

決 算 報 告 書

(第 18 期)

自 令和 4 年 1 月 1 日
至 令和 4 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4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	4,908,799	
	未収金	4,175,039	
	短期貸付金		
	前払費用	314,599	
	流動資産合計・・・①		9,398,437
2	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	車両運搬具	113,747	
	什器備品	298,021	
	(2) 無形固定資産		
	ソフトウェア	1,870,000	
	(3) 投資その他の資産		
	敷金	296,111	
	出資金	300,000	
	権利金	85,812	
	リサイクル預託金	12,200	
	固定資産合計・・・②		2,975,891
【A】 資 産 合 計 ①+②			12,374,328
【B-1】 負 債 の 部			
1	流動負債		
	未払金	4,513,854	
	預り金	2,447,665	
	短期借入金m	2,300,000	
	未払消費税等	92,300	
	未払法人税等	70,000	
	流動負債合計・・・③		9,423,819
2	固定負債		
	長期借入金	5,460,000	
	退職給付引当金		
	固定負債合計・・・④		5,460,000
負 債 合 計 ③+④			14,883,819
【B-2】 正 味 財 産 の 部			
	当期正味財産増減額	-2,509,491	
正 味 財 産 合 計			-2,509,491
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】			12,374,328

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		4,908,799	
	現金預金	4,908,799		
	未収金		4,175,039	
	受取民間助成金等	4,175,039		
	その他流動資産		314,599	
	前払費用	314,599		
流動資産合計・・・①				9,398,437
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	車両運搬具・什器備品		411,768	
	車両運搬具	113,747		
	スITCHャー、冷蔵庫	298,021		
	(2)無形固定資産			
	ソフトウェア		1,870,000	
	ソフトウェア	1,870,000		
	(3)投資その他の資産			
	敷金		296,111	
	本社事業所	296,111		
	権利金		85,812	
	事務所礼金、更新料	85,812		
	出資金		300,000	
	出資金	300,000		
	リサイクル預託金		12,200	
	リサイクル預託金	12,200		
固定資産合計・・・②				2,975,891
【A】資産合計 ①+②				12,374,328
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払金		4,513,854	
	木材・食材等仕入	4,513,854		
	預り金		2,447,665	
	源泉徴収税等	2,447,665		
	短期借入金		2,300,000	
	短期借入金	2,300,000		
	未払消費税		92,300	
	消費税	92,300		
	未払法人税		70,000	
	法人税	70,000		
流動負債合計・・・③				9,423,819
2	固定負債			
	長期借入金		5,460,000	
	長期借入金	5,460,000		
固定負債合計・・・④				5,460,000
【B-1】負債合計 ③+④				14,883,819
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】				-2,509,491

令和4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	正会員受取会費	240,000	330,000
	賛助会員受取会費	90,000	
2 受取寄附金	受取寄附金	36,650,428	36,650,428
3 受取助成金等	受取国庫補助金	0	14,296,000
	受取民間助成金	14,296,000	
4 事業収益	森づくり事業協賛収益	38,232,895	39,165,561
	物品販売事業収益	932,666	
5 その他の収益	受取利息	9	394,149
	雑収益	394,140	
経 常 収 益 計			90,836,138
【B】 経 常 費 用			
1 事業費	(1) 人件費		2,063,842
	役員報酬	2,040,000	
	福利厚生費	23,842	
(2) その他経費	木材・食材等仕入	8,799,520	82,992,122
	会議費	458,294	
	旅費交通費	2,329,955	
	通信運搬費	2,231,983	
	減価償却費	466,968	
	消耗什器備品費	29,160	
	消耗品費	6,040,379	
	印刷製本費	166,697	
	燃料費	26,456	
	水道光熱費	705,490	
	賃借料	3,344,750	
	リース料	846,731	
	保険料	257,263	
	渉外慶弔費	167,715	
	租税公課	113,131	
	支払手数料	5,765,238	
	新聞図書費	300,903	
	諸会費	61,625	
	広告宣伝費	732,140	
	支払委託料	50,003,931	
	権利金償却	130,569	
	支払利息	13,224	
事業費計			85,055,964
2 管理費	(1) 人件費		364,208
	役員報酬	360,000	
	福利厚生費	4,208	
(2) その他経費	会議費	13,905	3,022,683
	旅費交通費	103,502	
	通信運搬費	189,571	
	減価償却費	82,406	
	消耗品費	615,104	
	印刷製本費	11,482	
	水道光熱費	124,500	
	賃借料	590,250	
	リース料	149,433	
	保険料	36,597	
	障害慶弔費	26,830	
	租税公課	16,153	
	支払手数料	909,025	
	支払委託料	5,383	
	新聞図書費	51,031	
	諸会費	10,875	
	広告宣伝費	61,260	
	権利金償却	23,042	
	支払利息	2,334	
管理費計			3,386,891
経 常 費 用 計			88,442,855
当期経常増減額【A】－【B】・・・①			2,393,283
【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			2,393,283
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		
次 期 繰 越 正 味 財 産 額 ③－④+⑤			-2,509,491

