

第 10 期

決算報告書

自：令和 3 年 4 月 1 日

至：令和 4 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3年4月1日から令和4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	4,677,055	
受託事業	1,338,173	
参加費等収入	59,600	6,074,828
3.自立支援費		
介護給付費	7,228,030	
訓練等給付費	29,840,362	37,068,392
4.負担金		
利用料		70,308
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		2,585,988
7.その他収益		
受取利息	209	
雑収入	22,047	22,256
経常収益計		45,849,772
経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	18,856,273	
法定福利費	2,997,841	
福利厚生費	1,062,979	
人件費計	22,917,093	
(2)その他経費		
売上原価	6,015,228	
旅費交通費	7,700	
研修研究費	9,000	
水道光熱費	671,454	
車輛費	1,339,882	
修繕費	517,220	
通信運搬費	219,095	
広報費	11,680	
業務委託費	736,343	
手数料	81,259	
保険料	899,786	
賃借料	974,514	
租税公課	92,600	
給食費	1,151,730	
被服費	11,275	
教養娯楽費	171,696	
消耗品費	2,256,716	
雑費	463,523	
減価償却費	4,418,293	
借入金利息支出	238,363	
その他経費計	20,287,357	
事業費計		43,204,450
2.管理費		
(1)人件費		
給与手当	2,746,000	
人件費計	2,746,000	
(2)その他経費		
雑費	20,000	
その他経費計	20,000	
管理費計		2,766,000
経常費用計		45,970,450
当期経常増減額		120,678
経常外収益		
固定資産売却益		44,999
経常外収益計		44,999
経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		75,679
法人税、住民税及び事業税		92,000
当期正味財産増減額		167,679
前期繰越正味財産額		56,040,365
次期繰越正味財産額		55,872,686

貸借対照表

令和4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	145,206	
普通預金	9,775,126	
定期預金	280,000	
棚卸資産	298,543	
未収金	5,936,712	
立替金	110,582	
仮払金	62,231	
流動資産合計		16,608,400
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	3,792,400	
建物	49,036,046	
構築物	690,593	
機械及び装置	939,581	
車両運搬具	438,172	
什器備品	1,052,077	
有形固定資産計	55,948,869	
(2)無形固定資産		
水道施設利用権	111,300	
無形固定資産計	111,300	
(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		56,150,429
資産合計		72,758,829
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,465,795	
預り金	83,748	
前受金	26,600	
流動負債合計		2,576,143
2. 固定負債		
長期借入金	14,310,000	
固定負債合計		14,310,000
負債合計		16,886,143
正味財産の部		
前期繰越正味財産		56,040,365
当期正味財産増加額		167,679
正味財産合計		55,872,686
負債及び正味財産合計		72,758,829

財産目録

令和4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	145,206	
普通預金		
米子信用金庫	7,088,567	
〃	1,239,704	
鳥取西部農業協同組合	878,522	
〃	467,333	
鳥取銀行	101,000	
定期預金		
米子信用金庫	280,000	
棚卸資産		
日吉津村指定ごみ袋他	298,543	
未収金		
鳥取県国民健康保険団体連合会	5,914,082	
その他売掛金	22,630	
立替金		
職員 駐車場代他	110,582	
仮払金		
職員 経費支払分	62,231	
流動資産合計		16,608,400
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	39,736,449	
農作業場・作業場ガレージ	9,299,597	
構築物		
ビニールハウス 他3棟	690,593	
機械及び装置		
管理機 他5台	939,581	
車両運搬具		
三菱 軽トラック 他6台	438,172	
什器備品		
冷凍冷蔵庫 他11台	1,052,077	
有形固定資産計	55,948,869	
(2)無形固定資産計		
水道施設利用権	111,300	
無形固定資産計	111,300	
(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		56,150,429
資産合計		72,758,829
負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与・利用者工賃	2,128,005	
昼食代他	337,790	
預り金		
源泉所得税	49,948	
住民税	33,800	
前受金		
チケット	26,600	
流動負債合計		2,576,143
2. 固定負債		
長期借入金		
設備資金借入金	14,310,000	
固定負債合計		14,310,000
負債合計		16,886,143
正味財産		55,872,686

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	-	-	63,846,320	14,810,274	49,036,046
構築物	2,596,178	-	-	2,596,178	1,905,585	690,593
機械及び装置	1,335,314	563,200	-	1,898,514	958,933	939,581
車両運搬具	3,880,575	1,051,600	430,080	4,502,095	4,063,923	438,172
什器備品	2,576,892	587,000	-	3,163,892	2,111,815	1,052,077
無形固定資産						
水道施設利用権	189,000	-	-	189,000	77,700	111,300
その他の固定資産						
その他の固定資産	90,260	-	-	90,260		90,260
合計	78,306,939	2,201,800	430,080	80,078,659	23,928,230	56,150,429

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
長期借入金	15,390,000	-	1,080,000	14,310,000
合計	15,390,000	-	1,080,000	14,310,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし