

# 貸借対照表

令和6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>			
1. 流動資産			
現金預金	1,310,950	3,159,562	△ 1,848,612
未収金	0	1,368,728	△ 1,368,728
前払金	267,294	255,672	11,622
流動資産合計	1,578,244	4,783,962	△ 3,205,718
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産	670,000	6,665,000	△ 5,995,000
特定資産合計	670,000	6,665,000	△ 5,995,000
(3) その他固定資産			
事務室借受敷金	1,616,445	1,616,445	
その他固定資産合計	1,616,445	1,616,445	0
固定資産合計	2,286,445	8,281,445	△ 5,995,000
資産合計	3,864,689	13,065,407	△ 9,200,718
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	770,943	2,176,816	△ 1,405,873
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
預り金	121,287	91,739	29,548
流動負債合計	892,230	2,268,555	△ 1,376,325
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	892,230	2,268,555	△ 1,376,325
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付金等	670,000	6,665,000	△ 5,995,000
指定正味財産合計	670,000	6,665,000	△ 5,995,000
(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)	( 670,000 )	( 6,665,000 )	( △ 5,995,000 )
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)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	2,972,459	10,796,852	△ 7,824,393
負債及び正味財産合計	3,864,689	13,065,407	△ 9,200,718

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	17,094,000	18,058,000	△ 964,000
受取会費	1,200,000	1,160,000	40,000
CPD員会費	15,894,000	16,898,000	△ 1,004,000
事業収益	2,703,000	5,843,000	△ 3,140,000
講習会等事業収益	1,180,000	3,047,000	△ 1,867,000
審査等事業収益	1,523,000	2,796,000	△ 1,273,000
受取助成金・寄付金	7,218,578	3,164,873	4,053,705
受取助成金	553,578	3,146,422	△ 2,592,844
受取寄付金	0	18,451	△ 18,451
受取寄付金振替	6,665,000	0	6,665,000
雑収	257	25,907	△ 25,650
受取利息	111	125	△ 14
その他収益	146	25,782	△ 25,636
経常収益計	27,015,835	27,091,780	△ 75,945
(2) 経常費用			
事業費	22,145,718	18,217,319	3,928,399
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 300,000 )	( 300,000 )	0
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 9,552,005 )	( 8,713,740 )	838,265
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 484,600 )	( 484,602 )	△ 2
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 491,004 )	( 548,002 )	△ 56,998
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 1,148,610 )	( 0 )	1,148,610
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 0 )	( 135,118 )	△ 135,118
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 73,718 )	( 79,510 )	△ 5,792
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 498,626 )	( 316,163 )	182,463
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 883,545 )	( 568,761 )	314,784
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 3,406,089 )	( 1,285,538 )	2,120,551
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 693,000 )	( 979,266 )	△ 286,266
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 218,922 )	( 431,200 )	△ 212,278
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 4,395,599 )	( 4,375,419 )	20,180
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	6,699,510	9,156,724	△ 2,457,214
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 2,545,728 )	( 2,572,128 )	△ 26,400
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 0 )	( 1,919,602 )	△ 1,919,602
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 120,572 )	( 85,516 )	35,056
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 50,000 )	( 50,000 )	0
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 60,000 )	( 231,000 )	△ 171,000
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 2,666,301 )	( 2,883,981 )	△ 217,680
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 111,444 )	( 102,017 )	9,427
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 71,880 )	( 43,780 )	28,100
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 186,549 )	( 224,394 )	△ 37,845
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 88,110 )	( 88,110 )	0
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 798,926 )	( 713,720 )	85,206
給貸負謝事務用品・信通旅会委事印雑管	( 0 )	( 242,476 )	△ 242,476
経常費用計	28,845,228	27,374,043	1,471,185
当期経常増減額	△ 1,829,393	△ 282,263	△ 1,547,130
<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	△ 1,829,393	△ 282,263	△ 1,547,130
一般正味財産期首残高	4,131,852	4,414,115	△ 282,263
一般正味財産期末残高	2,302,459	4,131,852	△ 1,829,393
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金等	670,000	0	670,000
受取賛助会費	670,000	0	670,000
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 6,665,000	0	△ 6,665,000
当期指定正味財産増減額	△ 5,995,000	0	△ 5,995,000
指定正味財産期首残高	6,665,000	6,665,000	0
指定正味財産期末残高	670,000	6,665,000	△ 5,995,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	2,972,459	10,796,852	△ 7,824,393



