

令和7年度事業報告書

第1号議案

期間 令和 7年 4月1日 から 令和 8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18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	就労継続支援B型事業所の運営 共同生活援助事業所の運営	通年	琴浦町徳万352-4 琴浦町下伊勢417-1	29名	44名	122,396
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	
	②八橋さくら祭	4月6日	琴浦町	1名	1名	
	③食のパラダイス	6月14. 15日	倉吉市	7名	4名	
	④あいサポート	9月25.26日	倉吉市	1名	1名	
	⑤赤碕解放文化祭	10月19日	琴浦町	1名	1名	
	⑥東伯解放文化祭	10月25日	琴浦町	2名	2名	
	⑦琴浦文化祭	11月8・9日	琴浦町	2名	2名	
	⑧皆成学園文化祭	11月8日	琴浦町	1名	1名	
	⑧人権学びの集い	11月15日	琴浦町	1名	1名	
	⑩浦安公民館祭 上郷公民館祭 八橋公民館祭 赤碕公民館祭	9月6.7日 11月22日 11月16日 2月28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)
	その他の事業の実施なし				

第18期

決算報告書

(法人全体)

自：令和 7年 4月 1日

至：令和 8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

活動計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8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	27,000	27,000
2. 受取助成金等		
国保連介護給付金	91,041,350	
受取国庫補助金	400,000	
受取地方公共団体補助金	4,017,000	95,458,350
3. 事業収益		
直売所売上	14,099,875	
受託売上	9,587,719	
昼食会計	1,821,200	
GH	2,613,500	28,122,294
4. その他収益		
受取利息	14,158	
雑収益	393,589	407,747
経常収益計		124,015,391
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) その他経費		
期首棚卸高	228,931	
直売所仕入高	10,227,009	
昼食会計仕入	1,767,100	
GH仕入	1,540,449	
合計	13,763,489	
期末棚卸高	△ 171,918	
売上原価	13,591,571	
広告宣伝費	43,808	
車輛燃料費	4,406,422	
車両関係費	3,044,464	
通信費	1,388,505	
備品消耗品費	2,303,210	
修繕費	257,862	
水道光熱費	2,387,784	
地代家賃	2,426,500	
リース料	3,541,252	
減価償却費	2,170,636	
保険料	2,742,832	
諸会費	89,650	
租税公課	594,300	
業務委託費	3,345,962	
支払利息	32,435	
交際費	28,389	
研修費・事業費	153,335	
寄付金	30,000	
雑費	1,209,049	
その他経費計	43,787,966	
事業費計		43,787,966
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,880,000	
給料手当	56,285,152	

科 目	金 額		
利用者工賃	11,768,433		
法定福利費	7,246,992		
福利厚生費	427,234		
人件費計	78,607,811		
管理費計		78,607,811	
経常費用計			122,395,777
当期経常増減額			1,619,614
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			1,619,614
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			1,548,614
前期繰越正味財産額			30,354,931
次期繰越正味財産額			31,903,545
その他の事業の実施なし			

貸借対照表

令和 8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	12,100,026		
未収入金・GH	398,167		
未収補助金	2,297,000		
未収会費	29,000		
未収金・国保連	15,008,580		
未収金・受託給食	684,840		
棚卸資産	171,918		
前払費用	281,630		
仮払金	50,500		
立替金	151,772		
流動資産合計		31,173,433	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	7,106,347		
構築物	235,239		
車両運搬具	3,535,698		
什器備品	1,549,570		
土地	9,755,112		
一括償却資産	278,688		
有形固定資産計	22,460,654		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	253,358		
無形固定資産計	253,358		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	129,060		
投資その他の資産計	129,060		
固定資産合計		22,843,072	
資産合計			54,016,505
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	2,500,000		
未払金	3,127,931		
未払消費税等	212,200		
未払法人税等	71,000		
預り金	1,201,829		
流動負債合計		7,112,960	
2. 固定負債			
長期借入金	15,000,000		
固定負債合計		15,000,000	
負債合計			22,112,960
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		30,354,931	
当期正味財産増減額		1,548,614	
正味財産合計			31,903,545
負債及び正味財産合計			54,016,505

財 産 目 録

特定非営利活動法人 東伯けんこう
(単位:円)

令和8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	1,552,686		
鳥銀銀行 普通預金	129,940		
鳥銀銀行 普通預金	604,463		
鳥銀銀行 普通預金	1,759,728		
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	1,667,400		
鳥取銀行	5,555,660		
現預金合計	12,100,026		
未収金			
GH未収入金	398,167		
未収補助金	2,297,000		
未収会費	29,000		
鳥取国保連合会 就労支援給付金	13,848,880		
鳥取国保連合会 GH給付金	1,159,700		
受託作業未収入金	531,340		
昼食代未収入金	153,500		
未収金合計	18,417,587		
棚卸資産			
直売所商品	171,918		
前払費用			
鳥取県信用保証協会 保証料	281,630		
仮払金			
琴浦町商品券	50,500		
立替金			
...	151,772		
流動資産合計		31,173,433	
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	201,540		
倉庫	1		
食堂増設	1,169,128		
中古建物(徳万348-1)	4,428,627		

