

決算報告書

第15期

自 平成31年 1月 1日

至 令和1年12月31日

特定非営利活動法人森のライフスタイル研究所

令和元年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 森のライフスタイル研究所

(単位：円)

科	目	金額	小計・合計
【A】 資産の部			
1	流動資産		
	現金預金	2,980,699	
	未収金	3,667,160	
	前払金	3,000,000	
	短期貸付金	9,786,754	
	前払費用	137,500	
	流動資産合計・・・①		19,572,113
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	什器備品	216,608	
	(2)無形固定資産		
	(3)投資その他の資産		
	敷金	181,111	
	出資金	300,000	
	権利金	37,917	
	固定資産合計・・・②		735,636
【A】 資産合計 ①+②			20,307,749
【B-1】 負債の部			
1	流動負債		
	未払金	9,448,634	
	預り金	1,211,583	
	短期借入金	4,092,236	
	未払消費税等	401,800	
	未払法人税等	99,500	
	流動負債合計・・・③		15,253,753
2	固定負債		
	長期借入金	10,458,549	
	固定負債合計・・・④		10,458,549
負債合計 ③+④			25,712,302
【B-2】 正味財産の部			
	前期繰越正味財産額	-5,416,824	
	当期正味財産増減額	12,271	
正味財産合計			-5,404,553
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】			20,307,749

令和元年度 財産目録

特定非営利活動法人 森のライフスタイル研究所

(単位：円)

科	目	金額	小計	合計
【A】資産の部				
1	流動資産			
	現金預金 現金預金	2,980,699	2,980,699	
	未収金 受取民間助成金等	3,667,160	3,667,160	
	その他流動資産 前払金 短期貸付金 前払費用（事務所家賃 1月分）	3,000,000 9,786,754 137,500	12,924,254	
	流動資産合計・・・①			19,572,113
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	什器備品 トレーラーハウス	216,608	216,608	
	(2) 無形固定資産			
	(3) 投資その他の資産			
	敷金 本社事業所他	219,028	219,028	
	出資金 出資金	300,000	300,000	
	固定資産合計・・・②			735,636
【A】資産合計 ①+②				20,307,749
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払金 木材・食材等仕入	9,448,634	9,448,634	
	預り金 給与・報酬源泉徴収税	1,211,583	1,211,583	
	短期借入金 短期借入金	4,092,236	4,092,236	
	未払消費税 消費税等	401,800	401,800	
	未払法人税 法人住民税	99,500	99,500	
	流動負債合計・・・③			15,253,753
2	固定負債			
	長期借入金 長期借入金	10,458,549	10,458,549	
	固定負債合計・・・④	10,458,549	10,458,549	
【B-1】負債合計 ③+④				25,712,302
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】				-5,404,553

令和元年度 活動計算書(その他事業がない場合)

特定非営利活動法人 森のライフスタイル研究所

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	経常収益		
1	受取会費		330,000
	正会員受取会費	240,000	
	賛助会員受取会費	90,000	
2	受取寄附金	5,656,751	5,656,751
	受取寄附金		
3	受取助成金等	16,099,245	16,099,245
	受取民間助成金		
4	事業収益	23,599,578	23,599,578
	森づくり事業協賛金収益	18,047,769	
	物品販売収益	4,376,527	
	受託事業収益	1,175,282	
5	その他の収益	91,854	91,854
	受取利息	88,019	
	雑収益	3,835	
経常収益計			45,777,428
【B】	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費	1,584,000	1,584,000
	役員報酬		
	(2) その他経費	37,047,989	37,047,989
	木材・食材等仕入	5,864,426	
	会議費	602,797	
	旅費宿泊費	3,383,180	
	通信運搬費	1,345,895	
	減価償却費	576,607	
	消耗品費	3,354,188	
	印刷製本費	23,622	
	燃料費	21,201	
	水道光熱費	410,848	
	貸借料	2,999,520	
	リース料	552,293	
	保険料	307,150	
	租税公課	62,700	
	支払手数料	1,168,511	
	新聞図書費	19,215	
	業務委託費	15,605,724	
	施設等利用料	653,707	
	車両関係費	96,405	
事業費計			38,631,989
2	管理費		
	(1) 人件費	823,115	823,115
	役員報酬	816,000	
	福利厚生費	7,115	
	(2) その他経費	6,210,553	6,210,553
	会議費	11,609	
	旅費交通費	3,300	
	通信運搬費	234,923	
	消耗品費	55,307	
	修繕費	24,200	
	印刷製本費	56,583	
	水道光熱費	102,711	
	貸借料	145,980	
	リース料	138,074	
	保険料	70,392	
	租税公課	26,450	
	支払手数料	206,211	
	新聞図書費	3,753	
	業務委託費	2,753,950	
	諸会費	10,000	
	広告宣伝費	37,800	
	権利金償却	37,917	
	車両関係費	112,320	
	研修費	4,960	
	支払利息	2,174,113	
管理費計			7,033,668
経常費用計			45,665,657
当期経常増減額【A】-【B】・・・①			111,771
【C】	経常外収益		
	固定資産売却益		
	過年度損益修正益		
経常外収益計			0
【D】	経常外費用		
	固定資産売却損		
	災害損失		
	過年度損益修正損		
経常外費用計			0
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②			0
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③			111,771
	法人税、住民税及び事業税・・・④		99,500
	前期繰越正味財産額・・・⑤		-5,416,824
次期繰越正味財産額③-④+⑤			-5,404,553

