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	884,376		
管理費　計		7,606,058	
経常費用　計			39,824,442
当期経常増減額			△ 1,830,708
【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			△ 1,830,708
当期正味財産増減額			△ 1,830,708
前期繰越正味財産額			47,075,239
次期繰越正味財産額			45,244,531

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	(10,117,000)		
債権者1	(17,528,765)		
その他	(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