

第7期

決算報告書

自：平成30年 4月 1日

至：平成31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30年度特定非営利活動に係る事業活動計算書

平成30年4月1日から平成31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		17,000
2.事業収益		
生産、販売事業	3,451,590	
受託事業	1,567,796	
参加費等収入	60,200	5,079,586
3.自立支援費		
介護給付費	3,668,870	
訓練等給付費	26,319,730	29,988,600
4.負担金		
利用料		0
5.受取寄付金		
受取寄付金		67,000
6.受取助成金等		
地方公共団体助成金		1,936,704
7.その他収益		
受取利息	89	
雑収入	165,460	165,549
経常収益計		37,254,439
経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	14,472,225	
法定福利費	2,175,365	
福利厚生費	375,291	
人件費計	17,022,881	
(2)その他経費		
売上原価	5,019,386	
旅費交通費	144,240	
研修研究費	463,443	
水道光熱費	413,478	
車輛費	890,364	
修繕費	583,713	
通信運搬費	190,562	
広報費	31,378	
業務委託費	586,080	
手数料	188,091	
保険料	852,790	
賃借料	434,673	
租税公課	211,250	
給食費	922,290	
被服費	105,732	
教養娯楽費	233,344	
消耗品費	1,795,578	
雑費	319,668	
減価償却費	2,969,065	
借入金利息支出	290,203	
その他経費計	16,645,328	
事業費計		33,668,209
2.管理費		
(1)人件費		
給与手当	1,824,000	
人件費計	1,824,000	
(2)その他経費		
雑費	20,000	
その他経費計	20,000	
管理費計		1,844,000
経常費用計		35,512,209
当期経常増減額		1,742,230
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		1,742,230
前期繰越正味財産額		44,050,961
次期繰越正味財産額		45,793,191

平成30年度 貸借対照表

平成31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	164,907	
普通預金	11,042,116	
商品	49,200	
未収金	5,060,340	
立替金	22,760	
流動資産合計		16,339,323
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	46,509,885	
構築物	645,854	
機械及び装置	816,255	
車両運搬具	321,761	
什器備品	671,045	
有形固定資産計	48,964,800	
(2)無形固定資産		
水道施設利用権	149,100	
無形固定資産計	149,100	
(3)投資その他の資産		
その他の固定資産	68,790	
投資その他の資産計	68,790	
固定資産合計		49,182,690
資産合計		65,522,013
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,096,096	
預り金	40,826	
前受金	41,900	
流動負債合計		2,178,822
2. 固定負債		
長期借入金	17,550,000	
固定負債合計		17,550,000
負債合計		19,728,822
正味財産の部		
前期繰越正味財産		44,050,961
当期正味財産増加額		1,742,230
正味財産合計		45,793,191
負債及び正味財産合計		65,522,013

平成30年度 財産目録

平成31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	164,907	
普通預金		
米子信用金庫 日野橋支店	9,486,531	
"	1,141,672	
鳥取西部農業協同組合 日吉津支所	413,913	
商品		
日吉津村指定ごみ袋	49,200	
未収金		
鳥取県国民健康保険団体連合会	4,976,720	
その他売掛金	83,620	
立替金		
職員駐車場代他	22,760	
流動資産合計		16,339,323
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及び付属設備	46,509,885	
構築物		
ビニールハウス 他2棟	645,854	
機械及び装置		
管理機 他3台	816,255	
車両運搬具		
三菱 軽トラック 他5台	321,761	
什器備品		
冷凍冷蔵庫 他7台	671,045	
有形固定資産計	48,964,800	
(2)無形固定資産計		
水道施設利用権	149,100	
無形固定資産計	149,100	
(3)投資その他の資産		
その他の固定資産		
鳥取県西部農業協同組合 組合出資金	30,000	
リサイクル預託金	38,790	
投資その他の資産計	68,790	
固定資産合計		49,182,690
資産合計		65,522,013
負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与・利用者工賃	1,457,653	
昼食代他	638,443	
預り金		
源泉所得税	40,826	
前受金		
チケット	41,900	
流動負債合計		2,178,822
2. 固定負債		
長期借入金		
設備資金借入金	17,550,000	
固定負債合計		17,550,000
負債合計		19,728,822
正味財産		45,793,191

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）によっています。

(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. 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	673,920	-	53,356,320	6,846,435	46,509,885
構築物	2,156,178	-	-	2,156,178	1,510,324	645,854
機械及び装置	520,314	540,000	-	1,060,314	244,059	816,255
車両運搬具	2,706,450	772,214	-	3,478,664	3,156,903	321,761
什器備品	1,986,892	-	-	1,986,892	1,315,847	671,045
無形固定資産						
水道施設利用権	189,000	-	-	189,000	39,900	149,100
その他の固定資産						
その他の固定資産	25,460	43,330	-	68,790	-	68,790
合計	60,266,694	2,029,464	-	62,296,158	13,113,468	49,182,690

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	18,630,000	-	1,080,000	17,550,000
合計	18,630,000	-	1,080,000	17,550,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし