242		
減価償却費	591,516		
旅費交通費	511,783		
水道光熱費	958,144		
広告宣伝費	506,705		
その他経費計	28,430,596		
事業費計		37,810,096	

2	管 理 費			
(1)	人件費			
	給料・雑給	9,740,000		
	法定福利費	1,362,596		
	福利厚生費	372,174		
	人件費計	11,474,770		
(2)	その他経費			
	消耗品費	63,261		
	事務用品費	140,919		
	地代家賃	1,848,698		
	賃借料	1,260,760		
	保険料	844,869		
	修繕費	39,500		
	租税公課	125,964		
	減価償却費	32,694		
	旅費交通費	2,726,414		
	通信費	1,498,878		
	水道光熱費	167,054		
	支払手数料	450,547		
	広告宣伝費	785,535		
	交際費	54,353		
	新聞図書費	82,805		
	研修費	695,178		
	車両費	1,020,045		
	諸会費	157,250		
	会議費	169,994		
	雑費	50,524		
	その他経費計	12,215,242		
	管 理 費 計		23,690,012	
	経 常 費 用 計			61,500,108
	当期経常増減額			923,176
III	経常外収益			
	経 常 外 収 益 計			0
IV	経常外費用			
	経 常 外 費 用 計			0
	税引前当期正味財産増減額			923,176
	法人税、住民税及び事業税			38,600
	当期正味財産増減額			884,576
	前期繰越正味財産額			3,165,930
	次期繰越正味財産額			4,050,506

貸借対照表

平成25年12月31日現在

特定非営利活動法人 日本の森バイオマスネットワーク

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	1,699,632		
売掛金	290,378		
立替金	4,841,792		
仮払金	187,793		
流動資産合計		7,019,595	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備	474,002		
構築物	2,060,034		
工具器具備品	1,375,585		
有形固定資産計	3,909,621		
(2)投資その他の資産			
敷金	39,000		
投資その他の資産計	39,000		
固定資産合計		3,948,621	
資産合計			10,968,216
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	4,061,312		
短期借入金	2,300,000		
仮受金	100,000		
預り金	456,398		
流動負債合計		6,917,710	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			6,917,710
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,165,930	
当期正味財産増減額		884,576	
正味財産合計			4,050,506
負債及び正味財産合計			10,968,216

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づく定額法により償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別事業費の内訳

(単位:円)

科 目	復興における木質バイオマス利用の普及啓発事業	組手仕の販売事業	手のひらに太陽の家プロジェクト事業	森林をテーマとした環境教育の推進事業	事業部門計
経常費用					
(1) 人件費					
給料・雑給	390,000	390,000	6,410,000	780,000	7,970,000
法定福利費	55,355	55,355	885,688	110,711	1,107,109
福利厚生費	15,119	15,119	241,914	30,239	302,391
人件費計	460,474	460,474	7,537,602	920,950	9,379,500
(2) その他の経費					
売上原価	11,644,288	2,501,907	1,469,205	905,871	16,521,271
業務委託費	3,208,275	3,400	591,310	3,299,478	7,102,463
消耗品費	0	0	318,243	23,858	342,101
事務用品費	0	0	36,237	754	36,991
地代家賃	0	0	1,275,000	0	1,275,000
保険料	0	0	170,800	63,580	234,380
修繕費	0	0	295,905	54,337	350,242
減価償却費	0	0	591,516	0	591,516
旅費交通費	0	0	222,370	289,413	511,783
水道光熱費	0	0	958,144	0	958,144
広告宣伝費	0	0	54,705	452,000	506,705
その他の経費計	14,852,563	2,505,307	5,983,435	5,089,291	28,430,596
経常費用計	15,313,037	2,965,781	13,521,037	6,010,241	37,810,096

3. 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						
建物付属設備	0	515,002	0	515,002	△ 41,000	474,002
構築物	0	2,355,050	0	2,355,050	△ 295,016	2,060,034
工具器具備品	0	1,663,779	0	1,663,779	△ 288,194	1,375,585
投資その他の資産						
差入保証金	10,000	0	10,000	0	0	0
敷金	39,000	0	0	39,000	0	39,000
合 計	49,000	4,533,831	10,000	4,572,831	△ 624,210	3,948,621

4. 借入金を増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	1,000,000	2,300,000	1,000,000	2,300,000
合 計	1,000,000	2,300,000	1,000,000	2,300,000

財 産 目 録

平成25年12月31日現在

特定非営利活動法人 日本の森バイオマスネットワーク

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 現金手許有高	93,687		
普通預金 七十七銀行築館支店	668,713		
普通預金 七十七銀行築館支店	673,428		
普通預金 七十七銀行登米支店	263,804		
売掛金	290,378		
立替金	4,841,792		
仮払金 出張仮払い ほか	187,793		
流動資産合計		7,019,595	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備 物干し台工事 ほか	474,002		
構築物 塀工事 ほか	2,060,034		
工具器具備品 ペレットストーブ ほか	1,375,585		
有形固定資産計	3,909,621		
(2) 投資その他の資産			
敷金 従業員アパート	39,000		
投資その他の資産計	39,000		
固定資産合計		3,948,621	
資産合計			10,968,216
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	4,061,312		
短期借入金	2,300,000		
仮受金	100,000		
預り金			
源泉所得税	155,064		
旅行預り金	234,000		
その他	67,334		
流動負債合計		6,917,710	
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			6,917,710
正味財産			4,050,506