

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

活動計算書

2013年 4月 1日 ～ 2014年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員会費収入	36,000	36,000
2. 事業収益		
利用者負担金収入	66,897	
訓練給付費収入	21,834,503	
授産事業収益	2,106,429	24,007,829
5. その他収益		
受取利息	210	
雑収益	2,000	2,210
経常収益計		24,046,039
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	9,440,207	
通勤費	314,300	
法定福利費	1,340,581	
福利厚生費	95,827	
人件費計	11,190,915	
(2) その他経費		
バザー経費	420	
教養娯楽費	424,517	
旅費交通費	490	
給食費	1,236,525	
車両費	50,460	
車両燃料費	498,304	
通信運搬費	75,845	
什器備品	85,605	
消耗品費	435,663	
修繕費	305,988	
水道光熱費	350,165	
地代家賃	2,328,000	
賃借料	270,900	
減価償却費	399,347	
保険料	149,050	
諸会費	7,700	
租税公課	172,120	
研修費	25,260	
支払手数料	41,795	
授産事業費	3,238,182	
その他経費計	10,096,336	
事業費計		21,287,251
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	0	
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
旅費交通費	19,000	
接待交際費	9,500	
会議費	19,580	
慶弔費	33,000	
その他経費計	81,080	
管理費計		81,080
経常費用計		21,368,331
当期正味財産増減額		2,677,708
前期繰越正味財産額		△ 2,645,512
次期繰越正味財産額		32,196

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

貸借対照表

2014年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,295,745		
未収金	4,167,170		
棚卸資産	66,798		
流動資産計		6,529,713	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	2,914,860		
車両運搬具	322,801		
什器備品	357,216		
有形固定資産計	3,594,877		
投資その他の資産			
敷金	327,000		
投資その他の資産計	327,000		
固定資産計		3,921,877	
資産合計			10,451,590
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	256,065		
短期借入金	1,020,000		
預り金	143,329		
流動負債合計		1,419,394	
2. 固定負債			
長期借入金	9,000,000		
流動負債合計		9,000,000	
負債合計			10,419,394
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 2,645,512	
当期正味財産増減額		2,677,708	
正味財産合計			32,196
負債及び正味財産合計			10,451,590

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

就労支援事業(ひだまり)については、4.就労支援事業の内訳にて表示しています。

(単位:円)

科 目	B型作業所	事業部門計	本部(管理費)	合計
I 経常収益				
1. 受取会費				
正会員会費収入	0	0	36,000	36,000
2. 事業収入				
訓練給付費収入	21,834,503	21,834,503		21,834,503
利用者負担金収入	66,897	66,897		66,897
授産事業収入	2,106,429	2,106,429		2,106,429
3. その他収益				
受取利息		0	210	210
雑収入		0	2,000	2,000
経常収益計	24,007,829	24,007,829	38,210	24,046,039
II 経常費用				
(1) 人件費				
給料手当	9,440,207	9,440,207		9,440,207
法定福利費	314,300	314,300		314,300
通勤費	1,340,581	1,340,581		1,340,581
福利厚生費	95,827	95,827		95,827
人件費計	11,190,915	11,190,915	0	11,190,915
(2) その他経費				
バザー経費	420	420	0	420
教養娯楽	424,517	424,517	0	424,517
旅費交通費	490	490	19,000	19,490
給食費	1,236,525	1,236,525	0	1,236,525
車両費	50,460	50,460	0	50,460
車両燃料費	498,304	498,304	0	498,304
水道光熱費		0	0	0
通信運搬費	75,845	75,845	0	75,845
什器備品費	85,605	85,605	0	85,605
消耗品費	435,663	435,663	0	435,663
修繕費	305,988	305,988	0	305,988
水道光熱費	350,165	350,165	0	350,165
地代家賃	2,328,000	2,328,000	0	2,328,000
賃借料	270,900	270,900	0	270,900
減価償却費	399,347	399,347	0	399,347
保険料	149,050	149,050	0	149,050
諸会費	7,700	7,700	0	7,700
会議費	0	0	19,580	19,580
接待交際費	0	0	9,500	9,500
慶弔費	0	0	33,000	33,000
租税公課	172,120	172,120	0	172,120
研修費	25,260	25,260	0	25,260
支払手数料	41,795	41,795	0	41,795
授産事業費	3,238,182	3,238,182	0	3,238,182
その他経費計	10,096,336	10,096,336	81,080	10,177,416
経常費用計	21,287,251	21,287,251	81,080	21,368,331
当期経常増減額	2,720,578	2,720,578	-42,870	2,677,708

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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	3,151,200			3,151,200	236,340	2,914,860
車両運搬具	150,000	360,380		510,380	187,579	322,801
什器備品	496,965			496,965	139,749	357,216
合計	3,798,165	360,380	0	4,158,545	563,668	3,594,877

4. 授産事業の内訳

勘定科目	ひだまり	
	ひだまり	合計
I 授産事業収益		
1. 事業収入		
軽食喫茶販売収益	1,079,445	1,079,445
物品販売手数料収益	142,500	142,500
受託作業収益	820,572	820,572
バザー収益	63,912	63,912
2. その他収益		
受取利息	0	0
授産事業収益合計	2,106,429	2,106,429
II 授産事業費		
1. 授産事業販売原価		
当期授産事業製造原価	0	0
①材料費		
期首材料棚卸高	0	0
当期材料仕入高	719,364	719,364
期末材料棚卸高	-66,798	-66,798
当期材料費	652,566	652,566
②労務費		
利用者工賃	2,458,340	2,458,340
当期労務費	2,458,340	2,458,340
③経費		
水道光熱費	99,507	99,507
消耗品費	27,769	27,769
当期経費	127,276	127,276
当期授産事業製造原価	3,238,182	3,238,182
期首製品(商品)棚卸高		0
当期商品仕入高	0	0
期末製品(商品)棚卸高		0
差引:授産事業販売原価	3,238,182	3,238,182
2. 販売費及び一般管理費		
販売費及び一般管理費	0	0
授産事業費合計	3,238,182	3,238,182
授産事業増減額	-1,131,753	-1,131,753

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

財産目録

2014年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	73,036	
普通預金 地元銀行	2,222,709	
現金預金計	2,295,745	
未収金		
国保連	4,065,720	
(有)遠赤有機	43,700	
一宮興産(株)	13,000	
その他	44,750	
未収金計	4,167,170	
棚卸資産		
材料	66,798	
棚卸資産計	66,798	
流動資産合計		6,529,713
2. 固定資産		
有形固定資産		
建物	2,914,860	
車両運搬具 ライトエース他	322,801	
什器備品	357,216	
固定資産合計		3,594,877
投資その他の資産		
敷金	327,000	
投資その他の資産合計		327,000
資産合計		10,451,590
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
工賃 3月分	194,230	
(株)木下商店	30,146	
ミートしのぎき	19,152	
ユーシーシーフーズ(株)	12,537	
未払金計	256,065	
短期借入金	1,020,000	
預り金		
源泉所得税、住民税	39,030	
社会保険料	104,299	
預り金計	143,329	
流動負債合計		1,419,394
2. 固定負債		
長期借入金	9,000,000	
固定負債合計		9,000,000
負債合計		10,419,394
正味財産		32,196