

# 貸借対照表

令和2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	11,184,240	18,464,266	△ 7,280,026
未収金	10,436,859	3,996,685	6,440,174
貯蔵品	4,358,603	1,134,919	3,223,684
前払費用	278,484	0	278,484
貸倒引当金	△ 62,000	△ 23,000	△ 39,000
流動資産合計	26,196,186	23,572,870	2,623,316
<b>2. 固定資産</b>			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	26,196,186	23,572,870	2,623,316
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	1,883	1,103,012	△ 1,101,129
預り金	794,640	901,191	△ 106,551
仮受金	651,083	721,005	△ 69,922
未払法人税等	878,900	794,500	84,400
未払消費税	2,208,800	2,310,000	△ 101,200
流動負債合計	4,535,306	5,829,708	△ 1,294,402
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,535,306	5,829,708	△ 1,294,402
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	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>	21,660,880	17,743,162	3,917,718
(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	21,660,880	17,743,162	3,917,718
負債及び正味財産合計	26,196,186	23,572,870	2,623,316

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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>			
<b>(1) 経常収益</b>			
受 取 会 費	25,000	25,000	0
受 取 会 費	25,000	25,000	0
受 取 会 費	25,000	25,000	0
<b>事業収益</b>	<b>87,359,377</b>	<b>99,461,560</b>	<b>△ 12,102,183</b>
委託事業収益	76,914,747	89,311,352	△ 12,396,605
森林吸収源インベントリ情報整備	8,030,000	12,420,000	△ 4,390,000
森林生態系多様性基礎調査事業	21,437,442	23,091,262	△ 1,653,820
避難指示解除実証事業	3,876,481	3,800,090	76,391
当年生苗導入調査委託事業	6,507,824	0	6,507,824
高精度毎木調査業務	821,000	0	821,000
森林作業システム高度技能者育成	36,242,000	50,000,000	△ 13,758,000
本部事業収益	10,444,630	10,150,208	294,422
講師派遣事業収益	1,109,120	990,630	118,490
図書売上	9,335,510	9,159,578	175,932
<b>雑収益</b>	<b>0</b>	<b>112,000</b>	<b>△ 112,000</b>
雑収益	0	112,000	△ 112,000
<b>経常収益計</b>	<b>87,384,377</b>	<b>99,598,560</b>	<b>△ 12,214,183</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>70,975,299</b>	<b>81,457,133</b>	<b>△ 10,481,834</b>
委託事業費	67,999,352	78,307,230	△ 10,307,878
事業部共通	327,052	357,379	△ 30,327
事務局共通	149,687	109,125	40,562
森林吸収源インベントリ情報整備	6,981,893	10,930,393	△ 3,948,500
森林生態系多様性基礎調査事業	21,088,531	22,565,307	△ 1,476,776
避難指示解除実証事業	3,278,505	3,254,206	24,299
当年生苗導入調査委託事業	5,610,351	0	5,610,351
高精度毎木調査業務	618,226	0	618,226
森林作業システム高度技能者育成	29,945,107	41,090,820	△ 11,145,713
本部事業費	2,975,947	3,149,903	△ 173,956
人件費	332,659	362,549	△ 29,890
給与手当	227,289	231,778	△ 4,489
賞与	23,588	27,987	△ 4,399
派遣費	36,870	56,534	△ 19,664
法定福利費	37,534	37,601	△ 67
通勤費	7,378	8,649	△ 1,271
事務諸費	2,643,288	2,787,354	△ 144,066
旅費交通費	281,170	266,370	14,800
通信費	0	4,060	△ 4,060
賃借料	11,150	11,546	△ 396
車両燃料費	2,850	0	2,850
消耗品費	545	24,748	△ 24,203
租税公課	0	200	△ 200
支払手数料	1,736	1,512	224
印刷製本費	5,358,157	3,246,198	2,111,959
運賃	189,616	209,689	△ 20,073
事務用品費	21,748	0	21,748
期首棚卸高	1,134,919	157,950	976,969
期末棚卸高	△ 4,358,603	△ 1,134,919	△ 3,223,684

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	11,215,460	10,867,283	348,177
人 件 費	4,878,106	4,919,504	△ 41,398
役 員 報 酬	1,305,000	1,305,000	0
給 与 手 当	1,709,944	1,987,177	△ 277,233
賞 与 料	308,175	245,390	62,785
派 遣 福 利 費	940,934	917,486	23,448
法 定 福 利 費	495,184	329,777	165,407
福 利 厚 生 費	22,919	58,842	△ 35,923
通 勤 費	95,950	75,832	20,118
運 営 費	6,337,354	5,947,779	389,575
旅 費 交 通 費	3,428	9,037	△ 5,609
通 信 費	112,246	109,778	2,468
賃 借 料	190,659	34,580	156,079
会 議 費	17,600	17,280	320
地 代 家 賃	4,646,400	4,646,400	0
租 税 公 課	10,480	2,180	8,300
事 務 用 品 費	35,680	68,231	△ 32,551
支 払 手 数 料	44,511	20,542	23,969
諸 謝 費	6,000	6,000	0
消 耗 品 費	240,000	240,000	0
消 費 税 額	62	761	△ 699
貸 倒 引 当 金 繰 入	991,288	767,830	223,458
雑 費	39,000	23,000	16,000
	0	2,160	△ 2,160
経 常 費 用 計	82,190,759	92,324,416	△ 10,133,657
当 期 経 常 増 減 額	5,193,618	7,274,144	△ 2,080,526
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
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	5,193,618	7,274,144	△ 2,080,526
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	1,275,900	794,500	481,400
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	3,917,718	6,479,644	△ 2,561,926
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	17,743,162	11,263,518	6,479,644
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	21,660,880	17,743,162	3,917,718
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	21,660,880	17,743,162	3,917,718

# 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) 引当金の計上基準

貸倒引当金は、法人税法の規定に基づく繰入限度相当額を計上している。

(3) 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。

(4) 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。

# 財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金本部	10,379		
普通預金			
三菱UFJ銀行OP1	26,220		
三菱UFJ銀行本部	11,147,641		
未収金	10,436,859		
林野庁・委託事業費			
貯蔵品	4,358,603		
書籍在庫			
前払費用	278,484		
林野庁・委託事業費			
貸倒引当金	△ 62,000		
流動資産合計		26,196,186	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			26,196,186
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,883		
ヤマト運輸 図書送料他			
預り金	794,640		
給与源泉所得税他			
仮受金	651,083		
事業主負担社会保険料			
未払法人税等	878,900		
所沢税務署他			
未払消費税	2,208,800		
所沢税務署			
流動負債合計		4,535,306	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,535,306
正味財産			21,660,880