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 4年 4月 1日　至 令和 5年 3月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	320,074		
受取補助金	1,500,000	1,820,074	
【事業収益】			
訓練等給付収入	39,865,926		
利用者負担金収益	139,882		
軽食喫茶販売収益	547,300		
受託作業収益	2,310,330	42,863,438	
【その他収益】			
受取　利息		44	
経常収益　計			44,683,556
【経常費用】			
【事業費】			
（人件費）			
給料　手当(事業)	13,375,255		
アルバイト給料(事業)	1,592,612		
通　勤　費(事業)	206,400		
法定福利費(事業)	1,735,859		
福利厚生費(事業)	36,917		
人件費計	16,947,043		
（その他経費）			
売上　原価	5,276,000		
業務委託費	227,040		
教養娯楽（事業）	518,872		
旅費交通費(事業)	1,630		
給　食　費(事業)	1,717,725		
車両燃料費(事業)	771,583		
通信運搬費(事業)	106,583		
消耗品　費(事業)	605,991		
修　繕　費(事業)	286,970		
水道光熱費(事業)	913,050		
賃　借　料(事業)	152,016		
減価償却費(事業)	5,274,139		
保　険　料(事業)	2,103,603		
租税　公課(事業)	541,500		
支払手数料(事業)	188,095		
支払寄付金	13,000		
支払　利息(事業)	15,237		
雑　　費(事業)	60,000		
その他経費計	18,773,034		
事業費　計		35,720,077	
【管理費】			
（人件費）			
給料　手当	6,592,299		
通　勤　費	58,800		

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 4年 4月 1日　至 令和 5年 3月31日

法定福利費	828,567		
人件費計	7,479,666		
（その他経費）			
印刷製本費	66,785		
旅費交通費	54,000		
通信運搬費	14,260		
賃　借　料	103,680		
接待交際費	238,505		
租税　公課	1,050		
支払手数料	528,000		
その他経費計	1,006,280		
管理費　計		8,485,946	
経常費用　計			44,206,023
当期経常増減額			477,533
【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			477,533
当期正味財産増減額			477,533
前期繰越正味財産額			50,880,562
次期繰越正味財産額			51,358,095

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 5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	741,887
現　　金	70,105	預　り　金	125,490
普通預金4024932	11,551,288	流動負債　計	867,377
現金・預金 計	11,621,393	【固定負債】	
（売上債権）		長期借入金	28,377,918
未　収　金	7,309,644	固定負債　計	28,377,918
売上債権 計	7,309,644	**負債合計**	29,245,295
（棚卸資産）		**正味財産の部**	
棚卸　資産	70,326	【正味財産】	
棚卸資産　計	70,326	前期繰越正味財産額	50,880,562
（その他流動資産）		当期正味財産増減額	477,533
前払　費用	23,334	正味財産　計	51,358,095
立　替　金	24,414	**正味財産合計**	51,358,095
その他流動資産　計	47,748		
流動資産合計	19,049,111		
【固定資産】			
（有形固定資産）			
土　　地	12,350,965		
建　　物	28,680,469		
建物附属設備	12,588,958		
構　築　物	1,687,194		
車両運搬具	4,649,009		
什器　備品	48,624		
一括償却資産	55,000		
有形固定資産　計	60,060,219		
（投資その他の資産）			
長期前払費用	50,080		
保険積立金	1,443,980		
投資その他の資産　計	1,494,060		
固定資産合計	61,554,279		
資産合計	80,603,390	**負債及び正味財産合計**	80,603,390

財務諸表の注記

特定非営利活動法人　四国の空　　令和5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）			13,375,255		13,375,255
アルバイト給料（事業）		1,592,612			1,592,612
通　勤　費（事業）			206,400		206,400
法定福利費（事業）			1,735,859		1,735,859
福利厚生費（事業）			36,917		36,917
人件費計	0	1,592,612	15,354,431	0	16,947,043
（その他経費）					
当期製品製造原価			5,276,000		5,276,000
業務委託費			227,040		227,040
教養娯楽（事業）			518,872		518,872
旅費交通費（事業）			1,630		1,630
給　食　費（事業）			1,717,725		1,717,725
車両燃料費（事業）		771,583			771,583
通信運搬費（事業）			106,583		106,583
消耗品　費（事業）			605,991		605,991
修　繕　費（事業）		286,970			286,970
水道光熱費（事業）			913,050		913,050
賃　借　料（事業）		116,640	35,376		152,016
減価償却費（事業）		2,306,512	2,967,627		5,274,139
保　険　料（事業）		175,190	1,928,413		2,103,603
租税　公課（事業）		175,200	366,300		541,500
支払手数料（事業）		50,000	138,095		188,095
支払寄付金			13,000		13,000
支払　利息（事業）			15,237		15,237
雑　　費（事業）			60,000		60,000
その他経費計	0	3,882,095	14,764,329	126,610	18,773,034
合計	0	5,474,707	30,118,760	126,610	35,720,077

【固定資産の増減内訳】
累計償却額　22,455,668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	△ 6,531,892	28,680,469
建物附属設備	17,371,799	0	0	17,371,799	△ 4,782,841	12,588,958
構　築　物	3,136,320	0	0	3,136,320	△ 1,449,126	1,687,194
車両運搬具	9,180,508	2,619,780	0	11,800,288	△ 7,151,279	4,649,009
什器　備品	2,479,154	0	0	2,479,154	△ 2,430,530	48,624
一括償却資産	165,000	0	0	165,000	△ 110,000	55,000
合計	67,545,142	2,619,780	0	70,164,922	△ 22,455,668	47,709,254

【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	6,493,000		1,812,000	4,681,000
M様	21,892,592		195,674	21,696,918
S様	1,500,000		1,500,000	0
M様	1,000,000	1,000,000		2,000,000
N様	270,640		270,640	0
合計	31,156,232	1,000,000	3,778,314	28,377,918

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 5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】			
（現金・預金）			
現　　金	70,105		
普通預金4024932	11,551,288		
現金・預金 計	11,621,393		
（売上債権）			
未　収　金	7,309,644		
売上債権 計	7,309,644		
（棚卸資産）			
棚卸　資産	70,326		
棚卸資産　計	70,326		
（その他流動資産）			
前払　費用	23,334		
立　替　金	24,414		
その他流動資産　計	47,748		
流動資産合計		19,049,111	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
土　　地	12,350,965		
建　　物	28,680,469		
建物附属設備	12,588,958		
構　築　物	1,687,194		
車両運搬具	4,649,009		
什器　備品	48,624		
一括償却資産	55,000		
有形固定資産　計	60,060,219		
（投資その他の資産）			
長期前払費用	50,080		
保険積立金	1,443,980		
投資その他の資産　計	1,494,060		
固定資産合計		61,554,279	
資産の部　合計			80,603,390

《負債の部》

【流動負債】			
未　払　金	741,887		
預　り　金	125,490		
流動負債　計		867,377	
【固定負債】			
長期借入金	28,377,918		
固定負債　計		28,377,918	
負債の部　合計			29,245,295
正味財産			51,358,095