

活 動 計 算 書

(単位：円)

特定非営利活動法人 四国の空

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 30,000

【受取助成金等】

受取補助金 33,071,000

【事業収益】

訓練等給付収入 32,265,993

利用者負担金収益 224,955

軽食喫茶販売収益 408,600

物品販売手数料収益 55,050

受託作業収益 1,074,019

バザー収益 69,580 34,098,197

【その他収益】

受取 利息 391

雑 収 益 2,107,542 2,107,933

経常収益 計

69,307,130

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 15,280,200

通 勤 費(事業) 253,200

法定福利費(事業) 2,302,745

福利厚生費(事業) 204,691

人件費計 18,040,836

(その他経費)

売上 原価 4,564,344

印刷製本費(事業) 79,194

教養娯楽(事業) 460,335

旅費交通費(事業) 260,390

給食費(事業) 1,326,005

車両燃料費(事業) 751,298

通信運搬費(事業) 173,795

什器備品(事業) 1,076,199

消耗品 費(事業) 969,230

修 繕 費(事業) 1,081,390

水道光熱費(事業) 547,077

地代 家賃(事業) 1,736,800

賃 借 料(事業) 280,499

減価償却費(事業) 4,896,084

保 険 料(事業) 2,416,548

諸 会 費(事業) 1,350

租税 公課(事業) 436,850

支払手数料(事業) 878,395

支払 利息(事業) 9,260

雑 費(事業) 3,000

その他経費計 21,948,043

事業費 計

39,988,879

【管理費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

旅費交通費 18,000

接待交際費 273,294

諸 会 費 4,200

その他経費計 295,494

管理費 計

295,494

活 動 計 算 書

(単位：円)

特定非営利活動法人 四国の空

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

経常費用 計	40,284,373
当期経常増減額	29,022,757
【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	29,022,757
当期正味財産増減額	29,022,757
前期繰越正味財産額	18,052,482
次期繰越正味財産額	47,075,239

貸借対照表

特定非営利活動法人 四国の空
全事業所

(単位：円)
平成31年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	421,755
現金	5,614	預り金	455,734
普通預金4024932	6,321,513	流動負債計	877,489
現金・預金計	6,327,127	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	32,929,965
未収金	4,975,438	固定負債計	32,929,965
売上債権計	4,975,438	負債合計	33,807,454
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
棚卸資産	105,465	【正味財産】	
棚卸資産計	105,465	前期繰越正味財産額	18,052,482
流動資産合計	11,408,030	当期正味財産増減額	29,022,757
【固定資産】		正味財産計	47,075,239
(有形固定資産)		正味財産合計	47,075,239
土地	12,350,965		
建物	34,596,145		
建物附属設備	16,920,590		
構築物	2,972,250		
車両運搬具	1,209,147		
什器備品	1,242,232		
有形固定資産計	69,291,329		
固定資産合計	69,291,329		
【繰延資産】			
繰延資産	183,334		
繰延資産計	183,334		
資産合計	80,882,693	負債及び正味財産合計	80,882,693

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 四国の空

平成31年 3月31日 現在

【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 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
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：×××法
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- (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
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

(単位：円)

科目	本部	落成式	B型訓練給付	ひだまり(作業所)	(区分不明)	合計
(人件費)						
給料 手当(事業)			12,971,200		2,309,000	15,280,200
通勤費(事業)			215,000		38,200	253,200
法定福利費(事業)			2,147,381		155,364	2,302,745
福利厚生費(事業)		16,056	61,900		126,735	204,691
人件費計	0	16,056	15,395,481	0	2,629,299	18,040,836
(その他経費)						
当期製品製造原価			60,036	5,293,204	537,109	5,890,349
印刷製本費(事業)			59,043		20,151	79,194
教養娯楽(事業)		6,810	86,667	366,858		460,335
旅費交通費(事業)			260,390			260,390
車両燃料費(事業)			743,364	7,934		751,298
通信運搬費(事業)	1,392		104,403		68,000	173,795
什器備品(事業)					1,076,199	1,076,199
消耗品 費(事業)		164,405	629,856	9,729	165,240	969,230
修繕費(事業)			1,081,390			1,081,390
水道光熱費(事業)			542,468		4,609	547,077
地代 家賃(事業)			1,736,800			1,736,800
賃借料(事業)		21,625	219,315		39,559	280,499
減価償却費(事業)					4,896,084	4,896,084
保険料(事業)			1,823,838		592,710	2,416,548
諸会費(事業)			1,350			1,350
租税 公課(事業)			427,550		9,300	436,850
支払手数料(事業)		338,000	488,987		51,408	878,395
支払 利息(事業)			6,282		2,978	9,260
雑 費(事業)			3,000			3,000
その他経費計	1,392	530,840	8,274,739	5,677,725	7,463,347	21,948,043
合計	1,392	546,896	23,670,220	5,677,725	10,092,646	39,988,879

【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

【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

【使途等が制約された寄付等の内訳】

(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
合計					

【固定資産の増減内訳】

累計償却額 164,321

(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	35,212,361	3,151,200	35,212,361	△ 616,216	34,596,145
建物附属設備	492,480	16,879,319	0	17,371,799	△ 451,209	16,920,590
構築物	0	3,136,320	0	3,136,320	△ 164,070	2,972,250
車両運搬具	2,114,381	792,984	0	2,907,365	△ 1,698,218	1,209,147
機械及び装置	0	1,013,067	0	1,013,067	△ 201,162	811,905
什器備品	1,151,165	314,922	0	1,466,087	△ 1,035,760	430,327
合計	6,909,226	57,348,973	3,151,200	61,106,999	△ 4,166,635	56,940,364

【借入金の増減内訳】

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計	16,000,965	16,449,971	479,029	32,929,965

【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	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【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】

財 産 目 録

特定非営利活動法人 四国の空
全事業所

(単位：円)
平成31年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金 5,614

普通預金4024932 6,321,513

現金・預金 計 6,327,127

(売上債権)

未 収 金 4,975,438

売上債権 計 4,975,438

(棚卸資産)

棚卸 資産 105,465

棚卸資産 計 105,465

流動資産合計

11,408,030

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地 12,350,965

建 物 34,596,145

建物附属設備 16,920,590

構 築 物 2,972,250

車両運搬具 1,209,147

什器 備品 1,242,232

有形固定資産 計 69,291,329

固定資産合計

69,291,329

【繰延資産】

繰延 資産 183,334

繰延資産 計 183,334

資産の部 合計

80,882,693

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金 421,755

その他補助 (421,755)

預 り 金 455,734

源泉所得税 (67,190)

社会保険料 (304,544)

住民税 (84,000)

流動負債 計 877,489

【固定負債】

長期借入金 32,929,965

福祉医療機構 (11,929,000)

松田明美 (17,500,965)

その他 (3,500,000)

固定負債 計 32,929,965

負債の部 合計

33,807,454

正味財産

47,075,239