

決 算 報 告 書

(第 17 期)

自 令和 3 年 1 月 1 日
至 令和 3 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 3 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	3,379,158	
	未収金	4,087,242	
	短期貸付金	1,181,891	
	前払費用	277,019	
	流動資産合計・・・①		8,925,310
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	車両運搬具		
	什器備品	460,522	
	(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	296,111	
	出資金	300,000	
	権利金	239,423	
	固定資産合計・・・②		1,296,056
【A】 資 産 合 計 ①+②			10,221,366
【B-1】 負 債 の 部			
1	流動負債		
	未払金	5,788,547	
	預り金	1,252,998	
	短期借入金m	360,000	
	未払消費税等	1,311,300	
	未払法人税等	70,000	
	流動負債合計・・・③		8,782,845
2	固定負債		
	長期借入金	6,271,295	
	退職給付引当金		
	固定負債合計・・・④		6,271,295
負 債 合 計 ③+④			15,054,140
【B-2】 正 味 財 産 の 部			
	前期繰越正味財産額	792,024	
	当期正味財産増減額	-5,624,798	
正 味 財 産 合 計			-4,832,774
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】			10,221,366

令和3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	3,379,158	3,379,158	
	未収金 受取民間助成金等	4,087,242	4,087,242	
	その他流動資産 前払金 短期貸付金 前払費用	0 1,181,891 277,019	1,458,910	
	流動資産合計・・・①			8,925,310
2	固定資産			
	(1)有形固定資産 什器備品 スイッチャー、冷蔵庫	460,522	460,522	
	(2)無形固定資産			
	(3)投資その他の資産 敷金 本社事業所	296,111	296,111	
	権利金 事務所礼金、更新料	239,423	239,423	
	出資金 出資金	300,000	300,000	
	固定資産合計・・・②			1,296,056
【A】資産合計 ①+②				10,221,366
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払金 木材・食材等仕入	5,788,547	5,788,547	
	預り金 源泉徴収税等	1,252,998	1,252,998	
	短期借入金 短期借入金	360,000	360,000	
	未払消費税 消費税	1,311,300	1,311,300	
	未払法人税 法人税	70,000	70,000	
	流動負債合計・・・③			8,782,845
2	固定負債			
	長期借入金 長期借入金	6,271,295	6,271,295	
	固定負債合計・・・④			6,271,295
【B-1】負債合計 ③+④				15,054,140
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】				-4,832,774

令和3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	受取寄附金	6,599,154	6,599,154
3 受取助成金等			21,678,244
	受取国庫補助金	1,875,464	
	受取民間助成金	19,802,780	
4 事業収益			29,211,160
	森づくり事業協賛収益	24,869,698	
	物品販売事業収益	4,341,462	
5 その他の収益			1,332,616
	受取利息	51,717	
	雑収益	1,280,899	
経 常 収 益 計			59,151,174
【B】 経 常 費 用			
1 事業費			
(1) 人件費			2,046,544
	役員報酬	2,040,000	
	福利厚生費	6,544	
(2) その他経費			57,102,946
	木材・食材等仕入	6,896,608	
	会議費	435,749	
	旅費交通費	775,788	
	通信運搬費	1,561,446	
	減価償却費	75,054	
	消耗品費	3,811,154	
	印刷製本費	76,581	
	燃料費	17,910	
	水道光熱費	543,737	
	賃借料	3,179,329	
	リース料	893,645	
	保険料	267,457	
	渉外慶弔費	6,936	
	租税公課	317,446	
	支払手数料	4,046,255	
	新聞図書費	164,154	
	諸会費	51,297	
	広告宣伝費	4,362	
	支払委託料	33,036,552	
	権利金償却	60,109	
	支払利息	435,499	
	雑費	445,878	
事業費計			59,149,490
2 管理費			
(1) 人件費			361,156
	役員報酬	360,000	
	福利厚生費	1,156	
(2) その他経費			2,195,326
	会議費	12,426	
	旅費交通費	83,746	
	通信運搬費	134,361	
	減価償却費	13,245	
	消耗品費	270,457	
	印刷製本費	13,514	
	水道光熱費	95,954	
	賃借料	507,180	
	リース料	157,700	
	保険料	40,323	
	障害慶弔費	734	
	租税公課	55,844	
	支払手数料	671,061	
	支払委託料	413	
	新聞図書費	26,194	
	諸会費	9,053	
	広告宣伝費	770	
	権利金償却	10,607	
	支払利息	76,852	
	雑費	14,892	
管理費計			2,556,482
経 常 費 用 計			61,705,972
当期経常増減額【A】－【B】・・・①			-2,554,798
【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	3,000,000	
	災害損失		
	過年度損益修正損		
経 常 外 費 用 計			3,000,000
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②			-3,000,000
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③			-5,554,798
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		792,024
次期繰越正味財産額③－④+⑤			-4,832,774

