

令和5年度事業報告書

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

1 事業の成果

設立16年目である当年度は、引き続き障がい者の就労継続支援B型事業を中心に、ノーマライゼーションの普及啓発事業の導入で地域の障害福祉サービスのより一層の充実を図った。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に関する事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数(障がい者)	支出額(千円)
障害者福祉サービス事業	障害者就労継続支援B型事業の運営	通年	鳥取県東伯郡琴浦町徳万352-4	18名	20名	
ノーマライゼーション導入	①きないや	毎月	琴浦町	1名	1名	
	②おしゃべり寄茶	毎月	琴浦町	1名	1名	
	③食のみやこ	6月10. 11日	倉吉市	2名	4名	
	④琴浦健康フェス	10月6日	琴浦町	1名	1名	
	⑤赤碕解放文化祭	10月29日	琴浦町	1名	1名	
	⑥まなたん文化祭	11月4・5日	琴浦町	1名	1名	
	⑦あいサポート	11月11日	倉吉市	1名	1名	
	⑧東伯解放文化祭	11月18日	琴浦町	1名	1名	
	⑨福祉大会	12月3日	琴浦町	1名	1名	
	⑩ 下郷公民館祭 浦安公民館祭 八橋公民館祭 赤碕公民館祭	10月29日 11月12日 11月19日 3月2日	琴浦町	各1名	各1名	

(2)その他の事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	支出額 (千円)
直売所販売事業 仕出し業務事業	野菜・加工品・果物等の販売 事業所、地区等への出張販売 イベント参加	令和5年 4月1日 ～ 令和6年 3月31日	琴浦町 八橋 171-11	8名	
業務受託作業事業	農作業・琴浦町北栄町大山町 倉吉市内事業所への出向・内職 鳥取県農水福連携事業	令和5年 4月1日 ～ 令和6年 3月31日	琴浦町 徳万 352-4	8名	

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 明子

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	
本部トイレバリアフリー化	51,071	
本部作業室バリアフリー通路	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	
利用者待合い場扉設置工事	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	
キャストアクティバン 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			
直売所生産者	0		
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）によっています。

貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 東伯けんこう
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	18,369,606		
未収入金・GH	442,517		
未収会費	28,000		
未収金・国保連	14,475,840		
未収金・受託給食	851,638		
棚卸資産	139,125		
仮払金	28,500		
立替金	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	3,350,512		
構築物	334,731		
車両運搬具	2,096,052		
什器備品	1,135,398		
土地	3,000,000		
一括償却資産	92,547		
有形固定資産計	10,009,240		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	111,614		
無形固定資産計	111,614		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	100,950		
投資その他の資産計	100,950		
固定資産合計		10,221,804	
資産合計			44,928,802
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,253,643		
未払消費税等	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			
固定負債合計		0	
負債合計			9,942,903
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		30,514,592	
当期正味財産増減額		4,471,307	
正味財産合計			34,985,899
負債及び正味財産合計			44,928,802

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		
賛助会員受取会費	26,000	26,000
2. 受取助成金等		
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	91,405,890
3. 事業収益		
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	28,040,286
4. その他収益		
受取利息	140	
雑収益	789,663	789,803
経常収益計		120,261,979
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	13,654,197
事業費計		
2. 管理費		
(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	76,278,059
(2) その他経費		
広告宣伝費	53,713	
車輛燃料費	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		116,582,674
当期経常増減額		3,679,305

科 目	金 額		
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	1,000	1,000	
2. 過年度損益修正益			
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	
経常外収益計			2,954,606
Ⅳ 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	4	4	
経常外費用計			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

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を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法。但し平成10年4月1日以後に取得した建物については定額法を採用

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

退職金規定がないため計上しておりません。

・貸倒引当金

貸倒となるものがないため計上しておりません。

・賞与引当金

翌期の賞与支給見込額のうち 当期に負担すべき金額を計上

(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

消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業別損益の状況

別紙記載

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位:円)

内容	金額	算定方法
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

(単位:円)

内容	金額	算定方法
なし		

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は、 34,985,899 円ですが、
 そのうち 0 円は、下記のように使途が特定されています。
 したがって使途が制約されていない正味財産は 34,985,899 円です。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
なし					
合計					

7. 固定資産の増減内訳

別紙記載

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
長期借入金	0	0	0	0
役員借入金	0	0	0	0
	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

9. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
受取寄附金			
委託料			
活動計算書計			
(貸借対照表)			
未払金			
役員借入金			
貸借対照表計			

10. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・現物寄附の評価方法
 現物寄附 なし

・事業費と管理費の按分方法
 各事業の経費及び事業費と管理費は 按分なし

・重要な後発事象
 なし

・その他の事業に係る資産の状況

その他の事業に係る資産の残高は、土地・建物が 6,350,512 円
 棚卸資産が 139,125 円です。
 特定非営利活動に係る事業・その他の事業に共通で使用している重要な資産は
 土地・建物が 6,350,512 円です。

計算書類の注記 別紙

3. 事業別損益の状況

特定非営利活動法人 東伯けんこう

令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目名	直売所	受託	給食	GH	グルメ	事業部門合計	運営管理部門	会費収入	法人全体
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	26,000	26,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	26,000	26,000
国保連介護給付金	0	0	0	6,017,330	0	6,017,330	84,162,860	0	90,180,190
受取地方公共団体補助金	0	0	0	248,200	0	248,200	707,500	0	955,700
受取民間補助金	0	0	0	0	0	0	270,000	0	270,000
受取助成金等計	0	0	0	6,265,530	0	6,265,530	85,140,360	0	91,405,890
直売所売上	14,539,876	0	0	0	0	14,539,876	0	0	14,539,876
受託売上	0	9,657,260	0	0	0	9,657,260	0	0	9,657,260
屋食会計	0	0	1,431,150	0	0	1,431,150	0	0	1,431,150
GH	0	0	0	2,412,000	0	2,412,000	0	0	2,412,000
事業収益合計	14,539,876	9,657,260	1,431,150	2,412,000	0	28,040,286	0	0	28,040,286
受取利息	10	61	0	0	0	71	69	0	140
雑収益	39,453	0	0	3,000	0	42,453	747,210	0	789,663
その他収益計	39,463	61	0	3,000	0	42,524	747,279	0	789,803
経常収益計	14,579,339	9,657,321	1,431,150	8,680,530	0	34,348,340	85,887,639	26,000	120,261,979
期首棚卸高	320,568	0	0	0	0	320,568	0	0	320,568
直売所仕入高	10,421,151	0	0	0	267,274	10,688,425	0	0	10,688,425
屋食会計仕入	0	0	1,431,150	0	0	1,431,150	0	0	1,431,150
GH仕入	0	0	0	1,310,207	0	1,310,207	0	0	1,310,207
期末棚卸高(△)	96,153	0	0	0	0	96,153	0	0	96,153
売上原価計	10,645,566	0	1,431,150	1,310,207	267,274	13,654,197	0	0	13,654,197
事業費合計	10,645,566	0	1,431,150	1,310,207	267,274	13,654,197	0	0	13,654,197
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,200,000	0	1,200,000
給料手当	0	0	0	13,576,520	0	13,576,520	46,108,984	0	59,685,504
利用者工賃	1,616,840	7,687,673	0	0	0	9,304,513	0	0	9,304,513
法定福利費	0	0	0	1,496,643	0	1,496,643	5,492,858	0	6,989,501
福利厚生費	0	0	0	9,493	0	9,493	289,048	0	298,541
人件費計	1,616,840	7,687,673	0	15,082,656	0	24,387,169	53,090,890	0	77,478,059
