

決 算 報 告 書

第14期

自 平成30年 1月 1日

至 平成30年12月31日

特定非営利 森のライフスタイル研究所

貸借対照表

特定非営利 森のライフスタイル研究所
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成30年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	10,329,682
現金・預金	7,693,914	預 り 金	661,597
現金・預金 計	7,693,914	未払法人税等	562,800
(売上債権)		前 受 金	2,999,720
未 収 金	6,836,129	流動負債 計	14,553,799
売上債権 計	6,836,129	【固定負債】	
(その他流動資産)		長期借入金	11,581,160
前 払 金	3,000,000	固定負債 計	11,581,160
前払 費用	70,000	負債合計	26,134,959
短期貸付金	1,949,043	正 味 財 産 の 部	
その他流動資産 計	5,019,043	【正味財産】	
流動資産合計	19,549,086	前期繰越正味財産額	△ 5,377,608
【固定資産】		当期正味財産増減額	△ 39,216
(有形固定資産)		正味財産 計	△ 5,416,824
什器備品	793,215	正味財産合計	△ 5,416,824
有形固定資産 計	793,215		
(投資その他の資産)			
権 利 金	5,834		
敷 金	70,000		
出 資 金	300,000		
投資その他の資産 計	375,834		
固定資産合計	1,169,049		
資産合計	20,718,135	負債及び正味財産合計	20,718,135

財 産 目 録

特定非営利 森のライフスタイル研究所
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成30年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金・預金 7,693,914

現金・預金 計 7,693,914

(売上債権)

未 収 金 6,836,129

売上債権 計 6,836,129

(その他流動資産)

前 払 金 3,000,000

前払 費用 70,000

短期貸付金 1,949,043

その他流動資産 計 5,019,043

流動資産合計

19,549,086

【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品 793,215

有形固定資産 計 793,215

(投資その他の資産)

権 利 金 5,834

敷 金 70,000

出 資 金 300,000

投資その他の資産 計 375,834

固定資産合計

1,169,049

資産の部 合計

20,718,135

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金 10,329,682

預 り 金 661,597

前 受 金 2,999,720

未払法人税等 562,800

流動負債 計 14,553,799

【固定負債】

長期借入金 11,581,160

固定負債 計 11,581,160

負債の部 合計

26,134,959

正味財産

△ 5,416,824

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利 森のライフスタイル研究所

自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	240,000	
賛助会員受取会費	90,000	330,000

【受取寄付金】

受取寄付金	4,301,080	4,301,080
-------	-----------	-----------

【受取助成金等】

受取助成金	19,664,208	19,664,208
-------	------------	------------

【事業収益】

物品販売収益	19,926,264	
森づくり事業協賛金収益	14,650,847	
受託事業収益	9,569,966	
受取参加費収益	406,000	44,553,077

【その他収益】

受取 利息	29,238	
雑 収 益	30,000	59,238

経常収益 計

68,907,603

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当	2,249,504	
人件費計	2,249,504	

(その他経費)

木材・食材等仕入	23,039,826	
原価償却費	1,513,215	
水道光熱費	380,686	
燃 料 費	75,146	
リース 料	706,707	
印刷製本費	2,200	
会 議 費	849,683	
業務委託費	18,120,511	
支払手数料	656,842	
施設等利用料	1,982,216	
車 両 費	764,866	
消耗品 費	2,871,446	
新聞図書費	14,348	
接待交際費	4,460	
租税 公課	11,124	
地代 家賃	2,820,474	
通信運搬費	1,481,720	
保 険 料	388,396	
旅費宿泊費	2,476,692	
その他経費計	58,160,558	

事業費 計

60,410,062

【管理費】

(人件費)

給料 手当	117,443	
役員 報酬	816,000	
通 勤 費		
福利厚生費	88,655	
人件費計	1,022,098	

(その他経費)

