

決算報告書

第 9期

自 令和2年 4月 1日

至 令和3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 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	<u>3,772,559</u>	

(売上債権)

未 収 金	5,971,348	
売上債権 計	<u>5,971,348</u>	

(棚卸資産)

棚卸 資産	171,504	
棚卸資産 計	<u>171,504</u>	

(その他流動資産)

前払 費用	103,334	
その他流動資産 計	<u>103,334</u>	

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	<u>64,911,707</u>	

(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	<u>745,560</u>	

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

製造原価報告書

特定非営利活動法人 四国の空
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【材料費】		
期首材料棚卸高	166,395	
材料仕入高	672,095	
合計	<u>838,490</u>	
期末材料棚卸高	<u>△ 171,504</u>	
材料費計		666,986
【労務費】		
(製)賃金(工賃)	3,800,593	
(製)賞与	313,000	
労務費計	<u></u>	4,113,593
【製造経費】		
(製)外注加工費	15,420	
(製)通勤費	114,590	
製造経費計	<u></u>	130,010
当期総製造費用		4,910,589
【仕掛品】		
合計		<u>4,910,589</u>
当期製品製造原価		<u><u>4,910,589</u></u>