

決算報告書

第 21 期

自 令和元年 7月 1日

至 令和 2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 2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	10,939,940		
売掛金	980,915		
前払費用	7,800		
流動資産合計		11,928,655	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			11,928,655
(負債の部)			
【流動負債】			
未払費用	965,360		
未払消費税	914,900		
預り金	3,619		
流動負債合計		1,883,879	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			1,883,879
(正味財産の部)			
前期繰越正味財産		7,599,783	
当期正味財産増加額		2,444,993	
正味財産合計			10,044,776
負債及び正味財産合計			11,928,655

貸借対照表

令和 2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	502,616		
流動資産合計		502,616	
【固定資産】			
固定資産合計	0	0	
資産合計			502,616
(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		502,612	
当期正味財産増加額		4	
正味財産合計			502,616
負債及び正味財産合計			502,616

活動計算書

自令和元年7月1日至令和2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	921,000		921,000
【受取寄付金】			
受取寄付金収入	1,000		1,000
【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	18,593,070		18,593,070
表示認定検査収入	8,275,767		8,275,767
JAS講習会収入	2,578,310		2,578,310
農産物検査収入	470,850		470,850
英文証明手数料収入	541,700		541,700
その他認証手数料収入	420,611		420,611
その他収入	40,100		40,100
【その他収益】			
受取利息	55	4	59
経常収益計	31,842,463	4	31,842,467
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	8,478,470		8,478,470
法定福利費	1,232,582		1,232,582
福利厚生費	97,600		97,600
退職金	57,990		57,990
人件費計	9,866,642	0	9,866,642
(その他経費)			
検査料	7,743,874		7,743,874
JAS講習会費	1,105,571		1,105,571
判定会議費	584,880		584,880
リース料	559,872		559,872
研修費	511,323		511,323
事務用品費	383,533		383,533
通信費	379,087		379,087
旅費交通費	288,601		288,601
農産物検査費用	256,404		256,404
交流会費	158,745		158,745
保険料	120,000		120,000
会議費	83,982		83,982
雑費	30,034		30,034
その他経費計	12,205,906	0	12,205,906
事業費計	22,072,548	0	22,072,548
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	2,119,617		2,119,617
法定福利費	308,145		308,145
福利厚生費	24,400		24,400
退職金	135,310		135,310
人件費計	2,587,472	0	2,587,472
(その他経費)			
地代家賃	1,459,938		1,459,938
租税公課	1,396,111		1,396,111
理事会費用	400,116		400,116
HOAS出版費	329,414		329,414
支払報酬料	226,800		226,800
リース料	139,968		139,968
水道光熱費	136,465		136,465
諸会費	122,000		122,000
事務消耗品費	95,883		95,883
通信費	94,772		94,772
広告宣伝費	72,502		72,502
旅費交通費	72,150		72,150
総会費用	67,800		67,800
支払手数料	54,182		54,182
新聞図書費	31,840		31,840
保険料	30,000		30,000
雑費	7,509		7,509
その他経費計	4,737,450	0	4,737,450
管理費計	7,324,922	0	7,324,922
経常費用計	29,397,470	0	29,397,470
当期経常増減額	2,444,993	4	2,444,997
【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			0
当期正味財産増減額	2,444,993	4	2,444,997
前期繰越正味財産額	7,599,783	502,612	8,102,395
次期繰越正味財産額	10,044,776	502,616	10,547,392

財産目録

令和 2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	166,903		
普通預金(三井住友銀行)	7,809,279		
普通預金(ゆうちょ銀行)	644,388		
普通預金(ゆうちょ銀行)	208,132		
普通預金(郵便振替口座)	111,238		
定期預金(ゆうちょ銀行)	2,000,000		
売掛金	980,915		
前払費用	7,800		
流動資産合計		11,928,655	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			11,928,655
(負債の部)			
【流動負債】			
未払費用	965,360		
未払消費税	914,900		
預り金	3,619		
流動負債合計		1,883,879	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			1,883,879
正味財産			10,044,776

財産目録

令和 2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)	502,616		
流動資産合計		502,616	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			502,616
(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			502,616

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 2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。