

第 11 期

# 決算報告書

自：令和 4 年 4 月 1 日

至：令和 5 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4年4月1日から令和5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		18,000
2.事業収益		
生産、販売事業	5,319,088	
受託事業	1,534,243	
参加費等収入	55,100	6,908,431
3.自立支援費		
介護給付費	9,041,930	
訓練等給付費	28,229,799	37,271,729
4.負担金		
利用料		22,251
5.受取寄付金		
受取寄付金		158,040
6.受取助成金等		
地方公共団体等助成金		3,196,757
7.その他収益		
受取利息	114	
受取配当金	120	
雑収入	33,688	33,922
経常収益計		47,609,130
経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	21,903,124	
法定福利費	3,487,385	
福利厚生費	1,135,915	
人件費計	26,526,424	
(2)その他経費		
売上原価	6,853,331	
旅費交通費	1,645	
研修費	97,400	
水道光熱費	819,136	
車輛費	1,646,088	
修繕費	50,600	
通信費	212,435	
広報費	41,180	
管理諸費	1,879,509	
保険料	999,626	
賃借料	1,276,664	
租税公課	91,650	
給食費	1,151,464	
被服費	18,084	
教養娯楽費	122,253	
消耗品費	2,431,331	
雑費	646,732	
減価償却費	4,120,547	
支払利息	303,785	
その他経費計	22,763,460	
事業費計		49,289,884
2.管理費		
(1)人件費		
給与手当	2,817,000	
人件費計	2,817,000	
(2)その他経費		
雑費	20,000	
その他経費計	20,000	
管理費計		2,837,000
経常費用計		52,126,884
当期経常増減額		4,517,754
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		4,517,754
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		4,588,754
前期繰越正味財産額		55,872,686
次期繰越正味財産額		51,283,932

## 貸借対照表

令和5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	129,839	
普通預金	5,859,166	
定期預金	400,000	
棚卸資産	271,284	
未収金	6,561,220	
立替金	73,392	
仮払金	80,000	
流動資産合計		13,374,901
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	3,792,400	
建物	70,301,574	
構築物	589,653	
機械及び装置	1,202,957	
車両運搬具	6	
什器備品	750,332	
有形固定資産計	76,636,922	
(2)投資その他の資産		
その他の固定資産	188,960	
投資その他の資産計	188,960	
固定資産合計		76,825,882
資産合計		90,200,783
負債の部		
1. 流動負債		
1年以内返済長期借入金	1,540,000	
未払金	2,623,051	
預り金	36,800	
前受金	27,000	
流動負債合計		4,226,851
2. 固定負債		
長期借入金	34,690,000	
固定負債合計		34,690,000
負債合計		38,916,851
正味財産の部		
前期繰越正味財産		55,872,686
当期正味財産増加額		4,588,754
正味財産合計		51,283,932
負債及び正味財産合計		90,200,783

財産目録

令和5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	129,839	
普通預金		
米子信用金庫	2,651,624	
〃	1,287,716	
鳥取西部農業協同組合	1,182,603	
〃	636,223	
鳥取銀行	101,000	
定期預金		
米子信用金庫	400,000	
棚卸資産		
日吉津村指定ごみ袋他	271,284	
未収金		
鳥取県国民健康保険団体連合会	6,545,810	
その他売掛金	15,410	
立替金		
源泉所得税 年末調整超過分他	73,392	
仮払金		
職員 経費支分	80,000	
流動資産合計		13,374,901
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	37,478,637	
農作業場・作業場ガレージ	8,680,687	
農作業棟ねぎハウス(2階建)	24,142,250	
構築物		
ビニールハウス 他3棟	589,653	
機械及び装置		
管理機 他7台	1,202,957	
車両運搬具		
三菱 軽トラック 他5台	6	
什器備品		
冷凍冷蔵庫 他11台	750,332	
有形固定資産計	76,636,922	
(2)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	
水道施設利用権	98,700	
リサイクル預託金	60,260	
投資その他の資産計	188,960	
固定資産合計		76,825,882
資産合計		90,200,783
負債の部		
1. 流動負債		
1年以内返済長期借入金	1,540,000	
未払金		
給与・利用者工賃	2,435,933	
昼食代他	187,118	
預り金		
住民税	36,800	
前受金		
チケット	27,000	
流動負債合計		4,226,851
2. 固定負債		
長期借入金		
設備資金借入金	34,690,000	
固定負債合計		34,690,000
負債合計		38,916,851
正味財産		51,283,932

## 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	63,846,320	24,235,000	-	88,081,320	17,779,746	70,301,574
構築物	2,596,178	-	-	2,596,178	2,006,525	589,653
機械及び装置	1,898,514	561,000	-	2,459,514	1,256,557	1,202,957
車両運搬具	4,502,095	-	-	4,502,095	4,502,089	6
什器備品	3,163,892	-	-	3,163,892	2,413,560	750,332
その他の固定資産						
水道施設利用権	189,000	-	-	189,000	90,300	98,700
その他の固定資産	90,260	-	-	90,260	-	90,260
合計	80,078,659	24,796,000	-	104,874,659	28,048,777	76,825,882

### 8. 借入金を増減内訳

（単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
1年以内返済長期借入金	-	1,540,000	-	1,540,000
長期借入金	14,310,000	23,000,000	2,620,000	34,690,000
合計	14,310,000	24,540,000	2,620,000	36,230,000

### 9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし