

決 算 報 告 書

(第 20 期)

自 令和 6 年 1 月 1 日
至 令和 6 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 6 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	9,300,180	
	未収金	1,016,837	
	棚卸資産	959,430	
	短期貸付金	5,238,359	
	前払費用	1,070,806	
	流動資産合計・・・①		17,585,612
2	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	車両運搬具	1	
	什器備品	1,033,455	
	(2) 無形固定資産		
	ソフトウェア	2,352,240	
	(3) 投資その他の資産		
	敷金	1,142,000	
	保証金	815,000	
	出資金	300,000	
	権利金	603,291	
	リサイクル預託金	12,200	
	固定資産合計・・・②		6,258,187
【A】 資 産 合 計 ①+②			23,843,799
【B-1】 負 債 の 部			
1	流動負債		
	未払金	9,460,603	
	未払費用	58,880	
	預り金	124,080	
	短期借入金	300,000	
	未払消費税等		
	未払法人税等	70,000	
	流動負債合計・・・③		10,013,563
2	固定負債		
	長期借入金	5,872,148	
	固定負債合計・・・④		5,872,148
負債合計 ③+④			15,885,711
【B-2】 正 味 財 産 の 部			
	当期正味財産増減額	7,958,088	
正 味 財 産 合 計			7,958,088
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】			23,843,799

令和6年度 財産目録

寺定非営利活動法人森のライフスタイル研究

(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	9,300,180	9,300,180	
	未収金 受取民間助成金等	1,016,837	1,016,837	
	その他流動資産 前払費用 短期貸付金 棚卸資産	1,070,806 5,238,359 959,430	7,268,595	
	流動資産合計・・・①			17,585,612
2	固定資産			
	(1)有形固定資産 車両運搬具・什器備品 車両運搬具 什器備品（冷蔵庫、音響機器、ローテーブル他）	1 1,033,455	1,033,456	
	(2)無形固定資産 ソフトウェア ソフトウェア（顧客管理システム）	2,352,240	2,352,240	
	(3)投資その他の資産 敷金 本社・事業所	1,142,000	1,142,000	
	権利金 事務所礼金、更新料	603,291	603,291	
	保証金 事務所差入保証金	815,000	815,000	
	出資金 出資金	300,000	300,000	
	リサイクル預託金 リサイクル預託金	12,200	12,200	
	固定資産合計・・・②			6,258,187
【A】資産合計 ①+②				23,843,799
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払金 木材・食材等仕入	9,460,603	9,460,603	
	預り金 源泉徴収税等	124,080	124,080	
	短期借入金 短期借入金	300,000	300,000	
	未払費用 社会保険料	58,880	58,880	
	未払消費税 消費税		0	
	未払法人税 法人税	70,000	70,000	
	流動負債合計・・・③			10,013,563
2	固定負債			
	長期借入金 長期借入金	5,872,148	5,872,148	
	固定負債合計・・・④			5,872,148
【B-1】負債合計 ③+④				15,885,711
【B-2】正味財産合計 【A】－【B-1】				7,958,088

令和6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		28,854,184
	受取寄附金	28,854,184	
3	受取助成金等		9,012,659
	受取民間助成金	9,012,659	
4	事業収益		91,747,679
	森づくり事業協賛収益	88,117,679	
	物品販売事業収益	3,630,000	
5	その他の収益		933,022
	受取利息	39,545	
	雑収益	893,477	
経常収益計			130,877,544
【B】 経常費用			
1	事業費		
	（1）人件費		5,288,245
	役員報酬	2,788,000	
	給料手当	1,416,100	
	法定福利費	771,842	
	福利厚生費	312,303	
	（2）その他経費		109,455,521
	木材・食材等仕入	17,012,279	
	会議費	1,530,099	
	旅費交通費	8,898,355	
	通信運搬費	1,752,501	
	減価償却費	928,495	
	消耗品費	5,966,199	
	修繕費	225,293	
	印刷製本費	251,679	
	燃料費	402,119	
	水道光熱費	772,541	
	賃借料	11,398,599	
	リース料	1,187,370	
	保険料	780,744	
	渉外慶弔費	406,292	
	租税公課	226,142	
	支払手数料	4,167,314	
	新聞図書費	421,639	
	諸会費	195,068	
	広告宣伝費	525,250	
	支払委託料	48,640,647	
	研修費	93,500	
	研究開発費	3,234,208	
	権利金償却	413,852	
	支払利息	25,336	
事業費計			114,743,766
2	管理費		
	（1）人件費		933,221
	役員報酬	492,000	
	給料手当	249,900	
	法定福利費	136,209	
	福利厚生費	55,112	
	（2）その他経費		4,662,694

