

令和6年度収支決算について

貸借対照表

令和7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	25,145,525	29,710,479	△ 4,564,954
貯蔵品	821,835	826,140	△ 4,305
未収金	902,515	1,178,373	△ 275,858
流動資産合計	26,869,875	31,714,992	△ 4,845,117
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	300,000	300,000	0
特定資産合計	300,000	300,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	106,889	147,101	△ 40,212
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	187,189	227,401	△ 40,212
固定資産合計	487,189	527,401	△ 40,212
資産合計	27,357,064	32,242,393	△ 4,885,329
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	447,665	498,767	△ 51,102
預り金	227,698	487,309	△ 259,611
未払消費税等	515,400	1,293,900	△ 778,500
流動負債合計	1,190,763	2,279,976	△ 1,089,213
2. 固定負債			
役員退任慰労引当金	300,000	300,000	0
固定負債合計	300,000	300,000	0
負債合計	1,490,763	2,579,976	△ 1,089,213
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産	25,866,301	29,662,417	△ 3,796,116
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	25,866,301	29,662,417	△ 3,796,116
負債及び正味財産合計	27,357,064	32,242,393	△ 4,885,329

正味財産増減計算書

令和6年 4月 1日から令和7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	2,420,000	2,420,000	0
正会員受取会費	870,000	870,000	0
賛助会員受取会費	1,550,000	1,550,000	0
事業収益	36,992,697	43,757,860	△ 6,765,163
研修事業収益	1,815,850	1,782,600	33,250
広報事業収益	1,122,871	1,375,118	△ 252,247
農薬試験事業収益	34,053,976	40,600,142	△ 6,546,166
受取補助金等	284,018	566,860	△ 282,842
受取民間補助金	284,018	566,860	△ 282,842
雑収益	670,022	775,006	△ 104,984
受取利息	22,892	406	22,486
雑収益	647,130	774,600	△ 127,470
経常収益計	40,366,737	47,519,726	△ 7,152,989
(2) 経常費用			
事業費	31,754,842	35,210,906	△ 3,456,064
給料手当	12,261,759	14,379,778	△ 2,118,019
法定福利費	1,599,318	1,893,796	△ 294,478
福利厚生費	56,218	76,012	△ 19,794
支払助成金	360,000	360,000	0
調査費	162,196	188,966	△ 26,770
会議費	63,795	103,351	△ 39,556
研修資料費	1,047,200	1,029,600	17,600
旅費交通費	838,564	723,732	114,832
通信運搬費	365,120	455,885	△ 90,765
印刷製本費	1,237,880	1,302,380	△ 64,500
減価償却費	40,212	47,802	△ 7,590
消耗品費	400,100	772,160	△ 372,060
賃借料	1,966,393	1,907,726	58,667
修繕費	16,030	82,540	△ 66,510
租税公課	926,200	1,344,400	△ 418,200
委託費	9,109,220	9,806,457	△ 697,237
雑費	1,300,332	736,321	564,011
期首貯蔵品	826,140	826,140	0
期末貯蔵品	△ 821,835	△ 826,140	4,305

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	12,408,011	12,766,785	△ 358,774
給料手当	6,269,750	6,841,779	△ 572,029
役員退任慰労引当金繰入額	0	20,000	△ 20,000
法定福利費	1,048,181	1,093,694	△ 45,513
福利厚生費	38,873	39,319	△ 446
退職給付費用	552,000	552,000	0
会議費	17,750	20,050	△ 2,300
旅費交通費	52,768	77,150	△ 24,382
通信運搬費	407,193	444,916	△ 37,723
消耗什器備品費	67,480	0	67,480
消耗品費	160,130	138,151	21,979
修繕費	234,480	249,612	△ 15,132
印刷製本費	0	18,700	△ 18,700
光熱水料費	132,166	112,911	19,255
賃借料	609,049	612,342	△ 3,293
負担金	154,500	133,500	21,000
保険料	0	20,000	△ 20,000
地代家賃	897,600	972,400	△ 74,800
租税公課	704,550	884,400	△ 179,850
雑費	1,061,541	535,861	525,680
経常費用計	44,162,853	47,977,691	△ 3,814,838
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,796,116	△ 457,965	△ 3,338,151
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,796,116	△ 457,965	△ 3,338,151
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
役員退任慰労引当金戻入額	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,796,116	△ 457,965	△ 3,338,151
一般正味財産期首残高	29,662,417	30,120,382	△ 457,965
一般正味財産期末残高	25,866,301	29,662,417	△ 3,796,116
IV 正味財産期末残高	25,866,301	29,662,417	△ 3,796,116

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 4月 1日から令和7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	小計		
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	1,550,000	2,420,000	0	2,420,000
正会員受取会費	870,000	0	870,000	0	870,000
賛助会員受取会費	0	1,550,000	1,550,000	0	1,550,000
事業収益	2,938,721	23,053,976	25,992,697	11,000,000	36,992,697
研修事業収益	1,815,850	0	1,815,850	0	1,815,850
広報事業収益	1,122,871	0	1,122,871	0	1,122,871
農薬試験事業収益	0	23,053,976	23,053,976	11,000,000	34,053,976
受取補助金等	284,018	0	284,018	0	284,018
受取民間補助金	284,018	0	284,018	0	284,018
雑収益	115,777	544,258	660,035	9,987	670,022
受取利息	6,107	6,798	12,905	9,987	22,892
雑収益	109,670	537,460	647,130	0	647,130
経常収益計	4,208,516	25,148,234	29,356,750	11,009,987	40,366,737
(2) 経常費用					
事業費	6,468,185	25,286,657	31,754,842	0	31,754,842
給料手当	2,507,903	9,753,856	12,261,759	0	12,261,759
法定福利費	374,032	1,225,286	1,599,318	0	1,599,318
福利厚生費	0	56,218	56,218	0	56,218
支払助成金	360,000	0	360,000	0	360,000
調査費	162,196	0	162,196	0	162,196
会議費	4,500	59,295	63,795	0	63,795
研修資料費	1,047,200	0	1,047,200	0	1,047,200
旅費交通費	902	837,662	838,564	0	838,564
通信運搬費	28,479	336,641	365,120	0	365,120
印刷製本費	1,237,880	0	1,237,880	0	1,237,880
減価償却費	0	40,212	40,212	0	40,212
消耗品費	0	400,100	400,100	0	400,100
賃借料	0	1,966,393	1,966,393	0	1,966,393
修繕費	0	16,030	16,030	0	16,030
租税公課	△ 11,200	937,400	926,200	0	926,200
委託費	0	9,109,220	9,109,220	0	9,109,220
雑費	751,988	548,344	1,300,332	0	1,300,332
期首貯蔵品	826,140		826,140	0	826,140
期末貯蔵品	△ 821,835		△ 821,835	0	△ 821,835

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	小計		
管理費	0	0	0	12,408,011	12,408,011
給料手当	0	0	0	6,269,750	6,269,750
法定福利費	0	0	0	1,048,181	1,048,181
福利厚生費	0	0	0	38,873	38,873
退職給付費用	0	0	0	552,000	552,000
会議費	0	0	0	17,750	17,750
旅費交通費	0	0	0	52,768	52,768
通信運搬費	0	0	0	407,193	407,193
消耗什器備品費	0	0	0	67,480	67,480
消耗品費	0	0	0	160,130	160,130
修繕費	0	0	0	234,480	234,480
光熱水料費	0	0	0	132,166	132,166
賃借料	0	0	0	609,049	609,049
負担金	0	0	0	154,500	154,500
地代家賃	0	0	0	897,600	897,600
租税公課	0	0	0	704,550	704,550
雑費	0	0	0	1,061,541	1,061,541
経常費用計	6,468,185	25,286,657	31,754,842	12,408,011	44,162,853
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,259,669	△ 138,423	△ 2,398,092	△ 1,398,024	△ 3,796,116
損益評価等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,259,669	△ 138,423	△ 2,398,092	△ 1,398,024	△ 3,796,116
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,259,669	△ 138,423	△ 2,398,092	△ 1,398,024	△ 3,796,116
一般正味財産期首残高	45,431,521	△ 30,187,784	15,243,737	14,418,680	29,662,417
一般正味財産期末残高	43,171,852	△ 30,326,207	12,845,645	13,020,656	25,866,301
IV 正味財産期末残高	43,171,852	△ 30,326,207	12,845,645	13,020,656	25,866,301

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

基本財産及び特定財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	0	0	300,000
小 計	300,000	0	0	300,000
合 計	300,000	0	0	300,000

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定財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	300,000	0	0	(300,000)
小 計	300,000	0	0	(300,000)
合 計	300,000	0	0	(300,000)

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（粉摺機・脱穀機）	823,880	716,991	106,889
合計	823,880	716,991	106,889

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	284,018	284,018	0	
合計		0	284,018	284,018	0	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	役員退任慰労引当資産	300,000	0	0	300,000
	特定資産計	300,000	0	0	300,000

2 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員退任慰労引当金	300,000	0	0	0	300,000

財産目録

令和7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	15,700,107
		第四北越銀行田町支店	運転資金として	5,492,766
		白山浦郵便局	運転資金として	1,639,487
		第四北越銀行県庁支店	運転資金として	2,313,165
	貯蔵品	新潟市	公1 原色図鑑	821,835
	未収金	新潟県	公1 防除指針	902,515
流動資産合計		26,869,875		
(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	300,000
	什器備品	現地試験地	試験用機器	106,889
	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		487,189		
資産合計		27,357,064		
(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	447,665
	預り金	職員	源泉所得税等	227,698
	未払消費税等	税務署に対する未払金	令和6年度消費税	515,400
流動負債合計		1,190,763		
(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	300,000
固定負債合計		300,000		
負債合計		1,490,763		
正味財産		25,866,301		