印刷製本費	100,167	
リース 料	176,677	

活 動 計 算 書

【税込】（単位：円）

特定非営利 森のライフスタイル研究所

自 平成30年1月1日 至 平成30年12月31日

会議費	4,355		
研修費	5,500		
広告宣伝費	399,235		
雑費	32,000		
支払利息	1,307,724		
支払手数料	115,914		
修繕費	100,000		
諸会費	10,400		
消耗品費	446,609		
新聞図書費	2,040		
水道光熱費	95,171		
租税公課	441,000		
地代家賃	495,120		
通信運搬費	209,438		
旅費交通費	147,238		
接待交際費	3,820		
保険料	83,513		
業務委託費	3,197,738		
その他経費計	7,373,659		
管理費計		8,395,757	
経常費用計			68,805,819
当期経常増減額			101,784
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			101,784
法人税、住民税及び事業税			141,000
当期正味財産増減額			△ 39,216
前期繰越正味財産額			△ 5,377,608
次期繰越正味財産額			△ 5,416,824

事業費の内訳（別紙）

特定非営利 森のライフスタイル研究所

平成30年12月31日 現在

[税込] (単位：円)

科目	学習会・ワークショップ	植林・間伐等	木材利用	教育プログラム	子どもの健全育成	低炭素社会	事業部計	管理費	合計
(人件費)									
給料 手当	16,200	328,838	140,930	8,650	170,886		665,504	117,443	782,947
役員 報酬	15,840	871,200	633,600	23,760	39,600		1,584,000	816,000	2,400,000
福利厚生費							0	88,655	88,655
人件費計	32,040	1,200,038	774,530	32,410	210,486	0	2,249,504	1,022,098	3,271,602
(その他経費)									
木材・食材等仕入	87,144	2,614,273	3,189,840	130,713	217,856	16,800,000	23,039,826	0	23,039,826
業務委託費	117,250	11,953,000	4,345,007	58,625	1,646,629		18,120,511	3,197,738	21,318,249
施設等利用料	69,419	1,040,664	594,664	69,337	208,132		1,982,216	0	1,982,216
印刷製本費	2,200						2,200	100,167	102,367
燃料費		42,080	22,544		10,522		75,146	0	75,146
水道光熱費	7,634	228,410	114,204	12,000	18,438		380,686	95,171	475,857
会議費		543,536	246,800		59,347		849,683	4,355	854,038
旅費宿泊費		1,454,313	618,268	150,685	253,426		2,476,692	147,238	2,623,930
接待交際費		4,460					4,460	3,820	8,280
車両費		428,325	129,460		207,081		764,866	0	764,866
通信運搬費	56,275	560,896	764,792		99,757		1,481,720	209,438	1,691,158
原価償却費		756,607			756,608		1,513,215	0	1,513,215
消耗品費	40,202	1,406,007	1,264,437	60,300	100,500		2,871,446	446,609	3,318,055
地代家賃		1,596,942	1,065,708		157,824		2,820,474	495,120	3,315,594
リース料	14,136	424,024	212,012	21,200	35,335		706,707	176,677	883,384
保険料		264,053	41,013		83,330		388,396	83,513	471,909
新聞図書費		4,304	10,044				14,348	2,040	16,388
修繕費							0	100,000	100,000
租税公課		11,124					11,124	441,000	452,124
研修費							0	5,500	5,500
諸会費							0	10,400	10,400
広告宣伝費							0	399,235	399,235
支払手数料	8,501	386,835	227,505	12,750	21,251		656,842	115,914	772,756
支払利息							0	1,307,724	1,307,724
雑費							0	32,000	32,000
その他経費計	402,761	23,719,853	12,846,298	515,610	3,876,036	16,800,000	58,160,558	7,373,659	65,534,217
合計	434,801	24,919,891	13,620,828	548,020	4,086,522	16,800,000	60,410,062	8,395,757	68,805,819

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、(例) 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. 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						
建物附属設備	0		0	0	△0	0
什器備品		3,953,880		3,953,880	△2,800,665	2,800,665
その他有形固定資産	2,306,430		1,153,215	0	△0	0
無形固定資産						
権利金		70,000	35,000	70,000	△64,166	5,834
投資その他の資産						
敷金		70,000		70,000		70,000
保証金	100,000		100,000	0		0
出資金	300,000			300,000		300,000
合計	2,706,430	4,093,880	1,288,215	4,393,880	△2,864,831	3,176,499

3. 借入金の内訳

(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	13,223,778	4,898,861	6,441,479	11,681,160
合計	13,223,778	4,898,861	6,441,479	11,681,160