

# 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	3,226,389	5,893,119	△ 2,666,730
現金預金（一般正味財産）	( 2,976,389 )	( 5,893,119 )	( △ 2,916,730 )
預金（指定正味財産）	( 250,000 )	( 0 )	( 250,000 )
立替金	0	4,896	△ 4,896
仮払金	1,515,766	766,505	749,261
流動資産合計	4,742,155	6,664,520	△ 1,922,365
<b>2. 固定資産</b>			
(1) その他の固定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	4,742,155	6,664,520	△ 1,922,365
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	22,011	31,321	△ 9,310
前受金	4,300,091	6,487,209	△ 2,187,118
預り金	135,668	84,018	51,650
流動負債合計	4,457,770	6,602,548	△ 2,144,778
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,457,770	6,602,548	△ 2,144,778
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
預金	250,000	0	0
指定正味財産合計	250,000	0	0
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	34,385	61,972	△ 27,587
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	284,385	61,972	222,413
負債及び正味財産合計	4,742,155	6,664,520	△ 1,922,365

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
受取会費	2,300,000	2,300,000	0
受取助成金	( 2,300,000 )	( 2,300,000 )	( 0 )
助成金	33,619,657	10,012,791	23,606,866
雑収入	( 33,619,657 )	( 10,012,791 )	( 23,606,866 )
その他の収入	1,138,484	1,029,154	109,330
( 1,138,484 )	( 1,029,154 )	( 109,330 )	( 109,330 )
経常収益計	37,058,141	13,341,945	23,716,196
(2) 経常費用			
森林保全・管理技術研究事業	33,619,657	10,012,791	23,606,866
助成金事業費	( 33,619,657 )	( 10,012,791 )	( 23,606,866 )
森林保全・管理技術指導等事業	75,608	500,000	△ 424,392
技術指導等事業費	( 75,608 )	( 500,000 )	( △ 424,392 )
事務諸経費	3,390,463	2,767,182	623,281
人件費	( 2,501,654 )	( 1,762,967 )	( 738,687 )
事務諸経費	( 888,809 )	( 1,004,215 )	( △ 115,406 )
謝礼金	(( 0 ))	(( 0 ))	0
事務所費	(( 281,396 ))	(( 300,000 ))	(( △ 18,604 ))
会議費	(( 79,671 ))	(( 0 ))	(( 79,671 ))
旅費交通費	(( 278,620 ))	(( 276,590 ))	(( 2,030 ))
通信運搬費	(( 72,969 ))	(( 0 ))	(( 72,969 ))
什器備品費	(( 0 ))	(( 0 ))	( 0 )
租税公課	(( 100,600 ))	(( 135,450 ))	(( △ 34,850 ))
雑費	(( 75,553 ))	(( 292,175 ))	(( △ 216,622 ))
経常費用計	37,085,728	13,279,973	23,805,755
当期経常増減額	△ 27,587	61,972	△ 89,559
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 27,587	61,972	△ 89,559
一般正味財産期首残高	61,972	0	61,972
一般正味財産期末残高	34,385	61,972	△ 27,587
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取賛助会費	250,000	0	250,000
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	250,000	0	250,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	250,000	0	250,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	284,385	61,972	222,413

# 財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金	額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	66,315	
現金手元有高	( 66,315 )	
普通預金	3,160,074	
三井住友銀行麹町支店 (9113068)	( 299,231 )	
三井住友銀行麹町支店 (9113046)	( 2,860,843 )	
仮払金	1,515,766	
流動資産合計		4,742,155
2. 固定資産		
その他の固定資産		0
固定資産合計		0
資産合計		4,742,155
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	22,011	
労災保険料, 会議室借料	( 22,011 )	
預り金	135,668	
源泉所得税, 社会保険料	( 135,668 )	
前受金	4,300,091	
助成金事業費	( 4,300,091 )	
流動負債合計		4,457,770
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		4,457,770
III. 正味財産の部		
正味財産		284,385

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産は定額法により償却している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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
法人設立費	204,815	204,815	0
合計	204,815	204,815	0

