

貸借対照表

2020年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	1,920,153	
前払費用	1,603,784	
未収金	13,277,893	
預け金	69,560	
流動資産合計		16,871,390
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
機械装置	1,403,325	
工具器具備品	682,233	
有形固定資産計	2,085,558	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
長期前払費用	10,440	
投資その他の資産計	10,440	
固定資産合計		2,095,998
資産合計		18,967,388
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	6,385,513	
未払費用	491,981	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	335,300	
前受金	2,000,000	
預り金	91,617	
流動負債合計		9,374,411
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		9,374,411
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		8,089,514
当期正味財産増減額		1,503,463
正味財産合計		9,592,977
負債及び正味財産合計		18,967,388

財産目録

2020年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
I資産の部		
1.流動資産		
現金預金		
ゆうちょ銀行	665,223	
みずほ銀行	1,172,152	
りそな銀行	13,784	
ジャパンネット銀行	68,994	
前払費用		
業務委託報酬	1,500,000	
事務所家賃	88,000	
火災保険	15,784	
未収金		
自治体	12,859,893	
助成金事業	258,000	
会費	160,000	
預け金		
自伐型林業塾	69,560	
流動資産合計		16,871,390
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
機械装置		
林内作業車け	1,403,325	
工具等具備品		
雨計測装置	682,233	
有形固定資産計	2,085,558	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
長期前払費用		
火災保険	10,440	
投資その他の資産計	10,440	
固定資産合計		2,095,998
資産合計		18,967,388

科目	金額		
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金			
諸経費	6,385,513		
未払費用			
給与等	491,981		
未払法人税等			
31年度法人税等	70,000		
未払消費税等			
31年度消費税	335,300		
前受金			
助成金	2,000,000		
預り金			
源泉所得税	91,617		
流動負債合計		9,374,411	
2.固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			9,374,411
正味財産			9,592,977

財務諸表の注記

1. 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日改訂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) 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いて定率法で償却をしています。伐
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

別紙参照

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
機械装置	2,138,400	0	0	2,138,400	735,075	1,403,325
工具器具備品	0	944,676	0	944,676	262,443	682,233
無形固定資産						
投資その他の資産						
合計	2,138,400	944,676	0	3,083,076	997,518	2,085,558

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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	250,000	0	250,000	0
長期借入金	3,250,000	0	3,250,000	0

科目	金額		
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金			
諸経費	6,385,513		
未払費用			
給与等	491,981		
未払法人税等			
31年度法人税等	70,000		
未払消費税等			
31年度消費税	335,300		
前受金			
助成金	2,000,000		
預り金			
源泉所得税	91,617		
流動負債合計		9,374,411	
2.固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			9,374,411
正味財産			9,592,977