科目	金額		
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		
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	25,493		
本部作業室バリアフリー通路	93,366		
トイレ改修工事	124,448		
屋外トイレ設置	116,629		
場内通路建具設置	1		
プレハブ室内電気工事	59,303		
直売所水栓柱設置工事	2,584		
ワイヤレスコール設置	51,912		
照明設備	75,113		
照明設備	87,191		
利用者待合い場扉設置工事	318,704		
階段補修手摺設置工事	41,763		
放送設備配線設置工事	129,842		
GH火災報知器	180,698		
建物・建物附属設備合計	7,106,347		
構築物			
駐車場舗装工事	1		
プレハブ防風対策設置工事	45,304		
スロープ土間工事	189,934		
構築物合計	235,239		
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		
スズキエブリィ	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	1		
セレナ H25.3式	1		
エブリィ R4.3式	1		
トヨタアイシス H21.12式	38,425		
マツダスクラム H28.5式	259,967		

科目	金額	
ススキ キャリートラック	3,237,294	
車両及び運搬具合計	3,535,698	
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	
河島スパーLS81	1	
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	172,620	
鉄板	59,359	
エアコン	0	
エアコン	1	
移動販売車移動棚	8,311	
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	1	
エアコン	1	
富士通ライフブック	1	
2階大会議室エアコン	173,358	
除雪機	198,295	
2階大会議室エアコン	296,465	
作業室エアコン	168,461	
スチームコンベクション	472,682	
工具器具備品合計	1,549,570	
土地		
琴浦町下伊勢上屋敷414-1 279.43㎡	3,000,000	
琴浦町徳万348-1 他2件	6,755,112	
土地合計	9,755,112	
一括償却資産		
GHエアコン	0	
アトラス帆	58,667	
プレハブ作業小屋エアコン	38,427	
GH1階居室エアコン	58,594	
GH食堂エアコン	123,000	
一括償却資産合計	278,688	
有形固定資産合計	22,460,654	

科目	金額		
(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	0		
タイムレコーダシステム	0		
クロノス Pクラウド100人制システム	253,358		
ソフトウェア合計	253,358		
無形固定資産合計	253,358		
(3)投資その他の資産			
差入保証金	129,060		
固定資産合計		22,843,072	
資産合計			54,016,505
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金			
直売所生産者	0		
短期借入金	2,500,000		
未払金			
日本年金機構 社会保険料	1,072,756		
利用者 直売所工賃	265,523		
利用者 受託工賃	961,824		
ガソリン代	282,926		
その他	544,902		
未払金合計	3,127,931		
未払消費税	212,200		
未払法人税等	71,000		
預り金	1,201,829		
流動負債合計		7,112,960	
2.固定負債			
長期借入金	15,000,000		
固定負債合計		15,000,000	
負債合計			22,112,960
正味財産			31,903,545

計算書類の注記

1.重要な会計方針

計算書類の作成は、NP0法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NP0法人会計基準協議会）によっています。

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

平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築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、 31,903,545 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 31,903,545 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. 借入金等の増減内訳

(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	15,000,000	0	15,000,000
短期借入金	0	2,500,000	0	2,500,000
	0	0	0	0
合計	0	17,500,000	0	17,500,000

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		0	0
短期借入金	2,500,000	2,500,000	2,500,000
貸借対照表計	2,500,000	2,500,000	2,500,000

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 16,861,459 円
 棚卸資産が 171,918 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 16,861,459 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 7年 4月 1日～令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目名	法人全体	運営	直売所	受託	給食	GH	会費収入
賛助会員受取会費	27,000	0	0	0	0	0	27,000
受取会費計	27,000	0	0	0	0	0	27,000
国保連介護給付金	91,041,350	83,897,930	0	0	0	7,143,420	0
受取国庫補助金	400,000	400,000	0	0	0	0	0
受取地方公共団体補助金	4,017,000	1,471,800	2,297,000	0	0	248,200	0
受取助成金等計	95,458,350	85,769,730	2,297,000	0	0	7,391,620	0
直売所売上	14,099,875	0	14,099,875	0	0	0	0
受託売上	9,587,719	0	0	9,587,719	0	0	0
昼食会計	1,821,200	0	0	0	1,821,200	0	0
GH	2,613,500	0	0	0	0	2,613,500	0
事業収益合計	28,122,294	0	14,099,875	9,587,719	1,821,200	2,613,500	0
受取利息	14,158	8,250	1,717	4,191	0	0	0
雑収益	393,589	358,515	32,074	0	0	3,000	0
その他収益計	407,747	366,765	33,791	4,191	0	3,000	0
経常収益計	124,015,391	86,136,495	16,430,666	9,591,910	1,821,200	10,008,120	27,000
期首棚卸高	228,931	0	228,931	0	0	0	0
直売所仕入高	10,227,009	0	10,227,009	0	0	0	0
昼食会計仕入	1,767,100	0	0	0	1,767,100	0	0
GH仕入	1,540,449	0	0	0	0	1,540,449	0
期末棚卸高(△)	171,918	0	171,918	0	0	0	0
売上原価計	13,591,571	0	10,284,022	0	1,767,100	1,540,449	0
事業費合計	13,591,571	0	10,284,022	0	1,767,100	1,540,449	0
役員報酬	2,880,000	2,880,000	0	0	0	0	0
給料手当	56,285,152	43,301,954	0	0	0	12,983,198	0
利用者工賃	11,768,433	0	2,517,835	9,250,598	0	0	0
法定福利費	7,246,992	5,925,934	0	0	0	1,321,058	0
福利厚生費	427,234	381,391	0	0	0	45,843	0
人件費計	78,607,811	52,489,279	2,517,835	9,250,598	0	14,350,099	0
広告宣伝費	43,808	43,808	0	0	0	0	0
車輛燃料費	4,406,422	3,795,080	492,569	118,773	0	0	0
車両関係費	3,044,464	3,044,464	0	0	0	0	0
通信費	1,388,505	1,369,330	19,175	0	0	0	0
備品消耗品費	2,303,210	2,303,210	0	0	0	0	0
修繕費	257,862	179,674	77,000	1,188	0	0	0
水道光熱費	2,387,784	2,387,784	0	0	0	0	0
地代家賃	2,426,500	2,246,500	180,000	0	0	0	0
リース料	3,541,252	3,541,252	0	0	0	0	0
減価償却費	2,170,636	1,866,224	304,412	0	0	0	0
保険料	2,742,832	2,742,832	0	0	0	0	0
諸会費	89,650	89,650	0	0	0	0	0
租税公課	594,300	594,300	0	0	0	0	0
業務委託費	3,345,962	3,345,962	0	0	0	0	0
支払利息	32,435	32,435	0	0	0	0	0
交際費	28,389	28,389	0	0	0	0	0
研修費・事業費	153,335	153,335	0	0	0	0	0
寄付金	30,000	30,000	0	0	0	0	0
雑費	1,209,049	825,854	339,730	0	0	0	43,465
その他経費計	30,196,395	28,620,083	1,412,886	119,961	0	0	43,465
管理費合計	108,804,206	81,109,362	3,930,721	9,370,559	0	14,350,099	43,465
経常費用計	122,395,777	81,109,362	14,214,743	9,370,559	1,767,100	15,890,548	43,465
当期経常増減額	1,619,614	5,027,133	2,215,923	221,351	54,100	-5,882,428	-16,465
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	1,548,614	4,956,133	2,215,923	221,351	54,100	-5,882,428	-16,465

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8 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	4,428,627	0	7,938,542	2,139,243	5,799,299
建物付属設備	6,399,664	0	0	6,399,664	5,092,616	1,307,048
構築物	1,051,328	0	0	1,051,328	816,089	235,239
車輛運搬具	7,626,060	4,229,085	0	11,855,145	8,319,447	3,535,698
什器備品	8,832,545	0	0	8,832,545	7,282,975	1,549,570
土地	3,000,000	6,755,112	0	9,755,112	0	9,755,112
一括償却資産	605,880	184,500	0	790,380	511,692	278,688
無形固定資産						
ソフトウェア	984,510	0	0	984,510	731,152	253,358
投資その他の資産						
差入保証金	100,950	28,110	0	129,060	0	129,060
合計	32,110,852	15,625,434	0	47,736,286	24,893,214	22,843,072

前事業年度の年間役員名簿

特定非営利活動法人東伯けんこう

役 名	(フリガナ) 氏名	住 所 又 は 居 所	就 任 期 間	報酬を受けた 期 間
理事長	ヨコヤマ アキコ 横山 明子		令和7年4月 1日～令和9年 3月31日	令和7年4月 1日～令和9年 3月31日
副理事長	ナカハラ ダイスケ 中原 大輔		令和7年4月 1日～令和9年 3月31日	令和7年4月 1日～令和9年 3月31日
理事	ヤマモト トモヒコ 山本 智彦		令和7年4月 1日～令和9年 3月31日	無
理事	フクドメ ダイスケ 福留 大輔		令和7年4月 1日～令和9年 3月31日	無
理事	タケウチ アキフミ 竹内 暁史		令和7年4月 1日～令和9年 3月31日	無
理事	サ ジ ツトム 佐治 勉		令和7年4月 1日～令和9年 3月31日	無
理事	サエキ ケンジ 佐伯 健二		令和7年4月 1日～令和9年 3月31日	令和7年4月 1日～令和9年 3月31日
監事	ヨコヤマ クニカツ 横山 国勝		令和7年4月 1日～令和9年 3月31日	無
監事	ナカガワ ハボル 中川 昇		令和7年4月 1日～令和9年 3月31日	無

(備考)

- 「役名」の欄には、理事、監事の別を記載すること。
前事業年度中に在籍していた役員（中途辞任・新任等を含む）全てを記載すること。
- 「住所又は居所」の欄には、鳥取県特定非営利活動促進法施行条例第3条第1項に掲げる書面によって証された住所又は居所を記載すること。
- 「就任期間」の欄には、左に記載された役員全員について定款で定めた任期に基づく就任期間全体を記載すること。
- 「報酬を受けた期間」の欄については、報酬を受けたことがある役員のみについて記載すること