

貸借対照表

平成30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	1,885,488	4,857,926	△ 2,972,438
未 収 金	36,000	127,000	△ 91,000
仮 払 金	112,023	743,197	△ 631,174
流動資産合計	2,033,511	5,728,123	△ 3,694,612
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	2,965,000	1,980,000	985,000
特定資産合計	2,965,000	1,980,000	985,000
(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	2,965,000	1,980,000	985,000
資産合計	4,998,511	7,708,123	△ 2,709,612
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	312,961	130,921	182,040
前 受 金	819,466	5,043,045	△ 4,223,579
預 り 金	50,901	86,436	△ 35,535
流動負債合計	1,183,328	5,260,402	△ 4,077,074
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,183,328	5,260,402	△ 4,077,074
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受 取 寄 付 金 等	2,965,000	1,980,000	985,000
指定正味財産合計	2,965,000	1,980,000	985,000
(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)	(0)	(0)	(0)
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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	3,815,183	2,447,721	1,367,462
負債及び正味財産合計	4,998,511	7,708,123	△ 2,709,612

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	3,050,000	2,450,000	600,000
受取会費	3,050,000	2,450,000	600,000
事業収益	1,257,600	1,658,600	△ 401,000
講習会等事業収益	407,800	183,200	224,600
審査等事業収益	849,800	1,475,400	△ 625,600
受取助成金・寄付金	25,807,453	26,834,166	△ 1,026,713
受取助成金	25,807,453	26,834,166	△ 1,026,713
雑収益	69	70,081	△ 70,012
受取利息	69	81	△ 12
雑収益	0	70,000	△ 70,000
経常収益計	30,115,122	31,012,847	△ 897,725
(2) 経常費用			
① 事業費	28,895,053	29,962,766	△ 1,067,713
人件費	(10,433,689)	(11,747,063)	△ 1,313,374
給料手当	(1,477,221)	(2,036,693)	△ 559,472
貸付金	(8,871,168)	(9,604,570)	△ 733,402
法定福利費	(85,300)	(105,800)	△ 20,500
謝金	(2,445,595)	(2,028,723)	416,872
事務所費	(113,300)	(149,200)	△ 35,900
備品・事務用品費	(345,940)	(283,174)	62,766
通信運搬費	(49,065)	(41,544)	7,521
旅費交通費	(1,856,587)	(1,059,578)	797,009
会場借上費	(367,820)	(269,210)	98,610
委託稿料	(6,640,572)	(7,843,892)	△ 1,203,320
原簿業務諸費	(2,628,696)	(2,699,048)	△ 70,352
事務機賃借料	(1,099,071)	(532,544)	566,527
印刷費	(1,658,799)	(1,342,064)	316,735
教材作成費	(1,089,936)	(1,805,112)	△ 715,176
雑費	(41,683)	(121,614)	△ 79,931
雑費	(124,300)	(40,000)	84,300
② 管理費	837,607	538,636	298,971
人件費	(471,876)	(323,348)	148,528
給料手当	(430,679)	(279,307)	151,372
法定福利費	(41,197)	(44,041)	△ 2,844
事務所費	(54,794)	(62,196)	△ 7,402
会議費	(70,220)	(57,251)	12,969
備品・事務用品費	(68,584)	(0)	68,584
通信運搬費	(18,217)	(16,489)	1,728
旅費交通費	(107,198)	(62,408)	44,790
租公課費	(1,200)	(200)	1,000
雑費	(45,518)	(16,744)	28,774
経常費用計	29,732,660	30,501,402	△ 768,742
当期経常増減額	382,462	511,445	△ 128,983
2. 経常外増減の部			
(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	382,462	511,445	△ 128,983
一般正味財産期首残高	467,721	△ 43,724	511,445
一般正味財産期末残高	850,183	467,721	382,462
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等			
受取賛助会費	985,000	980,000	5,000
当期指定正味財産増減額	985,000	980,000	5,000
指定正味財産期首残高	1,980,000	1,000,000	980,000
指定正味財産期末残高	2,965,000	1,980,000	985,000
III 正味財産期末残高	3,815,183	2,447,721	1,367,462

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。

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	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	1,830,000	0	1,220,000		3,050,000
受取会費	1,830,000		1,220,000		3,050,000
事業収益	407,800	849,800	0		1,257,600
講習会等事業収益	407,800		0		407,800
審査等事業収益	0	849,800	0		849,800
受取助成金・寄付金	25,807,453	0	0		25,807,453
受取助成金	25,807,453		0		25,807,453
雑収益	0	0	69		69
受取利息	0		69		69
経常収益計	28,045,253	849,800	1,220,069	0	30,115,122
(2) 経常費用					
事業費	28,045,253	849,800			28,895,053
給料手当	1,250,300	226,921			1,477,221
賃金	8,396,624	474,544			8,871,168
法定福利費	72,200	13,100			85,300
謝金	2,445,595	0			2,445,595
事務所費	95,900	17,400			113,300
備品・事務用品費	323,816	22,124			345,940
通信運搬費	32,000	17,065			49,065
旅費交通費	1,792,441	64,146			1,856,587
会場借上費	367,820	0			367,820
委託費	6,640,572	0			6,640,572
原稿料	2,628,696	0			2,628,696
事業諸費	1,099,071	0			1,099,071
事務機賃借料	1,658,799	0			1,658,799
印刷費	1,089,936	0			1,089,936
教材作成費	41,683	0			41,683
雑費	109,800	14,500			124,300
管理費			837,607		837,607
給料手当			430,679		430,679
法定福利費			41,197		41,197
事務所費			54,794		54,794
会議費			70,220		70,220
備品・事務用品費			68,584		68,584
通信運搬費			18,217		18,217
旅費交通費			107,198		107,198
公租公課			1,200		1,200
雑費			45,518		45,518
経常費用計	28,045,253	849,800	837,607	0	29,732,660
当期経常増減額	0	0	382,462	0	382,462
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	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	382,462	0	382,462
一般正味財産期首残高	0		467,721		467,721
一般正味財産期末残高	0	0	850,183	0	850,183
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金等					
受取賛助会費	985,000				985,000
当期指定正味財産増減額	985,000	0	0	0	985,000
指定正味財産期首残高	1,980,000		0		1,980,000
指定正味財産期末残高	2,965,000	0	0	0	2,965,000
III 正味財産期末残高	2,965,000	0	850,183	0	3,815,183

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「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。

(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	1,980,000	985,000	0	2,965,000
小 計	1,980,000	985,000	0	2,965,000
合 計	1,980,000	985,000	0	2,965,000

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	2,965,000	(2,965,000)	()	()
小 計	2,965,000	(2,965,000)	(0)	(0)
合 計	2,965,000	(2,965,000)	(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	25,807,453	25,807,453	0	—
合 計		0	25,807,453	25,807,453	0	

財 産 目 録

平成30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	37,809
	普通預金	三井住友銀行麹町支店 (9113068)	運転資金として	1,109,879
		三井住友銀行麹町支店 (9113046)	運転資金として	737,800
	未収金	株式会社 進栄測量 (測定審査)	収益事業に関する未収金である	36,000
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	112,023	
流 動 資 産 合 計				2,033,511
(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 (9113068)	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	2,965,000
<特定資産計>				2,965,000
固 定 資 産 合 計				2,965,000
資 産 合 計				4,998,511
(流動負債)	未払金	3月分賃金、労災保険料等	公益事業・収益事業等・法人会計に共通する未払金である。	312,961
	前受金	助成金事業費	公益事業に関する前受金である。	819,466
	預り金	源泉所得税	公益事業・収益事業等・法人会計に共通する預り金である。	50,901
流 動 負 債 合 計				1,183,328
(固定負債)				
固 定 負 債 合 計				0
負 債 合 計				1,183,328
正 味 財 産				3,815,183

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。

監査報告書

平成 30 年 5 月 8 日

公益社団法人 森林保全・管理技術研究所
代表理事 太田 猛彦 殿

公益社団法人 森林保全・管理技術研究所
監事 菊池 博輝 
公益社団法人 森林保全・管理技術研究所
監事 石谷 栄次 

私たち監事は、平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及び付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。