

決算報告書

第 10期

自 令和3年 4月 1日

至 令和4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3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

【経常収益】

【事業収益】

訓練等給付収入	49,771,426	
利用者負担金収益	164,694	
軽食喫茶販売収益	590,600	
受託作業収益	2,180,926	52,707,646
		<hr/>

【その他収益】

受取 利息	54	
雑 収 益	729,360	729,414
		<hr/>

経常収益 計

53,437,060

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	14,446,114
アルバイト給料(事業)	1,159,626
通 勤 費(事業)	210,600
法定福利費(事業)	1,817,924
福利厚生費(事業)	8,096
人件費計	<hr/> 17,642,360

(その他経費)

売上 原価	5,661,657
業務委託費	236,470
教養娯楽(事業)	573,957
旅費交通費(事業)	300
給 食 費(事業)	1,698,186
車両燃料費(事業)	778,596
通信運搬費(事業)	87,401
消耗品 費(事業)	760,430
修 繕 費(事業)	404,940
水道光熱費(事業)	869,302
賃 借 料(事業)	152,016
減価償却費(事業)	4,870,828
保 険 料(事業)	2,099,043
租税 公課(事業)	527,600
研 修 費	65,400
支払手数料(事業)	259,642
支払寄付金	14,600
その他経費計	<hr/> 19,060,368

事業費 計

36,702,728

【管理費】

(人件費)

給料 手当	6,348,415
通 勤 費	58,800
法定福利費	782,361
福利厚生費	118,500
人件費計	<hr/> 7,308,076

(その他経費)

印刷製本費	96,865
通信運搬費	22,942
消耗品 費	2,181
賃 借 料	103,680
接待交際費	191,290
租税 公課	4,200
支払手数料	528,000
その他経費計	<hr/> 949,158

管理費 計

8,257,234

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3年 4月 1日	至 令和4年 3月31日
経常費用 計			44,959,962
当期経常増減額			<u>8,477,098</u>
【経常外収益】			
固定資産売却益		34,219	
経常外収益 計		<u>34,219</u>	34,219
【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>8,511,317</u>
当期正味財産増減額			<u>8,511,317</u>
前期繰越正味財産額			<u>42,369,245</u>
次期繰越正味財産額			<u><u>50,880,562</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4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	669,079
現金	66,379	預り金	88,200
普通預金4024932	10,847,336	流動負債計	757,279
現金・預金計	10,913,715	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	31,156,232
未収金	7,846,905	固定負債計	31,156,232
売上債権計	7,846,905	負債合計	31,913,511
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
棚卸資産	136,516	【正味財産】	
棚卸資産計	136,516	前期繰越正味財産額	42,369,245
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	8,511,317
前払費用	63,334	正味財産計	50,880,562
その他流動資産計	63,334	正味財産合計	50,880,562
流動資産合計	18,960,470		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土地	12,350,965		
建物	30,159,388		
建物附属設備	13,671,866		
構築物	1,989,378		
車両運搬具	4,335,741		
什器備品	97,240		
一括償却資産	110,000		
有形固定資産計	62,714,578		
(投資その他の資産)			
長期前払費用	36,040		
保険積立金	1,082,985		
投資その他の資産計	1,119,025		
固定資産合計	63,833,603		
資産合計	82,794,073	負債及び正味財産合計	82,794,073

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 四国の空

令和4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、建物附属設備、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)			14,446,114		14,446,114
アルバイト給料(事業)		1,159,626			1,159,626
通勤費(事業)		4,200	206,400		210,600
法定福利費(事業)			1,817,924		1,817,924
福利厚生費(事業)			8,096		8,096
人件費計	0	1,163,826	16,478,534	0	17,642,360
(その他経費)					
当期製品製造原価			5,661,657		5,643,578
業務委託費			236,470		236,470
教養娯楽 (事業)			573,957		573,957
旅費交通費(事業)			300		300
給食費(事業)			1,698,186		1,656,001
車両燃料費(事業)		778,596			778,596
通信運搬費(事業)			87,401		87,401
消耗品 費(事業)			760,430		760,430
修繕費(事業)		404,940			404,940
水道光熱費(事業)			869,302		869,302
賃借料(事業)		116,640	35,376		152,016
減価償却費(事業)		1,807,604	3,063,224		4,870,828
保険料(事業)		43,910	2,055,133		2,099,043
租税 公課(事業)		148,200	379,400		527,600
研修費			65,400		65,400
支払手数料(事業)		35,250	224,392		259,642
支払寄付金			14,600		14,600
その他経費計	0	3,335,140	15,725,228	0	19,060,368
合計	0	4,498,966	32,203,762	0	36,702,728

【固定資産の増減内訳】

累計償却額 17,181,529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	△ 5,052,973	30,159,388
建物附属設備	17,371,799	0	0	17,371,799	△ 3,699,933	13,671,866
構築物	3,021,840	0	0	3,021,840	△ 1,032,462	1,989,378
車両運搬具	7,073,444	2,508,700	597,310	8,984,834	△ 4,649,093	4,335,741
什器 備品	2,164,232	0	0	2,164,232	△ 2,066,992	97,240
一括償却資産	625,076	165,000	0	790,076	△ 680,076	110,000
合計	65,468,752	2,673,700	597,310	67,545,142	△ 17,181,529	50,363,613

【借入金を増減内訳】

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
福祉医療機構	8,305,000		1,812,000	6,493,000
M様	20,739,592	1,153,000		21,892,592
S様	1,500,000			1,500,000
M様	1,000,000			1,000,000
N様	1,000,000		729,360	270,640
合計	32,544,592	1,153,000	2,541,360	31,156,232

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4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金 66,379

普通預金4024932 10,847,336

現金・預金 計 10,913,715

(売上債権)

未 収 金 7,846,905

売上債権 計 7,846,905

(棚卸資産)

棚卸 資産 136,516

棚卸資産 計 136,516

(その他流動資産)

前払 費用 63,334

その他流動資産 計 63,334

流動資産合計

18,960,470

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地 12,350,965

建 物 30,159,388

建物附属設備 13,671,866

構 築 物 1,989,378

車両運搬具 4,335,741

什器 備品 97,240

一括償却資産 110,000

有形固定資産 計 62,714,578

(投資その他の資産)

長期前払費用 36,040

保険積立金 1,082,985

投資その他の資産 計 1,119,025

固定資産合計

63,833,603

資産の部 合計

82,794,073

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金 669,079

預 り 金 88,200

流動負債 計 757,279

【固定負債】

長期借入金 31,156,232

固定負債 計 31,156,232

負債の部 合計

31,913,511

正味財産

50,880,562

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3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

【材料費】		
期首材料棚卸高	171,504	
材料仕入高	727,794	
合計	<u>899,298</u>	
期末材料棚卸高	<u>△ 136,516</u>	
材料費計		762,782
【労務費】		
(製)賃金(工賃)	4,577,815	
(製)賞与	152,000	
労務費計	<u></u>	4,729,815
【製造経費】		
(製)外注加工費	28,680	
(製)通勤費	140,380	
製造経費計	<u></u>	169,060
当期総製造費用		5,661,657
【仕掛品】		
合計		<u>5,661,657</u>
当期製品製造原価		<u><u>5,661,657</u></u>