

活 動 計 算 書  
2013年(平成25年)4月1日 から  
2014年(平成26年)3月31日 まで

特定非営利活動法人植物工場研究会  
(単位:円)



区 分	事業費	管理費	合計	備 考
I 経常収益				
1.受取会費				
入会金収入		470,000	470,000	
年会費収入		18,600,000	18,600,000	
会費収入計	0	19,070,000	19,070,000	
2.受取補助金				
国庫補助金収入	9,381,537		9,381,537	
補助金収入計	9,381,537	0	9,381,537	
3.事業収入				
支援事業収入	4,916,850		4,916,850	
教育・育成事業収入	3,643,735		3,643,735	
支援事業手数料収入	3,980,000		3,980,000	
事業収入計	12,540,585	0	12,540,585	
4.その他利益				
受取利息・配当金		11,793	11,793	
雑収入		257,942	257,942	
その他利益計	0	269,735	269,735	
経常収益計(a)	21,922,122	19,339,735	41,261,857	
II 経常費用				
1.事業費				
給与・手当	8,264,298		8,264,298	
雑給	233,548		233,548	
福利厚生費	1,390,076		1,390,076	
人件費計	9,887,922	0	9,887,922	
支援事業費	0		0	
教育・育成事業費	0		0	
研究開発事業費	15,212,891		15,212,891	
その他事業費	0		0	
講師謝礼	1,043,530		1,043,530	
業務委託費	2,777,000		2,777,000	
通信・運搬費	31,460		31,460	
旅費交通費	402,010		402,010	
広報費	43,732		43,732	
印刷・教材費	820,076		820,076	
会議費	265,420		265,420	
機器機材購入費	42,525		42,525	
消耗・備品費	218,616		218,616	
水道光熱費	408,811		408,811	
賃借料	0		0	
車両費	0		0	
租税公課	118		118	
減価償却費	125,000		125,000	
雑費	26,976		26,976	
その他経費計	21,418,165	0	21,418,165	
予備費	0		0	
事業費計(b)	31,306,087	0	31,306,087	
2.管理費				
理事報酬		0	0	
給与・手当		500,000	500,000	
雑給		473,880	473,880	
福利厚生費		152,334	152,334	
人件費計	0	1,126,214	1,126,214	
業務委託費		105,000	105,000	
通信・運搬費		101,870	101,870	
旅費交通費		387,835	387,835	
広報費		68,160	68,160	
会議費		7,056	7,056	
会費		30,000	30,000	
諸会費		23,940	23,940	
賃借料		7,230	7,230	
保険料		546,424	546,424	
消耗・備品費		306,786	306,786	
水道光熱費		59,199	59,199	
修繕費		11,709	11,709	
租税公課		108,380	108,380	
支払手数料		72,080	72,080	
減価償却費		100	100	
雑費		1,835,769	1,835,769	
その他経費計	0	1,835,769	1,835,769	
予備費	0	0	0	
管理費計(c)	0	2,961,983	2,961,983	
経常費用計(d)	31,306,087	2,961,983	34,268,070	
収支差益(a-d)	-9,383,965	16,377,752	6,993,787	

(注)特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

# 貸借対照表

2014年(平成26年) 3月31日現在

特定非営利活動法人植物工場研究会

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>[流動資産]</b>		<b>[流動負債]</b>	
現金	310,324	短期借入金	0
預金	56,826,550	未払金	0
現金預金計	57,136,874	未払費用	9,762,664
未収金	11,801,401	未払県民税等	0
前払費用	358,020	前受金	6,157,500
棚卸資産	0	預り金	96,315
流動資産計	69,296,295	預り国庫補助金	0
		流動負債計	16,016,479
		<b>[固定負債]</b>	
		退職給付引当金	0
		修繕預り金	6,655,450
		固定負債計	6,655,450
		負債合計	22,671,929
<b>[固定資産]</b>		<b>正味財産の部</b>	
(有形固定資産)		科目	金額
建物付属設備	0	<b>[正味財産]</b>	
什器・備品	141,323	前期繰越正味財産	39,889,254
(無形固定資産)		当期正味財産増減額	6,993,787
特許権等	0	正味財産合計	46,883,041
ソフトウェア	117,352		
固定資産計	258,675		
<b>資産合計</b>	<b>69,554,970</b>	<b>負債・正味財産合計</b>	<b>69,554,970</b>

## 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)による。

### (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)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維持・修理(ビニールの損傷及び張替等)へ充当のための預り金。

### (5)消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式による。

## 2.会計方針の変更

なし

## 3.事業費の内訳

別紙添付

財 産 目 録  
2014年(平成26年) 3月31日現在

特定非営利活動法人植物工場研究会  
(単位:円)



科 目	金 額	摘 要
<b>I 資産の部</b>		
1.流動資産		
現金・預金		
手許現金	310,324	
普通預金	41,819,755	三井住友BK: 28,227,105円、京葉BK: 12,593,202円、千葉BK999,448円
定期預金	15,006,795	三井住友BK: 5,001,997円、京葉BK: 10,004,798円
現金・預金計	57,136,874	
未収金	11,801,401	農水省補助事業補助金未収額等
前払費用	358,020	システムサーバー運営管理費用等(2014年4月～2015年3月)
棚卸資産	0	
流動資産計	69,296,295	
2.固定資産		
(有形固定資産)		
建物付属設備	0	
什器・備品	141,323	パソコン4台
(無形固定資産)		
特許権等	0	
ソフトウェア	117,352	ソフトウェア
固定資産計	258,675	
<b>資 産 合 計</b>	<b>69,554,970</b>	
<b>II 負債の部</b>		
1.流動負債		
短期借入金	0	
未払金	0	
未払費用	9,762,664	農水省補助事業関係未払額、職員給与未払額
未払県民税等	0	
前受金	6,157,500	次年度会費、研修費用収入金
預り金	96,315	職員: 社会保険料等の預り金、謝金に対する源泉所得税預り金
預り国庫補助金	0	
流動負債計	16,016,479	
2.固定負債		
退職給付引当金	0	
修繕預り金	6,655,450	コンソーシアム各社からの修繕等に備えての預り金
固定負債計	6,655,450	
<b>負 債 合 計</b>	<b>22,671,929</b>	
<b>正 味 財 産</b>	<b>46,883,041</b>	