

# 貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 預 金	119,677	80,746	38,931
普 通 預 金	32,650,189	36,561,835	△ 3,911,646
定 期 預 金	35,621,273	42,631,818	△ 7,010,545
未 収 金	1,208,985	3,394,497	△ 2,185,512
前 払 金	961,100	961,100	0
商 品	45,474	64,123	△ 18,649
立 替 金	537,020	0	537,020
流動資産合計	71,143,718	83,694,119	△ 12,550,401
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
機 材	294,149	91,438	202,711
退職給付引当資産	28,748,277	29,031,054	△ 282,777
特定資産合計	29,042,426	29,122,492	△ 80,066
(2) その他固定資産			
電 話 加 入 権	50,300	50,300	0
敷 金	7,904,300	7,904,300	0
出 資 金	1,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計	8,954,600	8,954,600	0
固定資産合計	37,997,026	38,077,092	△ 80,066
資 産 合 計	109,140,744	121,771,211	△ 12,630,467
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	3,886,324	10,801,654	△ 6,915,330
未 払 法 人 税 等	286,000	0	286,000
未 払 消 費 税	284,600	0	284,600
預 り 金	2,208,809	1,644,412	564,397
納 税 引 当 金	0	2,200,000	△ 2,200,000
前 受 金	553,800	582,100	△ 28,300
流動負債合計	7,219,533	15,228,166	△ 8,008,633
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	28,748,277	29,031,054	△ 282,777
機器整備引当金	0	16,376,505	△ 16,376,505
固定負債合計	28,748,277	45,407,559	△ 16,659,282
負 債 合 計	35,967,810	60,635,725	△ 24,667,915
III 正味財産の部			
正 味 財 産 合 計	73,172,934	61,135,486	12,037,448
負債及び正味財産合計	109,140,744	121,771,211	△ 12,630,467

## 正味財産増減計算書

(平成 24 年 4 月 1 日～平成 25 年 3 月 31 日)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常収益の部			
①受取会費等	( 33,232,000)	( 33,372,000)	( △ 140,000)
会費収益	29,992,000	30,132,000	△ 140,000
振興大会負担金	3,240,000	3,240,000	0
②事務収益	( 15,166,100)	( 17,009,938)	( △ 1,843,838)
給与負担金等収益	15,166,100	17,009,938	△ 1,843,838
③事業収益	( 16,057,766)	( 11,701,240)	( 4,356,526)
出版事業収益	7,999,366	4,580,665	3,418,701
木材製品認定事業	1,384,500	132,975	1,251,525
貸室収入	6,673,900	6,987,600	△ 313,700
④補助金等収入	( 37,984,814)	( 60,976,365)	( △ 22,991,551)
補助金等収益	37,984,814	60,976,365	△ 22,991,551
受託事業収益	0	0	0
⑤その他の収益	( 2,460,738)	( 521,272)	( 1,939,466)
雑収入	2,460,738	521,272	1,939,466
⑥諸引当金戻入	( 16,376,505)	( 574,560)	( 15,801,945)
機器引当金戻入	16,376,505	574,560	15,801,945
経常収益計	121,277,923	124,155,375	△ 2,877,452

