

決 算 報 告 書

(第 16 期)

自 令和 2 年 1 月 1 日
至 令和 2 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2年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 森のライフスタル研究所

(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	3,321,933	
	未収金	2,215,003	
	前払金	3,000,000	
	短期貸付金	5,712,968	
	前払費用	73,334	
	流動資産合計・・・①		14,323,238
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	車両運搬具		
	什器備品	1	
	(2)無形固定資産		
	ソフトウェア		
	借地権		
	(3)投資その他の資産		
	敷金	181,111	
	出資金	300,000	
	権利金	2,917	
	固定資産合計・・・②		484,029
【A】	資産合計 ①+②		14,807,267
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	10,811,174	
	預り金	1,075,174	
	未払消費税等	607,600	
	未払法人税等	70,000	
	流動負債合計・・・③		12,563,948
2	固定負債		
	長期借入金	1,451,295	
	退職給付引当金		
	固定負債合計・・・④		1,451,295
	負債合計 ③+④		14,015,243
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	-5,044,553	
	当期正味財産増減額	5,836,577	
	正味財産合計		792,024
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		14,807,267

令和2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	3,321,933	3,321,933	
	未収金 受取民間助成金等	2,215,003	2,215,003	
	その他流動資産 前払金 短期貸付金 前払費用	3,000,000 5,712,968 73,334	8,786,302	
	流動資産合計・・・①			14,323,238
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産 什器備品 トレーラーハウス	1	1	
	(2) 無形固定資産			
	(3) 投資その他の資産 敷金 本社事業所 権利金 権利金 出資金 出資金	181,111 2,917 300,000	181,111 2,917 300,000	
	固定資産合計・・・②			484,029
	【A】 資産合計 ①+②			14,807,267
【B-1】 負債の部				
1	流動負債			
	未払金 木材・食材等仕入	10,811,174	10,811,174	
	預り金 源泉徴収税等	1,075,174	1,075,174	
	未払消費税 消費税	607,600	607,600	
	未払法人税 法人税	70,000	70,000	
	流動負債合計・・・③			12,563,948
2	固定負債			
	長期借入金 長期借入金	1,451,295	1,451,295	
	固定負債合計・・・④			1,451,295
	【B-1】 負債合計 ③+④			14,015,243
	【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】			792,024

令和2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	1,538,522	1,538,522
	受取寄附金		
3	受取助成金等		16,661,983
	受取国庫補助金	1,593,921	
	受取民間助成金	15,068,062	
4	事業収益		23,898,655
	森づくり事業協賛収益	20,588,525	
	物品販売事業収益	3,310,130	
5	その他の収益		5,013,411
	受取利息	116,250	
	雑収益	4,897,161	
経常収益計			47,442,571
【B】 経常費用			
1	事業費		
(1)	人件費		1,584,000
	役員報酬	1,584,000	
(2)	その他経費		31,885,778
	木材・食材等仕入	3,269,683	
	会議費	390,893	
	旅費交通費	1,712,904	
	通信運搬費	1,220,324	
	減価償却費	576,607	
	消耗品費	249,323	
	印刷製本費	4,830	
	水道光熱費	387,518	
	賃借料	2,390,400	
	リース料	450,622	
	保険料	365,745	
	渉外慶弔費	2,350	
	租税公課	4,500	
	支払手数料	2,368,273	
	新聞図書費	3,600	
	施設等利用料	22,860	
	車両関係費	286,000	
	研修費	10,000	
	修繕費	0	
	支払委託費	18,169,346	
事業費計			33,469,778
2	管理費		
(1)	人件費		825,000
	役員報酬	816,000	
	福利厚生費	9,800	
(2)	その他経費		7,240,416
	会議費	47,105	
	旅費交通費	84,676	
	通信運搬費	225,625	
	消耗品費	1,400,979	
	印刷製本費	110,127	
	水道光熱費	96,879	
	賃借料	99,600	
	リース料	112,653	
	保険料	80,074	
	租税公課	379,960	
	支払手数料	417,941	
	新聞図書費	138,522	
	修繕費	3,633	
	支払委託費	3,206,357	
	諸会費	72,650	
	権利金償却	35,000	
	支払利息	724,075	
	雑費	4,560	
管理費計			8,066,216
経常費用計			41,535,994
当期経常増減額【A】-【B】・・・①			5,906,577
【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			5,906,577
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤			-5,044,553
次期繰越正味財産額③-④+⑤			792,024

