

決 算 報 告 書

(第 10 期)

自 令 和 6 年 4 月 1 日

至 令 和 7 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人 ポリス

亘理郡山元町高瀬字合戦原 72-64

貸借対照表

令和 7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		
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金預金	34,866,361		
売掛金	1,048,496		
未収入金	9,772,660		
商 品	439,717		
貯 蔵 品	14,590		
立 替 金	25,000		
預 け 金	40,010		
流動資産合計		46,206,834	
2 固 定 資 産			
1 有形固定資産			
建 物	4,708,115		
建物附属設備	568,611		
構 築 物	663,263		
車 輦 運 搬 具	6,720,736		
器 具 備 品	219,556		
土 地	4,000,000		
有形固定資産計	16,880,281		
2 投資その他の資産			
保 険 積 立 金	2,970,608		
投資その他の資産計	2,970,608		
固定資産合計		19,850,889	
資 産 合 計			66,057,723
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	2,304,876		
預 り 金	128,437		
流動負債合計		2,433,313	
負 債 合 計			2,433,313
III 正 味 財 産 の 部			
前期繰越正味財産			57,855,192
当期正味財産増減額			5,769,218
正 味 財 産 合 計			63,624,410
負債及び正味財産合計			66,057,723

令和6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 7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			60,972		
	普 通 預 金			33,805,389		
	ゆうちょ銀行	郵便振替口座	7,226,083			
	七十七銀行	3口	25,998,523			
	ゆうちょ銀行		104,111			
	東北労働金庫		476,672			
	定 期 預 金			1,000,000		
	売 掛 金			1,048,496		
	山元町		464,200			
	農業生産法人(株)GRA		303,496			
	新地スマートエナジー(株)		221,100			
	その他		59,700			
	未 収 入 金			9,772,660		
	宮城県国保連		4,906,003			
	山元町地域生活活動支援補助金		4,860,000			
	その他		6,657			
	商 品	マグカップ、一筆箋他		439,717		
	貯 蔵 品	パンフレット		14,590		
	立 替 金	町民バス乗車券		25,000		
	預 け 金	リサイクル料		40,010		
	流 動 資 産 合 計				46,206,834	
2	固 定 資 産					
	建 物	事務所・事業所造作	4,708,115			
	建物付属設備	電気設備他	568,611			
	構 築 物	アトリエ外構工事他	663,263			
	車 輛 運 搬 具	車 輛	6,720,736			
	器 具 備 品	パソコン等	219,556			
	土 地		4,000,000			
	有 形 固 定 資 産 計				16,880,281	
	保 険 積 立 金	ソニー生命保険	2,970,608			
	投 資 等 計				2,970,608	
	固 定 資 産 合 計				19,850,889	
	資 産 合 計					66,057,723
負 債 の 部						
1	流 動 負 債					
	未 払 金			2,304,876		
	3月分人件費		1,424,116			
	3月分利用者工賃		437,140			
	クレディセゾン		204,037			
	社会保険料		185,618			
	その他		53,965			
	預 り 金			128,437		
	社会保険料、源泉所得税					
	流 動 負 債 合 計				2,433,313	
	負 債 合 計					2,433,313
	正 味 財 産					63,624,410

令和6年度 活動計算書

自 令和 6年 4月 1日～至 令和 7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	339,000	339,000		
2	受取寄付金				
	受取寄付金	636,972	636,972		
3	受取助成金等				
	助成金収入	2,910,000			
	地域活動支援事業補助金	4,860,000	7,770,000		
4	事業収益				
	就労支援事業収益	4,880,342			
	訓練等給付費収益	31,708,583			
	利用者負担金	133,978			
	雑収入	210,232	36,933,135		
5	その他の収益				
	受取利息	12,692			
	その他収入	49,376	62,068		
	経常収益計		45,741,175	0	45,741,175
II	経常費用				
1	事業費				
(1)	就労支援事業費				
	就労支援事業費	4,856,647			
(2)	人件費				
	指導員給与	18,489,623			
	通勤費	396,001			
	法定福利費	2,158,443			
	福利厚生費	60,133			
	人件費計	21,104,200			
(3)	その他の経費				
	会議研修費	17,933			
	減価償却費	3,589,491			
	地代家賃	1,416,000			
	事務・消耗品費	751,588			
	印刷費・製本代	61,952			
	車両費	244,825			
	水道光熱費	387,495			
	旅費交通費	44,560			
	支払手数料	25,960			
	保険料	407,702			
	諸会費	6,000			
	諸謝金	60,000			
	通信運搬費	149,323			
	活動費	30,689			
	リース料	33,000			
	ボランティア謝金	103,500			
	その他の経費	5,300			
	その他の経費計	7,335,318			
	事業費計		33,296,165		
2	管理費				
(1)	人件費				
	管理者給与	2,880,000			
	法定福利費	897,300			
	人件費計	3,777,300			
(2)	その他の経費				
	会議研修費	162,014			
	減価償却費	337,164			
	地代家賃	168,000			
	修繕費	99,770			
	事務・消耗品費	195,851			
	印刷費・製本代	44,350			
	車両費	120,664			
	水道光熱費	107,209			
	旅費交通費	296,920			
	支払手数料	1,008,450			
	租税公課	4,450			
	渉外費	129,029			
	保険料	683,802			
	寄付金	26,213			
	諸会費	68,300			
	通信運搬費	97,440			
	リース料	99,000			
	その他の経費計	3,648,626			
	管理費計		7,425,926		
	経常費用計		40,722,091	0	40,722,091
	当期経常増減額		5,019,084	0	5,019,084
III	経常外収支				
	固定資産売却益		789,999		789,999
	固定資産売却損		39,865		39,865
	経常外収支計		750,134		750,134
	当期正味財産増減額		5,769,218	0	5,769,218
	前期繰越正味財産額		57,855,192	0	57,855,192
	次期繰越正味財産額		63,624,410	0	63,624,410

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63,624,410円ですが、そのうち使途が制約された正味財産は、1,275,369円です。したがって、使途が制約されていない正味財産は、62,349,041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「ひろばボラリス」設備整備及環境改善事業	1,350,246		74,877	1,275,369	公益財団法人あすなろ福祉財団
合計	1,350,246	0	74,877	1,275,369	

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	6,105	4,708
建物付属設備	844			844	275	568
構築物	1,052			1,052	389	663
車輻運搬費	9,579	7,231	3,367	13,442	6,722	6,720
器具備品	1,695			1,695	1,475	219
土地	4,000			4,000		4,000
合 計	27,984	7,231	3,367	31,848	14,968	16,880