

貸借対照表

平成 26 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 金	151,103	119,677	31,426
普 通 預 金	31,461,388	32,650,189	△ 1,188,801
定 期 預 金	17,010,738	35,621,273	△ 18,610,535
貯 蔵 品	4,097,150	0	4,097,150
商 品	36,975	45,474	△ 8,499
未 収 金	32,786,333	1,208,985	31,577,348
前 払 金	988,500	961,100	27,400
立 替 金	0	537,020	△ 537,020
流 動 資 産 合 計	86,532,187	71,143,718	15,388,469
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
機 材	147,075	294,149	△ 147,074
退 職 給 付 引 当 資 産	31,175,310	28,748,277	2,427,033
特 定 資 産 合 計	31,322,385	29,042,426	2,279,959
(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	40,276,985	37,997,026	2,279,959
資 産 合 計	126,809,172	109,140,744	17,668,428
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	18,917,961	3,886,324	15,031,637
未 払 法 人 税 等	230,000	286,000	△ 56,000
未 払 消 費 税	2,250,000	284,600	1,965,400
預 り 金	2,054,026	2,208,809	△ 154,783
前 受 金	553,800	553,800	0
流 動 負 債 合 計	24,005,787	7,219,533	16,786,254
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	31,175,310	28,748,277	2,427,033
機 器 整 備 引 当 金	0	0	0
固 定 負 債 合 計	31,175,310	28,748,277	2,427,033
負 債 合 計	55,181,097	35,967,810	19,213,287
III 正 味 財 産 の 部			
正 味 財 産 合 計	71,628,075	73,172,934	△ 1,544,859
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	126,809,172	109,140,744	△ 17,668,428

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日～平成26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 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益			
基本財産運用収入			
②受取会費	29,908,000		
③負担金収入	3,220,000		
④事業等収入	23,212,579		
事務収入	12,341,844		
事業収入	10,870,735		
出版事業収入	3,958,360		
貸室収入	6,645,600		
木材製品認定事業	266,775		
⑤受取補助金等	117,362,685		
国庫補助金	32,890,552		
受託事業収入	84,472,133		
⑥雑収	216,117		
経常収益計	173,919,381		
(2) 経常費用			
①事業費	165,320,893		
役員報酬	7,474,731		
給与	20,729,820		
貸付	7,297,152		
福利厚生費	5,428,511		
事務負担金	598,670		
旅費	9,262,980		
委員等旅費	171,810		
通運費	14,579,223		
減価償却費	147,074		
消耗什器備品費	297,925		
消耗品費	2,710,528		
材料費	537,079		
車借上料	131,596		
印刷製本費	9,367,026		
会議場費	519,459		
会費	5,463,157		
光熱水料	242,446		
賃借料	10,942,068		
広告宣伝費	189,732		
諸謝金	1,633,163		
租税公課	2,410,000		
支払負担金	90,000		
支払寄付金	200,000		
委託費	62,745,444		
退職金引当金	2,151,299		
②管理費	10,143,347		
役員報酬	1,650,069		
給与	1,610,355		
貸付	511,361		
福利厚生費	633,935		
旅費	101,874		
委員等旅費			
通運費	157,429		
減価償却費			
消耗什器備品費	38,185		
消耗品費	92,807		
材料費			
車借上料			
印刷製本費	719,583		
会議場費	534,572		
会費	264,754		
光熱水料	26,243		
賃借料	591,133		
交際費	188,315		
広告宣伝費	24,318		
諸謝金			
租税公課	75,696		
支払負担金	2,415,000		
支払寄付金			
委託費	67,786		
登記料	164,198		
退職金引当金	275,734		
経常費用計	175,464,240		
当期経常増減額	(△1,544,859)		

正味財産増減計算書 実施事業別内訳

(平成 25 年 4 月 1 日～平成 26 年 3 月 31 日)

