

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

活動計算書

2015年 4月 1日 ～ 2016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	30,000	30,000
2. 事業収益		
訓練給付費収入	24,417,143	
利用者負担金収入	164,737	
授産事業収益	1,606,152	26,188,032
3. その他収益		
受取利息	525	525
経常収益計		26,218,557
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	12,286,100	
通勤費	324,000	
法定福利費	1,720,030	
福利厚生費	83,187	
人件費計	14,413,317	
(2) その他経費		
教養娯楽費	254,229	
旅費交通費	13,790	
給食費	1,030,866	
車両燃料費	615,257	
通信運搬費	65,514	
消耗品費	619,884	
修繕費	453,960	
水道光熱費	344,201	
地代家賃	2,378,400	
賃借料	270,900	
減価償却費	384,218	
保険料	779,726	
租税公課	94,100	
支払手数料	132,148	
新聞図書費	7,992	
雑費	8,900	
授産事業費	4,253,786	
その他経費計	11,707,871	
事業費計		26,121,188
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
接待交際費	91,621	
諸会費	4,200	
その他経費計	95,821	
管理費計		95,821
経常費用計		26,217,009
当期正味財産増減額		1,548
前期繰越正味財産額		4,875,190
次期繰越正味財産額		4,876,738

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

貸借対照表

2016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	2,746,962		
未収金	4,312,930		
棚卸資産	106,580		
流動資産計		7,166,472	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	2,599,740		
車両運搬具	2		
什器備品	349,530		
有形固定資産計	2,949,272		
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		3,276,272	
資産合計			10,442,744
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	386,642		
預り金	179,364		
流動負債合計		566,006	
2. 固定負債			
長期借入金	5,000,000		
流動負債合計		5,000,000	
負債合計			5,566,006
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,875,190	
当期正味財産増減額		1,548	
正味財産合計			4,876,738
負債及び正味財産合計			10,442,744

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。
- (3) 棚卸資産の会計処理
棚卸資産の会計処理は、最終原価法によっています。

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
(1) 人件費				
給料手当	12,286,100	12,286,100	0	12,286,100
法定福利費	1,720,030	1,720,030	0	1,720,030
通勤費	324,000	324,000	0	324,000
福利厚生費	83,187	83,187	0	83,187
人件費計	14,413,317	14,413,317	0	14,413,317
(2) その他経費				
教養娯楽費	254,229	254,229	0	254,229
旅費交通費	13,790	13,790	0	13,790
給食費	1,030,866	1,030,866	0	1,030,866
車両燃料費	615,257	615,257	0	615,257
水道光熱費	344,201	344,201	0	344,201
通信運搬費	65,514	65,514	0	65,514
消耗品費	619,884	619,884	0	619,884
修繕費	453,960	453,960	0	453,960
地代家賃	2,378,400	2,378,400	0	2,378,400
賃借料	270,900	270,900	0	270,900
減価償却費	384,218	384,218	0	384,218
保険料	779,726	779,726	0	779,726
諸会費	0	0	4,200	4,200
接待交際費	0	0	91,621	91,621
租税公課	94,100	94,100	0	94,100
支払手数料	132,148	132,148	0	132,148
新聞図書費	7,992	7,992	0	7,992
雑費	8,900	8,900	0	8,900
授産事業費	4,253,786	4,253,786	0	4,253,786
その他経費計	11,707,871	11,707,871	95,821	11,803,692
経常費用計	26,121,188	26,121,188	95,821	26,217,009

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	551,460	2,599,740
車両運搬具	510,380			510,380	510,378	2
什器備品	621,165	100,000		721,165	371,635	349,530
合 計	4,282,745	100,000	0	4,382,745	1,433,473	2,949,272

4. 授産事業の内訳

授産事業の事業別の内訳は以下の通りです。

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	644,050	644,050
物品販売手数料収益	36,800	36,800
受託作業収益	743,952	743,952
バザー収益	181,350	181,350
2. その他収益		
受取利息	0	0
授産事業収益合計	1,606,152	1,606,152
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
①材料費		
期首材料棚卸高	34,149	34,149
当期材料仕入高	693,301	693,301
期末材料棚卸高	-106,580	-106,580
当期材料費	620,870	620,870
②労務費		
利用者工賃	3,450,332	3,450,332
当期労務費	3,450,332	3,450,332
③経費		
外注加工費	63,140	63,140
水道光熱費	103,271	103,271
消耗品費	13,573	13,573
通信費	2,600	2,600
当期経費	182,584	182,584
当期授産事業製造原価	4,253,786	4,253,786
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	4,253,786	4,253,786
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	4,253,786	4,253,786
授産事業増減額	-2,647,634	-2,647,634

5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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	6,000,000	0	1,000,000	5,000,000

財産目録

2016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	133,017		
普通預金	2,613,945		
現金預金計	2,746,962		
未収金			
国保連	4,132,570		
一宮興産(株)	13,000		
その他	167,360		
未収金計	4,312,930		
棚卸資産			
材料	106,580		
棚卸資産計	106,580		
流動資産合計		7,166,472	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	2,599,740		
車両運搬具 ライトエース他	2		
什器備品	349,530		
固定資産合計		2,949,272	
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			10,442,744
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
工賃他 3月分	362,990		
ミートしのざき	23,652		
未払金計	386,642		
短期借入金			
預り金			
源泉所得税、住民税	59,360		
社会保険料	120,004		
預り金計	179,364		
流動負債合計		566,006	
2. 固定負債			
長期借入金	5,000,000		
固定負債合計		5,000,000	
負債合計			5,566,006
正味財産			4,876,738