

貸借対照表

平成 27 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	151,734	151,103	631
普 通 預 金	44,381,888	31,461,388	12,920,500
定 期 預 金	37,010,738	17,010,738	20,000,000
貯 蔵 品	648,000	4,097,150	△ 3,449,150
商 品	29,201	36,975	△ 7,774
未 収 金	26,295,489	32,786,333	△ 6,490,844
前 払 金	988,500	988,500	0
流動資産合計	109,505,550	86,532,187	22,973,363
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
機 材	73,538	147,075	△ 73,537
退職給付引当資産	27,537,798	31,175,310	△ 3,637,512
特定資産合計	27,611,336	31,322,385	△ 3,711,049
(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	1,000,000	0
その他固定資産合計	8,954,600	8,954,600	0
固定資産合計	36,565,936	40,276,985	△ 3,711,049
資 産 合 計	146,071,486	126,809,172	19,262,314
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	22,292,204	18,917,961	3,374,243
未 払 法 人 税 等	3,426,421	230,000	3,196,421
未 払 消 費 税	2,373,700	2,250,000	123,700
預 り 金	2,782,492	2,054,026	728,466
前 受 金	569,700	553,800	15,900
流動負債合計	31,444,517	24,005,787	7,438,730
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	27,537,798	31,175,310	△ 3,637,512
固定負債合計	27,537,798	31,175,310	△ 3,637,512
負 債 合 計	58,982,315	55,181,097	3,801,218
III 正味財産の部			
正 味 財 産 合 計	87,089,171	71,628,075	15,461,096
負債及び正味財産合計	146,071,486	126,809,172	19,262,314

正味財産増減計算書

(平成 26 年 4 月 1 日～平成 27 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 受取会費	29,908,000	29,908,000	0
② 負担金収入	3,220,000	3,220,000	0
③ 事業等収入	22,274,904	23,212,579	△ 937,675
事務収入	10,839,300	12,341,844	△ 1,502,544
事業収入	11,435,604	10,870,735	564,869
出版事業	4,409,044	3,958,360	450,684
貸室収入	6,820,500	6,645,600	174,900
木材製品認定事業	206,060	266,775	△ 60,715
④ 受取補助金等	278,337,289	117,362,685	160,974,604
国庫補助金	35,324,329	32,890,552	2,433,777
受託事業収入	243,012,960	84,472,133	158,540,827
⑤ 雑収益	325,419	216,117	109,302
経常収益計	334,065,612	173,919,381	160,146,231
(2) 経常費用			
① 事業費	307,518,212	165,320,893	142,197,319
役員報酬	8,636,490	7,474,731	1,161,759
給与手当	26,045,360	20,729,820	5,315,540
貸付金	7,983,191	7,297,152	686,039
事務負担金	0	598,670	△ 598,670
福利厚生費	3,721,589	5,428,511	△ 1,706,922
旅費交通費	9,072,017	9,262,980	△ 190,963
委員等旅費	117,130	171,810	△ 54,680
通信運搬費	22,892,753	14,579,223	8,313,530
減価償却費	73,537	147,074	△ 73,537
消耗什器備品費	733,183	297,925	435,258
消耗品費	2,570,363	2,710,528	△ 140,165
材料費	726,660	537,079	189,581
車借上料	105,869	131,596	△ 25,727
印刷製本費	9,395,465	9,367,026	28,439
会議費	128,682	519,459	△ 390,777
会場費	6,524,336	5,463,157	1,061,179
光熱水料	247,605	242,446	5,159
賃借料	10,023,390	10,942,068	△ 918,678
広告宣伝費	84,432	189,732	△ 105,300
諸謝金	1,297,658	1,633,163	△ 335,505
租税公課	6,925,880	2,410,000	4,515,880
支払負担金	0	90,000	△ 90,000
支払寄付金	200,000	200,000	0
委託費	188,318,122	62,745,444	125,572,678
退職金引当金	1,694,500	2,151,299	△ 456,799

