

第8期

決算報告書

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2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

活動計算書

平成31年4月1日から令和2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		0
正会員受取会費		
2.事業収益		
生産、販売事業	4,021,954	
受託事業	1,691,589	
参加費等収入	24,000	5,737,543
3.自立支援費		
介護給付費	7,317,960	
訓練等給付費	26,819,100	34,137,060
4.負担金		
利用料		0
5.受取寄付金		
受取寄付金		10,000
6.受取助成金等		
地方公共団体等助成金		6,037,838
7.その他収益		
受取利息	91	
雑収入	103	194
経常収益計		45,922,635
経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	17,228,701	
法定福利費	2,955,285	
福利厚生費	818,078	
人件費計	21,002,064	
(2)その他経費		
売上原価	5,713,543	
旅費交通費	189,974	
研修研究費	20,548	
水道光熱費	775,435	
車輛費	1,191,120	
修繕費	269,187	
通信運搬費	197,010	
広報費	99,300	
業務委託費	1,522,030	
手数料	69,273	
保険料	1,029,500	
賃借料	280,773	
租税公課	316,589	
給食費	1,061,820	
保健衛生費	10,002	
被服費	56,952	
教養娯楽費	209,406	
消耗品費	1,232,620	
雑費	113,590	
減価償却費	3,374,348	
借入金利息支出	273,650	
その他経費計	18,006,670	
事業費計		39,008,734
2.管理費		
(1)人件費		
給与手当	2,294,000	
人件費計	2,294,000	
(2)その他経費		
雑費	20,000	
その他経費計	20,000	
管理費計		2,314,000
経常費用計		41,322,734
当期経常増減額		4,599,901
経常外収益		
経常外収益計		0
経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		4,599,901
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		4,528,901
前期繰越正味財産額		45,793,191
次期繰越正味財産額		50,322,092

貸借対照表

令和2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	89,115	
普通預金	4,678,108	
定期預金	40,000	
商品	86,200	
未収金	5,986,753	
立替金	32,070	
流動資産合計		10,912,246
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	3,792,400	
建物	52,112,016	
構築物	525,604	
機械及び装置	582,809	
車両運搬具	104,254	
什器備品	828,112	
有形固定資産計	57,945,195	
(2)無形固定資産		
水道施設利用権	136,500	
無形固定資産計	136,500	
(3)投資その他の資産		
その他の固定資産	81,620	
投資その他の資産計	81,620	
固定資産合計		58,163,315
資産合計		69,075,561
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,163,419	
預り金	83,350	
前受金	36,700	
流動負債合計		2,283,469
2. 固定負債		
長期借入金	16,470,000	
固定負債合計		16,470,000
負債合計		18,753,469
正味財産の部		
前期繰越正味財産		45,793,191
当期正味財産増加額		4,528,901
正味財産合計		50,322,092
負債及び正味財産合計		69,075,561

財産目録

令和2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	89,115		
普通預金			
米子信用金庫 日野橋支店	2,593,542		
"	1,151,682		
鳥取西部農業協同組合 日吉津支所	666,866		
"	266,018		
定期預金			
米子信用金庫	40,000		
商品			
日吉津村指定ごみ袋	86,200		
未収金			
鳥取県国民健康保険団体連合会	5,916,890		
その他売掛金	69,863		
立替金			
職員駐車場代他	32,070		
流動資産合計		10,912,246	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地			
西伯郡日吉津村大字日吉津2278番2	3,792,400		
建物			
多機能型事業所いちごの広場施設及び付属設備	44,252,073		
農作業場	7,859,943		
構築物			
ビニールハウス 他2棟	525,604		
機械及び装置			
管理機 他3台	582,809		
車両運搬具			
三菱 軽トラック 他5台	104,254		
什器備品			
冷凍冷蔵庫 他8台	828,112		
有形固定資産計	57,945,195		
(2)無形固定資産計			
水道施設利用権	136,500		
無形固定資産計	136,500		
(3)投資その他の資産			
その他の固定資産			
鳥取西部農業協同組合 組合出資金	30,000		
リサイクル預託金	51,620		
投資その他の資産計	81,620		
固定資産合計		58,163,315	
資産合計			69,075,561
負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与・利用者工賃	1,830,722		
昼食代他	332,697		
預り金			
源泉所得税	83,350		
前受金			
チケット	36,700		
流動負債合計		2,283,469	
2. 固定負債			
長期借入金			
設備資金借入金	16,470,000		
固定負債合計		16,470,000	
負債合計			18,753,469
正味財産			50,322,092

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
2017年12月12日最終改正 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						
土地	-	3,792,400	-	3,792,400	-	3,792,400
建物	53,356,320	7,938,000	-	61,294,320	9,182,304	52,112,016
構築物	2,156,178	-	-	2,156,178	1,630,574	525,604
機械及び装置	1,060,314	-	-	1,060,314	477,505	582,809
車両運搬具	3,193,665	625,490	-	3,819,155	3,714,901	104,254
什器備品	1,986,892	330,000	-	2,316,892	1,488,780	828,112
無形固定資産						
水道施設利用権	189,000	-	-	189,000	52,500	136,500
その他の固定資産						
その他の固定資産	81,620	-	-	81,620	-	81,620
合計	62,023,989	12,685,890	-	74,709,879	16,546,564	58,163,315

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	17,550,000	-	1,080,000	16,470,000
合計	17,550,000	-	1,080,000	16,470,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし