

第16期

# 決算報告書

自：令和5年4月1日

至：令和6年3月31日

〒689-2303

鳥取県東伯郡琴浦町徳万352番地4

特定非営利活動法人 東伯けんこう

理事長 横山 阴子

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 東伯けんこう  
(単位:円)

科	目	金	額
I	経常収益		
1.	受取会費	26,000	26,000
2.	賛助会員受取会費 受取助成金等 国保連介護給付金 受取地方公共団体補助金 受取民間補助金	90,180,190 955,700 270,000	91,405,890
3.	事業収益 直売所売上 受託売上 屋食会計 GH	14,539,876 9,657,260 1,431,150 2,412,000	28,040,286
4.	その他収益 受取利息 雑収益 経常収益計	140 789,663	789,803
120,261,979			
II	経常費用		
1.	事業費		
(1)	その他経費 期首棚卸高 直売所仕入高 屋食会計仕入 GH仕入 合計 期末棚卸高 売上原価 その他経費計	320,568 10,688,425 1,431,150 1,310,207 13,750,350 96,153 13,654,197 13,654,197	13,654,197
2.	管理費		
(1)	人件費 役員報酬 給料手当 利用者工賃 法定福利費 福利厚生費 人件費計 その他経費	1,200,000 59,685,504 9,304,513 6,989,501 298,541 77,478,059	
(2)	広告宣伝費 車輻燃料費 車両関係費 通信費 備品消耗品費 修繕費 水道光熱費 地代家賃 リース料 減価償却費 保険料 諸会費 租税公課 業務委託費	53,713 4,236,001 2,765,168 1,246,328 1,515,904 27,060 2,554,836 2,404,000 3,318,298 1,254,667 1,669,546 162,500 1,070,300 2,009,090	

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 東伯けんこう  
(単位：円)

科 目	金 額
I 経常収益	
1. 受取会費	26,000
賛助会員受取会費	
受取助成金等	26,000
2. 国保連介護給付金	90,180,190
受取地方公共団体補助金	955,700
受取民間補助金	270,000
3. 事業収益	91,405,890
直売所売上	14,539,876
受託売上	9,657,260
昼食会計	1,431,150
GH	2,412,000
4. その他収益	28,040,286
受取利息	140
雑収益	789,663
経常収益計	789,803
II 経常費用	
1. 事業費	
(1) その他経費	
期首棚卸高	320,568
直売所仕入高	10,688,425
昼食会計仕入	1,431,150
GH仕入	1,310,207
合計	13,750,350
期末棚卸高	△ 96,153
売上原価	13,654,197
その他経費計	13,654,197
事業費計	
(2) 管理費	13,654,197
(1) 人件費	
役員報酬	1,200,000
給料手当	59,685,504
利用者工賃	9,304,513
法定福利費	6,989,501
福利厚生費	298,541
人件費計	77,478,059
(2) その他経費	
広告宣伝費	53,713
車両燃料費	4,236,001
車両関係費	2,765,168
通信費	1,246,328
備品消耗品費	1,515,904
修繕費	27,060
水道光熱費	2,554,836
地代家賃	2,404,000
リース料	3,318,298
減価償却費	1,254,667
保険料	1,669,546
諸会費	162,500
租税公課	1,070,300
業務委託費	2,009,090
交際費	110,561
研修費・事業費	97,000
雑費	955,446
その他経費計	25,450,418
管理費計	102,928,477
経常費用計	
当期経常増減額	116,582,674
	3,679,305

科	目	金額		
III	経常外収益			
	1. 固定資産売却益	1,000	1,000	
	2. 過年度損益修正益	86,000	86,000	
	3. その他経常外収益			
	賞与引当金戻入	2,867,606	2,867,606	2,954,606
	経常外収益計			
IV	経常外費用			
	1. 固定資産除・売却損			
	経常外費用計	4	4	4
	税引前当期正味財産増減額			6,633,907
	法人税、住民税及び事業税			856,300
	過年度法人税等			1,306,300
	当期正味財産増減額			4,471,307
	前期繰越正味財産額			30,514,592
	次期繰越正味財産額			34,985,899

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人 東伯けんこう  
(単位:円)

令和6年3月31日現在

科目	金額
I 資産の部	
1.流動資産	
現預金	
手持ち現金	1,406,405
鳥銀銀行 普通預金	12,800,468
鳥銀銀行 普通預金	953,137
鳥銀銀行 普通預金	1,631,811
鳥銀銀行 普通預金	170,523
鳥銀銀行 普通預金	226,138
鳥銀銀行 普通預金	433,488
JA鳥取中央 普通預金	747,636
現預金合計	18,369,606
未収金	
GH未収入金	442,517
未収会費	28,000
鳥取国保連合会 就労支援給付金	13,485,040
鳥取国保連合会 GH給付金	990,800
直売所	-1,239
受託作業未収入金	750,477
昼食代未収入金	102,400
未収金合計	15,797,995
棚卸資産	
直売所商品	139,125
仮払金	
琴浦町商品券	28,500
立替金	
横山 隆義	371,772
流動資産合計	34,706,998
2.固定資産	
(1)有形固定資産	
建物・建物附属設備	
直売所	1
貯蔵所兼休憩所	1
仮設倉庫	1
GH改装費	249,492
倉庫	1
食堂増設	1,380,096
直売所電気設備	0
直売所衛生設備	0
直売所給排水給湯設備	0
直売所換気設備	0

科目	金額
貯蔵所兼休憩所電気設備	0
貯蔵所兼休憩所衛生設備	0
貯蔵所兼休憩所給排水給湯設備	0
貯蔵所兼休憩所換気設備	0
本部排煙自動報知設備	1
本部トイレハリアライ化	51,071
本部作業室ハリアライ通路	187,056
トイレ改修工事	186,780
屋外トイレ設置	175,045
場内通路建具設置	1
プレハブ室内電気工事	82,595
直売所水栓柱設置工事	33,514
ワイヤレスコール設置	71,650
照明設備	101,975
照明設備	118,373
利用者待合場扉設置工事	391,350
階段補修手摺設置工事	132,873
放送設備配線設置工事	188,636
建物・建物附属設備合計	3,350,512
構築物	
駐車場舗装工事	3
プレハブ防風対策設置工事	63,394
スロープ土間工事	271,334
構築物合計	334,731
車両及び運搬具	
ダイハツハイゼットカーゴ	1
日産セレナ	1
スズキエブリイ	1
アトラス1.15t	1
日産キャラバン	1
ホンダフリード	1
ノア	1
トヨタヴォクシー	1
トヨタシエンタ	1
キヤスタクティン H29.2式	672,330
セレナ H25.3式	312,804
エブリイ R4.3式	1,110,909
車両及び運搬具合計	2,096,052
工具器具備品	
パソコン	1
ヤンマートラクター	1
冷蔵庫HRF-75XT	1
河島スイパ°LS81	1

科目	金額
協栄社芝刈り機LM81-7	1
河島運搬車SC185	1
タリカ自走式肥料散布機	1
初田除草剤動噴LP300	1
冷蔵庫	1
パソコン	1
食品乾燥機	1
プレハブ倉庫	241,762
エアコン	1
鉄板	79,888
エアコン	0
エアコン	1
移動販売車移動棚	24,929
テレビ	1
エアコン	1
勤怠管理機器	1
直売所入り口電動ループ	1
エアコン	22,998
エアコン	32,412
富士通ライフブック	33,894
2階大会議室エアコン	389,664
除雪機	309,834
工具器具備品合計	1,135,398
土地	
琴浦町下伊勢上屋敷414-1 279.43㎡	3,000,000
一括償却資産	
エアコン	92,547
有形固定資産合計	10,009,240
(2)無形固定資産	
ソフトウェア	
クロノス 勤怠システム	0
クロノス Pクラウドシステム	36,814
タイムレコーダシステム	74,800
ソフトウェア合計	111,614
無形固定資産合計	111,614
(3)投資その他の資産	
差入保証金	100,950
固定資産合計	10,221,804
資産合計	44,928,802

科目	金額
II 負債の部	
1.流動負債	
買掛金	0
直売所生産者	
未払金	
日本年金機構 社会保険料	3,264,380
利用者 直売所工賃	0
利用者 受託工賃	0
ガソリン代	374,851
車両代金 永禮自動車	807,100
車両代金 くらみつ自動車	2,000,000
その他	807,312
未払金合計	7,253,643
未払消費税	624,600
未払法人税等	856,300
預り金	1,208,360
流動負債合計	9,942,903
2.固定負債	
賞与引当金	0
固定負債合計	0
負債合計	9,942,903
正味財産	34,985,899

計算書類の注記

1.重要な会計方針

計算書類の作成は、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）によって行います。