

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

活動計算書

2016年 4月 1日 ～ 2017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	30,975,971		
利用者負担金収入	210,669		
授産事業収益	1,630,108	32,816,748	
3. 受取助成金等			
受取助成金	290,000	290,000	
4. その他収益			
受取利息	105	105	
経常収益計			33,136,853
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	13,372,200		
通勤費	324,000		
法定福利費	1,917,035		
福利厚生費	54,212		
人件費計	15,667,447		
(2) その他経費			
印刷製本費	62,447		
教養娯楽費	199,174		
旅費交通費	30,830		
給食費	1,039,936		
車両燃料費	633,626		
通信運搬費	64,991		
消耗品費	320,806		
修繕費	241,040		
水道光熱費	354,007		
地代家賃	2,378,400		
賃借料	270,900		
減価償却費	357,628		
保険料	889,394		
諸会費	1,350		
租税公課	4,200		
支払手数料	148,038		
新聞図書費	4,140		
雑費	6,250		
授産事業費	4,820,352		
その他経費計	11,827,509		
事業費計		27,494,956	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
会議費	28,515		
旅費交通費	16,000		
広告宣伝費	30,000		
接待交際費	91,023		
諸会費	4,200		
その他経費計	169,738		
管理費計		169,738	
経常費用計			27,664,694
当期正味財産増減額			5,472,159
前期繰越正味財産額			4,876,738
次期繰越正味財産額			10,348,897

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

貸借対照表

2017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	6,244,403		
未収金	6,274,342		
棚卸資産	71,429		
流動資産計		12,590,174	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	2,442,180		
車両運搬具	2		
什器備品	579,462		
有形固定資産計	3,021,644		
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		3,348,644	
資産合計			15,938,818
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	374,384		
預り金	215,537		
流動負債合計		589,921	
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			5,589,921
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,876,738	
当期正味財産増減額		5,472,159	
正味財産合計			10,348,897
負債及び正味財産合計			15,938,818

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	13,372,200	13,372,200		13,372,200
法定福利費	1,917,035	1,917,035		1,917,035
通勤費	324,000	324,000		324,000
福利厚生費	54,212	54,212		54,212
人件費計	15,667,447	15,667,447	0	15,667,447
(2) その他経費				
印刷製本費	62,447	62,447		62,447
教養娯楽費	199,174	199,174		199,174
旅費交通費	30,830	30,830	16,000	46,830
給食費	1,039,936	1,039,936		1,039,936
車両燃料費	633,626	633,626		633,626
通信運搬費	64,991	64,991		64,991
消耗品費	320,806	320,806		320,806
修繕費	241,040	241,040		241,040
水道光熱費	354,007	354,007		354,007
地代家賃	2,378,400	2,378,400		2,378,400
賃借料	270,900	270,900		270,900
減価償却費	357,628	357,628		357,628
保険料	889,394	889,394		889,394
会議費	0	0	28,515	28,515
広告宣伝費	0	0	30,000	30,000
諸会費	1,350	1,350	4,200	5,550
接待交際費	0	0	91,023	91,023
租税公課	4,200	4,200		4,200
支払手数料	148,038	148,038		148,038
新聞図書費	4,140	4,140		4,140
雑費	6,250	6,250		6,250
授産事業費	4,820,352	4,820,352		4,820,352
その他経費計	11,827,509	11,827,509	169,738	11,997,247
経常費用計	27,494,956	27,494,956	169,738	27,664,694

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	709,020	2,442,180
車両運搬具	510,380			510,380	510,378	2
什器備品	721,165	430,000		1,151,165	571,703	579,462
合 計	4,382,745	430,000	0	4,812,745	1,791,101	3,021,644

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	578,350	578,350
物品販売手数料収益	75,530	75,530
受託作業収益	775,328	775,328
バザー収益	200,900	200,900
2. その他収益		
受取利息	0	0
授産事業収益合計	1,630,108	1,630,108
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	106,580	106,580
当期材料仕入高	771,501	771,501
期末材料棚卸高	-71,429	-71,429
当期材料費	806,652	806,652
② 労務費		
利用者工賃	3,828,009	3,828,009
当期労務費	3,828,009	3,828,009
③ 経費		
外注加工費	66,780	66,780
水道光熱費	104,797	104,797
消耗品費	14,114	14,114
通信費	0	0
当期経費	185,691	185,691
当期授産事業製造原価	4,820,352	4,820,352
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	4,820,352	4,820,352
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	4,820,352	4,820,352
授産事業増減額	-3,190,244	-3,190,244

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	5,000,000	0	0	5,000,000

財産目録

2017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	47,615		
普通預金	4,996,788		
定期積金	1,200,000		
現金預金計	6,244,403		
未収金			
国保連	6,185,510		
一宮興産(株)	13,000		
その他	75,832		
未収金計	6,274,342		
棚卸資産			
材料	71,429		
棚卸資産計	71,429		
流動資産合計		12,590,174	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	2,442,180		
車両運搬具 ライトエース他	2		
什器備品	579,462		
固定資産合計		3,021,644	
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			15,938,818
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
工賃他 3月分	324,860		
その他経費他	49,524		
未払金計	374,384		
預り金			
源泉所得税、住民税	81,610		
社会保険料	133,927		
預り金計	215,537		
流動負債合計		589,921	
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			5,589,921
正味財産			10,348,897