

# 決算報告書

2023 年度

自 2023年 04月01日

至 2024年 03月31日

一般社団法人大和森林管理協会

北葛城郡王寺町畠田二丁目88番地

# 貸借対照表

2024年03月31日 現在

一般社団法人和森林管理協会

(単位：円)

## 資産の部

### 【流動資産】

現金及び預金	12,477,944
売掛金	28,899,201
貸倒引当金(売)	△166,500
商品	2,652,641
製品	764,297
仕掛品	664,000
前払費用	238,828
未収入金	718,260
仮払金	195,805

流動資産合計

46,444,476

### 【固定資産】

#### 【有形固定資産】

建物	1,950,062
附属設備	2,438,968
機械装置	1,062,502
車両運搬具	2,906,793
工具器具備品	1,267,425
一括償却資産	275,647
土地	73,000

有形固定資産合計

9,974,397

固定資産合計

9,974,397

資産の部合計

56,418,873

## 負債の部

### 【流動負債】

買掛金	4,526,062
役員借入金	7,411,132
未払金	16,429,472
未払費用	5,030,834
未払法人税等	1,469,200
未払消費税等	2,936,700
預り金	174,810

流動負債合計

37,978,210

### 【固定負債】

長期借入金	10,621,820
-------	------------

固定負債合計

10,621,820

# 貸借対照表

2024年03月31日 現在

一般社団法人大和森林管理協会

(単位： 円)

負債の部合計

48,600,030

## 純資産の部

【株主資本】

基金 2,200,000

利益剰余金

その他利益剰余金

繰越利益剰余金 5,618,843

その他利益剰余金合計 5,618,843

利益剰余金合計 5,618,843

株主資本合計 7,818,843

純資産の部合計 7,818,843

負債及び純資産の部合計 56,418,873

# 損益計算書

2023年04月01日 ~ 2024年03月31日

一般社団法人和森林管理協会

(単位：円)

## 【売上高】

売上高	133,385,582	
売上高計		133,385,582

## 【売上原価】

期首商品棚卸	2,461,136	
当期商品仕入	23,902,304	
期末商品棚卸	2,652,641	
商品売上原価		23,710,799
当期製品製造原価	1,157,772	
期末製品棚卸	764,297	
製品売上原価		393,475
売上原価計		24,104,274
売上総利益		109,281,308

## 【販売管理費】

販売管理費計		112,789,387
営業利益		△3,508,079

## 【営業外収益】

受取利息	142	
受取配当金	400	
雑収入	9,512,737	
営業外収益計		9,513,279

## 【営業外費用】

支払利息	121,542	
営業外費用計		121,542
経常利益		5,883,658
税引前当期純利益		5,883,658

## 【法人税等】

法人税・住民税及び事業税	1,469,297	
法人税等計		1,469,297
当期純利益		4,414,361

# 製造原価報告書

2023年04月01日 ~ 2024年03月31日

一般社団法人和森林管理協会

(単位：円)

## 【材料費】

当期原材料仕入高	305,450	
材料費計		305,450

## 【製造経費】

外注加工費	818,400	
修繕費	15,530	
賃借料	126,060	
製造経費計		959,990
総製造費用		1,265,440
期首仕掛品	556,332	
期首仕掛品棚卸計		556,332
期末仕掛品	664,000	
期末仕掛品棚卸計		664,000
製造原価		1,157,772

# 販売費及び一般管理費内訳書

2023年04月01日 ~ 2024年03月31日

一般社団法人和森林管理協会

(単位：円)

役員報酬	3,070,800
給料手当	28,344,088
賞与	2,392,000
退職金	905,000
法定福利費	5,368,691
福利厚生費	21,964
外注費	29,174,477
荷造運賃	3,988
広告宣伝費	526,630
接待交際費	230,182
会議費	61,372
旅費交通費	1,895,922
通信費	837,509
消耗品費	6,109,713
修繕費	360,733
水道光熱費	3,016,802
新聞図書費	51,310
諸会費	97,000
支払手数料	5,409,320
車両費	1,190,438
地代家賃	2,865,000
燃料費	3,895,100
賃借料	1,327,910
リース料	977,494
保険料	390,573
租税公課	9,465,420
寄付金	1,005,434
減価償却費	3,434,571
貸倒繰入額(販)	166,500
雑費	82,378
研修費	111,068
販売管理費計	<u>112,789,387</u>

# 個別注記表

2023年04月01日 ~ 2024年03月31日

一般社団法人和森林管理協会

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。
2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
  - (1) 資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法を採用しています。
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - (a) 有形固定資産  
直接法により計上しています。  
定率法を採用しています。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法を採用しています。
  - (3) 引当金の計上基準  
貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。
  - (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
    - (1) 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。

## 3. 貸借対照表に関する注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額

建物：	69,681円
建物付属設備：	413,275円
車両運搬具：	2,152,557円
器具備品：	758,551円
機械装置：	1,062,500円