

# 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	34,458,755	33,092,073	1,366,682
貯蔵品	841,155	862,575	△ 21,420
未収金	797,010	1,478,420	△ 681,410
流動資産合計	36,096,920	35,433,068	663,852
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
役員退任慰労引当資産	400,000	300,000	100,000
特定資産合計	400,000	300,000	100,000
(3) その他固定資産			
什器備品	103,581	191,506	△ 87,925
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	183,881	271,806	△ 87,925
固定資産合計	583,881	571,806	12,075
資産合計	36,680,801	36,004,874	675,927
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	908,464	452,995	455,469
預り金	58,724	107,454	△ 48,730
未払消費税等	1,315,000	435,700	879,300
流動負債合計	2,282,188	996,149	1,286,039
2. 固定負債			
役員退任慰労引当金	400,000	300,000	100,000
固定負債合計	400,000	300,000	100,000
負債合計	2,682,188	1,296,149	1,386,039
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産	33,998,613	34,708,725	△ 710,112
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	0
正味財産合計	33,998,613	34,708,725	△ 710,112
負債及び正味財産合計	36,680,801	36,004,874	675,927

# 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	2,480,000	2,480,000	0
正会員受取会費	870,000	870,000	0
賛助会員受取会費	1,610,000	1,610,000	0
事業収益	45,251,383	41,821,361	3,430,022
研修事業収益	2,384,200	1,874,488	509,712
広報事業収益	1,570,983	1,708,857	△ 137,874
農薬試験事業収益	41,296,200	38,238,016	3,058,184
受取補助金等	609,526	652,576	△ 43,050
受取民間補助金	609,526	652,576	△ 43,050
雑収益	780,342	1,336,251	△ 555,909
受取利息	436	447	△ 11
雑収益	779,906	1,335,804	△ 555,898
経常収益計	49,121,251	46,290,188	2,831,063
(2) 経常費用			
事業費	38,357,808	35,504,152	2,853,656
給料手当	13,524,258	11,714,906	1,809,352
法定福利費	1,692,772	1,556,892	135,880
福利厚生費	126,404	110,600	15,804
支払助成金	410,000	410,000	0
調査費	196,190	179,338	16,852
会議費	110,281	98,900	11,381
研修資料費	1,520,750	1,077,120	443,630
旅費交通費	530,972	1,245,338	△ 714,366
通信運搬費	485,204	432,497	52,707
印刷製本費	1,483,380	1,431,888	51,492
減価償却費	87,925	87,925	0
消耗什器備品費	143,100	132,198	10,902
消耗品費	451,153	927,844	△ 476,691
賃借料	1,651,915	2,197,873	△ 545,958
修繕費	24,970	20,606	4,364
租税公課	973,600	429,200	544,400
委託費	14,249,771	12,783,405	1,466,366
雑費	673,743	652,502	21,241
期首貯蔵品	862,575	877,695	△ 15,120
期末貯蔵品	△ 841,155	△ 862,575	21,420

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	11,473,555	11,818,833	△ 345,278
給料手当	6,257,981	6,727,361	△ 469,380
役員退職金	40,000	0	40,000
法定福利費	1,037,741	979,692	58,049
福利厚生費	0	90,639	△ 90,639
退職給付費用	621,400	518,680	102,720
会議費	20,310	97,998	△ 77,688
旅費交通費	29,208	43,536	△ 14,328
通信運搬費	554,686	542,502	12,184
減価償却費	0	12,726	△ 12,726
消耗什器備品費	0	28,930	△ 28,930
消耗品費	330,144	315,051	15,093
修繕費	353,585	347,419	6,166
印刷製本費	45,100	0	45,100
光熱水料費	157,290	150,000	7,290
賃借料	276,044	234,392	41,652
負担金	132,500	132,500	0
地代家賃	120,000	120,000	0
租税公課	1,007,000	884,000	123,000
雑費	490,566	593,407	△ 102,841
經常費用計	49,831,363	47,322,985	2,508,378
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 710,112	△ 1,032,797	322,685
損益評価等計			0
当期經常増減額	△ 710,112	△ 1,032,797	322,685
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計			0
(2) 經常外費用			
經常外費用計			0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替額			0
当期一般正味財産増減額	△ 710,112	△ 1,032,797	322,685
一般正味財産期首残高	34,708,725	35,741,522	△ 1,032,797
一般正味財産期末残高	33,998,613	34,708,725	△ 710,112
IV 正味財産期末残高	33,998,613	34,708,725	△ 710,112