広告宣伝費	3,410	7,843	0	0	0	11,253	42,460	0	53,713
車輛燃料費	490,079	0	0	7,914	0	497,993	3,738,008	0	4,236,001
車両関係費	103,200	0	0	0	0	103,200	2,661,968	0	2,765,168
通信費	18,564	14,280	0	123,850	0	156,694	1,089,634	0	1,246,328
備品消耗品費	396,361	303,560	0	142,051	26,770	868,742	647,162	0	1,515,904
修繕費	13,024	6,776	0	7,260	0	27,060	0	0	27,060
水道光熱費	654,205	0	0	676,542	174,400	1,505,147	1,049,689	0	2,554,836
地代家賃	180,000	0	0	480,000	0	660,000	1,744,000	0	2,404,000
リース料	715,392	0	0	0	0	715,392	2,602,906	0	3,318,298
減価償却費	36,028	0	0	70,249	0	106,277	1,148,390	0	1,254,667
保険料	1,400	0	0	0	0	1,400	1,668,146	0	1,669,546
諸会費	11,100	0	0	0	0	11,100	151,400	0	162,500
租税公課	4,000	8,000	0	0	0	12,000	1,058,300	0	1,070,300
業務委託費	0	0	0	0	0	0	2,009,090	0	2,009,090
交際費	0	0	0	0	0	0	110,561	0	110,561
研修費・事業費	0	0	0	0	0	0	97,000	0	97,000
雑費	219,422	293,834	0	17,000	68,200	598,456	334,872	22,118	955,446
その他経費計	2,846,185	634,293	0	1,524,866	269,370	5,274,714	20,153,586	22,118	25,450,418
管理費合計	4,463,025	8,321,966	0	16,607,522	269,370	29,661,883	73,244,476	22,118	102,928,477
経常費用計	15,108,591	8,321,966	1,431,150	17,917,729	536,644	43,316,080	73,244,476	22,118	116,582,674
当期経常増減額	-529,252	1,335,355	0	-9,237,199	-536,644	-8,967,740	12,643,163	3,882	3,679,305
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0	0	86,000	86,000
賞与引当金戻入	0	0	0	586,189	0	586,189	2,281,417	0	2,867,606
経常外収益計	0	0	0	586,189	0	586,189	2,282,417	86,000	2,954,606
固定資産除・売却損	0	0	0	0	0	0	4	0	4
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	4	0	4
税引前当期正味財産増減額	-529,252	1,335,355	0	-8,651,010	-536,644	-8,381,551	14,925,576	89,882	6,633,907
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	856,300	0	856,300
当期正味財産増減額	-529,252	1,335,355	0	-8,651,010	-536,644	-8,381,551	14,069,276	89,882	5,777,607

計算書類の注記 別紙

7. 固定資産の増減内訳

特定非営利活動法人 東伯けんこう

令和6年3月期

(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						
建物	3,509,915	0	0	3,509,915	1,880,323	1,629,592
建物付属設備	6,190,664	0	0	6,190,664	4,469,744	1,720,920
構築物	1,051,328	0	0	1,051,328	716,597	334,731
車輛運搬具	7,401,705	2,286,590	2,062,235	7,626,060	5,530,008	2,096,052
什器備品	6,503,228	838,852	0	7,342,080	6,206,682	1,135,398
土地	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
無形固定資産						
ソフトウェア	646,700	0	0	646,700	535,086	111,614
投資その他の資産						
差入保証金	74,540	26,410	0	100,950	0	100,950
合計	28,378,080	3,151,852	2,062,235	29,467,697	19,338,440	10,129,257

役 員 名 簿

特定非営利活動法人 東伯けんこう

役 名	氏 名	住 所 又 は 居 所	報酬の有無
理事長	横山 明子		有
副理事長	中原 大輔		有
理事	山本 智彦		無
理事	福留 大輔		無
理事	竹内 暁史		無
理事	佐治 勉		無
理事	佐伯 健二		無
監事	横山 国勝		無
監事	中川 昇		無

