

決算報告書

第 12期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6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

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6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	609,782
現金	55,288	預り金	160,720
普通預金4024932	9,685,771	流動負債計	770,502
現金・預金計	9,741,059	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	26,655,918
未収金	6,568,202	固定負債計	26,655,918
売上債権計	6,568,202	負債合計	27,426,420
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
棚卸資産	164,165	【正味財産】	
棚卸資産計	164,165	前期繰越正味財産額	51,358,095
流動資産合計	16,473,426	当期正味財産増減額	△ 3,886,110
【固定資産】		正味財産計	47,471,985
(有形固定資産)		正味財産合計	47,471,985
土地	12,350,965		
建物	27,201,550		
建物附属設備	11,506,050		
構築物	1,385,010		
車両運搬具	2,969,068		
什器備品	467,321		
有形固定資産計	55,879,964		
(投資その他の資産)			
長期前払費用	740,040		
保険積立金	1,804,975		
投資その他の資産計	2,545,015		
固定資産合計	58,424,979		
資産合計	74,898,405	負債及び正味財産合計	74,898,405

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 四国の空

令和6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)			16,134,270		16,134,270
アルバイト給料(事業)		2,029,564			2,029,564
通勤費(事業)			287,600		287,600
法定福利費(事業)			1,928,900		1,928,900
人件費計	0	2,029,564	18,350,770	0	20,380,334
(その他経費)					
当期製品製造原価			7,150,383		7,150,383
業務委託費			231,740		231,740
教養娯楽 (事業)			645,291		645,291
旅費交通費(事業)			300		300
車両燃料費(事業)		811,283			811,283
通信運搬費(事業)			108,405		108,405
消耗品 費(事業)			581,968		581,968
修繕費(事業)		496,800	152,595		649,395
水道光熱費(事業)			890,472		890,472
賃借料(事業)		116,640	116,028		232,668
減価償却費(事業)		1,679,941	3,039,314		4,719,255
保険料(事業)		314,120	1,809,143		2,123,263
諸会費(事業)			10,000		10,000
租税 公課(事業)		11,000	355,500		366,500
研修費			30,000		30,000
支払手数料(事業)			30,044		30,044
支払寄付金			3,000		3,000
支払利息(事業)			10,392		10,392
雑費(事業)			109,200		109,200
その他経費計	0	3,429,784	15,273,775	0	18,703,559
合計	0	5,459,348	33,624,545	0	39,083,893

【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	△ 8,010,811	27,201,550
建物附属設備	17,371,799	0	0	17,371,799	△ 5,865,749	11,506,050
構築物	3,136,320	0	0	3,136,320	△ 1,751,310	1,385,010
車両運搬具	11,800,288	0	0	11,800,288	△ 8,831,220	2,969,068
機械及び装置	1,013,067	0	0	1,013,067	△ 1,013,064	3
什器 備品	1,466,087	539,000	0	2,005,087	△ 1,537,769	467,318
一括償却資産	165,000	0	0	165,000	△ 165,000	0
合計	70,164,922	539,000	0	70,703,922	△ 27,174,923	43,528,999

【借入金の増減内訳】

福祉医療機構

M様

M様

N様

S様

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

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6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	55,288	
普通預金4024932	9,685,771	
現金・預金 計	<u>9,741,059</u>	

(売上債権)

未収金	6,568,202	
売上債権 計	<u>6,568,202</u>	

(棚卸資産)

棚卸資産	164,165	
棚卸資産 計	<u>164,165</u>	

流動資産合計

16,473,426

【固定資産】

(有形固定資産)

土地	12,350,965	
建物	27,201,550	
建物附属設備	11,506,050	
構築物	1,385,010	
車両運搬具	2,969,068	
什器 備品	467,321	
有形固定資産 計	<u>55,879,964</u>	

(投資その他の資産)

長期前払費用	740,040	
保険積立金	1,804,975	
投資その他の資産 計	<u>2,545,015</u>	

固定資産合計

58,424,979

資産の部 合計

74,898,405

《負債の部》

【流動負債】

未払金	609,782	
-----	---------	--

預り金	160,720	
流動負債 計	<u>770,502</u>	

770,502

【固定負債】

長期借入金	26,655,918	
固定負債 計	<u>26,655,918</u>	

26,655,918

負債の部 合計

27,426,420

正味財産

47,471,985

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5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【材料費】		
期首材料棚卸高	70,326	
材料仕入高	2,552,080	
合計	<u>2,622,406</u>	
期末材料棚卸高	<u>△ 164,165</u>	
材料費計		2,458,241
【労務費】		
(製)賃金(工賃)	4,682,072	
労務費計	<u>4,682,072</u>	4,682,072
【製造経費】		
(製)外注加工費	10,070	
製造経費計	<u>10,070</u>	10,070
当期総製造費用		7,150,383
【仕掛品】		
合計		<u>7,150,383</u>
当期製品製造原価		<u><u>7,150,383</u></u>