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
②管 理 費	11,086,304	10,143,347	942,957
役 員 報 酬	444,180	1,650,069	△ 1,205,889
給 与 手 当	2,436,602	1,610,355	826,247
賃 金	553,185	511,361	41,824
福 利 厚 生 費	295,883	633,935	△ 338,052
旅 交 通 費	319,724	101,874	217,850
通 信 運 搬 費	6,481	157,429	△ 150,948
消 耗 什 器 備 品 費	134,489	38,185	96,304
消 耗 品 費	270,638	92,807	177,831
材 料 費	42,630		42,630
印 刷 製 本 費	878,389	719,583	158,806
会 議 費	308,365	534,572	△ 226,207
会 場 費	39,390	264,754	△ 225,364
光 熱 水 料 費	41,354	26,243	15,111
賃 借 料 費	1,838,610	591,133	1,247,477
廣 告 宣 伝 費	15,488	24,318	△ 8,830
諸 謝 金	81,375	0	81,375
交 際 諸 費	115,645	188,315	△ 72,670
租 税 公 課	74,120	75,696	△ 1,576
支 払 負 担 金	2,420,580	2,415,000	5,580
委 託 費	357,446	67,786	289,660
登 記 料	100,904	164,198	△ 63,294
退 職 金 引 当 金 繰 入	310,826	275,734	35,092
經 常 費 用 計	318,604,516	175,464,240	143,140,276
当 期 經 常 增 減 額	15,461,096	△ 1,544,859	17,005,955

正味財産増減計算書 実施事業別内訳

(平成 26 年 4 月 1 日～平成 27 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受取会費							29,908,000	29,908,000
②負担金収入					3,220,000	3,220,000		3,220,000
③事業等収入		206,060	206,060	22,068,844		22,068,844		22,274,904
事務収入				10,839,300		10,839,300		10,839,300
事業収入		206,060	206,060	11,229,544		11,229,544		11,435,604
出版事業				4,409,044		4,409,044		4,409,044
貸室収入				6,820,500		6,820,500		6,820,500
木材製品認定事業		206,060	206,060					206,060
④受取補助金等					278,337,289	278,337,289		278,337,289
国庫補助金					35,324,329	35,324,329		35,324,329
受託事業収入					243,012,960	243,012,960		243,012,960
⑤雑収益							325,419	325,419
経常収益計		206,060	206,060	22,068,844	281,557,289	303,626,133	30,233,419	334,065,612
(2) 経常費用								
①事業費								307,518,212
役員報酬	355,343	103,164	458,507	1,962,983	6,215,000	8,177,983		8,636,490
給料手当	1,949,282	565,920	2,515,202	10,768,208	12,761,950	23,530,158		26,045,360
貸付金	442,548	128,482	571,030	2,444,722	4,967,439	7,412,161		7,983,191
福利厚生費	236,706	68,721	305,427	1,307,612	2,108,550	3,416,162		3,721,589
旅費交通費	255,779	74,259	330,038	1,412,975	7,329,004	8,741,979		9,072,017
通信運搬費	2,268	972	3,240		117,130	117,130		117,130
減価償却費	73,537		73,537		22,889,513	22,889,513		22,892,753
消耗什器備品費	107,592	31,236	138,828	594,355		594,355		733,183
消耗品費	216,511	62,858	279,369	1,196,047	1,094,947	2,290,994		2,570,363
材料費	503,159		503,159		223,501	223,501		726,660
車借上料					105,869	105,869		105,869
印刷製本費	696,103	202,094	898,197	3,841,276	4,655,992	8,497,268		9,395,465
会議費				128,682		128,682		128,682
会場費	660,722	331,455	992,177	1,423,501	4,108,658	5,532,159		6,524,336
光熱水料	33,083	9,605	42,688	182,756	22,161	204,917		247,605
賃貸借料	1,470,888	427,032	1,897,920	8,125,470		8,125,470		10,023,390
広告宣伝費	12,390	3,597	15,987	68,445		68,445		84,432
諸謝金	200,100	18,900	219,000	359,625	719,033	1,078,658		1,297,658
交際諸費								0
租税公課		7,631	7,631	449,420	6,468,829	6,918,249		6,925,880
支払負担金								0
支払寄附金	200,000		200,000					200,000
退職金引当	285,956	83,020	368,976	1,579,680	186,369,466	187,949,146		188,318,122
退職金引当	248,660	72,192	320,852	1,373,648		1,378,648		1,694,500
②管理費							11,086,304	11,086,304
役員報酬							444,180	444,180
給料手当							2,436,602	2,436,602
貸付金							553,185	553,185
福利厚生費							319,724	319,724
旅費交通費							295,883	295,883
通信運搬費							6,481	6,481
消耗什器備品費							134,489	134,489
消耗品費							270,638	270,638
材料費							42,630	42,630
印刷製本費							878,389	878,389
会議費							308,365	308,365
会場費							39,390	39,390
光熱水料							41,354	41,354
賃貸借料							1,838,610	1,838,610
広告宣伝費							15,488	15,488
諸謝金							81,375	81,375
交際諸費							115,645	115,645
租税公課							74,120	74,120
支払負担金							2,420,580	2,420,580
支払寄附金							357,446	357,446
退職金引当							100,904	100,904
退職金引当							310,826	310,826
経常費用計	7,950,627	2,191,138	10,141,765	37,219,405	260,157,042	297,376,447	11,086,304	318,604,516
当期経常増減額	△ 7,950,627	△ 1,985,078	△ 9,935,705	△ 15,150,561	21,400,247	6,249,686	19,147,115	15,461,096

