

貸借対照表

平成28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			
現金預金	2,368,754	3,226,389	△ 857,635
未収金	100,000	0	100,000
仮払金	1,561,642	1,515,766	45,876
流動資産合計	4,030,396	4,742,155	△ 711,759
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
研究開発費等積立資金	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	1,000,000	0	1,000,000
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	1,000,000	0	1,000,000
資産合計	5,030,396	4,742,155	288,241
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,437	22,011	△ 15,574
前受金	3,961,411	4,300,091	△ 338,680
預り金	106,272	135,668	△ 29,396
流動負債合計	4,074,120	4,457,770	△ 383,650
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,074,120	4,457,770	△ 383,650
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金等	1,000,000	250,000	750,000
指定正味財産合計	1,000,000	250,000	750,000
(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)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
2. 一般正味財産			
(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)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
正味財産合計	956,276	284,385	671,891
負債及び正味財産合計	5,030,396	4,742,155	288,241

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	2,450,000		
受取会費	2,450,000		
事業収益	973,200		
講習会等事業収益	243,200		
審査等事業収益	730,000		
受取助成金・寄付金	30,330,976		
受取助成金	30,330,976		
雑収益	1,462		
受取利息	1,462		
経常収益計	33,755,638		
(2) 経常費用			
① 事業費	32,774,176		
人件費	(10,722,346)		
給料手当	(1,592,946)		
賃料	(9,029,400)		
法定福利費	(100,000)		
謝礼金	(2,983,521)		
事務所費	(142,300)		
備品・事務用品費	(266,132)		
通信運搬費	(36,800)		
旅費交通費	(1,567,659)		
会場借上費	(271,292)		
委託料	(11,417,914)		
原稿料	(2,670,980)		
消耗品等雑費	(635,066)		
事務機賃借料	(1,342,064)		
印刷費	(510,432)		
教材作成費	(164,870)		
雑費	(42,800)		
② 管理費	1,059,571		
人件費	(771,586)		
給料手当	(723,054)		
法定福利費	(48,532)		
事務所費	(69,096)		
会議費	(54,216)		
備品・事務用品費	(652)		
通信運搬費	(17,765)		
旅費交通費	(52,724)		
公会租	(72,800)		
雑費	(20,732)		
経常費用計	33,833,747		
当期経常増減額	△ 78,109		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	△ 78,109		
一般正味財産期首残高	34,385		
一般正味財産期末残高	△ 43,724		
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等			
受取賛助会費	750,000		
当期指定正味財産増減額	750,000		
指定正味財産期首残高	250,000		
指定正味財産期末残高	1,000,000		
III 正味財産期末残高	956,276		

当期から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用しています。

なお、当期は適用初年度であるため前年度の数値の記載を省略しております。

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公 1	他 1	公 1	他 1			
	森林保全管理に関する調査研究、技術開発	行政施策又は社会貢献に資する公益性・中立性の高い調査研究及び技術指導					
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費	1,470,000	0	980,000	0		0	2,450,000
受取会費	1,470,000		980,000				2,450,000
事業収益	243,200	730,000	0	0		0	973,200
講習会等事業収益	243,200		0				243,200
審査等事業収益	0	730,000	0	0			730,000
受取助成金・寄付金	30,330,976	0	0	0		0	30,330,976
受取助成金	30,330,976		0				30,330,976
雑収益	0	0	1,462	0		0	1,462
受取利息	0		1,462				1,462
経常収益 計	32,044,176	730,000	981,462	0		0	33,755,638
(2) 経常費用							
事業費	32,044,176	730,000	0	0		0	32,774,176
給料手当	1,111,700	481,246					1,592,946
賃金	8,929,400	100,000					9,029,400
法定福利費	69,800	30,200					100,000
謝金	2,983,521	0					2,983,521
事務所費	99,300	43,000					142,300
備品・事務用品費	265,732	400					266,132
通信運搬費	25,700	11,100					36,800
旅費交通費	1,516,505	51,154					1,567,659
会場借上費	271,292	0					271,292
委託費	11,417,914	0					11,417,914
原稿料	2,670,980	0					2,670,980
消耗品等雑費	635,066	0					635,066
事務機賃借料	1,342,064	0					1,342,064
印刷費	510,432	0					510,432
教材作成費	164,870	0					164,870
雑費	29,900	12,900					42,800
管理費	0	0	1,059,571	0		0	1,059,571
給料手当			723,054				723,054
法定福利費			48,532				48,532
事務所費			69,096				69,096
会議費			54,216				54,216
備品・事務用品費			652				652
通信運搬費			17,765				17,765
旅費交通費			52,724				52,724
公租公課			72,800				72,800
雑費			20,732				20,732
経常費用 計	32,044,176	730,000	1,059,571	0		0	33,833,747
当期経常増減額	0	0	△ 78,109	0		0	△ 78,109
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益 計	0	0	0	0		0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用 計	0	0	0	0		0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0	0
他会計振替額							0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 78,109	0		0	△ 78,109
一般正味財産期首残高	0		34,385				34,385
一般正味財産期末残高	0	0	△ 43,724	0		0	△ 43,724
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金等							
受取賛助会費	750,000						750,000
当期指定正味財産増減額	750,000	0	0	0		0	750,000
指定正味財産期首残高	250,000		0				250,000
指定正味財産期末残高	1,000,000	0	0	0		0	1,000,000
III 正味財産期末残高	1,000,000	0	△ 43,724	0		0	956,276

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当期から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を適用している。なお、当期は適用初年度であるため、正味財産増減計算書においては、前年度の数値の記載を省略している。

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の経理処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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				
研究開発費等積立資金	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	0	1,000,000	0	1,000,000
合 計	0	1,000,000	0	1,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特 定 資 産				
研究開発費等積立資金	1,000,000	(1,000,000)	()	()
小 計	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
合 計	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区
「緑と水の森林ファンド」助成金	公益社団法人国土緑化推進機構	0	30,330,976	30,330,976	0	—
合 計		0	30,330,976	30,330,976	0	

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金		運転資金として	53,592
	普通預金	三井住友銀行麹町支店 (9113068)	運転資金として	868,859
		三井住友銀行麹町支店 (9113046)	運転資金として	1,446,303
	未収金	株式会社 興林 (測定審査)	収益事業に関する未収金である	100,000
	仮払金	助成金による研究開発 5 課題 の旅費等部会運営費	公益事業に関する仮払金である	1,561,642
流 動 資 産 合 計				4,030,396
(固定資産)				
特定資産	研究開発費等積立資金	三井住友銀行麹町支店 (9113046)	研究開発、デジタルアーカイブの構築等の公益事業に充てる資金である	1,000,000
			<特定資産計>	1,000,000
固 定 資 産 合 計				1,000,000
資 産 合 計				5,030,396
(流動負債)	未払金	労災保険料	公益事業・収益事業等・法人会計に共通する未払金である。	6,437
	前受金	助成金事業費	公益事業に関する前受金である。	3,961,411
	預り金	源泉所得税 社会保険料	公益事業・収益事業等・法人会計に共通する預り金である。	96,810 9,462
流 動 負 債 合 計				4,074,120
(固定負債)				
固 定 負 債 合 計				0
負 債 合 計				4,074,120
正 味 財 産				956,276

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。