	会議費	17,867	
	旅費交通費	200,749	
	通信運搬費	193,950	
	減価償却費	163,852	
	消耗品費	589,324	
	修繕費	39,758	
	印刷製本費	32,281	
	水道光熱費	136,333	
	賃借料	1,857,989	
	リース料	209,544	
	保険料	96,186	
	渉外慶弔費	18,190	
	租税公課	39,908	
	支払手数料	733,899	
	支払委託料	112,213	
	新聞図書費	73,649	
	諸会費	34,424	
	広告宣伝費	24,750	
	権利金償却	66,856	
	研修費	16,500	
	支払利息	4,472	
	管理費計		5,595,915
経常費用計			120,339,681
当期経常増減額【A】－【B】・・・①			10,537,863
【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			10,537,863
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		-2,509,491
次期繰越正味財産額③－④+⑤			7,958,372

6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	教育	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	416,000	77,502,402	9,477,602		421,675		87,817,679		300,000	88,117,679
物品販売収益							0	3,630,000		3,630,000
受取国庫補助金		9,012,659					9,012,659			9,012,659
受取民間助成金		6,918,788	300,000			21,621,336	28,840,124		14,060	28,854,184
受取寄付金							0		39,545	39,545
受取利息							0		830,837	830,837
雑収益		42,640				20,000	62,640			893,477
経常収益計	416,000	93,476,489	9,777,602		421,675	21,971,336	126,063,102	3,630,000	1,184,442	130,877,544
II 経常費用										
人件費										
役員報酬		1,640,000	656,000				2,296,000	492,000	492,000	3,280,000
給料手当		833,000	333,200				1,166,200	249,900	249,900	1,666,000
法定福利費		454,022	181,611				635,633	136,209	136,209	908,051
福利厚生費		183,711	73,480				257,191	55,112		367,415
雑給							0			0
人件費計	0	3,110,733	1,244,291		0	0	4,355,024	933,221	933,221	6,221,466
木材・食材等仕入	8,720	9,734,352	3,692,743		5,518	170,723	13,612,056	3,400,223		17,012,279
会議費	1,920	1,236,943	96,501		75,749	101,119	1,512,232	17,867	17,867	1,547,966
旅費交通費		8,344,213	322,813		30,580		8,697,606	200,749	200,749	9,099,104
通信運搬費		654,439	870,137		33,975		1,558,551	193,950	193,950	1,946,451
減価償却費		546,174	218,469				764,643	163,852	163,852	1,092,347
消耗品費		3,200,026	1,122,835		121,278	932,736	5,376,875	589,324	589,324	6,555,523
印刷製本費		110,058	109,340				219,398	32,281	32,281	283,960
水道光熱費		454,434	181,774				636,208	136,333	136,333	908,874
賃借料		7,063,293	2,477,317			1,672,192	11,212,802	185,797	1,857,989	13,256,588
リース料		698,441	279,385				977,826	209,544	209,544	1,396,914
保険料		556,312	128,246				684,558	96,186	96,186	876,930
渉外慶弔費		347,419	24,253		7,800	8,630	388,102	18,190	18,190	424,482
租税公課		133,024	53,210				186,234	39,908	39,908	266,050
支払手数料		2,454,891	978,524				3,433,415	733,899	733,899	4,901,213
新聞図書費	4,290	245,501	98,199				347,990	73,649	73,649	495,288
燃料費		402,119					402,119			402,119
修繕費		132,525	53,010				185,535	39,758	39,758	265,051
支払委託費	194,600	46,001,376	1,149,267	470,000	243,991		48,059,234	581,413	112,213	48,752,860
諸会費		114,746	45,898				160,644	34,424	34,424	229,492
権利金償却		257,854	89,142				346,996	66,856	66,856	480,708
支払利息		14,902	5,962				20,864	4,472	4,472	29,808
広告宣伝費		82,500	33,000			385,000	500,500	24,750	24,750	550,000
研修費		55,000					77,000	16,500	16,500	110,000
研究開発費			1,222,225			944,758	2,166,983	1,067,225		3,234,208
法人税、住民税及び事業税							0	70,000		70,000
その他の経費計	209,530	82,840,542	13,274,250	470,000	518,891	4,215,158	101,528,371	7,997,150	4,662,694	114,188,215
経常費用計	209,530	85,951,275	14,518,541	470,000	518,891	4,215,158	105,883,395	8,930,371	5,595,915	120,409,681
当期経常増減額	206,470	7,525,214	-4,740,939	-470,000	-97,216	17,756,178	20,179,707	-5,300,371	-4,411,473	10,467,863

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							
車輛		170,620			170,620	△170,619	1
什器備品	4,502,700	1,112,350			5,615,050	△4,581,595	1,033,455
其他有形固定資産	0				0		0
無形固定資産							
ソフトウェア	2,200,000				2,200,000	△1,210,000	990,000
ソフトウェア		1,900,800			1,900,800	△538,560	1,362,240
權利金	842,222	821,500	217,000		1,446,722	△843,431	603,291
投資その他の資産							
敷金	925,000	217,000			1,142,000		1,142,000
保証金	0	815,000			815,000		815,000
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	8,769,922	5,049,470	217,000		13,602,392	△7,344,205	6,258,187

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	9,323,282	27,897,509	36,920,791		300,000
長期借入金	4,820,000	2,000,000	947,852		5,872,148
合 計	14,143,282	29,897,509	37,868,643		6,172,148

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