# 収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

公益社団法人 森林保全・管理技術研究所

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
会 費 収 入	2,300,000	2,550,000	△ 250,000	
会 費 ( )	( 2,300,000 )	( 2,300,000 )	( 0 )	
賛 助 会 員 会 費 ( )	( 0 )	( 250,000 )	( △ 250,000 )	
助 成 金 ・ 寄 付 金 収 入	28,000,000	33,619,657	△ 5,619,657	
助 成 金 収 入 ( )	( 28,000,000 )	( 33,619,657 )	( △ 5,619,657 )	
雑 収 入	2,200,000	1,138,484	1,061,516	
そ の 他 の 収 入 ( )	( 2,199,000 )	( 1,137,200 )	( 1,061,800 )	
受 取 利 息 収 入 ( )	( 1,000 )	( 1,284 )	( △ 284 )	
事業活動収入計	32,500,000	37,308,141	△ 4,808,141	
<b>2. 事業活動支出</b>				
<b>1 森林保全・管理技術研究事業</b>	28,000,000	33,619,657	△ 5,619,657	
助 成 金 事 業 ( )	( 28,000,000 )	( 33,619,657 )	( △ 5,619,657 )	
<b>2 森林保全・管理技術指導等事業</b>	300,000	75,608	224,392	
技 術 指 導 等 事 業 費 ( )	( 300,000 )	( 75,608 )	( 224,392 )	
<b>3 事務諸経費</b>	4,100,000	3,390,463	709,537	
人 件 費 支 出	3,070,000	2,501,654	568,346	
給 与 支 出 ( )	( 2,400,000 )	( 2,316,000 )	( 84,000 )	
賃 金 支 出 ( )	( 500,000 )	( 30,000 )	( 470,000 )	
法 定 福 利 費 支 出 ( )	( 170,000 )	( 155,654 )	( 14,346 )	
事 務 諸 経 費 支 出	1,030,000	888,809	141,191	
謝 金 支 出 ( )	( 150,000 )	( 0 )	( 150,000 )	
事 務 所 費 支 出 ( )	( 360,000 )	( 281,396 )	( 78,604 )	
会 議 費 支 出 ( )	( 20,000 )	( 79,671 )	( △ 59,671 )	
備 品 ・ 事 務 用 品 支 出 ( )	( 50,000 )	( 0 )	( 50,000 )	
通 信 運 搬 費 支 出 ( )	( 40,000 )	( 72,969 )	( △ 32,969 )	
旅 費 交 通 費 支 出 ( )	( 200,000 )	( 278,620 )	( △ 78,620 )	
租 税 公 課 支 出 ( )	( 70,000 )	( 100,600 )	( △ 30,600 )	
雑 費 支 出 ( )	( 140,000 )	( 75,553 )	( 64,447 )	
事業活動支出計	32,400,000	37,085,728	△ 4,685,728	
事業活動収支差額	100,000	222,413	△ 122,413	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
投 資 活 動 収 入 計	0	0	0	
<b>2. 投資活動支出</b>				
投 資 活 動 支 出 計	0	0	0	
投 資 活 動 収 支 差 額	0	0	0	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1. 財務活動収入</b>				
財 務 活 動 収 入 計	0	0	0	
<b>2. 財務活動支出</b>				
財 務 活 動 支 出 計	0	0	0	
財 務 活 動 収 支 差 額	0	0	0	
<b>IV 予備費支出</b>	50,000	0	50,000	
当 期 収 支 差 額	50,000	222,413	△ 172,413	
前 期 繰 越 収 支 差 額	61,972	61,972	0	
次 期 繰 越 収 支 差 額	111,972	284,385	△ 172,413	

## 収支計算書に対する注記

(注) 1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金・未収金・会計間勘定・立替金・仮払金・未払金・未払費用・預り金及び仮受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	5,893,119	3,226,389
立替金	4,896	0
仮払金	766,505	1,515,766
合 計	6,664,520	4,742,155
未払金	31,321	22,011
前受金	6,487,209	4,300,091
預り金	84,018	135,668
合 計	6,602,548	4,457,770
次期繰越収支差額	61,972	284,385