

決算報告書

第 8期

自 平成31年 4月 1日

至 令和2年 3月31日

特定非営利活動法人 四国の空

愛媛県松山市上野町甲308番地2

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 四国の空

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 30,000

【受取寄付金】

受取寄付金 100,000

【受取助成金等】

受取助成金 3,000,000

【事業収益】

訓練等給付収入 32,319,869

利用者負担金収益 125,514

軽食喫茶販売収益 387,550

物品販売手数料収益 117,100

受託作業収益 1,912,659 34,862,692

【その他収益】

受取 利息 42

雑 収 益 1,000 1,042

経常収益 計

37,993,734

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当 9,987,500

アルバイト給料 1,482,200

通 勤 費 144,800

法定福利費 1,586,646

人件費計 13,201,146

(その他経費)

売上 原価 5,250,045

業務委託費 191,408

印刷製本費(事業) 9,783

教養娯楽(事業) 495,337

旅費交通費(事業) 3,360

給 食 費(事業) 1,607,454

車両燃料費(事業) 760,054

通信運搬費(事業) 17,378

消耗品 費(事業) 735,829

修 繕 費(事業) 949,802

水道光熱費(事業) 801,249

賃 借 料(事業) 136,176

減価償却費(事業) 4,569,040

保 険 料(事業) 1,582,293

租税 公課(事業) 1,471,900

支払手数料(事業) 166,381

支払寄付金 23,000

支払 利息(事業) 29,964

雑 費(事業) 216,785

その他経費計 19,017,238

事業費 計

32,218,384

【管理費】

(人件費)

給料 手当 5,233,700

退 職 金 350,540

通 勤 費 49,000

法定福利費 831,442

福利厚生費 257,000

人件費計 6,721,682

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 四国の空

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

(その他経費)			
印刷製本費	83,292		
会議費	16,939		
旅費交通費	30,000		
通信運搬費	10,034		
消耗品費	17,015		
賃借料	103,680		
接待交際費	131,878		
慶弔費	10,000		
租税公課	2,100		
支払手数料	479,438		
その他経費計	<u>884,376</u>		
管理費計		7,606,058	
経常費用計			<u>39,824,442</u>
当期経常増減額			<u>△ 1,830,708</u>
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額			<u>△ 1,830,708</u>
当期正味財産増減額			<u>△ 1,830,708</u>
前期繰越正味財産額			<u>47,075,239</u>
次期繰越正味財産額			<u><u>45,244,531</u></u>

貸借対照表

特定非営利活動法人 四国の空
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和2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	719,215
現金	18,468	預り金	138,930
普通預金932	2,337,399	流動負債計	858,145
現金・預金計	2,355,867	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	31,145,765
未収金	6,942,358	固定負債計	31,145,765
売上債権計	6,942,358	負債合計	32,003,910
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
棚卸資産	166,395	【正味財産】	
棚卸資産計	166,395	前期繰越正味財産額	47,075,239
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	△ 1,830,708
前払費用	504,329	正味財産計	45,244,531
その他流動資産計	504,329	正味財産合計	45,244,531
流動資産合計	9,968,949		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土地	12,350,965		
建物	33,117,226		
建物附属設備	15,837,682		
構築物	2,593,746		
車両運搬具	2,621,448		
什器備品	537,275		
一括償却資産	208,360		
有形固定資産計	67,266,702		
(投資その他の資産)			
長期前払費用	12,790		
投資その他の資産計	12,790		
固定資産合計	67,279,492		
資産合計	77,248,441	負債及び正味財産合計	77,248,441

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 四国の空

令和2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
最終仕入原価法による
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具…定額法
器具備品…定率法
- (3). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (4). ボランティアによる役務の提供
- (5). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込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。

[税込] (単位：円)

科目	本部	B型訓練給付	ひだまり (作業所)	(区分不明)	合計
(人件費)					
人件費計		1,482,200	11,718,946	0	13,201,146
(その他経費)					
当期製品製造原価			5,250,045		5,250,045
業務委託費			191,408		191,408
印刷製本費(事業)		2,870	6,913		9,783
教養娯楽(事業)		16,179	479,158		495,337
旅費交通費(事業)			3,360		3,360
給食費(事業)			1,607,454		1,607,454
車両燃料費(事業)		760,054			760,054
通信運搬費(事業)		1,688	15,690		17,378
消耗品費(事業)		153,063	582,766		735,829
修繕費(事業)		675,832	273,970		949,802
水道光熱費(事業)		168,088	633,161		801,249
賃借料(事業)		116,640	19,536		136,176
減価償却費(事業)		1,066,886	3,502,154		4,569,040
保険料(事業)		290,430	1,291,863		1,582,293
租税公課(事業)		102,300	1,369,600		1,471,900
支払手数料(事業)		90,447	75,934		166,381
支払寄付金			23,000		23,000
支払利息(事業)			29,964		29,964
雑費(事業)		9,150	207,635		216,785
その他経費計	0	3,453,627	15,563,611	0	19,017,238
合計	0	4,935,827	27,282,557	0	32,218,384

【固定資産の増減内訳】

累計償却額 8,735,675円

[税込] (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	35,212,361	0	0	35,212,361	△ 2,095,135	33,117,226
建物附属設備	17,371,799	0	0	17,371,799	△ 1,534,117	15,837,682
構築物	3,021,840	0	0	3,021,840	△ 428,094	2,593,746
車両運搬具	2,711,691	2,544,413	0	5,256,104	△ 2,634,656	2,621,448
什器備品	2,164,232	0	0	2,164,232	△ 1,626,957	537,275
一括償却資産	625,076	0	0	625,076	△ 416,716	208,360
合計	61,106,999	2,544,413	0	63,651,412	△ 8,735,675	54,915,737

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
----	------	------	------	------

福祉医療機構	11,929,000	0	1,812,000	10,117,000
債権者1	17,500,965	107,000	79,200	17,528,765
その他	3,500,000	0	0	3,500,000
合計	32,929,965	107,000	1,891,200	31,145,765

財 産 目 録

特定非営利活動法人 四国の空
全事業所

[税込] (単位：円)
令和2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金 18,468
普通預金4024932 2,337,399
現金・預金 計 2,355,867

(売上債権)

未 収 金 6,942,358
売上債権 計 6,942,358

(棚卸資産)

棚卸 資産 166,395
棚卸資産 計 166,395

(その他流動資産)

前払 費用 504,329
その他流動資産 計 504,329

流動資産合計

9,968,949

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地 12,350,965
建 物 33,117,226
建物附属設備 15,837,682
構 築 物 2,593,746
車両運搬具 2,621,448
什器 備品 537,275
一括償却資産 208,360
有形固定資産 計 67,266,702

(投資その他の資産)

長期前払費用 12,790
投資その他の資産 計 12,790

固定資産合計

67,279,492

資産の部 合計

77,248,441

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金 719,215
その他補助 (719,215)
預 り 金 138,930
源泉所得税 (63,130)
住民税 (75,800)
流動負債 計 858,145

【固定負債】

長期借入金 31,145,765
福祉医療機構
債権者1 (10,117,000)
その他 (17,528,765)
固定負債 計 (3,500,000)

固定負債 計

31,145,765

負債の部 合計

32,003,910

正味財産

45,244,531