

決算報告書

第 17期

自 平成28年 1月 1日

至 平成28年 12月31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

平成28年12月31日 現在

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	金額		
(資産の部)			
【流動資産】			
現金預金	3,397,351		
売掛金	1,090,422		
立替金	44,400		
流動資産合計		4,532,173	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			4,532,173
(負債の部)			
【流動負債】			
未払費用	1,187,447		
預り金	150,038		
未払消費税	548,800		
流動負債合計		1,886,285	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			1,886,285
(正味財産の部)			
前期繰越正味財産		1,087,909	
当期正味財産増加額		1,557,979	
正味財産合計			2,645,888
負債及び正味財産合計			4,532,173

活動計算書

自平成28年1月1日 至平成28年12月31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	金額	
[経常収益]		
【受取会費】		
正会員受取会費収入	597,000	597,000
【受取寄付金】		
受取寄付金収入	376,000	376,000
【受取助成金等】		
受取助成金収入	1,800,000	1,800,000
【事業収益】		
表示認定申請収入	15,699,181	
表示認定検査収入	7,554,504	
JSA講習会収入	2,511,080	
農産物検査収入	532,280	
その他認証収入	267,340	
交流会収入	49,500	26,613,885
【その他収益】		
受取利息	120	
雑収入	15,265	15,385
経常収益計		29,402,270
[経常費用]		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当	7,241,730	
法定福利費	1,120,796	
人件費計	8,362,526	
(その他経費)		
売上原価	110,959	
検査料	6,780,982	
研修費	886,352	
リース料	829,440	
JAS講習会費	776,433	
旅費交通費	579,576	
通信費	494,981	
農産物検査費用	491,781	
事務用品費	395,666	
判定会議費	389,294	
交流会開催費	162,648	
保険料	150,000	
公平性委員会費	69,724	
支払手数料	33,620	
雑費	32,995	
その他経費計	12,184,451	
事業費計		20,546,977
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	1,810,432	
法定福利費	280,198	
人件費計	2,090,630	
(その他経費)		
地代家賃	1,439,904	
租税公課	966,968	
支払報酬料	880,800	
理事会費用	554,171	
HOAS出版費	210,983	
リース料	207,360	
旅費交通費	144,894	
広告宣伝費	138,066	
水道光熱費	137,155	
通信費	123,745	
諸会費	105,000	
事務用品費	98,916	
總會費用	95,713	
新聞図書費	24,560	
雑費	8,249	
その他経費計	5,136,484	
管理費計		7,227,114
経常費用計		27,774,091
当期経常増減額		1,628,179
[経常外収益]		
経常外収益計		0
[経常外費用]		
貸倒損失	70,200	
経常外費用計		70,200
当期正味財産増減額		1,557,979
前期繰越正味財産額		1,087,909
次期繰越正味財産額		2,645,888

財産目録

平成28年12月31日 現在

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	金額		
(資産の部)			
【流動資産】			
現金	238,581		
普通預金(三井住友銀行)	1,985,029		
普通預金(ゆうちょ銀行)	1,078,163		
普通預金(郵便振替口座)	95,578		
売掛金	1,090,422		
立替金	44,400		
流動資産合計		4,532,173	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			4,532,173
(負債の部)			
【流動負債】			
未払費用	1,187,447		
預り金	150,038		
(うち源泉所得税)	(150,038)		
未払消費税	548,800		
流動負債合計		1,886,285	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			1,886,285
正味財産			2,645,888

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

平成28年 12月31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 2011年11月20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。

【用途等が制約された寄付金等の内訳】

用途等が制約された寄付金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は2,644,808円ですが、期末において用途等が特定された正味財産はありません。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
パナソニックNPOサポート ファンド助成事業	0	1,800,000	1,800,000	0	
合計	0	1,800,000	1,800,000	0	