

第6期

決算報告書

自：平成29年 4月 1日

至：平成30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29年度特定非営利活動に係る事業活動計算書（注）

平成29年4月1日から平成30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		22,000
2.事業収益		
生産、販売事業	3,430,824	
受託事業	1,955,619	
参加費収入	19,400	5,405,843
3.自立支援費		
介護給付費	2,051,430	
訓練等給付費	21,637,150	23,688,580
4.負担金		
利用料		9,300
5.受取寄付金		
受取寄付金		100,000
6.受取助成金等		
地方公共団体助成金		545,000
7.その他収益		
受取利息	78	
雑収入	37,332	37,410
経常収益計		29,808,133
経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	12,999,171	
法定福利費	2,103,852	
福利厚生費	331,810	
人件費計	15,434,833	
(2)その他経費		
売上原価	4,186,443	
旅費交通費	29,400	
研修費	7,000	
水道光熱費	351,195	
燃料費	612,643	
修繕費	277,092	
通信運搬費	160,243	
広報費	42,860	
業務委託費	615,965	
手数料	104,264	
損害保険料	888,940	
賃借料	320,129	
租税公課	248,300	
給食費	788,610	
被服費	72,489	
教養娯楽費	65,789	
消耗品費	922,178	
器具什器費	231,307	
雑費	77,112	
減価償却費	3,301,877	
借入金利息支出	307,482	
その他経費計	13,611,318	
事業費計		29,046,151
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		30,722,151
当期経常増減額		914,018
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		914,018
前期繰越正味財産額		44,964,979
次期繰越正味財産額		44,050,961

（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29年度 貸借対照表

平成30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	90,686	
普通預金	9,800,368	
商品	21,700	
未収金	4,113,130	
立替金	7,255	
流動資産合計		14,033,139
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	48,073,750	
構築物	778,018	
機械及び装置	440,985	
車両運搬具	5	
什器備品	886,463	
有形固定資産計	50,179,221	
(2)無形固定資産		
水道施設利用権	161,700	
無形固定資産計	161,700	
(3)投資その他の資産		
その他の固定資産	25,460	
投資その他の資産計	25,460	
固定資産合計		50,366,381
資産合計		64,399,520
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,682,959	
預り金	28,600	
前受金	7,000	
流動負債合計		1,718,559
2. 固定負債		
長期借入金	18,630,000	
固定負債合計		18,630,000
負債合計		20,348,559
正味財産の部		
前期繰越正味財産		44,964,979
当期正味財産増加額		914,018
正味財産合計		44,050,961
負債及び正味財産合計		64,399,520

平成29年度 財産目録

平成30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	90,686	
普通預金		
米子信用金庫 日野橋支店	7,992,027	
"	1,123,128	
鳥取西部農業協同組合 日吉津支所	685,213	
商品		
日吉津村指定ごみ袋	21,700	
未収金		
鳥取県国民健康保険団体連合会	4,097,850	
昼食代他	15,280	
立替金		
職員駐車場代他	7,255	
流動資産合計		14,033,139
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	48,073,750	
構築物		
ビニールハウス 他2棟	778,018	
機械及び装置		
管理機 他1台	440,985	
車両運搬具		
三菱 軽トラック 他4台	5	
什器備品		
冷凍冷蔵庫 他7台	886,463	
有形固定資産計	50,179,221	
(2)無形固定資産計		
水道施設利用権	161,700	
無形固定資産計	161,700	
(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	25,460	
投資その他の資産計	25,460	
固定資産合計		50,366,381
資産合計		64,399,520
負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与・利用者工賃	1,215,644	
昼食代他	467,315	
預り金		
源泉所得税	28,600	
前受金		
チケット	7,000	
流動負債合計		1,718,559
2. 固定負債		
長期借入金		
設備資金借入金	18,630,000	
固定負債合計		18,630,000
負債合計		20,348,559
正味財産		44,050,961

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
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. 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						
建物	52,682,400	-	-	52,682,400	4,608,650	48,073,750
構築物	2,156,178	-	-	2,156,178	1,378,160	778,018
機械及び装置	-	520,314	-	520,314	79,329	440,985
車両運搬具	2,136,550	569,900	-	2,706,450	2,706,445	5
什器備品	1,986,892	-	-	1,986,892	1,100,429	886,463
無形固定資産						
水道施設利用権	189,000	-	-	189,000	27,300	161,700
その他の固定資産						
リサイクル預託金	12,730	12,730	-	25,460		25,460
合計	59,163,750	1,102,944	-	60,266,694	9,900,313	50,366,381

8. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	19,710,000	-	1,080,000	18,630,000
合計	19,710,000	-	1,080,000	18,630,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし