

決算報告書

第 25 期

自 令和 5年 7月 1日

至 令和 6年 6月 30日

特定非営利活動法人 兵庫県有機農業研究会HOAS

神戸市中央区北長狭通5-5-12

貸借対照表

令和 6年 6月30日 現在

一般会計

特定非営利活動法人 兵庫県有機農業研究会HOAS

科目	金額(単位：円)		
《資産の部》			
【流動資産】			
現金預金	22,875,788		
売掛金	1,386,542		
前払金	19,189		
前払費用	100,000		
流動資産合計		24,381,519	
【固定資産】			
固定資産合計	0		0
資産合計			24,381,519
《負債の部》			
【流動負債】			
未払費用	1,913,116		
未払消費税	1,241,400		
前受金	3,000		
預り金	0		
流動負債合計		3,157,516	
【固定負債】			
固定負債合計			0
負債合計			3,157,516
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		18,465,820	
当期正味財産増加額		2,758,183	
正味財産合計			21,224,003
負債及び正味財産合計			24,381,519

貸借対照表

令和 5年 6月30日 現在

特別会計

特定非営利活動法人 兵庫県有機農業研究会HOAS

科目	金額(単位：円)		
《資産の部》			
【流動資産】			
現金預金	0		
流動資産合計			0
【固定資産】			
固定資産合計	0		0
資産合計			0
《負債の部》			
【流動負債】			
流動負債合計	0		0
【固定負債】			
固定負債合計	0		0
負債合計			0
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		502,628	
当期正味財産増加額		▲ 502,628	
正味財産合計			0
負債及び正味財産合計			0

活動計算書

自 令和 5年 7月 1日 至 令和 6年 6月 30日

特定非営利活動法人 兵庫県有機農業研究会HOAS

(単位：円)

科目	一般会計	特別会計	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費収入	976,900		976,900
【事業収益】			
表示認証申請収入	23,550,800		23,550,800
表示認証検査収入	13,498,559		13,498,559
JAS講習会収入	2,524,880		2,524,880
英文証明手数料収入	969,265		969,265
農産物検査収入	421,130		421,130
その他認証手数料収入	512,463		512,463
その他事業収入	849,887		849,887
【その他収益】			
受 取 利 息	145	21	166
雑 収 入			
経常収益 計	43,304,029	21	43,304,050
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給 料 手 当	11,009,576		11,009,576
法 定 福 利 費	1,394,820		1,394,820
福 利 厚 生 費	159,612		159,612
人件費計	12,564,008	0	12,564,008
(その他経費)			
検 査 料	12,174,643		12,174,643
JAS 講習会費	1,336,406		1,336,406
組 織 運 営 費	473,605	579,543	1,053,148
事 務 消 耗 品 費	932,568		932,568
判 定 会 議 費	745,306		745,306
リ ー ス 料	696,960		696,960
研 修 費	650,708		650,708
通 信 費	501,157		501,157
旅 費 交 通 費	375,440		375,440
農産物検査費用	297,000		297,000
会 議 費	236,146		236,146
保 険 料	136,352		136,352
広 告 宣 伝 費	72,600		72,600
雑 費	68,115		68,115
その他経費計	18,697,006	579,543	19,276,549
事業費計	31,261,014	579,543	31,840,557
【管理費】			
(人件費)			
給 料 手 当	2,752,393		2,752,393
法 定 福 利 費	348,705		348,705
福 利 厚 生 費	39,902		39,902
人件費計	3,141,000	0	3,141,000
(その他経費)			
租 税 公 課	2,176,200		2,176,200
地 代 家 賃	1,466,616		1,466,616
支 払 報 酬 料	623,163		623,163
HOAS通信費	360,311		360,311
理 事 会 費 用	306,857		306,857
水 道 光 熱 費	152,529		152,529
リ ー ス 料	174,240		174,240
事 務 消 耗 品 費	233,141		233,141
通 信 費	125,289		125,289
諸 会 費	135,000		135,000
旅 費 交 通 費	93,859		93,859
支 払 手 数 料	50,300		50,300
保 険 料	34,088		34,088
新 聞 図 書 費	29,680		29,680
総 会 費 用	88,637		88,637
雑 費	17,028		17,028
その他経費計	6,066,938	0	6,066,938
管理費計	9,207,938	0	9,207,938
経常費用 計	40,468,952	579,543	41,048,495
当期経常増減額	2,835,077	▲ 579,522	2,255,555
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用 計	0	0	0
経理区分振替額	▲ 76,894	76,894	0
当期正味財産増減額	2,758,183	▲ 502,628	2,255,555
前期繰越正味財産額	18,465,820	502,628	18,968,448
次期繰越正味財産額	21,224,003	0	21,224,003

財産目録

令和 6年 6月30日 現在

一般会計

特定非営利活動法人 兵庫県有機農業研究会HOAS

科目	金額 (単位: 円)		
《資産の部》			
【流動資産】			
現金	37,621		
普通預金(三井住友銀行)	18,749,459		
普通預金(ゆうちょ銀行)	519,625		
普通預金(郵便振替口座)	1,569,083		
定期預金(ゆうちょ銀行)	2,000,000		
売掛金	1,386,542		
前払金	19,189		
前払費用	100,000		
流動資産合計		24,381,519	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			24,381,519
《負債の部》			
【流動負債】			
未払費用	1,913,116		
未払消費税	1,241,400		
前受金	3,000		
預り金	0		
流動負債合計		3,157,516	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			3,157,516
正味財産			21,224,003

財産目録

令和 5年 6月30日 現在

特別会計

特定非営利活動法人 兵庫県有機農業研究会HOAS

科目	金額 (単位: 円)		
《資産の部》			
【流動資産】			
普通預金(ゆうちょ銀行)③			
流動資産合計		0	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			0
《負債の部》			
【流動負債】			
流動負債合計		0	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			0
正味財産			0

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 兵庫県有機農業研究会HOAS

令和 6年 6月30日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1).棚卸資産の評価基準及び評価方法

法人税法に規定する最終仕入原価による原価法により評価しています。

(2).固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)は定額法)を採用しています

無形固定資産：定額法を採用しています。

(3).引当金の計上基準

貸倒引当金：計上しておりません

賞与引当金：計上しておりません

退職給付引当金：計上しておりません

(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ます。