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業		法人会計	合 計
	病虫害等防除事業	農薬試験事業	法人会計	
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	870,000	1,610,000	0	2,480,000
正会員受取会費	870,000	0	0	870,000
賛助会員受取会費	0	1,610,000	0	1,610,000
事業収益	3,955,183	27,796,200	13,500,000	45,251,383
研修事業収益	2,384,200	0	0	2,384,200
広報事業収益	1,570,983	0	0	1,570,983
農薬試験事業収益	0	27,796,200	13,500,000	41,296,200
受取補助金等	609,526	0	0	609,526
受取民間補助金	609,526	0	0	609,526
雑収益	143,719	636,462	161	780,342
受取利息	129	146	161	436
雑収益	143,590	636,316	0	779,906
経常収益計	5,578,428	30,042,662	13,500,161	49,121,251
(2) 経常費用				
事業費	8,104,555	30,253,253	0	38,357,808
給料手当	3,128,990	10,395,268	0	13,524,258
法定福利費	461,263	1,231,509	0	1,692,772
福利厚生費	0	126,404	0	126,404
支払助成金	410,000	0	0	410,000
調査費	196,190	0	0	196,190
会議費	12,989	97,292	0	110,281
研修資料費	1,520,750	0	0	1,520,750
旅費交通費	17,340	513,632	0	530,972
通信運搬費	104,395	380,809	0	485,204
印刷製本費	1,439,380	44,000	0	1,483,380
減価償却費	0	87,925	0	87,925
消耗什器備品費	0	143,100	0	143,100
消耗品費	794	450,359	0	451,153
賃借料	0	1,651,915	0	1,651,915
修繕費	0	24,970	0	24,970
租税公課	308,000	665,600	0	973,600
委託費	0	14,249,771	0	14,249,771
雑費	483,044	190,699	0	673,743
期首貯蔵品	862,575	0	0	862,575
期末貯蔵品	△ 841,155	0	0	△ 841,155

管理費	0	0	11,473,555	11,473,555
給料手当	0	0	6,257,981	6,257,981
役員退職金	0	0	40,000	40,000
法定福利費	0	0	1,037,741	1,037,741
福利厚生費	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	621,400	621,400
会議費	0	0	20,310	20,310
旅費交通費	0	0	29,208	29,208
通信運搬費	0	0	554,686	554,686
減価償却費	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	330,144	330,144
修繕費	0	0	353,585	353,585
印刷製本費	0	0	45,100	45,100
光熱水料費	0	0	157,290	157,290
賃借料	0	0	276,044	276,044
負担金	0	0	132,500	132,500
地代家賃	0	0	120,000	120,000
租税公課	0	0	1,007,000	1,007,000
雑費	0	0	490,566	490,566
経常費用計	8,104,555	30,253,253	11,473,555	49,831,363
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,526,127	△ 210,591	2,026,606	△ 710,112
損益評価等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,526,127	△ 210,591	2,026,606	△ 710,112
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,526,127	△ 210,591	2,026,606	△ 710,112
一般正味財産期首残高	51,733,003	△ 31,056,646	14,032,368	34,708,725
一般正味財産期末残高	49,206,876	△ 31,267,237	16,058,974	33,998,613
IV 正味財産期末残高	49,206,876	△ 31,267,237	16,058,974	33,998,613

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- （1）棚卸資産の評価基準及び評価方法  
総平均法による原価法によっている。
- （2）固定資産の減価償却の方法  
定額法によっている。
- （3）引当金の計上基準  
役員退任慰労引当金・・・期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
- （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る。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。（単位：円）

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
役員退任慰労引当資産	300,000	100,000	0	400,000
小計	300,000	100,000	0	400,000
合計	300,000	100,000	0	400,000

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。（単位：円）

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
役員退任慰労引当資産	400,000	0	0	(400,000)
小計	400,000	0	0	(400,000)
合計	400,000	0	0	(400,000)

#### 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品(粃摺機・脱穀機)	723,960	620,379	103,581
合計	723,960	620,379	103,581

#### 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

（単位：円）

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
実施体制整備事業費	(一社)農林水産航空協会	0	609,526	609,526	0	
合計		0	609,526	609,526	0	

# 財産目録

令和3年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	普通預金	新潟県信連	運転資金として	15,824,474
		第四北越銀行田町支店	運転資金として	11,237,862
		白山浦郵便局	運転資金として	5,084,581
		第四北越銀行県庁支店	運転資金として	2,311,838
	貯蔵品	新潟市	公1原色図鑑	841,155
	未収金	新潟県	公1防除指針	797,010
流動資産合計				36,096,920
(固定資産)	特定資産 その他固定資産	役員退任慰労引当資産	新潟県信連 役員退任慰労金の引当資産として保有している	400,000
		什器備品	現地試験地 試験用機器	103,581
		電話加入権	主たる事務所 法人運営全般で使用している	80,300
固定資産合計				583,881
資産合計				36,680,801
(流動負債)	未払金	日本年金機構・試験員に対する未払金	健康保険料・試験経費の未払分	908,464
	預り金	職員	源泉所得税等	58,724
	未払消費税等	税務署に対する未払金	令和2年度消費税	1,315,000
流動負債合計				2,282,188
(固定負債)	役員退任慰労引当金	役員に対するもの	役員7名に対する退職金の支払に備えたもの	400,000
固定負債合計				400,000
負債合計				2,682,188
正味財産				33,998,613

