

貸 借 対 照 表

平成 24 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	80,746	33,375	47,371
普 通 預 金	36,561,835	75,133,458	△ 38,571,623
定 期 預 金	42,631,818	39,631,818	3,000,000
未 収 金	3,394,497	3,561,271	△ 166,774
前 払 金	961,100	1,001,330	△ 40,230
商 有 価 証 券	64,123	89,681	△ 25,558
	0	3,000,000	△ 3,000,000
流 動 資 産 合 計	83,694,119	122,450,933	△ 38,756,814
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退職給付引当資産	29,031,054	28,673,452	357,602
特 定 資 産 合 計	29,031,054	28,673,452	357,602
(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	91,438	182,876	△ 91,438
機器整備引当預金	0	0	0
出 資 金	1,000,000	10,000,000	△ 9,000,000
その他固定資産合計	9,046,038	18,137,476	△ 9,091,438
固 定 資 産 合 計	38,077,092	46,810,928	△ 8,733,836
資 産 合 計	121,771,211	169,261,861	△ 47,490,650
I 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	10,801,654	3,813,836	6,987,818
未 払 消 費 税 金	0	160,000	△ 160,000
預 り 金	1,644,412	4,557,884	△ 2,913,472
納 税 引 当 金	2,200,000	9,000,000	△ 6,800,000
前 受 金	582,100	582,100	0
流 動 負 債 合 計	15,228,166	18,113,820	△ 2,885,654
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	29,031,054	28,673,452	357,602
機器整備引当金	16,376,505	16,951,065	△ 574,560
固 定 負 債 合 計	45,407,559	45,624,517	△ 216,958
負 債 合 計	60,635,725	63,738,337	△ 3,102,612
Ⅲ 正味財産の部			
正 味 財 産 合 計	61,135,486	105,523,524	△ 44,388,038
負債及び正味財産合計	121,771,211	169,261,861	△ 47,490,650

正味財産増減計算書

(平成 23 年 4 月 1 日～平成 24 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	(33,372,000)	(33,506,000)	(△ 134,000)
会 費 収 益	30,132,000	30,246,000	△ 114,000
振 興 大 会 負 担 金	3,240,000	3,260,000	△ 20,000
②事 務 収 益	(17,009,938)	(22,338,412)	(△ 5,328,474)
給 与 負 担 金 等 収 益	17,009,938	22,338,412	△ 5,328,474
③事 業 収 益	(11,701,240)	(12,698,581)	(△ 997,341)
出 版 事 業 収 益	4,580,665	5,164,706	△ 584,041
木 材 製 品 認 定 事 業	132,975	544,275	△ 411,300
貸 室 収 入	6,987,600	6,989,600	△ 2,000
④補 助 金 等 収 入	(60,976,365)	(108,246,738)	(△ 47,270,373)
補 助 金 等 収 益	60,976,365	90,150,903	△ 29,174,538
受 託 事 業 収 益	0	17,831,100	△ 17,831,100
受 託 事 業 負 担 金 収 益	0	264,735	△ 264,735
⑤そ の 他 の 収 益	(521,272)	(22,878,609)	(△ 22,357,337)
雑 収 入	521,272	22,878,609	△ 22,357,337
出 資 金 取 崩	0	0	0
⑥諸 引 当 金 戻 入	(574,560)	(19,932,444)	(△ 19,357,884)
機 器 引 当 金 戻 入	574,560	658,935	△ 84,375
退 職 給 付 引 当 金 戻 入	0	19,273,509	△ 19,273,509
経 常 収 益 計	124,155,375	219,600,784	△ 95,445,409