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	合計
	木材・普及 調査事業	認証木材の 普及等事業	小計	出版等事業	その他事業	小計		
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
①基本財産運用益								
基本財産運用収入								
②受取会費							29,908,000	29,908,000
③負担金収入				3,220,000		3,220,000		3,220,000
④事業等収入		266,775	266,775	22,945,804		22,945,804		23,212,579
事務収入				12,341,844		12,341,844		12,341,844
事業収入		266,775	266,775	10,603,960		10,603,960		10,870,735
出版事業				3,958,360		3,958,360		3,958,360
貸室収入				6,645,600		6,645,600		6,645,600
木材製品認定事業		266,775	266,775					266,775
⑤受取補助金等					117,362,685	117,362,685		117,362,685
国庫補助金					32,890,552	32,890,552		32,890,552
受託事業収入					84,472,133	84,472,133		84,472,133
⑥雑収益							216,117	216,117
経常収益計		266,775	266,775	26,165,804	117,362,685	143,528,489	30,124,117	173,919,381
(2) 経常費用								
①事業費	11,041,372	3,345,045	14,386,417	38,190,701	112,743,775	150,934,476		165,320,893
役員報酬	1,012,542	562,523	1,575,065	747,406	5,152,260	5,899,666		7,474,731
給与手当	2,818,121	743,241	3,561,362	11,255,960	5,912,498	17,168,458		20,729,820
貸付金	426,299	337,269	763,568	2,317,948	4,215,636	6,533,584		7,297,152
福利厚生費	713,330	242,219	955,549	2,487,709	1,985,253	4,472,962		5,428,511
事務負担金					598,670	598,670		598,670
旅費交通費	178,466	319,634	498,100	590,796	8,174,084	8,764,880		9,262,980
委員等旅費					171,810	171,810		171,810
通運搬送費	316,150	165,264	481,414	984,743	13,113,066	14,097,809		14,579,223
減価償却費	147,074		147,074					147,074
消耗什器備品費	46,936	15,513	62,449	235,476		235,476		297,925
消耗品費	124,167	126,768	250,935	877,444	1,582,149	2,459,593		2,710,528
材料費	389,227		389,227		147,852	147,852		537,079
車借上料	63,000		63,000		68,596	68,596		131,596
印刷製本費	693,353	97,738	791,091	4,786,806	3,789,129	8,575,935		9,367,026
会議費	7,544	9,353	16,897	97,814	404,748	502,562		519,459
会場費	938,270	256,270	1,194,540	500,016	3,768,601	4,268,617		5,463,157
光熱水料	46,141	10,661	56,802	161,830	23,814	185,644		242,446
貸借料	726,601	240,148	966,749	9,975,319		9,975,319		10,942,068
広告宣伝費	29,891	9,879	39,770	149,962		149,962		189,732
諸謝金	98,000	16,667	114,667		1,518,496	1,518,496		1,633,163
租税公課		6,300	6,300	93,100	2,310,600	2,403,700		2,410,000
支払負担金				90,000		90,000		90,000
支払寄付金	200,000		200,000					200,000
委託費	1,727,337	73,581	1,800,918	1,138,013	59,806,513	60,944,526		62,745,444
退職金引当金	338,923	112,017	450,940	1,700,359		1,700,359		2,151,299
②管理費							10,143,347	10,143,347
役員報酬							1,650,069	1,650,069
給与手当							1,610,355	1,610,355
貸付金							511,361	511,361
福利厚生費							633,935	633,935
旅費交通費							101,874	101,874
通運搬送費							157,429	157,429
減価償却費								
消耗什器備品費							38,185	38,185
消耗品費							92,807	92,807
材料費								
車借上料								
印刷製本費							719,583	719,583
会議費							534,572	534,572
会場費							264,754	264,754
光熱水料							26,243	26,243
貸借料							591,133	591,133
交際費							188,315	188,315
広告宣伝費							24,318	24,318
諸謝金								
租税公課							75,696	75,696
支払負担金							2,415,000	2,415,000
支払寄付金								
委託費							67,786	67,786
登録費							164,198	164,198
退職金引当金							275,734	275,734
経常費用計	11,041,372	3,345,045	14,386,417	38,190,701	112,743,775	150,934,476	10,143,347	175,464,240
当期経常増減額	△ 11,041,372	△ 3,078,270	△ 14,119,642	△ 12,024,897	4,618,910	△ 7,405,987	19,980,770	△ 1,544,859

