

第 2 期

決算報告書

自：平成25年 4月 1日
至：平成26年 3月31日

〒689-3553
鳥取県西伯郡日吉津村日吉津973番地9

特定非営利活動法人 大地

理事長 河原 道弘

平成25年度 貸借対照表

平成26年3月31日 現在

特定非営利活動法人 大地

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	43,808		
普通預金	753,848		
未収金	2,207,400		
立替金	960		
流動資産合計		3,006,016	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
構築物	1,557,136		
車両運搬具	578,139		
什器備品	97,573		
有形固定資産計	2,232,848		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		2,232,848	
資産合計			5,238,864
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,700,000		
未払金	1,111,452		
預り金	121,147		
流動負債合計		2,932,599	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,932,599
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,590,202	
当期正味財産増加額		△ 1,283,937	
正味財産合計			2,306,265
負債及び正味財産合計			5,238,864

平成25年度特定非営利活動に係る事業活動計算書 (注)

平成25年4月1日から平成26年3月31日

特定非営利活動法人 大地

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費		14,000	
2. 事業収益			
生産、販売事業	1,828,766		
受託事業	218,360		
参加費収入	100,820	2,147,946	
3. 自立支援費			
訓練等給付費		6,560,800	
4. 負担金			
利用料		29,340	
5. 受取寄付金			
受取寄付金		51,000	
6. 受取助成金等			
地方公共団体補助金	93,000		
民間補助金	21,000		
民間助成金	900,000	1,014,000	
7. その他収益			
受取利息	137		
雑収入	32,881	33,018	
経常収益計			9,850,104
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,907,314		
法定福利費	906,388		
福利厚生費	113,332		
人件費計	6,927,034		
(2) その他経費			
売上原価	1,828,766		
旅費交通費	98,920		
通信運搬費	105,848		
器具什器費	869		
消耗品費	159,897		
修繕費	40,354		
印刷製本費	93,450		
賃借料	130,780		
保険料	212,270		
業務委託費	249,900		
手数料	25,915		
研修費	160,535		
保健衛生費	24,909		
租税公課	4,000		
教養娯楽費	57,803		
減価償却費	975,199		
雑費	25,592		
その他経費計	4,195,007		
事業費計		11,122,041	
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
雑費	12,000		
その他経費計	12,000		
管理費計		12,000	
経常費用計			11,134,041
当期経常増減額			△ 1,283,937
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
当期正味財産増減額			△ 1,283,937
前期繰越正味財産額			3,590,202
次期繰越正味財産額			2,306,265

(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。

平成25年度 財産目録
平成26年3月31日 現在

特定非営利活動法人 大地

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金			
現金手許有高	43,808		
普通預金			
米子信用金庫	498,088		
鳥取西部農業協同組合	153,381		
鳥取銀行	102,379		
日野橋支店			
日吉津支所			
休日吉津支店			
未収金			
助成金	900,000		
鳥取県国民健康保険団体連合会	648,810		
2月分			
3月分	658,590		
立替金			
交通費	960		
流動資産合計		3,006,016	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
構築物			
ビニールハウス	914,430		
ビニールハウス	477,064		
パイプ倉庫	165,642		
車両運搬具			
三菱 軽トラック	578,139		
什器備品			
冷凍冷蔵庫	97,573		
有形固定資産計	2,232,848		
(2) 無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		2,232,848	
資産合計			5,238,864
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
運営資金借入金	1,700,000		
未払金			
給与・利用者工賃	1,111,452		
預り金			
社会保険料・源泉所得税	121,147		
流動負債合計		2,932,599	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,932,599
正味財産			2,306,265

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日NPO法人会計基準協議会）によつてい
ます。同基準では、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。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によつています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法により償却しています。
- (3) 引当金の計上基準
なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
なし
- (5) ボランティアによる役務の提供
なし
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式により処理しています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業費の内訳

なし

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

なし

5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

なし

6. 使途等が制約された寄付等の内訳

なし

7. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首取得価額	取 得	減 少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
構築物		2,156,178		2,156,178	599,042	1,557,136
車両運搬具		1,206,550		1,206,550	628,411	578,139
什器備品		360,267		360,267	262,694	97,573
合 計	0	3,722,995	0	3,722,995	1,490,147	2,232,848

8. 借入金の増減内訳

なし

9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし