

# 決 算 報 告 書

( 第 8 期 )

自 令 和 4 年 4 月 1 日

至 令 和 5 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	39,195,134	
売 掛 金	787,096	
未 収 入 金	8,904,029	
商 品	499,350	
貯 蔵 品	17,228	
立 替 金	42,900	
預 け 金	31,410	
流 動 資 産 合 計		49,477,147
2 固 定 資 産		
1 有 形 固 定 資 産		
建 物	6,511,488	
建 物 付 属 設 備	688,425	
構 築 物	804,309	
車 輛 運 搬 具	1,250,833	
器 具 備 品	531,677	
土 地	4,000,000	
有 形 固 定 資 産 計	13,786,732	
2 投 資 そ の 他 の 資 産		
保 険 積 立 金	1,853,880	
投 資 そ の 他 の 資 産 計	1,853,880	
固 定 資 産 合 計		15,640,612
資 産 合 計		65,117,759
II 負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
買 掛 金	36,720	
未 払 金	3,031,112	
前 受 寄 付 金 助 成 金	1,870,561	
預 り 金	176,265	
流 動 負 債 合 計		5,114,658
負 債 合 計		5,114,658
III 正 味 財 産 の 部		
前 期 繰 越 正 味 財 産		56,539,865
当 期 正 味 財 産 増 減 額		3,463,236
正 味 財 産 合 計		60,003,101
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計		65,117,759

## 令和4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

令和 5年 3月31日現在

単位:円

科 目 ・ 摘 要	金 額	
<b>資 産 の 部</b>		
1 流動資産		
現金	86,307	
普通預金	39,108,827	
ゆうちょ銀行 郵便振替口座	7,293,030	
七十七銀行 3口	31,376,711	
ゆうちょ銀行	92,480	
東北労働金庫	346,606	
売掛金	787,096	
農業生産法人(株)GRA	285,871	
山元町	404,250	
その他	96,975	
未収入金	8,904,029	
宮城県国保連	5,082,769	
赤い羽根募金助成金	850,000	
文科省委託事業	2,200,000	
山元町	770,000	
その他	1,260	
商品	499,350	
マグカップ、バンダナ他		
貯蔵品	17,228	
パンフレット		
立替金	42,900	
冊子分		
預け金	31,410	
リサイクル料		
流動資産合計	49,477,147	
2 固定資産		
建物	6,511,488	
事務所・事業所造作		
建物附属設備	688,425	
電気設備他		
構築物	804,309	
アトリエ外構工事他		
車輛運搬具	1,250,833	
車輛		
器具備品	531,677	
パソコン等		
土地	4,000,000	
有形固定資産計	13,786,732	
保険積立金	1,853,880	
ソニー生命保険		
投資等計	1,853,880	
固定資産合計	15,640,612	
資 産 合 計		65,117,759
<b>負 債 の 部</b>		
1 流動負債		
買掛金	36,720	
オルタートレードジャパン		
未払金	3,031,112	
3月分人件費等	1,820,598	
3月分利用者工賃、賞与	696,075	
クレディセゾン	281,530	
諸謝金、謝礼金	108,175	
その他	124,734	
前受寄付金助成金	1,870,561	
ファイザーホールディングス助成金	1,800,000	
東日本大震災ひまわり助成金	70,561	
預り金	176,265	
社会保険料、源泉所得税	176,265	
流動負債合計	5,114,658	
負 債 合 計		5,114,658
正 味 財 産		60,003,101