正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業等	法人会計	内部取引消去	合計
	公1 森林保全・管理に関する調査研究、技術開発	他1 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	12,224,140	0	4,869,860		17,094,000
受取会費	656,400		543,600		1,200,000
CPD会員会費	11,567,740		4,326,260		15,894,000
事業収益	1,180,000	1,523,000	0		2,703,000
講習会等事業収益	1,180,000				1,180,000
審査等事業収益		1,523,000			1,523,000
受取助成金・寄付金	7,218,578	0	0		7,218,578
受取助成金	553,578				553,578
受取寄付金振替	6,665,000		0		6,665,000
雑収益	0	0	257		257
受取利息			111		111
その他の収入			146		146
経常収益計	20,622,718	1,523,000	4,870,117		27,015,835
(2) 経常費用					
事業費	20,622,718	1,523,000			22,145,718
給与	300,000				300,000
貸借負担金	8,052,819	1,499,186			9,552,005
謝金	484,600				484,600
事務所費	491,004				491,004
通信運搬費	1,148,610				1,148,610
旅費交通費	49,904	23,814			73,718
会場借上費	498,626				498,626
委託借料	883,545				883,545
事務機借料	3,406,089				3,406,089
印刷費	693,000				693,000
雑費	218,922				218,922
管理費	4,395,599		6,699,510		4,395,599
給与			6,699,510		6,699,510
法定福利費			2,545,728		2,545,728
負担金			120,572		120,572
謝金			50,000		50,000
事務所費			60,000		60,000
通信運搬費			2,666,301		2,666,301
旅費交通費			111,444		111,444
会場借上費			71,880		71,880
委託借料			186,549		186,549
事務機借料			88,110		88,110
印刷費			798,926		798,926
経常費用計	20,622,718	1,523,000	6,699,510		28,845,228
当期経常増減額	0	0	△ 1,829,393		△ 1,829,393
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 1,829,393		△ 1,829,393
一般正味財産期首残高	0		4,131,852		4,131,852
一般正味財産期末残高	0		2,302,459		2,302,459
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金等	670,000	0	0		670,000
受取賛助会費	670,000	0	0		670,000
一般正味財産への振替額	△ 6,665,000	0	0		△ 6,665,000
当期指定正味財産増減額	△ 5,995,000				△ 5,995,000
指定正味財産期首残高	6,665,000				6,665,000
指定正味財産期末残高	670,000				670,000
III 正味財産期末残高	670,000		2,302,459		2,972,459

## 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	6,665,000	670,000	6,665,000	670,000
小 計	6,665,000	670,000	6,665,000	670,000
合 計	6,665,000	670,000	6,665,000	670,000

### 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	670,000	( 670,000 )	( 0 )	( 0 )
小 計	670,000	( 670,000 )	( 0 )	( 0 )
合 計	670,000	( 670,000 )	( 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	553,578	553,578	0	—
合 計		0	553,578	553,578	0	

# 財 産 目 録

令和6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)	現金預金	手元保管現金	運転資金として	82,532
	現金預金	三井住友銀行麹町支店 (9113046)	運転資金として	197,264
	現金預金	三井住友銀行麹町支店 (9113068)	運転資金として	947,901
	現金預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	83,253
	前払金	東急コミュニティー	事務室借上料の前払いである	267,294
流 動 資 産 計				1,578,244
(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	670,000
			<特定資産計>	670,000
その他	敷金	成田菊恵	事務室賃貸借契約に伴う敷金である	1,616,445
			<その他資産計>	1,616,445
固 定 資 産 計				2,286,445
資 産 合 計				3,864,689
(流動負債)	未払金	3月分賃金	公益事業・収益事業等・法人会計に共通する未払金である	767,998
		労働保険	労災保険精算分の未払金である	2,945
	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	61,287
	預り金	社会保険料		60,000
流 動 負 債 計				892,230
(固定負債)				
固 定 負 債 計				0
負 債 合 計				892,230
正 味 財 産				2,972,459