

第 3 期

決算報告書

自：平成26年 4月 1日
至：平成27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26年度 貸借対照表

平成27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	49,758		
普通預金	2,113,264		
未収金	2,117,150		
仮払金	9,004		
流動資産合計		4,289,176	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
構築物	1,307,275		
車両運搬具	474,010		
什器備品	48,787		
有形固定資産計	1,830,072		
(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		1,830,072	
資産合計			6,119,248
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,200,000		
未払金	529,851		
預り金	110,757		
流動負債合計		1,840,608	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,840,608
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,306,265	
当期正味財産増加額		1,972,375	
正味財産合計			4,278,640
負債及び正味財産合計			6,119,248

平成26年度特定非営利活動に係る事業活動計算書 (注)

平成26年4月1日から平成27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		18,000
2. 事業収益		
生産、販売事業	1,485,028	
受託事業	249,223	
参加費収入	30,400	1,764,651
3. 自立支援費		
訓練等給付費	10,641,649	
利用者負担金収入	7,251	10,648,900
4. 負担金		
利用料		20
5. 受取寄付金		
受取寄付金		195,000
6. 受取助成金等		
地方公共団体助成金	40,000	
民間補助金	500,000	540,000
7. その他収益		
受取利息	224	
雑収入	30,683	30,907
経常収益計		13,197,478
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	5,300,853	
法定福利費	991,743	
福利厚生費	166,284	
人件費計	6,458,880	
(2) その他経費		
売上原価	1,753,929	
旅費交通費	17,520	
通信運搬費	108,815	
広報費	1,156	
器具什器費	174,227	
消耗品費	89,716	
燃料費	252,866	
修繕費	71,081	
印刷製本費	6,480	
賃借料	142,720	
保険料	233,590	
業務委託費	300,560	
手数料	56,850	
研修費	56,300	
給食費	352,380	
保健衛生費	3,466	
租税公課	11,700	
教養娯楽費	109,284	
減価償却費	902,696	
雑費	115,887	
その他経費計	4,761,223	
事業費計		11,220,103
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
雑費	5,000	
その他経費計	5,000	
管理費計		5,000
経常費用計		11,225,103
当期経常増減額		1,972,375
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		1,972,375
前期繰越正味財産額		2,306,265
次期繰越正味財産額		4,278,640

(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26年度 財産目録

平成27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	49,758	
普通預金		
米子信用金庫 日野橋支店	1,736,300	
鳥取西部農業協同組合 日吉津支所	205,807	
鳥取銀行 伏ノ日吉津支店	171,157	
未収金		
鳥取県国民健康保険団体連合会 3月分	1,200,990	
" 2月分	909,570	
昼食代	6,590	
仮払金		
ガソリン プリペードカード残額	9,004	
流動資産合計		4,289,176
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
構築物		
ビニールハウス	783,667	
ビニールハウス	381,652	
パイプ倉庫	141,956	
車両運搬具		
三菱 軽トラック 他2台	474,010	
什器備品		
冷凍冷蔵庫	48,787	
有形固定資産計	1,830,072	
(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		1,830,072
資産合計		6,119,248
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金		
運営資金借入金	1,200,000	
未払金		
給与・利用者工賃	524,851	
農地借地料	5,000	
預り金		
社会保険料・源泉所得税	110,757	
流動負債合計		1,840,608
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		1,840,608
正味財産		4,278,640

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. 用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	848,903	1,307,275
車両運搬具	1,206,550	499,920		1,706,470	1,232,460	474,010
什器備品	360,267			360,267	311,480	48,787
合計	3,722,995	499,920	0	4,222,915	2,392,843	1,830,072

8. 借入金を増減内訳

なし

9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし