活　動　計　算　書

［税込］（単位：円）

特定非営利活動法人　四国の空　　自 令和2年 4月 1日　至 令和3年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費		36,000	
【事業収益】			
訓練等給付収入	32,992,629		
利用者負担金収益	127,735		
軽食喫茶販売収益	526,650		
受託作業収益	1,493,987	35,141,001	
【その他収益】			
受取　利息	34		
雑　収　益	1,021,714	1,021,748	
経常収益　計			36,198,749
【経常費用】			
【事業費】			
（人件費）			
給料　手当(事業)	11,976,700		
アルバイト給料(事業)	711,405		
通　勤　費(事業)	194,400		
法定福利費(事業)	1,468,223		
福利厚生費(事業)	29,000		
人件費計	14,379,728		
（その他経費）			
売上　原価	4,910,589		
業務委託費	206,000		
印刷製本費(事業)	5,276		
教養娯楽（事業）	346,842		
給　食　費(事業)	1,568,219		
車両燃料費(事業)	560,869		
通信運搬費(事業)	15,219		
消耗品　費(事業)	802,209		
修　繕　費(事業)	168,330		
水道光熱費(事業)	849,000		
賃　借　料(事業)	136,176		
減価償却費(事業)	4,882,714		
保　険　料(事業)	1,927,983		
租税　公課(事業)	585,500		
支払手数料(事業)	220,355		
支払寄付金	10,000		
支払　利息(事業)	25,068		
その他経費計	17,220,349		
事業費　計		31,600,077	
【管理費】			
（人件費）			
給料　手当	5,840,400		
通　勤　費	56,000		
法定福利費	713,386		
人件費計	6,609,786		
（その他経費）			
印刷製本費	72,355		
旅費交通費	18,000		
通信運搬費	84,568		
消耗品　費	10,566		
賃　借　料	110,216		
接待交際費	19,916		
諸　会　費	10,000		
租税　公課	5,100		

活　動　計　算　書

［税込］（単位：円）

特定非営利活動法人　四国の空　　自 令和2年 4月 1日　至 令和3年 3月31日

支払手数料	527,450		
雑　　費	6,000		
その他経費計	864,171		
管理費　計		7,473,957	
経常費用　計			39,074,034
当期経常増減額			△ 2,875,285
【経常外収益】			
経常外収益　計			0
【経常外費用】			
固定資産除却損		1	
経常外費用　計			1
税引前当期正味財産増減額			△ 2,875,286
当期正味財産増減額			△ 2,875,286
前期繰越正味財産額			45,244,531
次期繰越正味財産額			42,369,245

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3年 3月31日 現在

資　産　の　部		負　債　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	653,025
現　　金	78,077	預　り　金	109,150
普通預金4024932	3,694,482	流動負債　計	762,175
現金・預金 計	3,772,559	【固定負債】	
（売上債権）		長期借入金	32,544,592
未　収　金	5,971,348	固定負債　計	32,544,592
売上債権 計	5,971,348	**負債合計**	**33,306,767**
（棚卸資産）		**正　味　財　産　の　部**	
棚卸　資産	171,504	【正味財産】	
棚卸資産　計	171,504	前期繰越正味財産額	45,244,531
（その他流動資産）		当期正味財産増減額	△ 2,875,286
前払　費用	103,334	正味財産　計	42,369,245
その他流動資産　計	103,334	**正味財産合計**	**42,369,245**
流動資産合計	10,018,745		
【固定資産】			
（有形固定資産）			
土　　地	12,350,965		
建　　物	31,638,307		
建物附属設備	14,754,774		
構　築　物	2,291,562		
車両運搬具	3,634,646		
什器　備品	241,453		
有形固定資産　計	64,911,707		
（投資その他の資産）			
長期前払費用	23,570		
保険積立金	721,990		
投資その他の資産　計	745,560		
固定資産合計	65,657,267		
資産合計	**75,676,012**	**負債及び正味財産合計**	**75,676,012**

財務諸表の注記

特定非営利活動法人　四国の空　　令和3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).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。
(4)その他の注記
　該当なし

【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）					
給料　手当(事業)			11,976,700		11,976,700
アルバイト給料(事業)		711,405			711,405
通　勤　費(事業)			194,400		194,400
法定福利費(事業)			1,468,223		1,468,223
福利厚生費(事業)			29,000		29,000
人件費計	0	711,405	13,668,323	0	14,379,728
（その他経費）					
当期製品製造原価			4,910,589		4,910,589
業務委託費			206,000		206,000
印刷製本費(事業)			5,276		5,276
教養娯楽（事業）			346,842		346,842
給　食　費(事業)			1,568,219		1,568,219
車両燃料費(事業)		560,869			560,869
通信運搬費(事業)			15,219		15,219
消耗品　費(事業)			802,209		802,209
修　繕　費(事業)		168,330			168,330
水道光熱費(事業)		146,641	702,359		849,000
賃　借　料(事業)		116,640	19,536		136,176
減価償却費(事業)		1,514,521	3,368,193		4,882,714
保　険　料(事業)		278,120	1,649,863		1,927,983
租税　公課(事業)		171,400	414,100		585,500
支払手数料(事業)		61,030	159,325		220,355
支払寄付金			10,000		10,000
支払　利息(事業)			25,068		25,068
その他経費計	0	3,017,551	14,374,302	△ 171,504	17,220,349
合計	0	3,728,956	28,042,625	△ 171,504	31,600,077

【固定資産の増減内訳】
累計償却額　12,908,010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	△ 3,574,054	31,638,307
建物附属設備	17,371,799	0	0	17,371,799	△ 2,617,025	14,754,774
構　築　物	3,021,840	0	0	3,021,840	△ 730,278	2,291,562
車両運搬具	5,256,104	2,527,720	710,380	7,073,444	△ 3,438,798	3,634,646
什器　備品	2,164,232	0	0	2,164,232	△ 1,922,779	241,453
一括償却資産	625,076	0	0	625,076	△ 625,076	0
合計	63,651,412	2,527,720	710,380	65,468,752	△ 12,908,010	52,560,742

【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	10,117,000	0	1,812,000	8,305,000
債権者1	17,528,765	3,317,827	107,000	20,739,592
その他	3,500,000	0	0	3,500,000
合計	31,145,765	3,317,827	1,919,000	32,544,592

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3年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	78,077		
普通預金4024932	3,694,482		
現金・預金 計	3,772,559		
（売上債権）			
未　収　金	5,971,348		
売上債権 計	5,971,348		
（棚卸資産）			
棚卸　資産	171,504		
棚卸資産　計	171,504		
（その他流動資産）			
前払　費用	103,334		
その他流動資産　計	103,334		
流動資産合計		10,018,745	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
土　　地	12,350,965		
建　　物	31,638,307		
建物附属設備	14,754,774		
構　築　物	2,291,562		
車両運搬具	3,634,646		
什器　備品	241,453		
有形固定資産　計	64,911,707		
（投資その他の資産）			
長期前払費用	23,570		
保険積立金	721,990		
投資その他の資産　計	745,560		
固定資産合計		65,657,267	
資産の部　合計			75,676,012
《負債の部》			
【流動負債】			
未　払　金	653,025		
預　り　金	109,150		
流動負債　計		762,175	
【固定負債】			
長期借入金	32,544,592		
固定負債　計		32,544,592	
負債の部　合計			33,306,767
正味財産			42,369,245