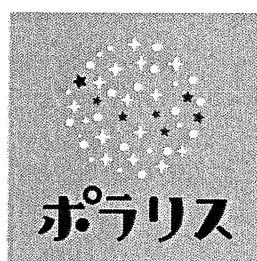


特定非営利活動法人

ポラリス



2016年度 活動計算書

[期間：2016年4月1日～2017年3月31日]

平成28年度 活動計算書

自 平成28年 4月 1日～至 平成29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	1,743,000			
ポラリス基金	1,025,811	2,768,811		
3 受取助成金等				
助成金収入	5,352,740	5,352,740		
4 事業収益				
就労支援事業収益	4,139,137			
訓練等給付費収益	19,483,530			
地域コミュニティ創造事業収入	283,250			
雑収入	458,268	24,364,185		
5 その他の収益				
受取利息	97			
その他収入	32,400	32,497		
経常収益計			32,929,233	0
				32,929,233
II 経常費用				
1 事業費				
(1) 就労支援事業費				
就労支援事業費	3,986,939			
(2) 人件費				
指導員給与	2,976,179			
通勤費	158,030			
法定福利費	32,518			
人件費計	3,166,727			
(3) その他の経費				
広告宣伝費	26,056			
商品研究費	1,944			
会議研修費	17,910			
車両費	15,330			
事務消耗教材費	1,486,693			
水道光熱費	144,175			
旅費交通費	84,820			
通信運搬費	21,114			
支払手数料	15,124			
渉外・交際費	10,300			
保険料	38,000			
活動費	98,189			
諸謝金	165,233			
業務委託費	95,000			
地代家賃	1,500,000			
減価償却費	31,078			
雑損失	32,400			
印刷製本費	35,305			
その他の経費計	3,818,671			
事業費計		10,972,337		
2 管理費				
(1) 人件費				
役員報酬	3,840,000			
管理者給与	3,748,475			
法定福利費	1,100,662			
通勤費	46,780			
福利厚生費	94,464			
人件費計	8,830,381			
(2) その他の経費				
広告宣伝費	5,000			
会議研修費	175,304			
減価償却費	816,226			
修繕費	11,500			
事務・消耗用品費	370,271			
印刷費	1,592			
車両費	844,646			
水道光熱費	310,648			
旅費交通費	177,310			
手数料	778,461			
租税公課	64,800			
渉外費・交際接待費	221,776			
寄付金	8,000			
保険料	220,100			
通信費・運送費	306,228			
諸会費	94,000			
寄付金(ポラリス基金)	602,300			
ポラリス基金活動経費	114,360			
業務委託費	20,000			
その他の経費計	5,142,522			
管理費計		13,972,903		
経常費用計			24,945,240	0
				24,945,240
当期正味財産増減額			7,983,993	0
				7,983,993
前期繰越正味財産額			8,919,473	0
				8,919,473
次期繰越正味財産額			16,903,466	0
				16,903,466

貸借対照表

平成29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	13,341,593	
売 掛 金	290,718	
商 品	339,175	
貯 蔵 品	162,550	
立 替 金	17,400	
未 収 入 金	3,277,425	
流 動 資 産 合 計		17,428,861
2 固 定 資 産		
1 有 形 固 定 資 産		
建 物	2,755,381	
構 築 物	395,216	
車 輛 運 搬 具	239,851	
器 具 備 品	222,582	
有 形 固 定 資 産 計	3,613,030	
2 投 資 其 他 の 資 産		
敷 金	125,000	
投 資 其 他 の 資 産 計	125,000	
固 定 資 産 合 計		3,738,030
資 産 合 計		21,166,891
II 負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
買 掛 金	88,200	
短 期 借 入 金	36,900	
未 払 金	1,286,065	
前 受 金	2,750,000	
預 り 金	102,260	
流 動 負 債 合 計		4,263,425
負 債 合 計		4,263,425
III 正 味 財 産 の 部		
当 期 正 味 財 産 増 減 額		16,903,466
正 味 財 産 合 計		16,903,466
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計		21,166,891

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。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスの受入はありましたが、そのサービスに関する会計処理は行わず、財務諸表の注記も活動計算書の計上もしていません。

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付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は16,903,466円ですが、そのうち363,784円は来期の熊本地震支援金に使用される財産です。従って、使途が制約されていない正味財産は16,539,682円です。
当期は、ファイザーホールディングスから190万円、木口福祉財団から50万円の助成金を受けましたが、事業の実施は、来期になるため、240万円は前受金として貸借対照表に計上しています。

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
熊本支援ボラリス基金	0	1,025,811	662,027	363,784	翌期に使用予定の支援用資金
フェニックスジャパン人材育成助成金	2,105,196	1,770,000	3,875,196	0	助成金の総額は、4,225,196円で前期繰越額と当期受入額の差額350,000円は前受金として貸借対照表に計上
合計	2,105,196	2,795,811	4,537,223	363,784	

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	382	2,755
構築物		418		418	23	395
車輛運搬費	100	540		640	400	239
器具備品	318	111		430	207	222
投資その他の資産						
敷金	125			125		125
合 計	3,681	1,070		4,752	1,014	3,738

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	2,000	99	2,062	36
合 計	2,000	99	2,062	36