

決 算 報 告 書

(第 9 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 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6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	33,017,749	
売 掛 金	964,301	
未 収 入 金	11,303,172	
商 品	479,127	
貯 蔵 品	14,590	
預 け 金	31,410	
流 動 資 産 合 計		45,810,349
2 固 定 資 産		
1 有 形 固 定 資 産		
建 物	5,592,898	
建 物 付 属 設 備	628,518	
構 築 物	733,786	
車 輛 運 搬 具	2,360,008	
器 具 備 品	340,192	
土 地	4,000,000	
有 形 固 定 資 産 計	13,655,402	
2 投 資 そ の 他 の 資 産		
保 険 積 立 金	2,286,806	
投 資 そ の 他 の 資 産 計	2,286,806	
固 定 資 産 合 計		15,942,208
資 産 合 計		61,752,557
II 負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
買 掛 金	35,426	
未 払 金	3,691,586	
預 り 金	170,353	
流 動 負 債 合 計		3,897,365
負 債 合 計		3,897,365
III 正 味 財 産 の 部		
前 期 繰 越 正 味 財 産		60,003,101
当 期 正 味 財 産 増 減 額		▲ 2,147,909
正 味 財 産 合 計		57,855,192
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計		61,752,557

令和5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 6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	46,204		
普 通 預 金	32,971,545		
ゆうちょ銀行 郵便振替口座	7,747,177		
七十七銀行 3口	24,784,760		
ゆうちょ銀行	93,000		
東北労働金庫	346,608		
売 掛 金	964,301		
山元町	435,600		
農業生産法人(株)GRA	248,451		
新地スマートエナジー(株)	207,350		
その他	72,900		
未 収 入 金	11,303,172		
宮城県国保連	4,441,567		
山元町地域生活活動支援補助金	4,860,000		
文科省委託事業	1,998,642		
その他	2,963		
商 品	479,127		
マグカップ、バンダナ他			
貯 蔵 品	14,590		
パンフレット			
預 け 金	31,410		
リサイクル料			
流 動 資 産 合 計		45,810,349	
2 固 定 資 産			
建 物	5,592,898		
事務所・事業所造作			
建物付属設備	628,518		
電気設備他			
構 築 物	733,786		
アトリエ外構工事他			
車 輛 運 搬 具	2,360,008		
車 輛			
器 具 備 品	340,192		
パソコン等			
土 地	4,000,000		
有 形 固 定 資 産 計		13,655,402	
保 険 積 立 金	2,286,806		
ソニー生命保険			
投 資 等 計		2,286,806	
固 定 資 産 合 計		15,942,208	
資 産 合 計			61,752,557
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
買 掛 金	35,426		
オルタートレードジャパン			
未 払 金	3,691,586		
3月分人件費退職金等	2,286,735		
3月分利用者工賃	241,600		
クレディセゾン	299,102		
社会保険料	756,689		
その他	107,460		
預 り 金	170,353		
社会保険料、源泉所得税	170,353		
流 動 負 債 合 計		3,897,365	
負 債 合 計			3,897,365
正 味 財 産			57,855,192

令和5年度 活動計算書

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 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	421,000	421,000		
2 受取寄付金				
受取寄付金	304,000	304,000		
3 受取助成金等				
助成金収入	2,264,561	2,264,561		
4 事業収益				
就労支援事業収益	4,991,557			
訓練等給付費収益	28,177,008			
地域生活支援体制事業補助金	4,860,000			
文科省生涯学習実践研究事業	1,998,642			
利用者負担金	206,361			
雑収入	339,658	40,573,226		
5 その他の収益				
受取利息	269			
その他収入	55,566	55,835		
経常収益計			43,618,622	0
				43,618,622
II 経常費用				
1 事業費				
(1) 就労支援事業費				
就労支援事業費	4,722,960			
(2) 人件費				
指導員給与	22,854,508			
通勤費	370,205			
法定福利費	2,745,696			
福利厚生費	2,370			
人件費計	25,972,779			
(3) その他の経費				
会議研修費	239,815			
減価償却費	1,548,602			
地代家賃	1,380,000			
事務・消耗品費	634,193			
印刷費・製本代	157,395			
車両費	207,737			
水道光熱費	328,931			
旅費交通費	40,930			
支払手数料	180,109			
渉外費	59,958			
保険料	340,216			
諸会費	6,000			
諸謝金	858,220			
業務委託費	360,000			
通信運搬費	132,564			
活動費	181,050			
リース料	33,000			
ボランティア謝金	207,525			
その他の経費	3,000			
その他の経費計	6,899,245			
事業費計		37,594,984		
2 管理費				
(1) 人件費				
管理者給与	2,700,000			
法定福利費	935,270			
福利厚生費	130,188			
人件費計	3,765,458			
(2) その他の経費				
広告宣伝費	39,830			
会議研修費	158,444			
減価償却費	686,978			
地代家賃	120,000			
修繕費	10,000			
事務・消耗品費	298,315			
印刷費・製本代	2,465			
車両費	188,763			
水道光熱費	161,116			
旅費交通費	100,660			
支払手数料	765,620			
租税公課	2,600			
渉外費	189,530			
保険料	1,196,358			
寄付金	101,020			
諸会費	77,300			
通信運搬費	92,028			
リース料	99,000			
その他の経費	116,062			
その他の経費計	4,406,089			
管理費計		8,171,547		
経常費用計			45,766,531	0
当期経常増減額			▲ 2,147,909	▲ 2,147,909
当期正味財産増減額			▲ 2,147,909	▲ 2,147,909
前期繰越正味財産額			60,003,101	60,003,101
次期繰越正味財産額			57,855,192	57,855,192

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57,855,192円ですが、そのうち用途が制約された正味財産は、1,350,246円です。したがって、用途が制約されていない正味財産は、56,504,946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	1,425,123		74,877	1,350,246	公益財団法人あすなる福祉財団
心とからだのヘルスケアに関する市民活動支援	0	1,800,000	1,800,000	0	ファイザープログラム
チャリティムービープロジェクト寄付金	160,000		160,000	0	日本フィナンソロピー協会
みんなで出かけよう芸術文化をたのしもう	0	70,561	70,561	0	東日本大震災ひまわり助成金
合計	1,585,123	1,870,561	2,105,438	1,350,246	

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	10,813			10,813	5,220	5,592
建物付属設備	844			844	215	628
構築物	1,052			1,052	318	733
車輻運搬費	7,474	2,104		9,579	7,219	2,360
器具備品	1,695			1,695	135	340
一括償却資産	940			940	940	
土地	4,000			4,000		4,000
合 計	26,819	2,104		28,924	15,269	13,655