

2022年度 貸借対照表

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人森づくりフォーラム

(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	5,197,799	
	未収金	2,703,994	
	前払費用	60,294	
	仮払金	1,000,000	
	流動資産合計・・・①		8,962,087
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		0
	(2)無形固定資産		0
	(3)投資その他の資産 敷金	228,300	
	固定資産合計・・・②		228,300
【A】	資産合計 ①+②		9,190,387
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	183,294	
	前受金	1,012,000	
	預り金	123,960	
	借入金	169,707	
	未払法人税等	70,000	
	流動負債合計・・・③		1,558,961
2	固定負債		
	固定負債合計・・・④		0
	負債合計 ③+④		
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額		6,944,342
	当期正味財産増減額		687,084
	正味財産合計		7,631,426
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		9,190,387

令和4年度 財産目録

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人森づくりフォーラム

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
【A】 資産の部				
1 流動資産				
	現金		72,941	
	普通預金			
	三菱UFJ銀行	4,525,240		
	三菱UFJ銀行	312,092		
	りそな銀行	5,286		
	りそな銀行	135		
	みずほ銀行	635		
	郵便振替	281,470	5,124,858	
	前払金			
	前払労働保険料		60,294	
	未収金			
	令和4年度緑の募金事業	750,000		
	令和4年度地球環境基金	847,000		
	GV保険未収金関係	1,106,994	2,703,994	
	仮払金			
	ボランティア保険料彼払分		1,000,000	
	流動資産合計・・・①			8,962,087
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				
(2) 無形固定資産				
(3) 投資その他の資産				
	保証金			228,300
	東京都文京区		228,300	
	固定資産合計・・・②			228,300
【A】 資産合計 ①+②				9,190,387
【B-1】 負債の部				
1 流動負債				
	未払金			
	3月分諸経費		183,294	
	前受金			
	ボランティア保険料登録料	462,000		
	その他	550,000	1,012,000	
	預り金			
	源泉徴収税	53,486		
	社会保険料・雇用保険料	70,474	123,960	
	借受金			
	年次保険料清算金	127,587		
	その他	42,120	169,707	
	未払法人税等		70,000	
	流動負債合計・・・③			1,558,961
2 固定負債				
	固定負債合計・・・④			
【B-1】 負債合計 ③+④				1,558,961
【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】				7,631,426

2022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づくりフォーラム

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
(A) 経常収益		
1 受取会費		1,842,000
正会員受取会費	675,000	
団体正会員受取会費	835,000	
個人賛助会員受取会費	282,000	
団体賛助会員受取会費	50,000	
2 受取寄附金		2,582,239
個人受取寄附金	488,414	
法人受取寄附金	2,093,825	
3 受取助成金等		12,343,360
受取補助金	12,343,360	
4 事業収益		2,276,652
(1) 環境保全を図る活動事業	350,689	
(2) 森づくり活動団体の育成および活動がより円滑できるよ環境の基盤整備事業	44,000	
(3) 森林の保全および自然環境を守るための普及啓発事業	372,266	
(4) 人材育成のための研修講習会事業	29,697	
(5) 森林政策に対する提言活動事業	0	
(6) 森林ボランティア保険事業	1,480,000	
(7) 森づくり活動に資する資金調達および提供事業	0	
(8) 森づくりに関する情報の収集・提供および調査研究事業	0	
(9) その他本会の目的を達成するために必要な事業	0	
5 その他の収益		29
受取利息	29	
雑収益	0	
経常収益計		19,044,280
(B) 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		6,575,470
人件費	5,686,528	
通勤費	132,696	
法定福利費	756,246	
(2) その他経費		10,154,153
業務委託費	3,083,166	
諸謝金	2,212,000	
印刷製本費	113,029	
会議費	520,131	
旅費交通費	1,748,127	
資材費	417,796	
通信運搬費	830,969	
消耗品費	319,650	
賃借料	602,712	
保険料	95,083	
諸会費	1,262	
支払手数料	41,807	
支払寄附金	162,871	
雑費	5,550	
事業費計		16,729,623
2 管理費		
(1) 人件費		336,484
人件費	159,472	
通勤費	12,063	
法定福利費	164,949	
(2) その他経費		1,151,089
業務委託費	264,000	
印刷製本費	23,796	
会議費	4,010	
旅費交通費	33,680	
通信運搬費	159,376	
水道光熱費	173,024	
消耗品費	50,594	
賃借料	401,808	
保険料	10,000	
支払手数料	30,801	
管理費計		1,487,573
経常費用計		18,217,196
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		827,084
(C) 経常外収益		
経常外収益計		0
(D) 経常外費用		
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		827,084
法人税、住民税及び事業税・・・④		140,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		6,944,342
次期繰越正味財産額【③-④+⑤】		7,631,426

2022年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人森づくりフォーラム

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日に最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 消費税等の会計処理
税込経理

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	(1)森づくり活動を行う団体間の交流、協力関係を促進し、ネットワークを構築する事業	(2)森づくり活動団体の育成および活動がより円滑できるよ環境の基盤整備事業	(3)森林の保全および自然環境を守るための普及啓発事業	(4)人材育成のための研修講習会事業	(5)森林ボランティア保険事業	(6)森づくりに関する情報の収集・提供および調査研究事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	¥0	¥0	¥0	¥0	¥0	¥0	¥0	¥1,842,000	¥1,842,000
2. 受取寄附金	¥0	¥0	¥250,000	¥0	¥0	¥0	¥250,000	¥2,332,239	¥2,582,239
3. 受取助成金等	¥3,475,000	¥500,000	¥1,550,000	¥120,000	¥0	¥6,698,360	¥12,343,360	¥0	¥12,343,360
4. 事業収益	¥350,689	¥44,000	¥372,266	¥29,697	¥1,480,000	¥0	¥2,276,652	¥0	¥2,276,652
5. その他収益	¥0	¥0	¥0	¥0	¥0	¥0	¥0	¥29	¥29
経常収益計	¥3,825,689	¥544,000	¥2,172,266	¥149,697	¥1,480,000	¥6,698,360	¥14,870,012	¥4,174,239	¥19,044,280
II 経常費用									
(1) 人件費計									
人件費	¥466,000	¥0	¥652,750	¥122,200	¥1,462,400	¥2,983,178	¥5,686,528	¥159,472	¥5,846,000
通勤費	¥0	¥0	¥15,079	¥603	¥86,251	¥30,763	¥132,696	¥12,063	¥144,759
法定福利費	¥98,395	¥0	¥77,735	¥5,319	¥191,926	¥382,871	¥756,246	¥164,949	¥921,195
人件費計	¥564,395	¥0	¥745,564	¥128,122	¥1,740,577	¥3,396,812	¥6,575,470	¥336,484	¥6,911,954
(2) その他経費									
業務委託費	¥1,070,286	¥250,000	¥541,540	¥0	¥50,000	¥1,171,340	¥3,083,166	¥264,000	¥3,347,166
諸謝金	¥450,000	¥560,000	¥175,000	¥30,000	¥0	¥997,000	¥2,212,000	¥0	¥2,212,000
印刷製本費	¥43,852	¥19,136	¥30,773	¥0	¥2,464	¥16,804	¥113,029	¥23,796	¥136,825
会議費	¥395,972	¥0	¥12,150	¥0	¥550	¥111,459	¥520,131	¥4,010	¥524,141
旅費交通費	¥165,908	¥51,420	¥769,645	¥11,900	¥0	¥749,254	¥1,748,127	¥33,680	¥1,781,807
資材費	¥5,775	¥0	¥332,633	¥0	¥0	¥79,388	¥417,796	¥0	¥417,796
通信運搬費	¥228,691	¥24,637	¥209,377	¥0	¥49,677	¥318,587	¥830,969	¥159,376	¥990,345
水道光熱費	¥0	¥0	¥0	¥0	¥0	¥0	¥0	¥173,024	¥173,024
消耗品費	¥8,991	¥302	¥124,100	¥0	¥92,326	¥93,931	¥319,650	¥50,594	¥370,244
賃借料	¥0	¥0	¥0	¥0	¥502,260	¥100,452	¥602,712	¥401,808	¥1,004,520
保険料	¥0	¥19,065	¥73,139	¥0	¥0	¥2,879	¥95,083	¥0	¥95,083
諸会費	¥0	¥0	¥1,262	¥0	¥0	¥0	¥1,262	¥10,000	¥11,262
支払手数料	¥4,938	¥3,101	¥5,068	¥355	¥5,308	¥23,037	¥41,807	¥30,801	¥72,608
支払寄付金	¥0	¥0	¥162,871	¥0	¥0	¥0	¥162,871	¥0	¥162,871
雑費	¥550	¥0	¥0	¥0	¥0	¥5,000	¥5,550	¥0	¥5,550
その他経費計	¥2,374,963	¥927,661	¥2,437,558	¥42,255	¥702,585	¥3,669,131	¥10,154,153	¥1,151,089	¥11,305,242
経常費用計	¥2,939,358	¥927,661	¥3,183,122	¥170,377	¥2,443,162	¥7,065,943	¥16,729,623	¥1,487,573	¥18,217,196
当期経常増減額	¥886,331	(¥383,661)	(¥1,010,856)	(¥20,680)	(¥963,162)	(¥367,583)	(¥1,859,611)	¥2,686,666	¥827,084

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
 使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
 当法人の正味財産は7,631,426円ですが、そのうち1,597,000円は、下記のように使途が特定されています。
 したがって使途が制約されていない正味財産は 6,034,426円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
管理部門	¥0	¥488,414	¥488,414	¥0	個人寄付金(16件)
管理部門	¥0	¥2,093,825	¥2,093,825	¥0	法人寄付金(8件)
(1)環境保全を図る活動事業	¥0	¥3,475,000	¥3,475,000	¥0	緑と水の森林ファンド
(2)森づくり活動団体の育成および活動がより円滑できるよ環境の基盤整備事業	¥0	¥500,000	¥500,000	¥0	緑と水の森林ファンド
(3)森林の保全および自然環境を守るための普及啓発事業	¥0	¥1,550,000	¥800,000	¥750,000	R3緑の募金、R4緑の募金 R4緑の募金事業補助金750,000円は、令和5年4月入金
(4)人材育成のための研修講習会事業	¥0	¥120,000	¥120,000	¥0	COOP助成
(8)森づくりに関する情報の収集・提供および調査研究事業	¥0	¥425,000	¥425,000	¥0	緑と水の森林ファンド
	¥0	¥2,700,000	¥1,853,000	¥847,000	法人寄付金(8件)
	¥0	¥3,573,360	¥3,573,360	¥0	林野庁補助事業(補助金交付団体)
合計	¥0	¥12,343,360	¥10,746,360	¥1,597,000	

8. 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
- 事業費と管理費の按分方法
過去実績を斟酌し、事業実態に合わせて合理的に案分した