

【第2号議案】

活動計算書

自平成29年7月1日 至平成30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	金額	
【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費収入	304,000	304,000
【受取寄付金】		
受取寄付金収入	69,902	69,902
【受取助成金等】		
受取助成金収入	1,640,000	1,640,000
【事業収益】		
表示認定申請収入	16,000,848	
表示認定検査収入	7,941,304	
JAS講習会収入	2,573,760	
農産物検査収入	457,372	
その他認証収入	656,421	27,629,705
【その他収益】		
受 取 利 息	40	
雑 収 入	7,105	7,145
経常収益計		29,650,752
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給 料 手 当	8,279,206	
法定福利費	1,158,155	
人件費計	9,437,361	
(その他経費)		
検 査 料	7,141,989	
リ ー ス 料	829,440	
J A S講習会費	782,077	
通 信 費	391,157	
旅費交通費	380,064	
事務用品費	377,603	
判定会議費	371,724	
研 修 費	322,193	
農産物検査費用	239,146	
保 険 料	142,500	
交 流 会 費	62,456	
会 議 費	43,310	
雑 費	35,600	
その他経費計	11,119,259	
事業費計		20,556,620
【管理費】		
(人件費)		
給 料 手 当	2,069,801	
法定福利費	289,538	
人件費計	2,359,339	
(その他経費)		
地 代 家 賃	1,439,904	
租 税 公 課	1,195,285	
理事会費用	516,933	
事務消耗品費	302,516	
広告宣伝費	262,927	
H O A S出版費	224,033	
支払報酬料	216,000	
リ ー ス 料	207,360	
水道光熱費	143,121	
通 信 費	97,789	
旅費交通費	95,016	
諸 会 費	85,000	
支払手数料	37,593	
総 会 費 用	18,700	
新聞図書費	16,932	
雑 費	8,899	
その他経費計	4,868,008	
管理費計		7,227,347
経常費用計		27,783,967
当期経常増減額		1,866,785
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
経常外費用計		0
当期正味財産増減額		1,866,785
前期繰越正味財産額		5,832,908
次期繰越正味財産額		7,699,693

貸借対照表

平成30年6月30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	8,277,297		
売掛金	929,480		
流動資産合計		9,206,777	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			9,206,777
《負債の部》			
【流動負債】			
未払費用	905,196		
未払消費税	526,300		
預り金	75,588		
流動負債合計		1,507,084	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			1,507,084
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		5,832,908	
当期正味財産増加額		1,866,785	
正味財産合計			7,699,693
負債及び正味財産合計			9,206,777

財産目録

平成30年6月30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	172,418	
普通預金(三井住友銀行)	4,705,639	
普通預金(ゆうちょ銀行) ①	194,798	
普通預金(ゆうちょ銀行) ②	582,454	
普通預金(ゆうちょ銀行) ③ ※	502,608	
普通預金(郵便振替口座)	119,380	
定期預金(ゆうちょ銀行)	2,000,000	
売掛金	929,480	
流動資産合計		9,206,777
【固定資産】		
固定資産合計		0
資産合計		9,206,777
《負債の部》		
【流動負債】		
未払費用	905,196	
未払消費税	526,300	
預り金	75,588	
(うち源泉所得税)	-75,588	
流動負債合計		1,507,084
【固定負債】		
固定負債合計		0
負債合計		1,507,084
正味財産		7,699,693

※用途等が制約された口座

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30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 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:計上していません

賞与引当金:計上していません

退職給付引当金:計上していません

(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。

【使途等が制約された寄付金等の内訳】

使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。

(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
バナソニックNPOサポートファンド助成事業	0	1,640,000	1,057,546	582,454	
合計	0	1,640,000	1,057,546	582,454	

※財産目録に記載の「普通預金(ゆうちょ銀行)③」は、使途が制約された資産であり、その扱いは本会で定める。