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	摘 要
(資 産 の 部)		
現 金	151,103	
普 通 預 金	800,385	三菱東京 UFJ 銀行虎ノ門中央支店
普 通 預 金	23,069,742	りそな銀行赤坂支店
普 通 預 金	1,493,631	みずほ銀行新橋支店
普 通 預 金	2,674,296	三菱東京 UFJ 銀行本店
普 通 預 金	2,109,448	りそな銀行赤坂支店 合法木材事業
普 通 預 金	1,311,440	りそな銀行赤坂支店 木材ポイント事業 1
普 通 預 金	0	りそな銀行赤坂支店 木材ポイント事業 2
普 通 預 金	0	りそな銀行赤坂支店 木材ポイント事業 3
普 通 預 金	2,446	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	0	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	2,010,000	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
貯 蔵 品	4,097,150	レターパック
商 品	36,975	書籍
未 収 金	32,786,333	事務受託費ほか
立 替 金	0	JAS 展事業費
前 払 金	988,500	借室料
退職給付引当預金	31,175,310	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	147,075	
出 資 金	1,000,000	一般社団法人全国木材検査・研究協会
合 計	126,809,172	
(負 債 の 部)		
未 払 金	18,917,961	
未払法人税等	230,000	
未払消費税	2,250,000	
預 り 金	2,054,026	社会保険料等
前 受 金	553,800	借室料
退職給付引当金	31,175,310	
小 計	55,181,097	
正 味 財 産	71,628,075	
合 計	126,809,172	

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。
- (5) 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、未払い消費税、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、5に記載するとおりである。

2. 特定資産等の増減及びその残高

(1) 流動資産等 (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
流動資産				
貯蔵品 (レターパック)	0	4,097,150	0	4,097,150

(2) 特定資産等 (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	28,748,277	2,427,033	0	31,175,310
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 (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	667,640	520,565	147,075	実施事業の資産

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 (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)				
合法木材の普及利用促進	0	32,890.552	32,890.552	0

5. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	68,391,139	48,623,229
未収金	1,208,985	32,786,333
立替金	537,020	0
前払金	961,100	988,500
商品	45,474	45,474
機材 (差額)	202,711	202,711
電話加入権	50,300	50,300
敷金	7,904,300	7,904,300
合計	79,301,029	90,600,847
未払金	3,886,324	18,917,961
未払法人税等	286,000	230,000
未払消費税	284,600	2,250,000
預り金	2,208,809	2,054,026
前受金	553,800	553,800
合計	7,219,533	24,005,787
次期繰越収支差額	72,081,496	66,595,060

正味財産増減計算書（参考：資金ベース）

（平成 25 年 4 月 1 日～平成 26 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	(33,128,000)	(33,232,000)	(△ 104,000)
会費収益	29,908,000	29,992,000	△ 84,000
振興大会負担金	3,220,000	3,240,000	△ 20,000
②事務収益	(12,341,844)	(15,166,100)	(△ 2,824,256)
給与負担金等収益	12,341,844	15,166,100	△ 2,824,256
③事業収益	(10,870,735)	(16,057,766)	(△ 5,187,031)
出版事業収益	3,958,360	7,999,366	△ 4,041,006
木材製品認定事業	266,775	1,384,500	△ 1,117,725
貸室収入	6,645,600	6,673,900	△ 28,300
④補助金等収入	(117,362,685)	(37,984,814)	(79,377,871)
補助金等収益	32,890,552	37,984,814	△ 5,094,262
受託事業収益	84,472,133	0	84,472,133
⑤その他の収益	(216,117)	(2,460,738)	(△ 2,244,621)
雑収入	216,117	2,460,738	△ 2,244,621
⑥諸引当金戻入	0	(16,376,505)	(△ 16,376,505)
機器引当金戻入	0	16,376,505	△ 16,376,505
経常収益計	173,919,381	121,277,923	52,641,458

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経 常 費 用			
①事業 費	(134,405,292)	(63,828,455)	(70,576,837)
木材産業振興活動事業費	2,356,166	2,899,933	△ 543,767
補助事業費	32,890,552	37,984,814	△ 5,094,262
受託事業費	77,542,623	0	77,542,623
木材普及・調査事業費	6,701,599	6,961,648	△ 260,049
JAS普及事業費	1,858,595	1,434,419	424,176
木材製品認定普及事業費	916,378	1,169,228	△ 252,850
出版事業費	4,199,395	5,114,570	△ 915,175
振興大会費	3,252,485	3,257,653	△ 5,168
旅費交通費	525,310	949,880	△ 424,570
会議費	1,600,115	1,585,571	14,544
負担金	2,415,000	2,160,000	255,000
雑損	0	54,810	△ 54,810
機材減価償却費	147,074	255,929	△ 108,855
②管 理 費	(41,058,948)	(45,412,020)	(△ 4,353,072)
役員報酬	2,884,995	5,171,546	△ 2,286,551
給与手当	15,560,151	19,987,104	△ 4,426,953
福利厚生費	3,245,237	4,182,989	△ 937,752
事務負担費	0	0	0
事務所費	11,764,191	11,788,415	△ 24,224
要 費	2,289,280	2,619,507	△ 330,227
交 際 費	188,315	78,000	110,315
広 告 費	214,050	143,700	70,530
雑 費	0	0	0
公 租 公 課	2,485,696	570,600	1,915,096
特 定 預 金 支 出	2,427,033	870,159	1,556,874
経 常 費 用 計	175,464,240	109,240,475	66,223,765
当 期 経 常 増 減 額	△ 1,544,859	12,037,448	△ 13,582,307
3 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益	0	1,152,936	△ 1,152,936
経 常 外 収 益 計	0	1,152,936	△ 1,152,936
(2) 経 常 外 費 用	0	1,152,936	△ 1,152,936
経 常 外 費 用 計	0	1,152,936	△ 1,152,936
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,544,859	12,037,448	△ 13,582,307
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	73,172,934	61,135,486	12,037,448
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	71,628,075	73,172,934	△ 1,544,859
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	71,628,075	73,172,934	△ 1,544,859