2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	公益目的事業	公益共通			事業部門計	収益部門	管理部門	合計
I 経常収益								
正会員受取会費	240,000				240,000			240,000
賛助会員受取会費	90,000				90,000			90,000
森づくり事業協賛金収益	20,588,525				20,588,525			20,588,525
物品販売収益					0	3,310,130		3,310,130
受取国庫補助金	1,593,921				1,593,921			1,593,921
受取民間補助金	15,068,062				15,068,062			15,068,062
受取寄付金	1,538,522				1,538,522			1,538,522
雑収益					0	3	5,013,408	5,013,411
経常収益計	39,119,030	0	0	0	39,119,030	3,310,133	5,013,408	47,442,571
II 経常費用								
人件費								
役員報酬	792,000				792,000	792,000	816,000	2,400,000
給与手当								
退職給付費用								
福利厚生費							9,800	9,800
雑給								
人件費計	792,000	0	0	0	792,000	792,000	825,800	2,409,800
木材・食材等仕入	2,303,355				2,303,355	966,328		3,269,683
会議費	259,493				259,493	131,400	47,105	437,998
旅費交通費	1,173,631				1,173,631	539,273	84,676	1,797,580
通信運搬費	673,729				673,729	546,595	225,625	1,445,949
減価償却費	576,607				576,607	0		576,607
消耗品費	174,527				174,527	74,796	1,400,979	1,650,302
印刷製本費	3,381				3,381	1,449	110,127	114,957
水道光熱費	193,759				193,759	193,759	96,879	484,397
賃借料	896,400				896,400	1,494,000	99,600	2,490,000
リース料	225,309				225,309	225,313	112,653	563,275
保険料	191,963				191,963	173,782	80,074	445,819
渉外慶弔費	1,645				1,645	705		2,350
租税公課	3,080				3,080	1,420	379,960	384,460
支払手数料	1,532,405				1,532,405	835,868	417,941	2,786,214
新聞図書費	2,520				2,520	1,080	138,522	142,122
施設等利用料	16,002				16,002	6,858		22,860
車両関係費	200,200				200,200	85,800		286,000
研修費	10,000				10,000	0		10,000
修繕費	0				0	0	3,633	3,633
支払委託費	11,756,635				11,756,635	6,412,711	3,206,357	21,375,703
諸会費							72,650	72,650
権利金償却							35,000	35,000
支払利息							724,075	724,075
雑費							4,560	4,560
その他の経費計	20,194,641	0	0	0	20,194,641	11,691,137	7,240,416	39,126,194
経常費用計	20,986,641	0	0	0	20,986,641	12,483,137	8,066,216	41,535,994
当期経常増減額	18,132,389	0	0	0	18,132,389	-9,173,004	-7,240,416	5,906,577

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	576,608	0	576,607	3,953,880	△3,953,879	1
その他有形固定資産	0		0	0	△0	0
無形固定資産						
権利金	37,917	0	35,000	37,917	△35,000	2,917
投資その他の資産						
敷金	181,111	0		181,111		181,111
保証金	0			0		0
出資金	300,000			300,000		300,000
合計	1,095,636	0	611,607	4,472,908	△3,988,879	484,029

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
長期借入金	10,458,549	30,000	9,037,254	1,451,295
合計	10,458,549	30,000	9,037,254	1,451,295

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
該当なし