

貸借対照表

平成 23 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	33,375	137,520	△ 104,145
普 通 預 金	75,133,458	58,247,103	16,886,355
定 期 預 金	39,631,818	32,020,000	7,611,818
未 収 金	3,561,271	11,375,787	△ 7,814,516
前 払 金	1,001,330	785,320	216,010
立 替 金	0	574,480	△ 574,480
商 有 品	89,681	128,490	△ 38,809
有 価 証 券	3,000,000	3,000,000	0
流 動 資 産 合 計	122,450,933	106,268,700	16,182,233
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 資 産	28,673,452	47,946,961	△ 19,273,509
特 定 資 産 合 計	28,673,452	47,946,961	△ 19,273,509
(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
機 材	182,876	0	182,876
機 器 整 備 引 当 預 金	0	17,610,000	△ 17,610,000
出 資 金	10,000,000	50,000,000	△ 40,000,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	18,137,476	75,564,600	△ 57,427,124
固 定 資 産 合 計	46,810,928	123,511,561	△ 76,700,633
資 産 合 計	169,261,861	229,780,261	△ 60,518,400
I 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	3,813,836	12,900,577	△ 9,086,741
未 払 消 費 税	160,000	0	160,000
預 り 金	4,557,884	3,573,140	984,744
納 税 引 当 金	9,000,000	20,231,400	△ 11,231,400
前 受 金	582,100	582,300	△ 200
流 動 負 債 合 計	18,113,820	37,287,417	△ 19,173,597
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	28,673,452	47,946,961	△ 19,273,509
機 器 整 備 引 当 金	16,951,065	17,610,000	△ 658,935
固 定 負 債 合 計	45,624,517	65,556,961	△ 19,932,444
負 債 合 計	63,738,337	102,844,378	△ 39,106,041
III 正 味 財 産 の 部			
1. 一 般 正 味 財 産			
経 営 調 整 積 立 金	63,006,626	63,006,626	0
機 材	182,876	0	182,876
出 資 金	10,000,000	50,000,000	△ 40,000,000
次 期 繰 越 収 支 差 額	32,334,022	13,929,257	18,404,765
正 味 財 産 合 計	105,523,524	126,935,883	△ 21,412,359
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	169,261,861	229,780,261	△ 60,518,400

正味財産増減計算書

(平成 22 年 4 月 1 日～平成 23 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	(33,506,000)	(35,506,000)	(△ 2,000,000)
会 費 収 益	33,506,000	35,506,000	△ 2,000,000
②事 務 収 益	(22,338,412)	(4,860,000)	(17,478,412)
給 与 負 担 金 等 収 益	22,338,412	4,860,000	17,478,412
③事 業 収 益	(12,698,581)	(16,520,291)	(△ 3,821,710)
出 版 事 業 収 益	5,164,706	7,819,691	△ 2,654,985
木 材 製 品 認 定 事 業	544,275	1,713,000	△ 1,168,725
貸 室 収 入	6,989,600	6,987,600	2,000
④補 助 金 等 収 入	(108,246,738)	(161,132,241)	(△ 52,885,503)
補 助 金 等 収 益	90,150,903	117,789,327	△ 27,638,424
補 助 事 業 負 担 金 収 益	0	21,041,224	△ 21,041,224
受 託 事 業 収 益	17,831,100	21,789,500	△ 3,958,400
受 託 事 業 負 担 金 収 益	264,735	512,190	△ 247,455
⑤振 興 大 会 費 収 入	(0)	(4,380,000)	(△ 4,380,000)
振 興 大 会 費 収 入	0	4,380,000	△ 4,380,000
⑥そ の 他 の 収 益	(22,878,609)	(7,053,127)	(15,825,482)
雑 収 入	22,878,609	7,053,127	15,825,482
出 資 金 取 崩	0	0	0
⑥諸 引 当 金 戻 入	(19,932,444)	(0)	(19,932,444)
機 器 引 当 金 戻 入	658,935	0	658,935
退 職 給 付 引 当 金 戻 入	19,273,509	0	19,273,509
経 常 収 益 計	219,600,784	229,451,659	△ 9,850,875

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経 常 費 用			
①事業 費	(177,069,187)	(190,580,459)	(△ 13,511,272)
木材産業振興活動事業費	4,095,655	4,918,874	△ 823,219
補助事業費	90,150,903	138,830,551	△ 48,679,648
受託事業費	18,058,013	22,254,545	△ 4,196,532
木材普及・調査事業費	6,137,976	0	6,137,976
普及機器整備費	658,935	0	658,935
JAS普及事業費	1,156,618	855,298	301,320
木材製品認定普及事業費	145,781	1,193,404	△ 1,047,623
出版事業費	4,768,864	6,441,560	△ 1,672,696
振興大会費	4,885,891	8,947,654	△ 4,061,763
旅費交通費	693,194	950,770	△ 257,576
会議費	1,951,092	2,609,003	△ 657,911
負担金	2,752,600	2,578,800	173,800
支部活動費	1,000,000	1,000,000	0
雑損	613,665	0	613,665
寄付金	40,000,000	0	40,000,000
②管 理 費	(55,152,956)	(40,133,945)	(15,019,011)
役員報酬	5,111,236	4,314,370	796,866
給与手当	26,756,471	14,234,147	12,522,324
福利厚生費	6,646,563	4,690,021	1,956,542
事務負担費	412,171	0	412,171
事務所費	11,925,104	10,642,581	1,282,523
要 費	2,848,173	3,717,968	△ 869,795
交際費	120,750	258,344	△ 137,594
広告費	246,650	260,700	△ 14,050
雑費	18,951	10,750	8,201
公租公課	1,040,763	1,816,326	△ 775,563
特定預金支出	0	188,738	△ 188,738
機材減価償却費	26,124	0	26,124
③諸引当金繰入	(9,000,000)	(0)	(9000000)
納税引当金繰入	9,000,000	0	9,000,000
経常費用計	241,222,143	230,714,404	10,507,739
当期経常増減額	△ 21,621,359	△ 1,262,745	△ 20,358,614
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益	209,000	24,640,399	△ 24,431,399
経 常 外 収 益 計	209,000	24,640,399	△ 24,431,399
(2) 経 常 外 費 用	0	18,427,399	△ 18,427,399
経 常 外 費 用 計	0	18,427,399	△ 18,427,399
当期経常外増減額	209,000	6,213,000	△ 6,004,000
当期一般正味財産増減額	△ 21,621,359	△ 956,533	△ 20,664,826
一般正味財産期首残高	126,935,883	127,892,416	△ 956,533
一般正味財産期末残高	105,523,524	126,935,883	105,523,524
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	105,523,524	126,935,883	△ 21,412,359

収 支 計 算 書

平成 22 年 4 月 1 日から
平成 23 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 収 入	(33,402,000)	(33,506,000)	(104,000)
会 費	33,402,000	33,506,000	104,000
②事 務 負 担 金 収 入	(22,323,000)	(22,338,412)	(15,412)
給 与 負 担 金 等 収 入	22,323,000	22,338,412	15,412
③事 業 収 入	(12,353,000)	(12,698,581)	(345,581)
出 版 事 業 収 入	5,030,000	5,164,706	134,706
木 材 製 品 認 定 収 入	336,000	544,275	208,275
貸 室 収 入	6,987,000	6,989,600	2,600
④補 助 金 等 収 入	(109,043,000)	(108,246,738)	(△ 796,262)
補 助 金	91,000,000	90,150,903	△ 849,097
受 託 事 業 収 入	17,783,000	17,831,100	48,100
受 託 事 業 負 担 金	260,000	264,735	4,735
⑥雑 収 入	(13,897,000)	(22,878,609)	(8,981,609)
雑 収 入	13,897,000	22,878,609	8,981,609
⑦出 資 金 取 崩	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
出 資 金 取 崩	40,000,000	40,000,000	0
⑧機 器 整 備 引 当 金 取 崩	(682,000)	(658,935)	(△ 23,065)
機 器 整 備 引 当 金 取 崩	682,000	658,935	△ 23,065
事 業 活 動 収 入 計	231,700,000	240,327,275	8,627,275