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経 常 費 用			
①事業 費	( 63,828,455)	( 109,843,040)	( △ 46,014,585)
木材産業振興活動事業費	2,899,933	4,343,579	△ 1,443,646
補助事業費	37,984,814	60,976,365	△ 22,991,551
受託事業費	0	0	0
木材普及・調査事業費	6,961,648	7,745,799	△ 784,151
普及機器整備費	0	574,560	△ 574,560
JAS普及事業費	1,434,419	1,396,663	37,756
木材製品認定普及事業費	1,169,228	476,194	693,034
出版事業費	5,114,570	5,148,805	△ 34,235
振興大会費	3,257,653	4,731,293	△ 1,473,640
旅費交通費	949,880	1,093,560	△ 143,680
会議費	1,585,571	1,779,865	△ 194,294
負担金	2,160,000	2,537,000	△ 377,000
支部活動費	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑損	54,810	0	54,810
寄付金	0	9,000,000	△ 9,000,000
木材緊急対策事業費	0	8,947,919	△ 8,947,919
機材減価償却費	255,929	91,438	164,491
②管 理 費	( 45,412,020)	( 56,500,373)	( △ 11,088,353)
役員報酬	5,171,546	4,906,234	265,312
給与手当	19,987,104	26,030,183	△ 6,043,079
福利厚生費	4,182,989	5,908,192	△ 1,725,203
事務負担費	0	0	0
事務所費	11,788,415	12,837,552	△ 1,049,137
需要費	2,619,507	2,774,370	△ 154,863
交際費	78,000	152,500	△ 74,500
広告費	143,700	284,400	△ 140,700
雑費	0	3,540	△ 3,540
公租公課	570,600	2,639,800	△ 2,069,200
特定預金支出	870,159	963,602	△ 93,443
③諸引当金繰入	( 0)	( 2,200,000)	( △ 2,200,000)
納税引当金繰入	0	2,200,000	△ 2,200,000
経常費用計	109,240,475	168,543,413	△ 59,302,938
当期経常増減額	12,037,448	△ 44,388,038	△ 56,425,486
3 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益	1,152,936	606,000	546,936
経 常 外 収 益 計	1,152,936	606,000	546,936
(2) 経 常 外 費 用	1,152,936	606,000	546,936
経 常 外 費 用 計	1,152,936	606,000	546,936
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	12,037,448	△ 44,388,038	56,425,486
一般正味財産期首残高	61,135,486	105,523,524	△ 44,388,038
一般正味財産期末残高	73,172,934	61,135,486	12,037,448
Ⅱ 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	73,172,934	61,135,486	12,037,448

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
期末に在庫の確認を行っている。
- (2) 消費税に関する会計処理方法  
税込方式で行っている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
定率法で行っている。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

### 2. 特定資産等の増減及びその残高

特定資産等の増減及びその残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給与引当預金	29,031,054	870,159	1,152,936	28,748,277
固定資産				
出資金	1,000,000	0	0	1,000,000

### 3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	備 考
機 器	209,000	163,281	45,719	
模 型	458,640	210,210	248,430	
計	667,640	373,491	294,149	

### 4. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高	備 考
未収金	1,208,985	0	1,208,985	会費等

### 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金 (林野庁)				
木材のトレーサビリティ制度の確保	0	37,984,814	37,984,814	0

## 収 支 計 算 書

平成 24 年 4 月 1 日から  
平成 25 年 3 月 31 日まで

(収入の部)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差引増△減額
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①会 費 等 収 入	( 33,232,000)	( 33,232,000)	( 0)
会 費	29,992,000	29,992,000	0
振興大会負担金	3,240,000	3,240,000	0
②事務負担金収入	( 15,696,000)	( 15,166,100)	( △ 529,900)
給与負担金等収入	15,696,000	15,166,100	△ 529,900
③事業収入	( 15,711,000)	( 16,057,766)	( 346,766)
出版事業収入	7,710,000	7,999,366	289,366
木材製品認定収入	1,355,000	1,384,500	29,500
貸室収入	6,646,000	6,673,900	27,900
④補助金等収入	( 39,697,000)	( 37,984,814)	( △ 1,712,186)
補助金	39,697,000	37,984,814	△ 1,712,186
⑤雑収入	( 2,376,000)	( 2,460,738)	( 84,738)
雑収入	2,376,000	2,460,738	84,738
⑥機器整備引当金取崩	( 16,376,000)	( 16,376,505)	( 505)
機器整備引当金取崩	16,376,000	16,376,505	505
事業活動収入計	123,088,000	121,277,923	△ 1,810,077

