

決算報告書

第 22 期

自 令和 2年 7月 1日

至 令和 3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 3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	12,445,590		
売掛金	678,460		
流動資産合計		13,124,050	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			13,124,050
(負債の部)			
【流動負債】			
未払費用	1,481,512		
未払消費税	654,700		
前受金	214,000		
預り金	21,876		
流動負債合計		2,372,088	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			2,372,088
(正味財産の部)			
前期繰越正味財産		10,044,776	
当期正味財産増加額		707,186	
正味財産合計			10,751,962
負債及び正味財産合計			13,124,050

貸借対照表

令和 3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	502,620		
流動資産合計		502,620	
【固定資産】			
固定資産合計	0	0	
資産合計			502,620
(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		502,616	
当期正味財産増加額		4	
正味財産合計			502,620
負債及び正味財産合計			502,620

活動計算書

自令和2年7月1日至令和3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	989,000		989,000
【事業収益】			
表示認定申請収入	18,612,000		18,612,000
表示認定検査収入	9,675,400		9,675,400
JAS講習会収入	2,494,580		2,494,580
農産物検査収入	416,740		416,740
英文証明手数料収入	653,270		653,270
その他認証手数料収入	526,176		526,176
【その他収益】			
受取利息	72	4	76
雑収入	20,000		20,000
経常収益計	33,387,238	4	33,387,242
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	9,217,909		9,217,909
法定福利費	1,341,661		1,341,661
福利厚生費	164,143		164,143
人件費計	10,723,713	0	10,723,713
(その他経費)			
検査料	9,012,244		9,012,244
JAS講習会費	1,624,521		1,624,521
判定会議費	669,352		669,352
リース料	644,352		644,352
研修費	447,376		447,376
事務消耗品費	485,847		485,847
通信費	426,386		426,386
旅費交通費	300,835		300,835
農産物検査費用	254,454		254,454
交流会費	5,000		5,000
保険料	120,000		120,000
会議費	129,934		129,934
雑費	42,430		42,430
その他経費計	14,162,731	0	14,162,731
事業費計	24,886,444	0	24,886,444
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	2,304,477		2,304,477
法定福利費	335,415		335,415
福利厚生費	41,036		41,036
人件費計	2,680,928	0	2,680,928
(その他経費)			
地代家賃	1,466,616		1,466,616
租税公課	1,354,258		1,354,258
支払報酬料	451,000		451,000
理事会費用	447,788		447,788
HOAS出版費	371,998		371,998
リース料	161,088		161,088
広告宣伝費	154,000		154,000
水道光熱費	130,941		130,941
事務消耗品費	121,462		121,462
諸会費	112,000		112,000
通信費	106,597		106,597
旅費交通費	75,209		75,209
支払手数料	61,766		61,766
新聞図書費	48,550		48,550
保険料	30,000		30,000
總會費用	8,800		8,800
雑費	10,607		10,607
その他経費計	5,112,680	0	5,112,680
管理費計	7,793,608	0	7,793,608
経常費用計	32,680,052	0	32,680,052
当期経常増減額	707,186	4	707,190
【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	707,186	4	707,190
前期繰越正味財産額	10,044,776	502,616	10,547,392
次期繰越正味財産額	10,751,962	502,620	11,254,582

財産目録

令和 3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	174,214		
普通預金(三井住友銀行)	8,760,328		
普通預金(ゆうちょ銀行)	644,394		
普通預金(ゆうちょ銀行)	252,516		
普通預金(郵便振替口座)	614,138		
定期預金(ゆうちょ銀行)	2,000,000		
売掛金	678,460		
流動資産合計		13,124,050	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			13,124,050
(負債の部)			
【流動負債】			
未払費用	1,481,512		
未払消費税	654,700		
前受金	214,000		
預り金	21,876		
流動負債合計		2,372,088	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			2,372,088
正味財産			10,751,962

財産目録

令和 3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)	502,620		
流動資産合計		502,620	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			502,620
(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			502,620

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 3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。