

特定非営利活動法人 植物工場研究会

貸借対照表

2017年(平成29年)3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
[流動資産]		[流動負債]	
現金	359,453	短期借入金	0
預金	78,777,669	未払金	14,567,977
現金預金計	79,137,122	未払費用	8,254,230
		前受金	8,430,294
未収入金	36,270,586	預り金	397,556
前払費用	299,340	未払法人税等	70,000
棚卸資産	0	未払消費税等	1,022,500
流動資産計	115,707,048	預り国庫補助金	0
		流動負債計	32,742,557
		[固定負債]	
		退職給付引当金	987,000
		修繕預り金	13,932,544
		固定負債計	14,919,544
[固定資産]		負債合計	47,662,101
(有形固定資産)		正味財産の部	
建物付属設備	0	[正味財産]	
什器・備品	0	前期繰越正味財産	61,390,952
(無形固定資産)		当期正味財産増減額	6,653,995
特許権等	0		
ソフトウェア	0	正味財産合計	68,044,947
固定資産計	0		
資産合計	115,707,048	負債・正味財産合計	115,707,048

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年11月20日 NPO法人会計協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法により、評価方法は最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

(3) 引当金の計上方法

退職給付引当金

職員の退職金給付に備え、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上している。

尚、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 外貨建ての資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建て金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理をしております。

(5) 修繕預り金

植物工場内での栽培作業を行う、コンソーシアム各社各棟の施設修理・維持(ビニールの損傷及び張替等)へ充当する。

(6) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業費の内訳

別紙添付

事業費の内訳 第7期 (28/4~29/3)
 事業費の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	合 計	管理部門	特別会計 補助事業 農水省	事業部門計	事業部門内訳		
					支 援	教 育 育 成	国 際 ・ 研 究 開 発
	(A~C)	(A)	(B)	(C)			
I 経常費用							
(1)人件費							
理事報酬	0	0		0			
給与・手当	22,285,659	3,799,400		18,486,259	1,937,830	7,482,473	9,065,956
雑 給	1,718,800	100,700		1,618,100		1,618,100	
退職給付費用	404,600	404,600		0			
福利・厚生費	4,233,511	1,083,311		3,150,200		1,136,365	2,013,835
人件費計	28,642,570	5,388,011	0	23,254,559	1,937,830	10,236,938	11,079,791
(2)その他経費	0						
開発・研究事業費	10,264,435		3,456,613	6,807,822			6,807,822
講師等謝金	8,840,895			8,840,895		2,744,565	6,096,330
業務委託費	5,815,239	1,165,636		4,649,603	149,266	740,744	3,759,593
広報費	1,145,246	462,855		682,391	302,112	13,085	367,194
会議費	287,612			287,612	33,428	161,313	92,871
旅費交通費	3,817,273	146,796		3,670,477	393,294	301,057	2,976,126
通信・運搬費	355,728	300,951	1,353	53,424	38,816	7,240	7,368
印刷・教材費	189,335	37,734		151,601		151,601	
水道光熱費	748,022	474,338		273,684	140,200	133,484	
賃借料	850,265	37,544		812,721		265,237	547,484
新聞図書費	231,900	231,900		0			
消耗・備品費	3,315,016	1,100,123	1,389	2,213,504	119,087	1,200,475	893,942
車両費	256,401	256,401					
修繕費	49,709	49,709		0			
諸会費	300,000	300,000		0			
保険料	187,910	156,310		31,600		31,600	
租税公課	134,223	50,723	37,400	46,100			46,100
支払手数料	286,881	227,081	1,200	58,600			58,600
減価償却費	0	0		0			
諸経費	181,213	16,729		164,484		135,876	28,608
その他経費計	37,257,303	5,014,830	3,497,955	28,744,518	1,176,203	5,886,277	21,682,038
(3)予備費	0			0	0		
経常経費用計	65,899,873	10,402,841	3,497,955	51,999,077	3,114,033	16,123,215	32,761,829