収 支 計 算 書 (参考：資金ベース)

平成 25 年 4 月 1 日から
平成 26 年 3 月 31 日まで

一般会計

(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	(33,128,000)	(33,128,000)	(0)
会 費	29,908,000	29,908,000	0
振 興 大 会 負 担 金	3,220,000	3,220,000	0
②事 務 負 担 金 収 入	(12,220,000)	(12,341,844)	(121,844)
給 与 負 担 金 等 収 入	12,220,000	12,341,844	121,844
③事 業 収 入	(10,825,000)	(10,870,735)	(45,735)
出 版 事 業 収 入	3,892,000	3,958,360	66,360
木 材 製 品 認 定 収 入	287,000	266,775	△ 20,225
貸 室 収 入	6,646,000	6,645,600	△ 400
④補 助 金 等 収 入	(119,358,000)	(117,362,685)	(△ 1,995,315)
補 助 金	35,000,000	32,890,552	△ 2,109,448
木 材 利 用 推 進	84,358,000	84,472,133	114,133
⑤雑 収 入	(150,000)	(216,117)	(66,117)
雑 収 入	150,000	216,117	66,117
事業活動収入計	175,681,000	173,919,381	△ 1,761,619

(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	(141,202,000)	(138,346,869)	(△ 2,855,131)
木材産業振興活動費	2,557,000	2,356,166	△ 200,834
補助事業費	35,000,000	32,890,552	△ 2,109,448
木材利用推進費	82,297,000	81,639,773	△ 657,227
木材普及調査事業費	6,714,000	6,701,599	△ 12,401
出版事業費	4,153,000	4,190,896	37,896
JAS普及事業費	1,780,000	1,858,595	78,595
木材製品認定普及事業費	669,000	916,378	247,378
振興大会費	3,235,000	3,252,485	17,485
旅費交通費	650,000	525,310	△ 124,690
会議費	1,600,000	1,600,115	115
負担金	2,400,000	2,415,000	15,000
減価償却費	147,000	0	△ 147,000
②管理費支出	(36,765,000)	(36,146,219)	(△ 618,781)
役員報酬	3,000,000	2,884,995	△ 115,005
給与手当	15,674,000	15,560,151	△ 113,849
福利厚生費	3,320,000	3,245,237	△ 74,763
事務負担金	0	0	0
事務所費	11,763,000	11,764,191	1,191
必要費	2,538,000	2,289,280	△ 248,720
交際費	200,000	188,315	△ 11,685
広告費	250,000	214,050	△ 35,950
雑費	20,000	0	△ 20,000
③諸税公課支出	(2,730,000)	(2,485,696)	(△ 244,304)
諸税公課	80,000	235,696	155,696
消費税	2,650,000	2,250,000	△ 400,000
④特定預金支出	(2,412,000)	(2,427,033)	(15,033)
退職給付引当金支出	2,412,000	2,427,033	15,033
事業活動支出計	183,109,000	179,405,817	△ 3,703,183
事業活動収支差額	△ 7,428,000	△ 5,486,436	△ 1,941,564

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	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
1. 投資活動支出			
退職金	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
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	△ 7,428,000	△ 5,486,436	1,941,564
前期繰越収支差額	72,081,496	72,081,496	0
次期繰越収支差額	64,653,496	66,595,060	1,941,564

(注) 1. 借入金限度額 20,000,000 円