令和4年度 活動計算書

自 令和4年4月1日～至 令和5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	411,000	411,000		
2 受取寄付金				
受取寄付金	856,186			
災害修繕寄付金	1,000,000	1,856,186		
3 受取助成金等				
助成金収入	7,853,439	7,853,439		
4 事業収益				
就労支援事業収益	4,533,760			
訓練等給付費収益	30,449,008			
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	2,200,000			
利用者負担金	264,060			
雑収入	171,320	39,158,148		
5 その他の収益				
受取利息	392			
その他収入	15,370	15,762		
経常収益計			49,294,535	0
				49,294,535
II 経常費用				
1 事業費				
(1) 就労支援事業費				
就労支援事業費	4,486,971			
(2) 人件費				
指導員給与	19,318,531			
通勤費	345,030			
法定福利費	2,228,708			
福利厚生費	25,000			
人件費計	21,917,269			
(3) その他の経費				
会議研修費	180,906			
減価償却費	1,519,335			
地代家賃	1,560,000			
修繕費	1,377,640			
事務・消耗品費	1,474,316			
印刷費・製本代	145,105			
車両費	538,174			
水道光熱費	526,508			
旅費交通費	96,220			
支払手数料	12,485			
保険料	216,874			
諸会費	6,000			
諸謝金	1,692,637			
業務委託費	424,540			
通信運搬費	81,543			
活動費	646,295			
ボランティア謝金	151,775			
その他の経費	3,000			
その他の経費計	10,653,353			
事業費計		37,057,593		
2 管理費				
(1) 人件費				
管理者給与	2,580,000			
法定福利費	795,168			
福利厚生費	67,490			
人件費計	3,442,658			
(2) その他の経費				
会議研修費	235,164			
減価償却費	640,268			
地代家賃	120,000			
修繕費	24,324			
事務・消耗品費	247,933			
印刷費・製本代	19,687			
車両費	225,998			
水道光熱費	122,204			
旅費交通費	260,290			
支払手数料	864,536			
租税公課	5,500			
渉外費	217,951			
保険料	1,751,629			
寄付金	75,800			
諸会費	67,300			
通信運搬費	317,964			
リース料	132,000			
その他の経費	2,500			
その他の経費計	5,331,048			
管理費計		8,773,706		
経常費用計			45,831,299	0
当期経常増減額			3,463,236	0
当期正味財産増減額			3,463,236	0
前期繰越正味財産額			56,539,865	0
次期繰越正味財産額			60,003,101	0

## 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 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附等の内訳は、以下の通りです。当法人の正味財産は60,003,101円ですが、そのうち用途が制約された正味財産は、1,585,123円です。したがって、用途が制約されていない正味財産は、58,417,978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
みんなの学び場「ひろばポリス」設備整備 及環境改善事業	0	1,500,000	74,877	1,425,123	公益財団法人あすなる福祉財団
みらいチャレンジプログラム寄付金	0	1,000,000	1,000,000	0	サントリー東北サンさんプロジェクト
福祉サービスのリスク管理体制整備強化助成金	0	500,000	500,000	0	東日本大震災現地NPO応援基金
居場所を失った人への緊急活動応援助成	0	2,550,000	2,550,000	0	赤い羽根共同募金
省エネルギー設備等導入補助金	0	1,500,000	1,500,000	0	宮城県
チャリティムービープロジェクト寄付金	0	580,104	420,104	160,000	日本フィランソロピー協会
福島県沖地震災害見舞修繕寄付金	0	1,000,000	1,000,000	0	
みんなで出かけよう芸術文化をたのしもう(東日本大震災ひまわり助成金)	0	429,439	429,439	0	寄付金の総額は、500,000円で、未使用分70,561円は、前受寄付金として負債に計上しています。
合計	0	9,059,543	7,474,420	1,585,123	

### 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	2,495		10,813	4,302	6,511
建物付属設備	162	682		844	155	688
構築物	1,052			1,052	248	804
車輛運搬費	7,474			7,474	6,224	1,250
器具備品	1,563	132		1,695	1,163	531
一括償却資産	940			940	940	
土地	4,000			4,000		4,000
合 計	23,510	3,309		26,819	13,033	13,786

# 特定非営利活動法人ポラリス

## 2022 年度 監査報告書

特定非営利活動法人ポラリスより提出された

1. 2022 年度 事業報告書
2. 2022 年度 活動計算書
3. 2022 年度 貸借対照表
4. 2022 年度 財産目録

を監査した結果、いずれも適正にて適法であることを認めます。

2023 年 5 月 31 日

監事

大山 徳江 