科 目	本 年 度	前 年 度	増 減
2 経 常 費 用			
①事業費	(109,751,602)	(177,069,187)	(△ 67,317,585)
木材産業振興活動事業費	4,343,579	4,095,655	247,924
補助事業費	60,976,365	90,150,903	△ 29,174,538
受託事業費	0	18,058,013	△ 18,058,013
木材普及・調査事業費	7,745,799	6,137,976	1,607,823
普及機器整備費	574,560	658,935	△ 84,375
JAS普及事業費	1,396,663	1,156,618	240,045
木材製品認定普及事業費	476,194	145,781	330,413
出版事業費	5,148,805	4,768,864	379,941
振興大会費	4,731,293	4,885,891	△ 154,598
旅費交通費	1,093,560	693,194	400,366
会議費	1,779,865	1,951,092	△ 171,227
負担金	2,537,000	2,752,600	△ 215,600
支部活動費	1,000,000	1,000,000	0
雑損	0	613,665	△ 613,665
寄付金	9,000,000	40,000,000	△ 31,000,000
木材緊急対策事業費	8,947,919	0	8,947,919
②管理費	(56,591,811)	(55,152,956)	(1,438,855)
役員報酬	4,906,234	5,111,236	△ 205,002
給与手当	26,030,183	26,756,471	△ 726,288
福利厚生費	5,908,192	6,646,563	△ 738,371
事務負担費	0	412,171	△ 412,171
事務所費	12,837,552	11,925,104	912,448
需要費	2,774,370	2,848,173	△ 73,803
交際費	152,500	120,750	31,750
広告費	284,400	246,650	37,750
雑費	3,540	18,951	△ 15,411
公租公課	2,639,800	1,040,763	1,599,037
特定預金支出	963,602	0	963,602
機材減価償却費	91,438	26,124	65,314
③諸引当金繰入	(2,200,000)	(9,000,000)	(△ 6,800,000)
納税引当金繰入	2,200,000	9,000,000	△ 6,800,000
経常費用計	168,543,413	241,222,143	(△ 72,678,730)
当期経常増減額	△ 44,388,038	△ 21,621,359	△ 22,766,679
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益	0	209,000	△ 209,000
経 常 外 収 益 計	0	209,000	△ 209,000
(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	209,000	△ 209,000
当期一般正味財産増減額	△ 44,388,038	△ 21,621,359	△ 22,766,679
一般正味財産期首残高	105,523,524	126,935,883	△ 21,412,359
一般正味財産期末残高	61,135,486	105,523,524	△ 44,388,038
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	61,135,486	105,523,524	△ 44,388,038

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。(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	28,673,452	963,602	606,000	29,031,054
固定資産				
出資金	10,000,000	－	9,000,000	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	117,562	91,438	

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	3,420,497	0	3,420,497	JAS 分担金等

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に係る実証、木材の合法性証明及び企業等を対象とした合法木材の普及	0	60,976,365	60,976,365	0

6. その他

震災募金見舞寄付の収入・支出については、財産の増減がないことから正味財産増減計算書の作成を省略した。

収支計算書総括表

平成 23 年 4 月 1 日から
平成 24 年 3 月 31 日まで

(収入の部)

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	震災募金見舞寄付会計
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①会費等収入	(33,372,000)	(33,372,000)	(0)
会費	30,132,000	30,132,000	0
振興大会負担金	3,240,000	3,240,000	0
②事務負担金収入	(17,009,938)	(17,009,938)	(0)
給与負担金等収入	17,009,938	17,009,938	0
③事業収入	(11,701,240)	(11,701,240)	(0)
出版事業収入	4,580,665	4,580,665	0
木材製品認定収入	132,975	132,975	0
貸室収入	6,987,600	6,987,600	0
④補助金等収入	(60,976,365)	(60,976,365)	(0)
補助金	60,976,365	60,976,365	0
⑤雑収入	(521,697)	(521,272)	(425)
雑収入	521,697	521,272	425
⑥出資金取崩	(9,000,000)	(9,000,000)	(0)
出資金取崩	9,000,000	9,000,000	0
⑦機器整備引当金取崩	(574,560)	(574,560)	(0)
機器整備引当金取崩	574,560	574,560	0
⑧震災募金収入	(42,515,000)	(0)	(42,515,000)
震災募金	42,515,000	0	42,515,000
事業活動収入計	175,670,800	133,155,375	42,515,425

(支出の部)

