

第9期

決算報告書

自：令和2年4月1日

至：令和3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

令和2年4月1日から令和3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		0
2.事業収益		
生産、販売事業	3,990,057	
受託事業	1,808,907	
参加費等収入	53,500	5,852,464
3.自立支援費		
介護給付費	7,317,170	
訓練等給付費	28,551,200	35,868,370
4.負担金		
利用料		0
5.受取寄付金		
受取寄付金		1,142,000
6.受取助成金等		
地方公共団体等助成金		4,832,800
7.その他収益		
受取利息	165	
雑収入	18,120	18,285
経常収益計		47,713,919
経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	17,662,044	
法定福利費	3,091,300	
福利厚生費	962,332	
人件費計	21,715,676	
(2)その他経費		
売上原価	5,798,964	
旅費交通費	1,215	
研修研究費	19,870	
水道光熱費	560,088	
車輛費	1,057,728	
修繕費	187,655	
通信運搬費	188,895	
広報費	34,620	
業務委託費	765,401	
手数料	93,747	
保険料	899,702	
賃借料	284,224	
租税公課	144,700	
給食費	1,129,580	
保健衛生費	7,491	
被服費	26,950	
教養娯楽費	148,057	
消耗品費	2,269,121	
雑費	220,865	
減価償却費	3,608,371	
借入金利息支出	255,645	
その他経費計	17,702,889	
事業費計		39,418,565
2.管理費		
(1)人件費		
給与手当	2,327,000	
人件費計	2,327,000	
(2)その他経費		
雑費	20,000	
その他経費計	20,000	
管理費計		2,347,000
経常費用計		41,765,565
当期経常増減額		5,948,354
経常外収益		
固定資産売却益		12,719
経常外収益計		12,719
経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		5,961,073
法人税、住民税及び事業税		242,800
当期正味財産増減額		5,718,273
前期繰越正味財産額		50,322,092
次期繰越正味財産額		56,040,365

貸借対照表

令和3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	131,987	
普通預金	8,194,859	
定期預金	160,000	
棚卸資産	186,591	
未収金	6,416,580	
立替金	123,962	
仮払金	55,000	
流動資産合計		15,268,979
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	3,792,400	
建物	51,912,768	
構築物	840,382	
機械及び装置	664,911	
車両運搬具	115,147	
什器備品	827,155	
有形固定資産計	58,152,763	
(2)無形固定資産		
水道施設利用権	123,900	
無形固定資産計	123,900	
(3)投資その他の資産		
その他の固定資産	90,260	
投資その他の資産計	90,260	
固定資産合計		58,366,923
資産合計		73,635,902
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,121,637	
預り金	50,000	
前受金	33,900	
流動負債合計		2,205,537
2. 固定負債		
長期借入金	15,390,000	
固定負債合計		15,390,000
負債合計		17,595,537
正味財産の部		
前期繰越正味財産		50,322,092
当期正味財産増加額		5,718,273
正味財産合計		56,040,365
負債及び正味財産合計		73,635,902

財産目録

令和3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	131,987		
普通預金			
米子信用金庫	5,824,100		
〃	1,211,692		
鳥取西部農業協同組合	664,068		
〃	393,999		
鳥取銀行	101,000		
定期預金			
米子信用金庫	160,000		
棚卸資産			
日吉津村指定ごみ袋他	186,591		
未収金			
鳥取県国民健康保険団体連合会	6,409,850		
その他売掛金	6,730		
立替金			
職員 駐車場代他	123,962		
仮払金			
職員 経費支分	55,000		
流動資産合計		15,268,979	
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	41,994,261		
農作業場・作業場ガレージ	9,918,507		
構築物			
ビニールハウス 他3棟	840,382		
機械及び装置			
管理機 他4台	664,911		
車両運搬具			
三菱 軽トラック 他5台	115,147		
什器備品			
冷凍冷蔵庫 他9台	827,155		
有形固定資産計	58,152,763		
(2)無形固定資産計			
水道施設利用権	123,900		
無形固定資産計	123,900		
(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	60,260		
投資その他の資産計	90,260		
固定資産合計		58,366,923	
資産合計			73,635,902
負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与・利用者工賃	1,799,193		
昼食代他	322,444		
預り金			
住民税	50,000		
前受金			
チケット	33,900		
流動負債合計		2,205,537	
2. 固定負債			
長期借入金			
設備資金借入金	15,390,000		
固定負債合計		15,390,000	
負債合計			17,595,537
正味財産			56,040,365

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	61,294,320	2,552,000	-	63,846,320	11,933,552	51,912,768
構築物	2,156,178	440,000	-	2,596,178	1,755,796	840,382
機械及び装置	1,060,314	275,000	-	1,335,314	670,403	664,911
車両運搬具	3,819,155	276,340	214,920	3,880,575	3,765,428	115,147
什器備品	2,316,892	260,000	-	2,576,892	1,749,737	827,155
無形固定資産						
水道施設利用権	189,000	-	-	189,000	65,100	123,900
その他の固定資産						
その他の固定資産	81,620	8,640	-	90,260	-	90,260
合計	74,709,879	3,811,980	214,920	78,306,939	19,940,016	58,366,923

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	16,470,000	-	1,080,000	15,390,000
合計	16,470,000	-	1,080,000	15,390,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし