

平成27年度 活動計算書

自 平成27年 5月14日～至 平成28年 3月31日

特定非営利活動法人 ボラリス

単位:円

科 目	特定非営利活動に係		その他の事業	合 計
	金 額	金 額		
I 経常収益				
1 受取会費				
受取会費	385,000	385,000		
2 受取寄付金				
受取寄付金	4,195,141	4,195,141		
3 受取助成金等				
助成金収入	11,555,690	11,555,690		
4 事業収益				
就労支援事業収益	2,397,568			
訓練等給付費収益	7,790,210			
雑収入	123,344	10,311,122		
5 その他の収益				
受取利息	489	489		
経常収益計			26,447,442	0 26,447,442
II 経常費用				
1 事業費				
(1) 就労支援事業費				
就労支援事業費	2,828,345			
(2) 人件費				
指導員給与	1,429,463			
通勤費	134,800			
法定福利費	672,861			
福利厚生費	13,320			
人件費計	2,250,444			
(3) その他の経費				
広告宣伝費	280,044			
会議研修費	54,730			
地代家賃	995,000			
事務消耗教材費	660,986			
水道光熱費	151,449			
旅費交通費	93,587			
通信運搬費	123,962			
支払手数料	155,196			
保険料	37,200			
活動費	69,367			
諸謝金	854,500			
印刷製本費	74,230			
その他の経費計	3,550,251			
事業費計		8,629,040		
2 管理費				
(1) 人件費				
役員報酬	2,400,000			
管理者給与	2,384,370			
法定福利費	59,500			
福利厚生費	218,689			
人件費計	5,062,559			
(2) その他の経費				
広告宣伝費	102,950			
会議研修費	362,685			
減価償却費	65,956			
地代家賃	60,000			
修繕費	58,320			
事務用品費	2,198,331			
印刷費	24,600			
車両費	210,873			
水道光熱費	78,198			
旅費交通費	23,040			
手数料	192,922			
租税公課	4,528			
交際接待費	77,804			
保険料	133,710			
通信費	33,203			
諸会費	52,000			
業務委託費	157,250			
その他の経費計	3,836,370			
管理費計		8,898,929		
経常費用計			17,527,969	0 17,527,969
当期正味財産増減額			8,919,473	0 8,919,473
次期繰越正味財産額			8,919,473	0 8,919,473

貸借対照表

平成28年3月31日現在

特定非営利活動法人 ポラリス

単位:円

科 目	金 額	
1 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	4,177,460	
原材料	482,666	
貯蔵品	71,100	
未収入金	3,849,124	
流動資産合計		8,580,350
2 固定資産		
1 有形固定資産		
建物	3,072,412	
車輛運搬具	24,973	
器具備品	292,367	
有形固定資産計	3,389,752	
2 投資その他の資産		
敷金	125,000	
投資その他の資産計	125,000	
固定資産合計		3,514,752
資産合計		12,095,102
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	84,000	
短期借入金	2,000,302	
未払金	1,005,631	
前受金	3,000	
預り金	82,696	
流動負債合計		3,175,629
負債合計		3,175,629
III 正味財産の部		
当期正味財産増減額		8,919,473
正味財産合計		8,919,473
負債及び正味財産合計		12,095,102

平成27年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人 ポラリス

平成28年 3月31日現在

単位:円

科 目 ・ 摘 要	金 額		
資 産 の 部			
1 流動資産			
現金	19,140		
普通預金	4,158,320		
ゆうちょ銀行	831,143		
七十七銀行 4口	3,327,177		
原材料	482,666		
貯蔵品	71,100		
未収入金 宮城県国保連 他	3,849,124		
流動資産合計		8,580,350	
2 固定資産			
建物 事務所・事業所造作 2,926,58	3,072,412		
電気設備他 145,830			
車輛運搬具 車輛	24,973		
器具備品 パソコン等	292,367		
有形固定資産計		3,389,752	
敷金 事務所	125,000		
投資等計		125,000	
固定資産合計		3,514,752	
資 産 合 計			12,095,102
負 債 の 部			
1 流動負債			
買掛金	84,000		
農業生産法人(株)GRA	84,000		
短期借入金	2,000,302		
未払金	1,005,631		
3月分人件費等	645,360		
3月分利用者工賃	173,150		
3月分社会保険他	187,121		
前受金	3,000		
預り金	82,696		
社会保険料、源泉所得税その他	82,696		
流動負債合計		3,175,629	
負 債 合 計			3,175,629
正 味 財 産			8,919,473

財務諸表の注記

1 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 2011年11月20日一部改正 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
棚卸資産の評価基準は原価法、評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
法人税法の規定により、建物は定額法、それ以外の資産は定率法によっています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2 用途が制約された寄付等の内訳

用途が制約されている寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は8,919,473円ですが、そのうち2,105,196円は来期の法人運営費に使用される財産で正味財産は6,814,277円です。

単位:円

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
読売光と愛の事業団 他		1,350,000	1,350,000		アート制作事業の助成金
木口福祉財団		2,970,000	2,970,000		プレハブ購入
みやぎ地域復興助成金		1,487,000	1,487,000		法人運営費
WAM助成金		1,359,000	1,359,000		法人運営費
フェニックスジャパン		4,205,010	2,099,814	2,105,196	法人運営費翌期に使用予定
合計		11,371,010	9,265,814	2,105,196	

3 固定資産の増減内訳

単位:千円

科 目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物		3,138		3,138	66	3,072
車輛運搬費		100		100	75	24
器具備品		318		318	26	292
投資その他の資産						
敷金		125		125		125
合 計		3,681		3,681	166	3,514

4 借入金の増減内訳

単位:千円

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金		2,126	125	2,000
合 計		2,126	125	2,000

5 役員及びその近親者との取引の内訳

役員及び近親者の取引は以下の通りです。 単位:円

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表) 短期借入金	2,000,302	2,000,302
貸借対照表計	2,000,302	2,000,302