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	震災募金見舞寄付会計
2. 事業活動支出			
①事業費支出	(154,466,602)	(111,951,602)	(42,515,000)
木材産業振興活動費	4,343,579	4,343,579	0
補助事業費	60,976,365	60,976,365	0
木材普及調査事業費	7,745,799	7,745,799	0
出版事業費	5,148,805	5,148,805	0
J A S 普及事業費	1,396,663	1,396,663	0
木材製品認定普及事業費	476,194	476,194	0
振興大会費	4,731,293	4,731,293	0
旅費交通費	1,093,560	1,093,560	0
会議費	1,779,865	1,779,865	0
負担金	2,537,000	2,537,000	0
支部活動費	1,000,000	1,000,000	0
普及機器整備費	574,560	574,560	0
寄付	9,000,000	9,000,000	0
納税引当金繰入	2,200,000	2,200,000	0
木材利用緊急対策事業費	8,947,919	8,947,919	0
震災見舞寄付	42,515,000	0	42,515,000
②管理費支出	(52,897,396)	(52,896,971)	(425)
役員報酬	4,906,234	4,906,234	0
給与手当	26,030,183	26,030,183	0
福利厚生費	5,908,192	5,908,192	0
事務負担金	0	0	0
事務所費	12,837,552	12,837,552	0
需要費	2,774,795	2,774,370	425
交際費	152,500	152,500	0
広告費	284,400	284,400	0
雑費	3,540	3,540	0
③諸税公課支出	(2,639,800)	(2,639,800)	(0)
諸税公課	2,115,700	2,115,700	0
消費税	524,100	524,100	0
④特定預金支出	(963,602)	(963,602)	(0)
退職給付引当金支出	963,602	963,602	0
事業活動支出計	210,967,400	168,451,975	42,515,425
事業活動収支差額	△ 35,296,600	△ 35,296,600	0
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	606,000	606,000	0
投資活動収入計	606,000	606,000	0
1. 投資活動支出			
退職金	606,000	606,000	0
投資活動支出計	606,000	606,000	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	△ 35,296,600	△ 35,296,600	0
前期繰越収支差額	95,340,648	95,340,648	0
次期繰越収支差額	60,044,048	60,044,048	0

(注) 1. 借入金限度額 20,000,000 円

収 支 計 算 書

平成 23 年 4 月 1 日から
平成 24 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	(33,506,000)	(33,372,000)	(△ 134,000)
会 費	30,246,000	30,132,000	△ 114,000
振 興 大 会 負 担 金	3,260,000	3,240,000	△ 20,000
②事 務 負 担 金 収 入	(16,910,000)	(17,009,938)	(99,938)
給 与 負 担 金 等 収 入	16,910,000	17,009,938	99,938
③事 業 収 入	(12,011,000)	(11,701,240)	(△ 309,760)
出 版 事 業 収 入	4,891,000	4,580,665	△ 310,335
木 材 製 品 認 定 収 入	133,000	132,975	△ 25
貸 室 収 入	6,987,000	6,987,600	600
④補 助 金 等 収 入	(66,610,000)	(60,976,365)	(△ 5,633,635)
補 助 金	66,610,000	60,976,365	△ 5,633,635
⑤雑 収 入	(560,000)	(521,272)	(△ 38,728)
雑 収 入	560,000	521,272	△ 38,728
⑥出 資 金 取 崩	(9,000,000)	(9,000,000)	(0)
出 資 金 取 崩	9,000,000	9,000,000	0
⑦機 器 整 備 引 当 金 取 崩	(550,000)	(574,560)	(24,560)
機 器 整 備 引 当 金 取 崩	550,000	574,560	24,560
事 業 活 動 収 入 計	139,147,000	133,155,375	△ 5,991,625

