

第 13 期

決算報告書

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7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6年4月1日から令和7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	19,000	
2.事業収益 生産、販売事業 受託事業 参加費等収入	6,344,144 2,671,484 26,500	9,042,128
3.自立支援費 介護給付費 訓練等給付費	15,337,710 29,217,800	44,555,510
4.負担金 利用料		0
5.受取寄付金 受取寄付金		20,000
6.受取助成金等 地方公共団体等助成金		6,406,890
7.その他収益 受取利息 受取配当金 雑収入 経常収益計	3,828 120 75,900	79,848
経常費用		60,123,376
1.事業費		
(1)人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費	23,911,596 3,540,342 1,075,556	
人件費計	28,527,494	
(2)その他経費 売上原価 旅費交通費 研修費 水道光熱費 車輌費 修繕費 通信費 広報費 管理諸費 保険料 賃借料 租税公課 給食費 教養娯楽費 消耗品費 雑費 減価償却費 支払利息	9,015,628 609,002 52,710 614,296 1,816,578 326,036 211,590 5,000 953,274 1,820,064 731,635 72,656 1,143,430 180,500 1,824,087 679,150 5,492,815 489,173	
その他経費計	26,037,624	
事業費計		54,565,118
2.管理費		
(1)人件費 給与手当	2,472,000	
人件費計	2,472,000	
(2)その他経費 雑費	20,000	
その他経費計	20,000	
管理費計		2,492,000
経常費用計		57,057,118
当期経常増減額		3,066,258
経常外収益		
固定資産売却益	14,542	
経常外収益計		14,542
経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		3,080,800
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		3,009,800
前期繰越正味財産額		49,202,314
次期繰越正味財産額		52,212,114

貸借対照表

令和7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	119,222
普通預金	5,423,090
棚卸資産	228,904
未収金	7,369,013
立替金	49,811
仮払金	90,000
流動資産合計	13,280,040
2. 固定資産	
(1)有形固定資産	
土地	3,843,400
建物	62,322,106
構築物	387,777
機械及び装置	3,708,660
車両運搬具	2,765,028
什器備品	599,946
有形固定資産計	73,626,917
(2)投資その他の資産	
その他の固定資産	164,010
投資その他の資産計	164,010
固定資産合計	73,790,927
資産合計	87,070,967
負債の部	
1. 流動負債	
1年以内返済長期借入金	2,760,000
未払金	2,891,333
預り金	37,520
流動負債合計	5,688,853
2. 固定負債	
長期借入金	29,170,000
固定負債合計	29,170,000
負債合計	34,858,853
正味財産の部	
前期繰越正味財産	49,202,314
当期正味財産増加額	3,009,800
正味財産合計	52,212,114
負債及び正味財産合計	87,070,967

財産目録

令和7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	119,222
普通預金	
米子信用金庫	2,016,854
"	1,377,443
鳥取西部農業協同組合	936,521
"	462,165
鳥取銀行	630,107
棚卸資産	
日吉津村指定ごみ袋他	228,904
未収金	
鳥取県国民健康保険団体連合会	7,321,940
Airペイ他	47,073
立替金	
源泉所得税 年末調整超過分他	49,811
仮払金	
職員 経費支払分	90,000
流動資産合計	13,280,040
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	3,843,400
建物	
多機能型事業所いちごの広場施設及び付属設備	32,859,431
農作業場・作業場ガレージ	7,546,449
農作業棟ねぎハウス(2階建)	21,916,226
構築物	
ビニールハウス 他3棟	387,777
機械及び装置	
管理機 他13台	3,708,660
車両運搬具	
三菱 軽トラック 他6台	2,765,028
什器備品	
冷凍冷蔵庫 他12台	599,946
有形固定資産計	73,626,917
(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	73,500
リサイクル預託金	60,510
投資その他の資産計	164,010
固定資産合計	73,790,927
資産合計	87,070,967
負債の部	
1. 流動負債	
1年以内返済長期借入金	
未払金	2,760,000
給与・利用者工賃	2,631,914
昼食代・電気代他	259,419
預り金	
住民税	37,520
流動負債合計	5,688,853
2. 固定負債	
長期借入金	
設備資金借入金	29,170,000
固定負債合計	29,170,000
負債合計	34,858,853
正味財産	52,212,114

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. 使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	51,000	-	3,843,400	-	3,843,400
建物	88,081,320	-	-	88,081,320	25,759,214	62,322,106
構築物	2,596,178	-	-	2,596,178	2,208,401	387,777
機械及び装置	4,186,514	1,815,650	-	6,002,164	2,293,504	3,708,660
車両運搬具	4,502,095	3,827,020	569,900	7,759,215	4,994,187	2,765,028
什器備品	3,163,892	216,600	-	3,380,492	2,780,546	599,946
その他の固定資産						
水道施設利用権	189,000	-	-	189,000	115,500	73,500
その他の固定資産		-	-	-	-	-
合 計	106,511,399	5,910,270	569,900	111,851,769	38,151,352	73,700,417

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
1年以内返済長期借入金	2,760,000	2,760,000	2,760,000	2,760,000
長期借入金	31,930,000		2,760,000	29,170,000
合 計	34,690,000	2,760,000	5,520,000	31,930,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

なし