

決 算 報 告 書

(第 7 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 ポラリス

亘理郡山元町高瀬字合戦原 72-64

貸借対照表

令和 4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	34,453,059	
売 掛 金	756,833	
未 収 入 金	10,530,249	
商 品	461,519	
貯 蔵 品	17,700	
預 け 金	31,410	
流 動 資 産 合 計		46,250,770
2 固 定 資 産		
1 有 形 固 定 資 産		
建 物	4,934,178	
建 物 付 属 設 備	61,941	
構 築 物	874,832	
車 輛 運 搬 具	2,048,756	
器 具 備 品	716,728	
土 地	4,000,000	
有 形 固 定 資 産 計	12,636,435	
2 投 資 そ の 他 の 資 産		
保 険 積 立 金	2,367,630	
投 資 そ の 他 の 資 産 計	2,367,630	
固 定 資 産 合 計		15,004,065
資 産 合 計		61,254,835
II 負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
未 払 金	3,023,931	
前 受 寄 付 金 助 成 金	1,580,104	
預 り 金	110,935	
流 動 負 債 合 計		4,714,970
負 債 合 計		4,714,970
III 正 味 財 産 の 部		
前 期 繰 越 正 味 財 産		46,604,657
当 期 正 味 財 産 増 減 額		9,935,208
正 味 財 産 合 計		56,539,865
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計		61,254,835

令和3年度 活動計算書

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 ポラリス

単位:円

科 目	特 定 非 営 利 活 動 に 係 る 事 業		そ の 他 の 事 業	合 計
	金 額	金 額	金 額	金 額
I 経常収益				
1 受取会費				
受取会費	389,000	389,000		
2 受取寄付金				
受取寄付金	1,508,556			
災害修繕寄付金	4,217,330	5,725,886		
3 受取助成金等				
助成金収入	1,150,000			
災害修繕助成金	3,339,000	4,489,000		
4 事業収益				
就労支援事業収益	3,992,653			
訓練等給付費収益	30,554,310			
計画相談支援給付金	1,300,260			
相談支援事業委託収入	4,800,000			
地域生活支援体制事業収入	1,540,000			
文科省生涯学習実践研究事業	1,800,129			
利用者負担金	118,756			
雑収入	207,700	44,313,808		
5 その他の収益				
受取利息	104			
その他収入	232,381	232,485		
経常収益計			55,150,179	0
経常収益計			55,150,179	55,150,179
II 経常費用				
1 事業費				
(1) 就労支援事業費				
就労支援事業費	4,022,640			
(2) 人件費				
指導員給与	18,443,153			
通勤費	353,605			
法定福利費	2,124,842			
福利厚生費	36,436			
人件費計	20,958,036			
(3) その他の経費				
会議研修費	6,338			
減価償却費	1,566,043			
地代家賃	480,000			
事務・消耗品費	1,266,323			
印刷費・製本代	109,805			
車両費	435,157			
水道光熱費	350,775			
旅費交通費	136,489			
支払手数料	29,564			
保険料	273,520			
諸会費	1,000			
諸謝金	678,000			
通信運搬費	196,641			
活動費	15,026			
リース料	36,000			
その他の経費	13,500			
その他の経費計	5,594,181			
事業費計		30,574,857		
2 管理費				
(1) 人件費				
管理者給与	2,782,000			
通勤費	13,860			
法定福利費	794,904			
福利厚生費	54,819			
人件費計	3,645,583			
(2) その他の経費				
広告宣伝費	24,250			
会議研修費	39,843			
減価償却費	645,821			
地代家賃	120,000			
事務・消耗品費	3,004			
印刷費・製本代	47,540			
車両費	127,271			
水道光熱費	104,671			
旅費交通費	44,170			
支払手数料	1,009,581			
租税公課	7,050			
渉外費	216,053			
保険料	268,480			
寄付金	42,800			
諸会費	55,300			
業務委託費	18,960			
通信運搬費	242,175			
リース料	94,200			
災害修繕関連費用	7,699,361			
その他の経費	184,001			
その他の経費計	10,994,531			
管理費計		14,640,114		
経常費用計		45,214,971	0	45,214,971
当期経常増減額		9,935,208	0	9,935,208
III 経常外収益				
固定資産売却益			0	0
経常外収益計			0	0
当期正味財産増減額			9,935,208	9,935,208
前期繰越正味財産額			46,604,657	46,604,657
次期繰越正味財産額			56,539,865	56,539,865

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 2017年12月12日一部最終改正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
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
建物及び平成28年4月以後取得の構築物は定額法。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 使途が制約された寄付等の内訳

使途が制約されている寄附等の内訳は、以下の通りです。当法人の正味財産は56,539,865円ですが、そのうち使途が制約された財産はありません。

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
福島県沖地震災害見舞修繕助成金	0	1,000,000	1,000,000	0	木口福祉財団より福島県沖地震災害見舞助成金
R3年度農福連携工賃向上助成金	0	130,000	130,000	0	NPOみやぎセルフ協働受注センター
福島県沖地震災害復旧補助金	0	2,289,000	2,289,000	0	宮城県、国より
チャリティムービープロジェクト寄付金(日本フィナンソロピー協会他)	0	95,700	95,700	0	寄付金の総額は、675,804円で、未使用分580,104円は、前受寄付金として負債に計上しています。
福島県沖地震災害見舞修繕寄付金	0	4,217,330	4,217,330	0	寄付金の総額は、5,217,330円で、未使用分1,000,000円は、前受寄付金として負債に計上しています。
ありがとうの花を咲かせようプロジェクト	0	300,000	300,000	0	大和証券福祉財団助成金
合計	0	8,032,030	8,032,030	0	

3 事業費の内訳

事業費の内訳は、別紙のとおりです。

4 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	8,317			8,317	3,383	4,934
建物付属設備	162			162	100	61
構築物	418	634		1,052	177	874
車輜運搬費	7,474			7,474	5,426	2,048
器具備品	1,412	320	169	1,563	846	717
一括償却資産	940			940	940	
土地	4,000			4,000		4,000
合 計	22,725	1,874	169	24,430	10,889	13,541