

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	6,344,144		
受託事業	2,671,484		
参加費等収入	26,500	9,042,128	
3.自立支援費			
介護給付費	15,337,710		
訓練等給付費	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	3,828		
受取配当金	120		
雑収入	75,900	79,848	
経常収益計			60,123,376
経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
給料手当	23,911,596		
法定福利費	3,540,342		
福利厚生費	1,075,556		
人件費計	28,527,494		
(2)その他経費			
売上原価	9,015,628		
旅費交通費	609,002		
研修費	52,710		
水道光熱費	614,296		
車輛費	1,816,578		
修繕費	326,036		
通信費	211,590		
広報費	5,000		
管理諸費	953,274		
保険料	1,820,064		
賃借料	731,635		
租税公課	72,656		
給食費	1,143,430		
教養娯楽費	180,500		
消耗品費	1,824,087		
雑費	679,150		
減価償却費	5,492,815		
支払利息	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	2,760,000		
未払金			
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. 借入金が増減内訳

（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