

収 支 決 算 書

平成20年4月 1日から
平成21年3月31日まで

総 括 表

(収入の部)

(単位：円)

科 目	合 計	一 般 会 計	検 査 部 会 計
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①会 費 収 入	35,402,000	35,402,000	0
②事 務 収 入	10,687,600	10,637,600	3,050,000
③一般検査事業収入	23,981,610	0	23,981,610
④JAS 検 査 事 業	42,110,818	0	42,110,818
⑤JAS 第三者検査事業	6,059,655	0	6,059,655
⑥JAS 登録格付事業	27,835	0	27,835
⑦販 売 事 業 収 入	1,023,384	0	1,023,384
⑧研 修 事 業	393,750	0	393,750
⑨事 業 収 入	6,626,251	6,626,251	0
⑩補 助 金	150,445,000	150,445,000	0
⑪補助事業負担金	25,251,314	25,251,314	0
⑫受託事業収入	31,952,545	31,952,545	0
⑬受託事業負担金	4,808,000	4,808,000	0
⑭木 材 認 定 事 業	72,000	72,000	0
⑮雑 収 入	1,663,380	1,328,517	334,863
⑯積 立 金 取 崩	0	0	0
事業活動収入計	343,505,142	266,523,227	76,981,915

(支出の部)

(単位：円)

科 目	合 計	一 般 会 計	検 査 部 会 計
2. 事業活動支出			
①事業費支出	295,988,310	235,457,183	60,531,127
②管理費支出	29,760,714	21,630,905	8,129,809
③諸税公課支出	8,153,767	4,281,987	3,871,780
④特定預金支出	3,425,191	2,597,847	827,344
事業活動支出計	337,327,982	263,967,922	73,360,060
事業活動収支差額	6,177,160	2,555,305	3,621,855
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
退職準備金取崩戻入	4,938,781	2,469,390	2,469,391
投資活動収入計	4,938,781	2,469,390	2,469,391
2. 投資活動支出			
退職金等	4,938,781	2,469,390	2,469,391
投資活動支出計	4,938,781	2,469,390	2,469,391
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	6,177,160	2,555,305	3,621,855
前期繰越収支差額	2,801,842	2,745,027	56,815
次期繰越収支差額	8,979,002	5,300,332	3,678,670

貸借対照表

平成21年3月31日現在

総括表

(単位：円)

科 目	一般会計	検査部会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	182,870	62,076	0	244,946
普通預金	40,169,188	29,202,025	0	69,371,213
定期預金	9,010,000	13,010,000	0	22,020,000
未収金	1,892,040	8,964,180	0	10,856,220
前払金	1,179,950	370,000	0	1,549,950
有価証券	0	3,000,000	0	3,000,000
流動資産合計	52,434,048	54,608,281	0	107,042,329
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給与準備預金	29,222,250	36,963,372	0	66,185,622
特定資産合計	29,222,250	36,963,372	0	66,185,622
(2) その他固定資産				
電話加入権	50,300	0	0	50,300
敷金	6,434,250	1,095,800	0	7,530,050
検査機器	0	5,906,788	0	5,906,788
機器整備引当預金	0	17,610,000	0	17,610,000
出資金	0	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	6,484,550	74,612,588	0	81,097,138
固定資産合計	35,706,800	111,575,960	0	147,282,760
資産合計	88,140,848	166,184,241	0	254,325,089
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	2,269,142	12,650,209	0	14,919,351
未払消費税	500,000	2,000,000	0	2,500,000
預り金	4,127,457	206,543	0	4,334,000
納税引当金	8,922,300	11,379,100	0	20,301,400
前受金	582,300	0	0	582,300
流動負債合計	16,401,199	26,235,852	0	42,637,051

科 目	一 般 会 計	検 査 部 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
2. 固 定 負 債				
退職給与準備金	29,222,250	36,963,372	0	66,185,622
機器整備引当金	0	17,610,000	0	17,610,000
固 定 負 債 合 計	29,222,250	54,573,372	0	83,795,622
負 債 合 計	45,623,449	80,809,224	0	126,432,673
Ⅲ 正味財産の部				
1. 一 般 正 味 財 産				
経営調整積立金	37,217,067	25,789,559	0	63,006,626
検 査 機 器	0	5,906,788	0	5,906,788
出 資 金	0	50,000,000	0	50,000,000
次期繰越収支差額	5,300,332	3,678,670	0	8,979,002
正 味 財 産 合 計	42,517,399	85,375,017	0	127,892,416
負債及び正味財産合計	88,140,848	166,184,241	0	254,325,089

正味財産増減計算書

平成20年4月 1日から
平成21年3月31日まで

総 括 表

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	検 査 部 会 計	内 部 取 引 消 去	合 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 会費	35,402,000	0	0	35,402,000
② 事務収入	10,637,600	3,050,000	3,050,000	10,637,600
③ 事業収入	6,698,251	73,597,052	0	80,295,303
④ 受取補助金等	212,456,859	0	0	212,456,859
⑤ 雑収入	1,328,517	334,863	0	1,663,380
経常収益計	266,523,227	76,981,915	3,050,000	340,455,142
(2) 経常費用				
① 事業費	235,457,183	60,531,127	3,050,000	292,938,310
② 管理費	21,630,905	8,129,809	0	29,760,714
③ 諸税公課	4,281,987	3,871,780	0	8,153,767
④ 特定預金支出	2,597,847	827,344	0	3,425,191
⑤ 機器減価償却	0	5,522,358	0	5,522,358
経常費用計	263,967,922	78,882,418	3,050,000	339,800,340
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,555,305	△ 1,900,503	0	654,802
一般正味財産期首残高	39,962,094	87,275,520	0	127,237,614
一般正味財産期末残高	42,517,399	△ 1,900,503	0	40,616,896
II 正味財産期末残高	42,517,399	85,375,017	0	127,892,416

収 支 計 算 書

平成20年4月 1日から
平成21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 収 入	(35,462,000)	(35,402,000)	(△60,000)
会 費	35,462,000	35,402,000	△ 60,000
②事 務 収 入	(10,635,000)	(10,637,600)	(2,600)
給与負担金等収入	10,635,000	10,637,600	2,600
③事 業 収 入	(6,358,000)	(6,626,251)	(268,251)
素材展示手数料	489,000	489,671	671
木材PR事業	5,869,000	6,136,580	267,580
④補助金等収入	(213,459,000)	(212,456,859)	(△1,002,141)
補 助 金	150,445,000	150,445,000	0
補助事業負担金	26,800,000	25,251,314	△ 1,548,686
受託事業収入	31,400,000	31,952,545	552,545
受託事業負担金	4,814,000	4,808,000	△ 6,000
⑤木材認定事業	(72,000)	(72,000)	(0)
認 定 料	72,000	72,000	0
⑥雑 収 入	(1,000,000)	(1,328,517)	(328,517)
雑 収 入	1,000,000	1,328,517	328,517
事業活動収入計	266,986,000	266,523,227	△ 462,773

(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	(235,465,000)	(235,457,183)	(△ 7,817)
調査研究費	4,650,000	4,741,166	91,166
補助事業費	177,245,000	175,696,314	△ 1,548,686
素材展示事業費	487,000	486,620	△ 380
受託事業費	36,214,000	36,108,440	△ 105,560
認定事業費	259,000	258,550	△ 450
木材PR事業費	4,850,000	4,777,649	△ 72,351
納税引当金繰入	0	1,500,000	1,500,000
大会費	5,140,000	5,126,042	△ 13,958
旅費交通費	1,000,000	1,264,520	264,520
会議費	1,920,000	1,985,082	65,082
負担金	2,700,000	2,512,800	△ 187,200
支部活動費	1,000,000	1,000,000	0
②管理費支出	(22,440,000)	(21,630,905)	(△ 809,095)
役員報酬	2,870,000	2,835,300	△ 34,700
給与手当	7,200,000	7,150,113	△ 49,887
福利厚生費	940,000	939,800	△ 200
事務所費	7,180,000	7,074,599	△ 105,401
需要費	3,350,000	2,835,268	△ 514,732
交際費	600,000	578,240	△ 21,760
広告費	250,000	207,200	△ 42,800
雑費	50,000	10,385	△ 39,615
③諸税公課支出	(5,500,000)	(4,281,987)	(△ 1,218,013)
諸税公課	1,500,000	0	△ 1,500,000
消費税	4,000,000	4,281,987	281,987
④特定預金支出	(2,500,000)	(2,597,847)	(97,847)
退職給与準備預金支出	2,500,000	2,597,847	97,847
事業活動支出計	265,905,000	263,967,922	△ 1,937,078
事業活動収支差額	1,081,000	2,555,305	1,474,305

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			
退職準備金取崩戻入	2,469,390	2,469,390	0
投資活動収入計	2,469,390	2,469,390	0
1. 投資活動支出			
退職金等	2,469,390	2,469,390	0
投資活動支出計	2,469,390	2,469,390	0
投資活動収支差額	0	0	0
Ⅲ 予備費支出	100,000	0	△ 100,000
当期収支差額	1,081,000	2,555,305	1,474,305
前期繰越収支差額	2,745,027	2,745,027	0
次期繰越収支差額	3,826,027	5,300,332	1,474,305

貸借対照表

平成21年3月31日現在

一般会計

(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	182,870	146,911	35,959
普通預金	40,169,188	48,665,868	△ 8,496,680
定期預金	9,010,000	9,010,000	0
未収金	1,892,040	1,418,290	473,750
前払金	1,179,950	665,000	514,950
流動資産合計	52,434,048	59,906,069	△ 7,472,021
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与準備預金	29,222,250	29,093,793	128,457
特定資産合計	29,222,250	29,093,793	128,457
(2) その他固定資産			
電話加入権	50,300	50,300	0
敷金	6,434,250	6,434,250	0
その他固定資産合計	6,484,550	6,484,550	0
固定資産合計	35,706,800	35,578,343	128,457
資産合計	88,140,848	95,484,412	△ 7,343,564
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,269,142	475,000	1,794,142
未払消費税	500,000	1,000,000	△ 500,000
預り金	4,127,457	16,878,925	△ 12,751,468
納税引当金	8,922,300	7,492,300	1,430,000
前受金	582,300	582,300	0
流動負債合計	16,401,199	26,428,525	△ 10,027,326
2. 固定負債			
退職給与準備金	29,222,250	29,093,793	128,457
固定負債合計	29,222,250	29,093,793	128,457
負債合計	45,623,449	55,522,318	△ 9,898,869

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
経営調整積立金	37,217,067	37,217,067	0
次期繰越収支差額	5,300,332	2,745,027	2,555,305
正味財産合計	42,517,399	39,962,094	2,555,305
負債及び正味財産合計	88,140,848	95,484,412	△ 7,343,564

正味財産増減計算書

平成20年4月 1日から
平成21年3月31日まで

一 般 会 計

(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 会費	35,402,000	35,362,000	40,000
② 事務収入	10,637,600	10,637,600	0
③ 事業収入	6,698,251	8,139,183	△ 1,440,932
④ 受取補助金等	212,456,859	287,171,225	△ 74,714,366
⑤ 雑収入	1,328,517	1,391,685	△ 63,168
経常収益計	266,523,227	342,701,693	△ 76,178,466
(2) 経常費用			
① 事業費	235,457,183	310,339,899	△ 74,882,716
② 管理費	21,630,905	27,212,889	△ 5,581,984
③ 諸税公課	4,281,987	4,310,700	△ 28,713
④ 特定預金支出	2,597,847	2,845,582	△ 247,735
経常費用計	263,967,922	344,709,070	△ 80,741,148
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,555,305	△ 2,007,377	4,562,682
一般正味財産期首残高	39,962,094	41,969,471	△ 2,007,377
一般正味財産期末残高	42,517,399	39,962,094	2,555,305
II 正味財産期末残高	42,517,399	39,962,094	2,555,305

財 産 目 録

平成21年3月31日現在

一 般 会 計

(単位：円)

科 目	摘 要	金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金		182,870	
普通預金		40,169,188	
	三菱東京UFJ (虎ノ門中央)	6,375,585	
	りそな (赤坂)	32,788,365	
	みずほ (新橋)	711,697	
	三菱東京UFJ (本店)	293,541	
定期預金		9,010,000	
	三菱東京UFJ (虎ノ門中央)	2,000,000	
	りそな (赤坂)	2,000,000	
	みずほ (新橋)	3,000,000	
	三菱東京UFJ (本店)	2,010,000	
未収金	会費ほか	1,892,040	
前払金	借室料ほか	1,179,950	
流動資産合計			52,434,048
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与準備預金	りそな (東京公務部)	29,222,250	
	普通預金	2,825,787	
	定期預金	20,380,299	
	金銭信託	6,016,164	
特定資産合計		29,222,250	
(2) その他固定資産			
敷金	借室敷金	6,434,250	
電話加入権		50,300	
その他固定資産合計		6,484,550	
固定資産合計			35,706,800
資産合計			88,140,848

科 目	摘 要	金 額		
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金		2,269,142		
未払消費税		500,000		
預り金	社会保険料等	4,127,457		
納税引当金		8,922,300		
前受金		582,300		
流動負債合計			16,401,199	
2 固定負債				
退職給与準備金		29,222,250		
固定負債合計			29,222,250	
負債合計				45,623,449
正味財産				42,517,399

収 支 計 算 書

平成20年4月 1日から
平成21年3月31日まで

検 査 部 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事務収入	(3,050,000)	(3,050,000)	(0)
給与負担金等収入	3,050,000	3,050,000	0
②一般検査事業収入	(23,218,000)	(23,981,610)	(763,610)
A Q 認証手数料	9,609,000	9,697,118	88,118
A Q 受託費収入	8,324,000	8,478,292	154,292
A Q 保存材検定費	4,912,000	5,432,700	520,700
ホルムアルデヒド自主登録事業	373,000	373,500	500
③JAS 検査事業	(40,640,000)	(42,110,818)	(1,470,818)
認定料等	40,640,000	42,110,818	1,470,818
④JAS 第三者検査事業	(5,780,000)	(6,059,655)	(279,655)
検査手数料	2,870,000	2,047,500	△ 822,500
保存材検定費	2,910,000	4,012,155	1,102,155
⑤JAS 登録格付事業	(27,000)	(27,835)	(835)
検査手数料	27,000	27,835	835
保存材検定費	0	0	0
⑥販売事業収入	(978,000)	(1,023,384)	(45,384)
J A S 看板等	978,000	1,023,384	45,384
⑦研修事業	(400,000)	(393,750)	(△ 6,250)
研修会費	400,000	393,750	△ 6,250
⑧雑収入	(210,000)	(334,863)	(124,863)
雑収入	210,000	334,863	124,863
事業活動収入計	74,303,000	76,981,915	2,678,915

(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	(56,021,000)	(60,531,127)	(4,510,127)
一般検査事業費	18,192,000	19,091,298	899,298
JAS 認定事業費	25,018,000	25,488,958	470,958
JAS 第三者検査事業費	3,543,000	3,420,198	△ 122,802
JAS 登録格付事業費	10,000	5,260	△ 4,740
機器等販売事業	738,000	739,588	1,588
納税引当金繰入	0	3,000,000	3,000,000
指 導 費 等	3,570,000	3,773,808	203,808
給 与 負 担 金	3,050,000	3,050,000	0
旅 費 交 通 費	150,000	31,760	△ 118,240
会 議 費	800,000	1,137,640	337,640
負 担 金	650,000	615,000	△ 35,000
研 修 事 業 費	300,000	151,062	△ 148,938
機 器 購 入 費	0	26,555	26,555
②管理費支出	(8,816,000)	(8,129,809)	(△ 686,191)
役 員 報 酬	710,000	710,000	0
給 与 手 当	700,000	700,000	0
福 利 厚 生 費	694,000	694,000	0
事 務 所 費	4,550,000	4,550,236	236
需 要 費	1,692,000	1,156,733	△ 535,267
交 際 費	400,000	298,840	△ 101,160
広 告 費	20,000	15,000	△ 5,000
雑 費	50,000	5,000	△ 45,000
③諸税公課支出	(5,500,000)	(3,871,780)	(△1,628,220)
諸 税 公 課	2,500,000	1,580	△ 2,498,420
消 費 税	3,000,000	3,870,200	870,200
④特定預金支出	(700,000)	(827,344)	(127,344)
退職給与準備預金支出	700,000	827,344	127,344
事業活動支出計	71,037,000	73,360,060	2,323,060
事業活動収支差額	3,266,000	3,621,855	355,855

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			
退職準備金取崩戻入	2,469,391	2,469,391	0
投資活動収入計	2,469,391	2,469,391	0
2. 投資活動支出			
退職金等	2,469,391	2,469,391	0
投資活動支出計	2,469,391	2,469,391	0
投資活動収支差額	0	0	0
Ⅲ 予備費支出	100,000	0	△ 100,000
当期収支差額	3,266,000	3,621,855	355,855
前期繰越収支差額	56,815	56,815	0
次期繰越収支差額	3,322,815	3,678,670	355,855

貸借対照表

平成21年3月31日現在

検査部会計

(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	62,076	115,220	△ 53,144
普 通 預 金	29,202,025	15,348,960	13,853,065
定 期 預 金	13,010,000	14,010,000	△ 1,000,000
未 収 金	8,964,180	11,739,483	△ 2,775,303
前 払 金	370,000	370,000	0
有 価 証 券	3,000,000	3,000,000	0
流動資産合計	54,608,281	44,583,663	10,024,618
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与準備預金	36,963,372	38,605,419	△ 1,642,047
特定資産合計	36,963,372	38,605,419	△ 1,642,047
(2) その他固定資産			
敷 金	1,095,800	1,095,800	0
検 査 機 器	5,906,788	11,429,146	△ 5,522,358
機器整備引当預金	17,610,000	17,610,000	0
出 資 金	50,000,000	50,000,000	0
その他固定資産合計	74,612,588	80,134,946	△ 5,522,358
固定資産合計	111,575,960	118,740,365	△ 7,164,405
資産合計	166,184,241	163,324,028	2,860,213
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	12,650,209	10,994,779	1,655,430
未 払 消 費 税	2,000,000	0	2,000,000
預 り 金	206,543	459,210	△ 252,667
納 税 引 当 金	11,379,100	8,379,100	3,000,000
流動負債合計	26,235,852	19,833,089	6,402,763

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給与準備金	36,963,372	38,605,419	△ 1,642,047
機器整備引当金	17,610,000	17,610,000	0
固定負債合計	54,573,372	56,215,419	△ 1,642,047
負債合計	80,809,224	76,048,508	4,760,716
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
経営調整積立金	25,789,559	25,789,559	0
検査機器	5,906,788	11,429,146	△ 5,522,358
出資金	50,000,000	50,000,000	0
次期繰越収支差額	3,678,670	56,815	3,621,855
正味財産合計	85,375,017	87,275,520	△ 1,900,503
負債及び正味財産合計	166,184,241	163,324,028	2,860,213

正味財産増減計算書

平成20年4月 1日から
平成21年3月31日まで

検査部会計

(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 事務収入	3,050,000	3,050,000	0
② 事業収入	73,597,052	80,039,607	△ 6,442,555
③ 雑収入	334,863	270,232	64,631
④ 積立金取崩	0	31,310,000	△ 31,310,000
⑤ 検査機器購入	0	10,867,500	△ 10,867,500
経常収益計	76,981,915	125,537,339	△ 48,555,424
(2) 経常費用			
① 事業費	60,531,127	95,097,283	△ 34,566,156
② 管理費	8,129,809	19,288,018	△ 11,158,209
③ 特定預金支出	827,344	3,261,143	△ 2,433,799
④ 機器減価償却	5,522,358	1,763,659	3,758,699
⑤ 諸税公課	3,871,780	4,714,000	△ 842,220
経常費用計	78,882,418	124,124,103	△ 45,241,685
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,900,503	1,413,236	△ 3,313,739
一般正味財産期首残高	87,275,520	85,862,284	1,413,236
一般正味財産期末残高	△ 1,900,503	87,275,520	△ 89,176,023
II 正味財産期末残高	85,375,017	87,275,520	△ 1,900,503

財 産 目 録

平成21年3月31日現在
検査部会計

(単位：円)

科 目	摘 要	金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金		62,076	
普通預金		29,202,025	
	三菱東京UFJ(虎ノ門中央)	147,344	
	りそな(赤坂)	8,661,406	
	みずほ(新橋)	221,109	
	三菱東京UFJ(本店)	20,172,166	
定期預金		13,010,00	
	三菱東京UFJ(虎ノ門中央)	4,000,000	
	みずほ(新橋)	3,000,000	
	三菱東京UFJ(本店)	6,010,000	
有価証券	商工中金(新木場)	3,000,000	
未収金	監査料ほか	8,964,180	
前払金	借室料	370,000	
流動資産合計			54,608,281
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与準備預金	りそな(東京公務部)	36,963,372	
	普通預金	4,144,139	
	定期預金	25,800,374	
	金銭信託	7,018,859	
特定資産合計		36,963,372	
(2) その他固定資産			
敷金	借室敷金	1,095,800	
検査機器		5,906,788	
機器整備引当預金		17,610,000	
出資金		50,000,000	
その他固定資産合計		74,612,588	
固定資産合計			111,575,960
資産合計			166,184,241

科 目	摘 要	金 額		
II 負債の部				
1 流動負債				
未 払 金	吸収量試験費ほか	12,650,209		
未 払 消 費 税		2,000,000		
預 り 金	社会保険料等	206,543		
納 税 引 当 金		11,379,100		
流動負債合計			26,235,852	
2 固定負債				
退職給与準備金		36,963,372		
機器整備引当金		17,610,000		
固定負債合計			54,573,372	
負債合計				80,809,224
正味財産				85,375,017

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

取得原価で評価している。

(2) 固定資産の減価償却について

有形固定資産について、定率法による減価償却費を固定資産の帳簿価格から直接減額している。

(3) 消費税に関する会計処理方法

税込方式で行っている。

2. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、有価証券、未収金、前払金、電話加入権、敷金、未払金、未払消費税、預り金、納税引当金、前受金及び経営調整積立金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	一般会計		検査部会計	
	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高
現金預金	57,822,779	49,362,058	29,474,180	42,274,101
未収金	1,418,290	1,892,040	11,739,483	8,964,180
有価証券	0	0	3,000,000	3,000,000
前払金	665,000	1,179,950	370,000	370,000
電話加入権	50,300	50,300	0	0
敷金	6,434,250	6,434,250	1,095,800	1,095,800
合計	66,390,619	58,918,598	45,679,463	55,704,081
未払金	475,000	2,269,142	10,994,779	12,650,209
未払消費税	1,000,000	500,000	0	2,000,000
預り金	16,878,925	4,127,457	459,210	206,543
納税引当金	7,492,300	8,922,300	8,379,100	11,379,100
前受金	582,300	582,300	0	0
経営調整積立金	37,217,067	37,217,067	25,789,559	25,789,559
合計	63,645,592	53,618,266	45,622,648	52,025,411
次期繰越収支差額	2,745,027	5,300,332	56,815	3,678,670

4. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

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 退職給与準備預金				
（一般会計）	29,093,793	2,597,847	2,469,390	29,222,250
（検査部会計）	38,605,419	827,344	2,469,391	36,963,372
合 計	67,699,212	3,425,191	4,938,781	66,185,622

5. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	指定正味財産 からの充当	一般正味財産 からの充当	うち負債に 対応する額
特定資産 退職給与準備預金				
（一般会計）	29,222,250	0	2,597,847	0
（検査部会計）	36,963,372	0	827,344	0
合 計	66,185,622	0	3,425,191	0

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
検 査 機 器			
試験・測定機器	13,720,714	12,794,864	925,850
曲げ試験機	10,867,500	5,886,562	4,980,938
合 計	24,588,214	18,681,426	5,906,788

7. 債券の債券金額、貸倒引当金の当期末残高は、次のとおりである。

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
未収金			
（一般会計）	1,892,040	0	1,892,040
（検査部会計）	8,964,180	0	8,964,180
合 計	10,856,220	0	10,856,220

8. 満期保有目的の債権並びに帳簿価額、時価及びその残高は、次のとおりである。

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
割引金融債			
商工中金	3,000,000	3,000,000	0
合 計	3,000,000	3,000,000	0

9. 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。

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）				
違法伐採総合対策推進事業費	0	112,100,000	112,100,000	0
日本の森を育てる木づかい推進対策事業	0	38,345,000	38,345,000	0
受託事業（日本林業技士会）				
新生産システム推進対策事業費	0	31,000,000	31,000,000	0
	0	181,445,000	181,445,000	0