令和元年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人森のライフスタイル研究所

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。
- (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。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	学習会・ワークショップ 事業	植林・間伐等事業	木材利用事業	子どもの健全 育成野外事業	低炭素社会 推進事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費						0	330,000	330,000
2. 受取寄附金		4,556,751		1,000,000		5,556,751	100,000	5,656,751
3. 受取助成金等		16,099,245				16,099,245		16,099,245
4. 事業収益	51,600	7,629,584	15,902,194		16,200	23,599,578		23,599,578
5. その他収益						0	91,854	91,854
経常収益計	51,600	28,285,580	15,902,194	1,000,000	16,200	45,255,574	521,854	45,777,428
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	20,000	528,000	1,026,000		10,000	1,584,000	816,000	2,400,000
福利厚生費							7,115	7,115
人件費計	20,000	528,000	1,026,000	0	10,000	1,584,000	823,115	2,407,115
(2) その他経費								
木材・食材等仕入		1,048,660	4,815,766			5,864,426		5,864,426
会議費		379,762	209,765	13,270		602,797	11,609	614,406
旅費宿泊費	2,000	2,631,400	501,380	248,400		3,383,180	3,300	3,386,480
通信運搬費		333,234	1,009,421	3,000	240	1,345,895	234,923	1,580,818
減価償却費		490,115		86,492		576,607		576,607
消耗品費		2,113,138	1,173,967	67,083		3,354,188	55,307	3,409,495
印刷製本費		16,535	7,087			23,622	56,583	80,205
燃料費		21,201				21,201		21,201
水道光熱費		328,678	73,953	8,217		410,848	102,711	513,559
賃借料		2,249,640	689,890	59,990		2,999,520	145,980	3,145,500
リース料		347,945	193,302	11,046		552,293	138,074	690,367
保険料		301,740		5,410		307,150	70,392	377,542
租税公課		39,500	21,950	1,250		62,700	26,450	89,150
支払手数料		736,160	408,981	23,370		1,168,511	206,211	1,374,722
新聞図書費		19,215				19,215	3,753	22,968
業務委託費		15,395,724		210,000		15,605,724	2,753,950	18,359,674
施設等利用料		653,707				653,707		653,707
車両関係費		96,405				96,405	112,320	208,725
支払利息							2,174,113	2,174,113
修繕費							24,200	24,200
諸会費							10,000	10,000
広告宣伝費							37,800	37,800
権利金償却							37,917	37,917
研修費							4,960	4,960
その他経費計	2,000	27,202,759	9,105,462	737,528	240	37,047,989	6,210,553	43,258,542
経常費用計	22,000	27,730,759	10,131,462	737,528	10,240	38,631,989	7,033,668	45,665,657
当期経常増減額	29,600	554,821	5,770,732	262,472	5,960	6,623,585	-6,511,814	111,771

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						
什器備品	793,215	0	576,607	3,953,880	△3,737,272	216,608
その他有形固定資産	0		0	0	△0	0
無形固定資産						
権利金	5,834	70,000	37,917	70,000	△32,083	37,917
投資その他の資産						
敷金	70,000	111,111		70,000		70,000
保証金	0			0		0
出資金	300,000			300,000		300,000
合計	1,169,049	181,111	614,524	4,393,880	△3,769,355	624,525

4. 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
	11,581,160	56,569	1,179,180	10,458,549
合計	11,581,160	56,569	1,179,180	10,458,549

5. 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

- 事業費と管理費の按分方法
公益事業、収益事業、法人会計の割合 事業収入 事業収入割合70:30:0 使用割合管理 40:40:20 従事割合役員 33:33:34 従事割合事業55:30:15 従事割合管理55:30:15
- その他の事業に係る資産の状況