

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

活動計算書

2017年 4月 1日 ~ 2018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	35,386,206	
利用者負担金収入	173,997	
授産事業収益	1,755,614	37,315,817
3. 受取助成金等		
受取助成金	940,000	940,000
4. その他収益		
受取利息	177	
雑収入	8,000	8,177
経常収益計		38,293,994
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	14,531,980	
通勤費	265,200	
法定福利費	2,056,197	
福利厚生費	93,575	
人件費計	16,946,952	
(2) その他経費		
諸謝金	41,547	
印刷製本費	61,260	
教養娯楽費	333,185	
旅費交通費	33,020	
給食費	1,080,757	
車両燃料費	698,674	
通信運搬費	60,106	
消耗品費	292,749	
修繕費	212,860	
水道光熱費	420,265	
地代家賃	2,378,400	
賃借料	270,900	
減価償却費	647,315	
保険料	1,375,654	
研修費	1,000	
租税公課	367,850	
支払手数料	369,558	
新聞図書費	2,484	
雑費	13,500	
授産事業費	4,889,387	
その他経費計	13,550,471	
事業費計		30,497,423
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	997	
旅費交通費	18,000	
広告宣伝費	10,000	
接待交際費	63,989	
その他経費計	92,986	
管理費計		92,986
経常費用計		30,590,409
当期正味財産増減額		7,703,585
前期繰越正味財産額		10,348,897
次期繰越正味財産額		18,052,482

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

貸借対照表

2018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	12,122,581		
未収金	5,467,607		
棚卸資産	60,734		
流動資産計		17,650,922	
2. 固定資産			
有形固定資産			
土地	12,350,965		
建物	2,284,620		
建物付属設備	492,480		
車両運搬具	1,310,545		
什器備品	383,164		
有形固定資産計	16,821,774		
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		17,148,774	
資産合計			34,799,696
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	351,218		
預り金	395,031		
流動負債合計		746,249	
2. 固定負債			
長期借入金	16,000,965		
流動負債合計		16,000,965	
負債合計			16,747,214
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		10,348,897	
当期正味財産増減額		7,703,585	
正味財産合計			18,052,482
負債及び正味財産合計			34,799,696

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	14,531,980	14,531,980	0	14,531,980
法定福利費	265,200	265,200	0	265,200
通勤費	2,056,197	2,056,197	0	2,056,197
福利厚生費	93,575	93,575	0	93,575
人件費計	16,946,952	16,946,952	0	16,946,952
(2) その他経費				
諸謝金	41,547	41,547	0	41,547
印刷製本費	61,260	61,260	0	61,260
教養娯楽費	333,185	333,185	0	333,185
旅費交通費	33,020	33,020	18,000	51,020
給食費	1,080,757	1,080,757	0	1,080,757
車両燃料費	698,674	698,674	0	698,674
通信運搬費	60,106	60,106	0	60,106
消耗品費	292,749	292,749	0	292,749
修繕費	212,860	212,860	0	212,860
水道光熱費	420,265	420,265	0	420,265
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	647,315	647,315	0	647,315
保険料	1,375,654	1,375,654	0	1,375,654
研修費	1,000	1,000	0	1,000
会議費		0	997	997
広告宣伝費		0	10,000	10,000
接待交際費		0	63,989	63,989
租税公課	367,850	367,850	0	367,850
支払手数料	369,558	369,558	0	369,558
新聞図書費	2,484	2,484	0	2,484
雑費	13,500	13,500	0	13,500
授産事業費	4,889,387	4,889,387	0	4,889,387
その他経費計	13,550,471	13,550,471	92,986	13,643,457
経常費用計	30,497,423	30,497,423	92,986	30,590,409

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						
土地	0	12,350,965	0	12,350,965	0	12,350,965
建物	3,151,200	0	0	3,151,200	866,580	2,284,620
建物付属設備	0	492,480	0	492,480	0	492,480
車両運搬具	510,381	1,604,000	0	2,114,381	803,836	1,310,545
什器備品	1,151,165			1,151,165	768,001	383,164
合 計	4,812,746	14,447,445	0	19,260,191	2,438,417	16,821,774

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	473,405	473,405
物品販売手数料収益	132,750	132,750
受託作業収益	1,021,089	1,021,089
バザー収益	128,370	128,370
2. その他収益		
受取利息	0	0
授産事業収益合計	1,755,614	1,755,614
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	71,429	71,429
当期材料仕入高	720,513	720,513
期末材料棚卸高	-60,734	-60,734
当期材料費	731,208	731,208
②労務費		
利用者工賃	3,998,604	3,998,604
当期労務費	3,998,604	3,998,604
③経費		
外注加工費	65,025	65,025
水道光熱費	89,350	89,350
消耗品費	0	0
通信費	5,200	5,200
当期経費	159,575	159,575
当期授産事業製造原価	4,889,387	4,889,387
期首製品(商品)棚卸高	0	0
当期商品仕入高	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0
差引:授産事業販売原価	4,889,387	4,889,387
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	4,889,387	4,889,387
授産事業増減額	-3,133,773	-3,133,773

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	12,500,965	1,500,000	16,000,965

法人名： 特定非営利活動法人 四国の空

財産目録

2018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	28,681	
普通預金	9,693,783	
定期積金	2,400,117	
現金預金計	12,122,581	
未収金		
国保連	5,356,932	
一宮興産(株)	13,000	
その他	97,675	
未収金計	5,467,607	
棚卸資産		
材料	60,734	
棚卸資産計	60,734	
流動資産合計		17,650,922
2. 固定資産		
有形固定資産		
土地	12,350,965	
建物	2,284,620	
建物付属設備	492,480	
車両運搬具 ライトエース他	1,310,545	
什器備品	383,164	
固定資産合計		16,821,774
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		34,799,696
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
工賃他 3月分	298,737	
その他経費他	52,481	
未払金計	351,218	
預り金		
源泉所得税、住民税	96,020	
社会保険料	299,011	
預り金計	395,031	
流動負債合計		746,249
2. 固定負債		
長期借入金	16,000,965	
固定負債合計		16,000,965
負債合計		16,747,214
正味財産		18,052,482