

決算報告書

第 20 期

自 平成 30年 7月 1日

至 令和 元年 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

令和元年 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	8,344,655		
売掛金	893,729		
流動資産合計		9,238,384	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			9,238,384
(負債の部)			
【流動負債】			
未払費用	1,094,580		
未払消費税	411,600		
預り金	132,421		
流動負債合計		1,638,601	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			1,638,601
(正味財産の部)			
前期繰越正味財産		7,699,693	
当期正味財産増加額		-99,910	
正味財産合計			7,599,783
負債及び正味財産合計			9,238,384

貸借対照表

令和元年 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	502,612		
流動資産合計		502,612	
【固定資産】			
固定資産合計	0	0	
資産合計			502,612
(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		0	
当期正味財産増加額		502,612	
正味財産合計			502,612
負債及び正味財産合計			502,612

活動計算書

自平成30年7月1日至令和元年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	929,000		929,000
【受取寄付金】			
受取寄付金収入	1,040		1,040
【受取助成金等】			
受取助成金収入	0		0
【事業収益】			
表示認定申請収入	16,462,440		16,462,440
表示認定検査収入	8,697,572		8,697,572
JAS講習会収入	2,754,322		2,754,322
農産物検査収入	417,979		417,979
英文証明手数料収入	459,000		459,000
その他認証手数料収入	465,302		465,302
その他収入	47,620		47,620
【その他収益】			
受 取 利 息	39	4	43
経常収益計	30,234,314	4	30,234,318
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給 料 手 当	8,500,009		8,500,009
法 定 福 利 費	1,366,860		1,366,860
人件費計	9,866,869	0	9,866,869
(その他経費)			
検 査 料	8,097,244		8,097,244
研 修 費	854,735		854,735
J A S 講 習 会 費	740,400		740,400
リ ー ス 料	673,920		673,920
事 務 用 品 費	498,905		498,905
通 信 費	424,582		424,582
旅 費 交 通 費	374,754		374,754
判 定 会 議 費	354,130		354,130
農 産 物 検 査 費 用	212,960		212,960
保 險 料	150,000		150,000
会 議 費	90,459		90,459
交 流 会 費	78,867		78,867
雑 費	25,355		25,355
その他経費計	12,576,311	0	12,576,311
事業費計	22,443,180	0	22,443,180
【管理費】			
(人件費)			
給 料 手 当	2,125,002		2,125,002
法 定 福 利 費	341,716		341,716
人件費計	2,466,718	0	2,466,718
(その他経費)			
地 代 家 賃	1,439,904		1,439,904
租 税 公 課	963,153		963,153
理 事 会 費 用	748,668		748,668
支 払 報 酬 料	324,000		324,000
広 告 宣 伝 費	298,766		298,766
H O A S 出 版 費	265,604		265,604
リ ー ス 料	168,480		168,480
水 道 光 熱 費	137,042		137,042
事 務 消 耗 品 費	124,726		124,726
諸 会 費	112,000		112,000
通 信 費	106,146		106,146
旅 費 交 通 費	93,688		93,688
総 会 費 用	74,840		74,840
支 払 手 数 料	42,902		42,902
新 聞 図 書 費	15,460		15,460
雑 費	6,339		6,339
その他経費計	4,921,718	0	4,921,718
管理費計	7,388,436	0	7,388,436
経常費用計	29,831,616	0	29,831,616
当期経常増減額	402,698	4	402,702
【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	-502,608	502,608	0
当期正味財産増減額	-99,910	502,612	402,702
前期繰越正味財産額	7,699,693	0	7,699,693
次期繰越正味財産額	7,599,783	502,612	8,102,395

財産目録

令和 元年 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	123,173		
普通預金(三井住友銀行)	4,540,804		
普通預金(ゆうちょ銀行)	644,382		
普通預金(ゆうちょ銀行)	410,737		
普通預金(郵便振替口座)	625,559		
定期預金(ゆうちょ銀行)	2,000,000		
売掛金	893,729		
流動資産合計		9,238,384	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			9,238,384
(負債の部)			
【流動負債】			
未払費用	1,094,580		
未払消費税	411,600		
預り金	132,421		
流動負債合計		1,638,601	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			1,638,601
正味財産			7,599,783

財産目録

令和 元年 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)	502,612		
流動資産合計		502,612	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			502,612
(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			502,612

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 元年 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。

【重要な会計方針の変更】

使途が制約された預金について一般会計との区分を明確にするために、当期より特別会計を設けて経理しています。

【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
パナソニックNPOサポート ファンド助成事業	582,454	0	582,454	0	
合計	582,454	0	582,454	0	