

第4期

決算報告書

自：平成27年4月1日

至：平成28年3月31日

〒689-3553

鳥取県西伯郡日吉津村日吉津2282番地

特定非営利活動法人 大地

理事長 河原 道弘

平成27年度特定非営利活動に係る事業活動計算書(注)

平成27年4月1日から平成28年3月31日

特定非営利活動法人 大地

(単位:円)

科 目	金 額	
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費		20,000
2. 事業収益		
生産、販売事業	3,026,536	
受託事業	1,252,312	
参加費収入	3,600	4,282,448
3. 自立支援費		
訓練等給付費		15,520,510
4. 負担金		
利用料		
5. 受取寄付金		
受取寄付金		750,100
6. 受取助成金等		
地方公共団体助成金		39,867,000
7. その他収益		
受取利息	939	
雑収入	38,786	39,725
経常収益計		60,479,783
経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	6,826,486	
法定福利費	1,063,254	
福利厚生費	189,952	
人件費計	8,079,692	
(2)その他経費		
売上原価	3,197,681	
旅費交通費	58,560	
通信運搬費	158,839	
広報費	15,080	
器具什器費	1,347,244	
消耗品費	394,547	
燃料費	257,338	
修繕費	215,705	
印刷製本費	34,617	
賃借料	149,661	
保険料	458,920	
業務委託費	380,090	
手数料	322,105	
研修費	44,300	
給食費	479,290	
被服費	133,650	
租税公課	135,100	
教養娯楽費	33,938	
借入金利息支出	87,670	
減価償却費	952,756	
雑費	247,798	
その他経費計	9,104,889	
事業費計		17,184,581
2. 管理費		
(1)人件費		
給与手当	1,656,000	
人件費計	1,656,000	
(2)その他経費		
雑費	20,000	
その他経費計	20,000	
管理費計		1,676,000
経常費用計		18,860,581
当期経常増減額		41,619,202
経常外収益		
経常外収益計		0
経常外費用		
経常外費用計		0
当期正味財産増減額		41,619,202
前期繰越正味財産額		4,278,640
次期繰越正味財産額		45,897,842

(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27年度 貸借対照表

平成28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		
資産の部			
1. 流動資産			
現金	127,397		
普通預金	8,028,163		
未収金	5,129,900		
仮払金	6,948		
流動資産合計		13,292,408	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	52,196,670		
構築物	1,098,582		
車両運搬具	394,243		
什器備品	1,626,626		
有形固定資産計		55,316,121	
(2)無形固定資産			
水道施設利用権	186,900		
無形固定資産計		186,900	
(3)投資その他の資産			
その他の固定資産	12,730		
投資その他の資産計		12,730	
固定資産合計		55,515,751	
資産合計			68,808,159
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,200,000		
未払金	1,538,701		
預り金	171,832		
流動負債合計		2,910,533	
2. 固定負債			
長期借入金	19,999,784		
固定負債合計		19,999,784	
負債合計			22,910,317
正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,278,640	
当期正味財産増加額		41,619,202	
正味財産合計			45,897,842
負債及び正味財産合計			68,808,159

平成27年度 財産目録

平成28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	
資産の部		
1. 流動資産		
現金		
現金手許有高	127,397	
普通預金		
米子信用金庫 日野橋支店	6,493,430	
鳥取銀行 イオン日吉津支店	941,300	
鳥取西部農業協同組合 日吉津支所	593,433	
未収金		
鳥取県国民健康保険団体連合会 3月分	1,285,690	
" 2月分	1,228,120	
米子市民間障がい者福祉施設整備費等補助金	1,606,000	
日吉津村施設整備費補助金	1,000,000	
昼食代	10,090	
仮払金		
ガソリン プリペイドカード残額	6,948	
流動資産合計		13,292,408
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物		
多機能型事業所いちごの広場施設	52,196,670	
構築物		
ビニールハウス	671,603	
ビニールハウス	305,322	
パイプ倉庫	121,657	
車両運搬具		
三菱 軽トラック 他3台	394,243	
什器備品		
冷凍冷蔵庫 他7台	1,626,626	
有形固定資産計	55,316,121	
(2)無形固定資産計		
水道施設利用権	186,900	
無形固定資産計	186,900	
(3)投資その他の資産		
その他の固定資産		
リサイクル預託金	12,730	
投資その他の資産計	12,730	
固定資産合計		55,515,751
資産合計		68,808,159
負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金		
運転資金借入	1,200,000	
未払金		
給与・利用者工賃	981,359	
昼食代他	557,342	
預り金		
社会保険料・源泉所得税	171,832	
流動負債合計		2,910,533
2. 固定負債		
長期借入金		
設備資金借入金	19,999,784	
固定負債合計		19,999,784
負債合計		22,910,317
正味財産		45,897,842

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）によります。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っています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定率法。ただし、建物は定額法。
無形固定資産・・・定額法。
- (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						
建物		52,380,000		52,380,000	183,330	52,196,670
構築物	2,156,178			2,156,178	1,057,596	1,098,582
車両運搬具	1,706,470	430,080		2,136,550	1,742,307	394,243
什器備品	360,267	1,626,625		1,986,892	360,266	1,626,626
無形固定資産						
水道施設利用権		189,000		189,000	2,100	186,900
合計	4,222,915	54,625,705	0	58,848,620	3,345,599	55,503,021

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