

決算報告書

第 23 期

自 令和 3年 7月 1日

至 令和 4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 4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	15,170,507		
売掛金	1,380,543		
流動資産合計		16,551,050	
【固定資産】			
ソフトウェア	2,599,999		
固定資産合計		2,599,999	
資産合計			19,151,049
(負債の部)			
【流動負債】			
未払金	2,599,999		
未払費用	1,240,583		
未払消費税	725,700		
前受金	47,900		
預り金	22,855		
流動負債合計		4,637,037	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			4,637,037
(正味財産の部)			
前期繰越正味財産		10,751,962	
当期正味財産増加額		3,762,050	
正味財産合計			14,514,012
負債及び正味財産合計			19,151,049

貸借対照表

令和 4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	502,624		
流動資産合計		502,624	
【固定資産】			
固定資産合計	0	0	
資産合計			502,624
(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		502,620	
当期正味財産増加額		4	
正味財産合計			502,624
負債及び正味財産合計			502,624

活動計算書

自令和3年7月1日至令和4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	947,000		947,000
【事業収益】			
表示認証申請収入	20,678,900		20,678,900
表示認証検査収入	10,193,259		10,193,259
JAS講習会収入	3,259,825		3,259,825
農産物検査収入	418,772		418,772
英文証明手数料収入	847,000		847,000
その他認証手数料収入	475,280		475,280
【その他収益】			
受取利息	78	4	82
雑収入	270		270
経常収益計	36,820,384	4	36,820,388
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	9,047,258		9,047,258
法定福利費	1,340,076		1,340,076
福利厚生費	129,856		129,856
人件費計	10,517,190	0	10,517,190
(その他経費)			
検査料	9,759,692		9,759,692
JAS講習会費	1,269,322		1,269,322
判定会議費	697,153		697,153
リース料	686,592		686,592
研修費	366,411		366,411
事務消耗品費	696,070		696,070
通信費	452,385		452,385
旅費交通費	349,085		349,085
農産物検査費用	233,164		233,164
交流会費	50,955		50,955
保険料	120,000		120,000
会議費	101,347		101,347
雑費	32,670		32,670
その他経費計	14,814,846	0	14,814,846
事業費計	25,332,036	0	25,332,036
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	2,261,814		2,261,814
法定福利費	335,019		335,019
福利厚生費	32,464		32,464
人件費計	2,629,297	0	2,629,297
(その他経費)			
地代家賃	1,466,616		1,466,616
租税公課	1,490,150		1,490,150
支払報酬料	484,000		484,000
理事会費用	361,809		361,809
HOAS出版費	324,576		324,576
リース料	171,648		171,648
広告宣伝費	62,700		62,700
水道光熱費	152,132		152,132
事務消耗品費	174,017		174,017
諸会費	91,600		91,600
通信費	113,096		113,096
旅費交通費	87,271		87,271
支払手数料	46,610		46,610
新聞図書費	23,508		23,508
保険料	30,000		30,000
總會費用	23,115		23,115
雑費	8,168		8,168
その他経費計	5,111,016	0	5,111,016
管理費計	7,740,313	0	7,740,313
経常費用計	33,072,349	0	33,072,349
当期経常増減額	3,748,035	4	3,748,039
【経常外収益】			
過年度損益修正益	14,015		14,015
経常外収益計	14,015	0	14,015
【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	3,762,050	4	3,762,054
前期繰越正味財産額	10,751,962	502,620	11,254,582
次期繰越正味財産額	14,514,012	502,624	15,016,636

財産目録

令和 4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	241,232		
普通預金(三井住友銀行)	11,392,964		
普通預金(ゆうちょ銀行)	644,400		
普通預金(ゆうちょ銀行)	674,025		
普通預金(郵便振替口座)	217,886		
定期預金(ゆうちょ銀行)	2,000,000		
売掛金	1,380,543		
流動資産合計		16,551,050	
【固定資産】			
ソフトウェア	2,599,999		
固定資産合計		2,599,999	
資産合計			19,151,049
(負債の部)			
【流動負債】			
未払金	2,599,999		
未払費用	1,240,583		
未払消費税	725,700		
前受金	47,900		
預り金	22,855		
流動負債合計		4,637,037	
【固定負債】			
固定負債合計		0	
負債合計			4,637,037
正味財産			14,514,012

財産目録

令和 4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)	502,624		
流動資産合計		502,624	
【固定資産】			
固定資産合計		0	
資産合計			502,624
(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			502,624

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 4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。