財 産 目 録

平成 27 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	摘 要
(資 産 の 部)		
現 金	151,734	
普 通 預 金	5,023,829	三菱東京 UFJ 銀行虎ノ門中央支店
普 通 預 金	12,088,643	りそな銀行赤坂支店
普 通 預 金	6,058,469	みずほ銀行新橋支店
普 通 預 金	7,539,161	三菱東京 UFJ 銀行本店
普 通 預 金	131,071	りそな銀行赤坂支店 合法木材事業
普 通 預 金	13,587,693	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	3,022	商工組合中央金庫金新木場支店
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	20,000,000	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	2,010,000	三菱東京 UFJ 銀行本店
定 期 預 金	3,000,000	商工組合中央金庫金新木場支店
貯 蔵 品	648,000	レターパック
商 品	29,201	書籍
未 収 金	26,295,489	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	27,537,798	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	73,538	
出 資 金	1,000,000	一般社団法人全国木材検査・研究協会
合 計	146,071,486	
(負 債 の 部)		
未 払 金	22,292,204	
未払法人税等	3,426,421	
未払消費税	2,373,700	
預 り 金	2,782,492	社会保険料等
前 受 金	569,700	借室料
退職給付引当金	27,537,798	
小 計	58,982,315	
正 味 財 産	87,089,171	
合 計	146,071,486	

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

(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）	4,097,150	648,000	4,097,150	648,000

(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	31,175,310	2,005,326	5,642,838	27,537,798
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
機材	667,640	594,102	73,538	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）				
合法木材普及促進事業	0	35,324,329	35,324,329	0

正味財産増減計算表（資金ベース）

平成 26 年 4 月 1 日から
平成 27 年 3 月 31 日まで

一般会計

(収入の部)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差引増△減額
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)	(33,128,000)	(0)
会費収益	29,908,000	29,908,000	0
振興大会負担金	3,220,000	3,220,000	0
②事務収益	(10,839,300)	(12,341,844)	(△ 1,502,544)
給与負担金等収益	10,839,300	12,341,844	△ 1,502,544
③事業収益	(11,435,604)	(10,870,735)	(564,869)
出版事業収益	4,409,044	3,958,360	450,684
木材製品認定事業	206,060	266,775	△ 60,715
貸室収入	6,820,500	6,645,600	174,900
④補助金等収入	(278,337,289)	(117,362,685)	(160,974,604)
補助金等収益	35,324,329	32,890,552	2,433,777
受託事業収益	243,012,960	84,472,133	158,540,827
⑤その他の収益	(325,419)	(216,117)	(109,302)
雑収入	325,419	216,117	109,302
経常収益計	334,065,612	173,919,381	160,146,231

(支出の部)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差引増△減額
2. 経 常 費 用			
①事 業 費	(277,749,381)	(134,405,292)	(143,344,089)
木材産業振興活動事業費	2,280,868	2,356,166	△ 75,298
補助事業費	35,324,329	32,890,552	2,433,777
受託事業費	218,363,884	77,542,623	140,821,261
木材普及調査事業費	6,040,731	6,701,599	△ 660,868
出版事業費	4,323,729	4,199,395	124,334
JAS普及事業費	1,739,894	1,858,595	△ 118,701
木材製品認定普及事業費	727,344	916,378	△ 189,034
振興大会費	3,235,090	3,252,485	△ 17,395
旅費交通費	1,588,945	525,310	1,063,635
会議費	1,753,490	1,600,115	153,375
負担金	2,297,540	2,415,000	△ 117,460
機材減価償却費	73,537	147,074	△ 73,537
②管 理 費	(40,855,135)	(41,058,948)	(△ 203,813)
役員報酬	3,052,670	2,884,995	167,675
給与手当	12,160,635	15,560,151	△ 3,399,516
福利厚生費	2,017,472	3,245,237	△ 1,227,765
事務負担費	0	0	0
事務所費	12,083,983	11,764,191	319,792
需要費	2,319,484	2,289,280	30,204
交際費	115,645	188,315	△ 72,670
広告費	99,920	214,050	△ 114,130
雑費	0	0	0
公租公課	7,000,000	2,485,696	4,514,304
特定預金支出	2,005,326	2,427,033	△ 421,707
経常外費用計	318,604,516	175,464,240	143,140,276
当期経常増減額	15,461,096	△ 1,544,859	17,005,955
3. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職引当資産取崩収入	5,642,838	0	5,642,838
経常外収益計	5,642,838	0	5,642,838
(2) 経常外費用			
退職金	5,642,838	0	5,642,838
経常外費用計	5,642,838	0	5,642,838
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	15,461,096	△ 1,544,859	17,005,955
一般正味財産期首残高	71,628,075	73,172,934	△ 1,544,859
一般正味財産期末残高	87,089,171	71,628,075	15,461,096
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	87,089,171	71,628,075	15,461,096

収 支 計 算 書 (資金ベース)

平成 26 年 4 月 1 日から
平成 27 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	(10,600,000)	(10,839,300)	(239,300)
給 与 負 担 金 等 収 入	10,600,000	10,839,300	239,300
③事 業 収 入	(11,311,000)	(11,435,604)	(124,604)
出 版 事 業 収 入	4,116,000	4,409,044	293,044
木 材 製 品 認 定 収 入	350,000	206,060	△ 143,940
貸 室 収 入	6,845,000	6,820,500	△ 24,500
④補 助 金 等 収 入	(268,500,000)	(278,337,289)	(9,837,289)
補 助 金	36,513,000	35,324,329	△ 1,188,671
木 材 利 用 推 進	231,987,000	243,012,960	11,025,960
⑤雑 収 入	(200,000)	(325,419)	(125,419)
雑 収 入	200,000	325,419	125,419
事業活動収入計	323,739,000	334,065,612	10,326,612

(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	(282,904,000)	(278,323,844)	(△ 4,580,156)
木材産業振興活動費	2,600,000	2,280,868	△ 319,132
補助事業費	36,513,000	35,324,329	△ 1,188,671
木材利用推進費	222,601,000	219,011,884	△ 3,589,116
木材普及調査事業費	6,714,000	6,040,731	△ 673,269
出版事業費	3,200,000	4,323,729	1,123,729
JAS普及事業費	1,855,000	1,739,894	△ 115,106
木材製品認定普及事業費	726,000	727,344	1,344
振興大会費	3,235,000	3,235,090	90
旅費交通費	1,100,000	1,588,945	488,945
会議費	1,890,000	1,753,490	△ 136,510
負担金	2,400,000	2,297,540	△ 102,460
減価償却費	70,000	0	△ 70,000
②管理費支出	(28,645,000)	(31,849,809)	(3,204,809)
役員報酬	2,960,000	3,052,670	92,670
給与手当	10,000,000	12,160,635	2,160,635
福利厚生費	1,480,000	2,017,472	537,472
事務負担金	0	0	0
事務所費	11,550,000	12,083,983	533,983
必要費	2,200,000	2,319,484	119,484
交際費	200,000	115,645	△ 84,355
広告費	250,000	99,920	△ 150,080
雑費	5,000	0	△ 5,000
③諸税公課支出	(7,000,000)	(7,000,000)	(0)
諸税公課	3,500,000	3,500,000	0
消費税	3,500,000	3,500,000	0
④特定預金支出	(2,412,000)	(2,005,326)	(△ 406,674)
退職給付引当金支出	2,412,000	2,005,326	△ 406,674
事業活動支出計	320,961,000	319,178,979	△ 1,782,021
事業活動収支差額	2,778,000	14,886,633	12,108,633

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	5,642,838	5,642,838	0
投資活動収入計	5,642,838	5,642,838	0
1. 投資活動支出			
退職金	5,642,838	5,642,838	0
投資活動支出計	5,642,838	5,642,838	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	2,778,000	14,886,633	12,108,633
前期繰越収支差額	66,595,060	66,595,060	0
次期繰越収支差額	69,373,060	81,481,693	12,108,633