令和3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	森づくり	木づかい	子どもの健全育成	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	18,964,235	5,595,788	250,000	59,675	24,869,698			24,869,698
物品販売収益					0	4,341,462		4,341,462
受取国庫補助金		975,464	900,000		1,875,464			1,875,464
受取民間助成金	19,602,780		200,000		19,802,780			19,802,780
受取寄付金	3,286,110			3,310,159	6,596,269		2,885	6,599,154
雑収益					0	5,770	1,326,846	1,332,616
経常収益計	41,853,125	6,571,252	1,350,000	3,699,834	53,474,211	4,347,232	1,329,731	59,151,174
II 経常費用								
人件費					0			0
役員報酬	1,200,000	480,000			1,680,000	360,000	360,000	2,400,000
給与手当					0			0
退職給付費用					0			0
福利厚生費	3,848	1,540			5,388	1,156	1,156	7,700
雑給					0			0
人件費計	1,203,848	481,540	0	0	1,685,388	361,156	361,156	2,407,700
木材・食材等仕入	1,482,349	1,397,895	127,297		3,007,541	3,889,067		6,896,608
会議費	273,829	21,522	20,424	83,058	398,833	36,916	12,426	448,175
旅費交通費	552,849	114,880	16,551	7,762	692,042	83,746	83,746	859,534
通信運搬費	546,564	877,629	1,510	842	1,426,545	134,901	134,361	1,695,807
減価償却費	44,149	17,660			61,809	13,245	13,245	88,299
消耗品費	1,815,966	643,046	425,371	652,934	3,537,307	273,847	270,457	4,081,611
印刷製本費	45,046	18,021			63,067	13,514	13,514	90,095
水道光熱費	319,845	127,938			447,783	95,954	95,954	639,691
賃借料	1,995,906	676,243			2,672,149	507,180	507,180	3,686,509
リース料	525,680	210,265			735,945	157,700	157,700	1,051,345
保険料	149,174	53,760	24,200		227,134	40,323	40,323	307,780
渉外慶弔費	2,447	979	2,776		6,202	734	734	7,670
租税公課	187,144	74,458			261,602	55,844	55,844	373,290
支払手数料	2,344,652	1,004,742	15,000	10,800	3,375,194	671,061	671,061	4,717,316
新聞図書費	94,239	38,771	4,950		137,960	26,194	26,194	190,348
施設等利用料					0			0
燃料費	17,910				17,910			17,910
修繕費					0			0
支払委託料	31,232,149	684,478	1,110,512		33,027,139	9,413	413	33,036,965
諸会費	30,174	12,070			42,244	9,053	9,053	60,350
権利金償却	35,359	14,143			49,502	10,607	10,607	70,716
支払利息	256,176	102,471			358,647	76,852	76,852	512,351
広告宣伝費	2,566	1,026			3,592	770	770	5,132
雑費	49,636	19,855	361,495		430,986	14,892	14,892	460,770
雑費					0			0
その他の経費計	42,003,799	6,111,852	2,110,086	755,396	50,981,133	6,121,813	2,195,326	59,298,272
経常費用計	43,207,647	6,593,392	2,110,086	755,396	52,666,521	6,482,969	2,556,482	61,705,972
当期経常増減額	-1,354,522	-22,140	-760,086	2,944,438	807,690	-2,135,737	-1,226,751	-2,554,798

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	3,953,880	548,820		4,502,700	△4,042,178	460,522
その他有形固定資産	0		0	0		0
無形固定資産						
権利金	37,917	307,222	37,917	307,222	△67,799	239,423
投資その他の資産						
敷金	181,111	115,000		296,111		296,111
保証金	0			0		0
出資金	300,000			300,000		300,000
合 計	4,472,908	971,042	37,917	5,406,033	△4,109,977	1,296,056

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
長期借入金	1,451,295	5,300,000	480,000	6,271,295
合 計	1,451,295	5,300,000	480,000	6,271,295

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