

決算報告書

第 10期

自 平成26年 4月 1日

至 平成26年12月31日

特定非営利 森のライフスタイル研究所

長野県伊那市22番地通り町第一ビル

貸借対照表

特定非営利 森のライフスタイル研究所
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成26年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	4,439,238
現金・預金	3,598,953	短期借入金	256,774
現金・預金 計	3,598,953	預 り 金	394,410
(売上債権)		未払法人税等	53,200
未 収 金	12,755,861	流動負債 計	5,143,622
売上債権 計	12,755,861	【固定負債】	
(その他流動資産)		長期借入金	18,875,136
前 払 金	4,500,000	固定負債 計	18,875,136
その他流動資産 計	4,500,000	負債合計	24,018,758
流動資産合計	20,854,814	正 味 財 産 の 部	
【固定資産】		【正味財産】	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	△ 426,917
その他有形固定資産	2,985,938	当期正味財産増減額	548,911
有形固定資産 計	2,985,938	正味財産 計	121,994
(投資その他の資産)		正味財産合計	121,994
出 資 金	300,000		
投資その他の資産 計	300,000		
固定資産合計	3,285,938		
資産合計	24,140,752	負債及び正味財産合計	24,140,752

財 産 目 録

特定非営利 森のライフスタイル研究所
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成26年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金・預金 3,598,953

現金・預金 計 3,598,953

(売上債権)

未 収 金 12,755,861

売上債権 計 12,755,861

(その他流動資産)

前 払 金 4,500,000

その他流動資産 計 4,500,000

流動資産合計

20,854,814

【固定資産】

(有形固定資産)

その他有形固定資産 2,985,938

有形固定資産 計 2,985,938

(投資その他の資産)

出 資 金 300,000

投資その他の資産 計 300,000

固定資産合計

3,285,938

資産の部 合計

24,140,752

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金 4,439,238

短期借入金 256,774

預 り 金 394,410

未払法人税等 53,200

流動負債 計 5,143,622

【固定負債】

長期借入金 18,875,136

固定負債 計 18,875,136

負債の部 合計

18,875,136

24,018,758

正味財産

121,994

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利 森のライフスタイル研究所

自 平成26年 4月 1日 至 平成26年12月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 390,000

【受取寄付金】

受取寄付金 2,449,645

【受取助成金等】

受取助成金 31,076,849

【事業収益】

事業収益 9,463,571

【その他収益】

その他収益 154,780

経常収益 計

43,534,845

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

木材等仕入 10,230,777

業務委託費 13,402,881

会議費(事業) 467,268

旅費交通費(事業) 1,701,896

接待交際費(事業) 400,650

通信運搬費(事業) 189,009

消耗品費(事業) 529,265

広告宣伝費(事業) 2,043,374

賃借料(事業) 357,000

保険料(事業) 170,376

諸会費(事業) 1,000

租税公課(事業) 2,050

研修費 10,000

支払手数料(事業) 131,804

新聞図書費(事業) 17,020

その他経費計 29,654,370

事業費 計

29,654,370

【管理費】

(人件費)

給料 手当 2,250,000

役員報酬 3,150,000

福利厚生費 36,090

人件費計 5,436,090

(その他経費)

会議費 124,707

旅費交通費 317,900

通信運搬費 1,674,823

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利 森のライフスタイル研究所

自 平成26年 4月 1日 至 平成26年12月31日

消耗品 費	1,255,226		
水道光熱費	250,207		
地代 家賃	840,081		
広告宣伝費	400,000		
接待交際費	88,534		
新聞図書費	187,266		
保 険 料	44,100		
諸 会 費	16,000		
リース 料	292,050		
租税 公課	14,900		
支払手数料	468,147		
管理 諸費	254,600		
支払 利息	1,406,131		
雑 費	207,600		
その他経費計	7,842,272		
管理費 計		13,278,362	
経常費用 計			42,932,732
当期経常増減額			602,113
【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			602,113
法人税、住民税及び事業税			53,202
当期正味財産増減額			548,911
前期繰越正味財産額			△ 426,917
次期繰越正味財産額			121,994

財務諸表の注記

特定非営利 森のライフスタイル研究所

平成26年 12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 2011年11月20日一部改正 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
最終仕入原価法による原価法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定率法
- (3). 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。

【事業費の内訳】

事業別損益の内訳は以下のとおりです

[税込] (単位: 円)

科目	森づくり	学習会・ワークショップ	植林・間伐等森づくり実践	木材利用	教育プログラム	低炭素社会	事業部計	管理費	合計
(人件費)									
給料 手当	0	0	2,250,000	0	0	0	2,250,000	0	2,250,000
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	3,150,000	3,150,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	36,090	36,090
人件費計	0	0	2,250,000	0	0	0	2,250,000	3,186,090	5,436,090
(その他経費)									
木材等仕入	4,536,276	0	2,281,351	3,413,150	0	0	10,230,777	0	10,230,777
業務委託費	1,678,576	171,002	11,231,733	271,570	50,000	0	13,402,881	0	13,402,881
会議費	150,238	2,340	280,836	31,204	0	2,650	467,268	124,707	591,975
旅費交通費	338,459	3,435	1,338,010	20,532	730	0	1,701,166	317,900	2,019,066
接待交際費	154,559	100,480	89,147	56,464	0	730	401,380	88,534	489,914
通信運搬費	25,684	0	15,105	62,848	84,142	1,230	189,009	1,674,823	1,863,832
消耗品費	194,002	5,706	263,813	58,036	2,986	4,722	529,265	1,255,226	1,784,491
広告宣伝費	1,500	10,324	2,031,550	0	0	0	2,043,374	400,000	2,443,374
賃借料	0	0	357,000	0	0	0	357,000	0	357,000
保険料	43,676	0	109,100	0	17,600	0	170,376	44,100	214,476
諸会費	1,000	0	0	0	0	0	1,000	16,000	17,000
租税公課	0	0	600	0	400	1,050	2,050	14,900	16,950
研修費	0	0	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
支払手数料	2,808	1,080	118,952	8,424	540	0	131,804	468,147	599,951
新聞図書費	10,652	140	6,228	0	0	0	17,020	187,266	204,286
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	250,207	250,207
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	840,081	840,081
リース料	0	0	0	0	0	0	0	292,050	292,050
管理諸費	0	0	0	0	0	0	0	254,600	254,600
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	1,406,131	1,406,131
雑費	0	0	0	0	0	0	0	207,600	207,600
その他経費計	7,137,430	294,507	18,123,425	3,932,228	156,398	10,382	29,654,370	7,842,272	37,496,642
合計	7,137,430	294,507	20,373,425	3,932,228	156,398	10,382	31,904,370	11,028,362	42,932,732

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
借入金	23,361,158	6,846,232	11,075,480	19,131,910
合計	23,361,158	6,846,232	11,075,480	19,131,910