(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	(117,887,000)	(111,951,602)	(△ 5,935,398)
木材産業振興活動費	4,340,000	4,343,579	3,579
補助事業費	66,610,000	60,976,365	△ 5,633,635
木材普及調査事業費	7,702,000	7,745,799	43,799
出版事業費	5,180,000	5,148,805	△ 31,195
JAS普及事業費	1,388,000	1,396,663	8,663
木材製品認定普及事業費	487,000	476,194	△ 10,806
振興大会費	4,800,000	4,731,293	△ 68,707
旅費交通費	1,000,000	1,093,560	93,560
会議費	1,830,000	1,779,865	△ 50,135
負担金	2,800,000	2,537,000	△ 263,000
支部活動費	1,000,000	1,000,000	0
普及機器整備費	550,000	574,560	24,560
寄付	9,000,000	9,000,000	0
納税引当金繰入	2,200,000	2,200,000	0
木材利用緊急対策事業費	9,000,000	8,947,919	△ 52,081
②管理費支出	(52,711,000)	(52,896,971)	(185,972)
役員報酬	4,908,000	4,906,234	△ 1,766
給与手当	26,043,000	26,030,183	△ 12,817
福利厚生費	5,800,000	5,908,192	108,192
事務負担金	0	0	0
事務所費	12,640,000	12,837,552	197,552
需要費	2,850,000	2,774,370	△ 75,630
交際費	200,000	152,500	△ 47,500
広告費	250,000	284,400	34,400
雑費	20,000	3,540	△ 16,460
③諸税公課支出	(2,970,000)	(2,639,800)	(△ 330,200)
諸税公課	2,120,000	2,115,700	△ 4,300
消費税	850,000	524,100	△ 325,900
④特定預金支出	(935,000)	(963,602)	(28,602)
退職給付引当金支出	935,000	963,602	28,602
事業活動支出計	174,503,000	168,451,975	△ 6,051,025
事業活動収支差額	△ 35,356,000	△ 35,296,600	59,400

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	606,000	606,000	0
投 資 活 動 収 入 計	606,000	606,000	0
1. 投資活動支出			
退 職 金	606,000	606,000	0
投 資 活 動 支 出 計	606,000	606,000	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	△ 35,356,000	△ 35,296,600	59,400
前 期 繰 越 収 支 差 額	95,340,000	95,340,648	648
次 期 繰 越 収 支 差 額	59,984,000	60,044,048	60,048

(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、前払金、電話加入権、敷金、商品、未払金、預り金、納税引当金、前受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、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	114,798,651	79,274,399
未収金	3,561,271	3,394,497
有価証券	3,000,000	0
前払金	1,001,330	961,100
商品	89,681	64,123
電話加入権	50,300	50,300
敷金	7,904,300	7,904,300
合計	130,405,533	91,648,719
未払金	3,813,836	10,801,654
未払消費税	160,000	0
預り金	4,557,884	1,644,412
納税引当金	9,000,000	2,200,000
前受金	582,100	582,100
機器整備引当金	16,951,065	16,376,505
合計	35,064,885	31,604,671
次期繰越収支差額	95,340,648	60,044,048

収 支 計 算 書 表

平成 23 年 4 月 1 日から
平成 24 年 3 月 31 日まで

震災募金見舞寄付会計

(収入の部)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	備 考
①震災募金収入	20,000,000	42,515,000	
②雑収入	0	425	預金利子
収入計	20,000,000	42,515,425	

(支出の部)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	備 考
①震災見舞寄付支出	20,000,000	42,515,000	
②需要費	0	425	送金手数料
支 出 計	20,000,000	42,515,425	
収支差額	0	0	

財 産 目 録

平成 24 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	摘 要
(資 産 の 部)		
現 金	80,746	
普 通 預 金	1,587,667	三菱東京 UFJ 銀行虎ノ門中央支店
普 通 預 金	25,509,871	りそな銀行赤坂支店
普 通 預 金	333,467	りそな銀行赤坂支店
普 通 預 金	2,021,529	みずほ銀行新橋支店
普 通 預 金	1,050,390	三菱東京 UFJ 銀行本店
普 通 預 金	6,057,635	りそな銀行赤坂支店 合法木材事業
普 通 預 金	0	りそな銀行赤坂支店 震災募金見舞寄付会計
普 通 預 金	1,276	商工中金新木場支店
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	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
定 期 預 金	3,000,000	商工中金新木場支店
未 収 金	3,394,497	会費ほか
前 払 金	961,100	借室料
商 品	64,123	
退職給付引当預金	29,031,054	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	91,438	
出 資 金	1,000,000	一般社団法人全国木材検査・研究協会
合 計	121,771,211	
(負 債 の 部)		
未 払 金	10,801,654	
未 払 消 費 税	0	
預 り 金	1,644,412	社会保険料等
納 税 引 当 金	2,200,000	
前 受 金	582,100	借室料
退職給付引当金	29,031,054	
機器整備引当金	16,376,505	
小 計	60,635,725	
正 味 財 産	61,135,486	
合 計	121,771,211	