(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	(178,916,000)	(186,069,187)	(7,153,187)
木材産業振興活動費	4,272,000	4,095,655	△ 176,345
補助事業費	91,000,000	90,150,903	△ 849,097
受託事業費	18,043,000	18,058,013	15,013
木材普及調査事業費	6,111,000	6,137,976	26,976
出版事業費	4,992,000	4,768,864	△ 223,136
JAS普及事業費	1,385,000	1,156,618	△ 228,382
認定普及事業費	297,000	145,781	△ 151,219
大会費	5,000,000	4,885,891	△ 114,109
旅費交通費	700,000	693,194	△ 6,806
会議費	2,000,000	1,951,092	△ 48,908
負担金	2,850,000	2,752,600	△ 97,400
支部活動費	1,000,000	1,000,000	0
雑損失	584,000	613,665	29,665
普及機器整備費	682,000	658,935	△ 23,065
寄付	40,000,000	40,000,000	0
納税引当金繰入	0	9,000,000	9,000,000
②管理費支出	(55,295,000)	(54,086,069)	(△ 1,208,931)
役員報酬	5,112,000	5,111,236	△ 764
給与手当	27,110,000	26,756,471	△ 353,529
福利厚生費	6,670,000	6,646,563	△ 23,437
事務負担金	413,000	412,171	△ 829
事務所費	11,920,000	11,925,104	5,104
必要費	3,550,000	2,848,173	△ 701,827
交際費	250,000	120,750	△ 129,250
広告費	250,000	246,650	△ 3,350
雑費	20,000	18,951	△ 1,049
④諸税公課支出	(2,100,000)	(1,040,763)	(△ 1,059,237)
諸税公課	0	263	263
消費税	2,100,000	1,040,500	△ 1,059,500
⑤特定預金支出	(0)	(0)	(0)
退職給付引当金支出	0	0	0
事業活動支出計	236,311,000	241,196,019	4,885,019
事業活動収支差額	△ 4,611,000	△ 868,744	△ 3,742,256

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			
退職引当金取崩収入	19,270,000	19,273,509	3,509
投資活動収入計	19,270,000	19,273,509	3,509
1. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	19,270,000	19,273,509	3,509
Ⅲ 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	14,659,000	18,404,765	3,745,765
前期繰越収支差額	13,929,000	13,929,257	257
次期繰越収支差額	28,588,000	32,334,022	3,746,022

(注) 1. 借入金限度額 50,000,000 円

財 産 目 録

平成 23 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	摘 要
(資 産 の 部)		
現 金	33,375	
普 通 預 金	6,054,496	三菱東京 UFJ 銀行虎ノ門中央支店
普 通 預 金	33,662,898	りそな銀行赤坂支店
普 通 預 金	16,830,615	りそな銀行赤坂支店
普 通 預 金	4,083,669	みずほ銀行新橋支店
普 通 預 金	12,267,683	三菱東京 UFJ 銀行本店
普 通 預 金	2,234,097	りそな銀行赤坂支店 合法木材事業
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	25,631,080	三菱東京 UFJ 銀行本店
未 収 金	3,561,271	会費ほか
前 払 金	1,001,330	借室料
商 品	89,681	
有 価 証 券	3,000,000	商工中金新木場支店
退職給付引当預金	28,673,452	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	182,876	
出 資 金	10,000,000	一般社団法人全国木材検査・研究協会
合 計	169,261,861	
(負 債 の 部)		
未 払 金	3,813,836	
未 払 消 費 税	160,000	
預 り 金	4,557,884	社会保険料等
納 税 引 当 金	9,000,000	
前 受 金	582,100	借室料
退職給付引当金	28,673,452	
機器整備引当金	16,951,065	
小 計	63,738,337	
正 味 財 産	105,523,524	
合 計	169,261,861	

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) 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。
- (3) 消費税に関する会計処理方法
税込方式で行っている。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
定額法で行っている。

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、商品、立替金、未払金、未払消費税、預り金、納税引当金、前受金、経営調整積立金及び機器整備引当金を含めている。

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	前期末残高	当期末残高
現金預金	90,404,623	114,798,651
未収金	11,375,787	3,561,271
有価証券	3,000,000	3,000,000
前払金	785,320	1,001,330
商品	128,490	89,681
立替金	574,480	0
電話加入権	50,300	50,300
敷金	7,904,300	7,904,300
合計	114,223,300	130,405,533
未払金	12,900,577	3,813,836
未払消費税	0	160,000
預り金	3,573,140	4,557,884
納税引当金	20,231,400	9,000,000
前受金	582,300	582,100
機器整備引当金	0	16,951,065
経営調整積立金	63,006,626	63,006,626
合計	100,294,043	98,071,511
次期繰越収支差額	13,929,257	32,334,022

4. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の財源及びその残高は、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 退職給付引当預金	47,946,961	0	19,273,509	28,673,452

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 退職給付引当金	28,673,452	0	0	0

6. 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	債券の 当期末残高
未収金	3,561,271	0	3,561,271
合 計	3,561,271	0	3,561,271

7. 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

8. 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） 合法性等の証明された木材の普及促進事業費	0	90,150,903	90,150,903	0