

貸借対照表

令和8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	20,861,933	25,145,525	△ 4,283,592
貯蔵品	774,480	821,835	△ 47,355
未収金	661,522	902,515	△ 240,993
流動資産合計	22,297,935	26,869,875	△ 4,571,940
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	76,999	106,889	△ 29,890
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	157,299	187,189	△ 29,890
固定資産合計	457,299	487,189	△ 29,890
資産合計	22,755,234	27,357,064	△ 4,601,830
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	383,354	447,665	△ 64,311
預り金	238,106	227,698	10,408
未払消費税等	954,400	515,400	439,000
流動負債合計	1,575,860	1,190,763	385,097
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	1,875,860	1,490,763	385,097
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産	20,879,374	25,866,301	△ 4,986,927
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	20,879,374	25,866,301	△ 4,986,927
負債及び正味財産合計	22,755,234	27,357,064	△ 4,601,830

正味財産増減計算書

令和7年 4月 1日から令和8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	36,448,178	36,992,697	△ 544,519
研修事業収益	1,913,900	1,815,850	98,050
広報事業収益	856,358	1,122,871	△ 266,513
農薬試験事業収益	33,677,920	34,053,976	△ 376,056
受取補助金等	248,927	284,018	△ 35,091
受取民間補助金	248,927	284,018	△ 35,091
雑収益	721,704	670,022	51,682
受取利息	60,438	22,892	37,546
雑収益	661,266	647,130	14,136
経常収益計	39,838,809	40,366,737	△ 527,928
(2) 経常費用			
事業費	32,104,245	31,754,842	349,403
給料手当	13,928,357	12,261,759	1,666,598
法定福利費	1,643,216	1,599,318	43,898
福利厚生費	69,314	56,218	13,096
支払助成金	360,000	360,000	0
調査費	166,900	162,196	4,704
会議費	108,348	63,795	44,553
研修資料費	1,107,150	1,047,200	59,950
旅費交通費	805,996	838,564	△ 32,568
通信運搬費	414,226	365,120	49,106
印刷製本費	1,060,120	1,237,880	△ 177,760
減価償却費	29,890	40,212	△ 10,322
消耗品費	364,887	400,100	△ 35,213
賃借料	1,328,117	1,966,393	△ 638,276
修繕費	0	16,030	△ 16,030
租税公課	998,100	926,200	71,900
委託費	8,885,476	9,109,220	△ 223,744
雑費	786,793	1,300,332	△ 513,539
期首貯蔵品	821,835	826,140	△ 4,305
期末貯蔵品	△ 774,480	△ 821,835	47,355

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	12,721,491	12,408,011	313,480
給料手当	6,960,356	6,269,750	690,606
役員退任慰労引当金繰入額	150,000	0	150,000
法定福利費	1,048,015	1,048,181	△ 166
福利厚生費	16,356	38,873	△ 22,517
退職給付費用	556,020	552,000	4,020
会議費	17,844	17,750	94
旅費交通費	60,392	52,768	7,624
通信運搬費	476,025	407,193	68,832
消耗什器備品費	9,678	67,480	△ 57,802
消耗品費	70,299	160,130	△ 89,831
修繕費	223,553	234,480	△ 10,927
印刷製本費	9,900	0	9,900
光熱水料費	137,497	132,166	5,331
賃借料	625,450	609,049	16,401
負担金	134,500	154,500	△ 20,000
保険料	20,000	0	20,000
地代家賃	972,400	897,600	74,800
租税公課	771,000	704,550	66,450
雑費	462,206	1,061,541	△ 599,335
経常費用計	44,825,736	44,162,853	662,883
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,986,927	△ 3,796,116	△ 1,190,811
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,986,927	△ 3,796,116	△ 1,190,811
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	△ 4,986,927	△ 3,796,116	△ 1,190,811
一般正味財産期首残高	25,866,301	29,662,417	△ 3,796,116
一般正味財産期末残高	20,879,374	25,866,301	△ 4,986,927
IV 正味財産期末残高	20,879,374	25,866,301	△ 4,986,927

正味財産増減計算書内訳表

令和7年 4月 1日から令和8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	2,770,258	22,677,920	25,448,178	11,000,000	36,448,178
研修事業収益	1,913,900	0	1,913,900	0	1,913,900
広報事業収益	856,358	0	856,358	0	856,358
農薬試験事業収益	0	22,677,920	22,677,920	11,000,000	33,677,920
受取補助金等	248,927	0	248,927	0	248,927
受取民間補助金	248,927	0	248,927	0	248,927
雑収益	158,942	530,989	689,931	31,773	721,704
受取利息	17,976	10,689	28,665	31,773	60,438
雑収益	140,966	520,300	661,266	0	661,266
経常収益計	4,048,127	24,758,909	28,807,036	11,031,773	39,838,809
(2) 経常費用					
事業費	6,432,306	25,671,939	32,104,245	0	32,104,245
給料手当	2,784,143	11,144,214	13,928,357	0	13,928,357
法定福利費	419,206	1,224,010	1,643,216	0	1,643,216
福利厚生費	6,543	62,771	69,314	0	69,314
支払助成金	360,000	0	360,000	0	360,000
調査費	166,900	0	166,900	0	166,900
会議費	0	108,348	108,348	0	108,348
研修資料費	1,107,150	0	1,107,150	0	1,107,150
旅費交通費	0	805,996	805,996	0	805,996
通信運搬費	71,136	343,090	414,226	0	414,226
印刷製本費	1,060,120	0	1,060,120	0	1,060,120
減価償却費	0	29,890	29,890	0	29,890
消耗品費	447	364,440	364,887	0	364,887
賃借料	0	1,328,117	1,328,117	0	1,328,117
租税公課	12,600	985,500	998,100	0	998,100
委託費	0	8,885,476	8,885,476	0	8,885,476
雑費	396,706	390,087	786,793	0	786,793
期首貯蔵品	821,835		821,835	0	821,835
期末貯蔵品	△ 774,480		△ 774,480	0	△ 774,480

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	12,721,491	12,721,491
給料手当	0	0	0	6,960,356	6,960,356
役員退任慰労引当金繰入額	0	0	0	150,000	150,000
法定福利費	0	0	0	1,048,015	1,048,015
福利厚生費	0	0	0	16,356	16,356
退職給付費用	0	0	0	556,020	556,020
会議費	0	0	0	17,844	17,844
旅費交通費	0	0	0	60,392	60,392
通信運搬費	0	0	0	476,025	476,025
消耗什器備品費	0	0	0	9,678	9,678
消耗品費	0	0	0	70,299	70,299
修繕費	0	0	0	223,553	223,553
印刷製本費	0	0	0	9,900	9,900
光熱水料費	0	0	0	137,497	137,497
賃借料	0	0	0	625,450	625,450
負担金	0	0	0	134,500	134,500
保険料	0	0	0	20,000	20,000
地代家賃	0	0	0	972,400	972,400
租税公課	0	0	0	771,000	771,000
雑費	0	0	0	462,206	462,206
経常費用計	6,432,306	25,671,939	32,104,245	12,721,491	44,825,736
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,384,179	△ 913,030	△ 3,297,209	△ 1,689,718	△ 4,986,927
損益評価等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,384,179	△ 913,030	△ 3,297,209	△ 1,689,718	△ 4,986,927
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	△ 2,384,179	△ 913,030	△ 3,297,209	△ 1,689,718	△ 4,986,927
一般正味財産期首残高	43,171,852	△ 30,326,207	12,845,645	13,020,656	25,866,301
一般正味財産期末残高	40,787,673	△ 31,239,237	9,548,436	11,330,938	20,879,374
IV 正味財産期末残高	40,787,673	△ 31,239,237	9,548,436	11,330,938	20,879,374

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	150,000	150,000	300,000
小 計	300,000	150,000	150,000	300,000
合 計	300,000	150,000	150,000	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(籾摺機・脱穀機)	823,880	746,881	76,999
合計	823,880	746,881	76,999

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・農業支援サービス協会	0	248,927	248,927	0	
合 計		0	248,927	248,927	0	