(支出の部)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差引増△減額
2. 事業活動支出			
①事業費支出	( 66,559,000)	( 63,828,455)	( △ 2,730,545)
木材産業振興活動費	3,406,000	2,899,933	△ 506,067
補助事業費	39,697,000	37,984,814	△ 1,712,186
木材普及調査事業費	6,830,000	6,961,648	131,648
出版事業費	5,037,000	5,114,570	77,570
JAS普及事業費	1,492,000	1,434,419	△ 57,581
木材製品認定普及事業費	1,125,000	1,169,228	44,228
振興大会費	3,241,000	3,257,653	16,653
旅費交通費	1,000,000	949,880	△ 50,120
会議費	2,020,000	1,585,571	△ 434,429
負担金	2,400,000	2,160,000	△ 240,000
雑損失	55,000	54,810	△ 190
普及機器整備費	0	0	0
減価償却費	256,000	255,929	△ 71
②管理費支出	( 45,039,000)	( 43,971,261)	( △ 1,067,739)
役員報酬	5,172,000	5,171,546	△ 454
給与手当	20,247,000	19,987,104	△ 259,896
福利厚生費	4,677,000	4,182,989	△ 494,011
事務負担金	0	0	0
事務所費	11,793,000	11,788,415	△ 4,585
必要費	2,700,000	2,619,507	△ 80,493
交際費	200,000	78,000	△ 122,000
広告費	250,000	143,700	△ 106,300
雑費	0	0	0
③諸税公課支出	( 528,000)	( 570,600)	( 42,600)
諸税公課	70,000	286,000	216,000
消費税	458,000	284,600	△ 173,400
④特定預金支出	( 843,000)	( 870,159)	( 27,159)
退職給付引当金支出	843,000	870,159	27,159
事業活動支出計	112,969,000	109,240,475	△ 3,728,525
事業活動収支差額	10,119,000	12,037,448	1,918,448

科 目	予 算 額	決 算 額	差引増△減額
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
退職引当資産取崩収入	1,153,000	1,152,936	△ 64
投資活動収入計	1,153,000	1,152,936	△ 64
1. 投資活動支出			
退職金	1,153,000	1,152,936	△ 64
投資活動支出計	1,153,000	1,152,936	△ 64
投資活動収支差額	0	0	0
Ⅲ 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	10,119,000	12,037,448	1,918,448
前期繰越収支差額	60,044,000	60,044,048	48
次期繰越収支差額	70,163,000	72,081,496	1,918,496

(注) 1. 借入金限度額 20,000,000 円

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、立替金、前払金、商品、機材、電話加入権、敷金、未払金、未払法人税等、未払消費税、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	79,274,399	68,391,139
未収金	3,394,497	1,208,985
立替金	0	537,020
前払金	961,100	961,100
商品	64,123	45,474
機材（差額）	0	202,711
電話加入権	50,300	50,300
敷金	7,904,300	7,904,300
合計	91,648,719	79,301,029
未払金	10,801,654	3,886,324
未払法人税等	0	286,000
未払消費税	0	284,600
預り金	1,644,412	2,208,809
納税引当金	2,200,000	0
前受金	582,100	553,800
機器整備引当金	16,376,505	0
合計	31,604,671	7,219,533
次期繰越収支差額	60,044,048	72,081,496

# 財 産 目 録

平成 25 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	摘 要
( 資 産 の 部 )		
現 金	119,677	
普 通 預 金	4,451,947	三菱東京 UFJ 銀行虎ノ門中央支店
普 通 預 金	21,816,974	りそな銀行赤坂支店
普 通 預 金	759,464	みずほ銀行新橋支店
普 通 預 金	3,909,217	三菱東京 UFJ 銀行本店
普 通 預 金	1,710,726	りそな銀行赤坂支店 合法木材事業
普 通 預 金	1,861	商工組合中央金庫新木場支店
定 期 預 金	6,000,620	三菱東京 UFJ 銀行虎ノ門中央支店
定 期 預 金	2,000,000	りそな銀行赤坂支店
定 期 預 金	6,000,118	みずほ銀行新橋支店
定 期 預 金	18,620,535	三菱東京 UFJ 銀行本店
定 期 預 金	3,000,000	商工組合中央金庫新木場支店
未 収 金	1,208,985	会費
立 替 金	537,020	JAS 展事業費
前 払 金	961,100	借室料
商 品	45,474	書籍
退職給付引当預金	28,748,277	りそな銀行東京公務部
電 話 加 入 権	50,300	
敷 金	7,904,300	借室敷金
機 材	294,149	
出 資 金	1,000,000	一般社団法人全国木材検査・研究協会
合 計	109,140,744	
( 負 債 の 部 )		
未 払 金	3,886,324	
未払法人税等	286,000	
未払消費税	284,600	
預 り 金	2,208,809	社会保険料等
納 税 引 当 金	0	
前 受 金	553,800	借室料
退職給付引当金	28,748,277	
機器整備引当金	0	
小 計	35,967,810	
正 味 財 産	73,172,934	
合 計	109,140,744	