令和4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 建物（建物附属設備は除く）平成10年3月31日以前に取得したもの・・・旧定率法
平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得したもの・・・旧定額法
平成19年4月1日以降に取得したもの・・・定額法
建物以外 平成19年3月31日以前に取得したもの・・・旧定率法
平成19年4月1日以降に取得したもの・・・定率法
平成28年4月1日以降の建物附属設備、構築物の取得・・・定額法
無形固定資産 定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
- (3) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
- (4) 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	セミナー	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	収益事業	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	250,000	29,659,292	8,072,798	250,000	805	38,232,895			38,232,895
物品販売収益						0	932,666		932,666
受取国庫補助金						0			0
受取民間助成金		14,096,000		200,000		14,296,000			14,296,000
受取寄付金		15,651,191	54,900		20,943,532	36,649,623		805	36,650,428
雑収益		72,716	9,080	6,811	6,339	94,946	9	299,194	294,149
経常収益計	250,000	59,479,199	8,136,778		21,280,676	89,146,653	932,675	299,999	90,836,138
II 経常費用									
人件費									
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		14,024	5,610			19,634	4,208	4,208	28,050
雑給						0			0
人件費計	0	1,214,024	485,610	0	0	1,699,634	364,208	364,208	2,428,050
木材・食材等仕入		6,158,212	2,469,421	7,661		8,635,294	128,064	36,162	8,799,520
会議費		358,667	58,948		26,774	444,389	13,905	13,905	472,199
旅費交通費		2,071,163	138,002			2,209,165	120,790	103,502	2,433,457
通信運搬費		1,109,279	919,513	13,620		2,042,412	189,571	189,571	2,421,554
減価償却費		274,687	109,875			384,562	82,406	82,406	549,374
消耗什器備品費		29,160				29,160			29,160
消耗品費	21,574	3,386,288	1,947,573	64,435		5,419,870	620,509	615,104	6,655,483
印刷製本費		38,267	116,948			155,215	11,482	11,482	178,179
水道光熱費		414,991	165,999			580,990	124,500	124,500	829,990
賃借料		1,967,500	787,000			2,754,500	590,250	590,250	3,935,000
リース料		498,070	199,228			697,298	149,433	149,433	996,164
保険料		171,871	48,795			220,666	36,597	36,597	293,860
渉外慶弔費		105,113	35,772			140,885	26,830	26,830	194,545
租税公課		53,841	21,537			75,378	37,753	16,153	129,284
支払手数料		3,621,310	1,212,023		22,880	4,856,213	909,025	909,025	6,674,263
新聞図書費		176,778	72,334	760		249,872	51,031	51,031	351,934
施設等利用料						0			0
車両関係費						0			0
燃料費		26,456				26,456			26,456
研修費						0			0
修繕費						0			0
支払委託費	289,300	48,215,713	658,029	735,681		49,898,723	105,208	5,383	50,009,314
諸会費		36,250	14,500			50,750	10,875	10,875	72,500
権利金償却		76,805	30,722			107,527	23,042	23,042	153,611
支払利息		7,778	3,112			10,890	2,334	2,334	15,558
広告宣伝費		204,200	81,680		385,000	670,880	61,260	61,260	793,400
雑費						0			0
法人税、住民税及び事業税						0	70,000		70,000
その他の経費計	310,874	69,002,399	9,091,011	822,157	434,654	79,661,095	3,364,865	3,058,845	86,084,805
経常費用計	310,874	70,216,423	9,576,621	822,157	434,654	81,360,729	3,729,073	3,423,053	88,512,855
当期経常増減額	-60,874	#####	-1,439,843	-822,157	20,846,022	7,785,924	-2,796,398	-3,123,054	2,323,283

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						
車両		170,620		170,620	△56,873	113,747
什器備品	4,502,700			4,502,700	△4,204,679	298,021
その他の有形固定資産						
無形固定資産						
ソフトウェア		2,200,000		2,200,000	△330,000	1,870,000
権利金	307,222	0		307,222	△221,410	85,812
投資その他の資産						
敷金	296,111			296,111		296,111
保証金						
リサイクル預託金		12,200		12,200		12,200
出資金	300,000			300,000		300,000
合 計	5,406,833	2,382,820	0	7,788,853	△4,812,962	2,975,891

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
短期借入金	360,000	29,565,517	27,625,517	2,300,000
長期借入金	6,271,295		811,295	5,460,000
合 計	6,631,295	29,565,517	28,436,812	7,760,000

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