

決 算 報 告 書

第 20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 ポラーノ

広島市中区南吉島一丁目2番37号

活 動 計 算 書

(単位：円)

特定非営利活動法人 ボラーノ

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

| | | |
|----------|-----------|-----------|
| 正会員受取会費 | 140,000 | |
| 準会員受取会費 | 180,000 | |
| 賛助団体受取会費 | 36,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 1,710,000 | |
| 特別協賛企業 | 600,000 | 2,666,000 |

【受取寄付金】

| | | |
|-------|--|---------|
| 受取寄付金 | | 260,000 |
|-------|--|---------|

【受取助成金等】

| | | |
|-------|--|-----------|
| 受取助成金 | | 5,612,541 |
|-------|--|-----------|

【事業収益】

| | | |
|--------|-------------|-------------|
| 事業 収益 | 173,589,098 | |
| 受託事業収益 | 272,728 | |
| 負担金収入 | 35,943,344 | 209,805,170 |

【その他収益】

| | | |
|-------|-----------|-----------|
| 受取 利息 | 203 | |
| 雑 収 益 | 1,376,449 | 1,376,652 |

経常収益 計

219,720,363

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

| | |
|------------|------------|
| 給料 手当(事業) | 69,937,447 |
| 役員報酬(事業) | 1,140,000 |
| 就労支援労務費 | 2,670,758 |
| 委 託 費(事業) | 1,090,920 |
| 退職給付費用(事業) | 417,900 |
| 法定福利費(事業) | 6,376,590 |
| 福利厚生費(事業) | 357,980 |
| 人件費計 | 81,991,595 |

(その他経費)

| | |
|-----------|-------------|
| 事業支出 | 101,732,685 |
| 業務委託費(事業) | 3,146,068 |
| 会議費(事業) | 6,112 |
| 旅費交通費(事業) | 828,641 |
| 車両費(事業) | 979,071 |
| 通信運搬費(事業) | 572,904 |
| 消耗品費(事業) | 955,855 |
| 修繕費(事業) | 206,683 |
| 水道光熱費(事業) | 1,142,156 |
| 地代家賃(事業) | 8,664,300 |
| 広告宣伝費(事業) | 264,292 |
| 減価償却費(事業) | 1,524,454 |
| 接待交際費(事業) | 53,714 |
| 保険料(事業) | 696,112 |
| 諸会費(事業) | 18,220 |
| リース料(事業) | 2,781,207 |
| 租税 公課(事業) | 390,604 |
| 研 修 費(事業) | 44,547 |
| 支払手数料(事業) | 1,591,100 |
| 新聞図書費(事業) | 30,200 |
| 支払協賛金 | 30,000 |
| 支払寄付金 | 258,802 |
| 雑 費(事業) | 262,359 |
| その他経費計 | 126,180,086 |

事業費 計

208,171,681

【管理費】

(人件費)

活 動 計 算 書

(単位：円)

特定非営利活動法人 ポラーノ

自 令和3年 4月 1日 至 令和4年 3月31日

| | | | |
|--------------|-----------|------------|-------------|
| 給料 手当 | 1,346,227 | | |
| 役員 報酬 | 60,000 | | |
| 法定福利費 | 1,372,507 | | |
| 福利厚生費 | 354,029 | | |
| 人件費計 | 3,132,763 | | |
| (その他経費) | | | |
| 旅費交通費 | 427,452 | | |
| 車両費 | 113,201 | | |
| 通信運搬費 | 475,713 | | |
| 消耗品費 | 329,488 | | |
| 修繕費 | 94,500 | | |
| 水道光熱費 | 188,682 | | |
| 地代家賃 | 2,104,364 | | |
| 賃借料 | 32,107 | | |
| 広告宣伝費 | 127,655 | | |
| 接待交際費 | 142,610 | | |
| 新聞図書費 | 37,788 | | |
| 保険料 | 291,723 | | |
| 諸会費 | 231,510 | | |
| 慶弔費 | 50,000 | | |
| リース料 | 930,219 | | |
| 研修費 | 77,500 | | |
| 租税公課 | 12,151 | | |
| 支払手数料 | 1,827 | | |
| 支払利息 | 120,000 | | |
| 業務委託費 | 1,014,001 | | |
| 雑費 | 303,723 | | |
| その他経費計 | 7,106,214 | | |
| 管理費計 | | 10,238,977 | |
| 経常費用計 | | | 218,410,658 |
| 当期経常増減額 | | | 1,309,705 |
| 【経常外収益】 | | | |
| 経常外収益計 | | | 0 |
| 【経常外費用】 | | | |
| 経常外費用計 | | | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | | 1,309,705 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 362,000 |
| 経理区分振替額 | | | 0 |
| 当期正味財産増減額 | | | 947,705 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 40,741,121 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 41,688,826 |

貸借対照表

特定非営利活動法人 ポラーノ
全事業所

(単位：円)
令和4年 3月31日 現在

| 《資産の部》 | | | |
|------------|------------|------------|--|
| 【流動資産】 | | | |
| (現金・預金) | | | |
| 現金 | 80,937 | | |
| 小口現金 | 622,029 | | |
| 普通預金 | 28,532,445 | | |
| 現金・預金計 | 29,235,411 | | |
| (売上債権) | | | |
| 未収金 | 25,831,688 | | |
| 売上債権計 | 25,831,688 | | |
| (その他流動資産) | | | |
| 前払費用 | 791,830 | | |
| 立替金 | 1,769,711 | | |
| その他流動資産計 | 2,561,541 | | |
| 流動資産合計 | | 57,628,640 | |
| 【固定資産】 | | | |
| (有形固定資産) | | | |
| 建物 | 6,365,169 | | |
| 建物附属設備 | 2,672,809 | | |
| 構築物 | 847,961 | | |
| 車両運搬具 | 2 | | |
| 什器備品 | 598,794 | | |
| 有形固定資産計 | 10,484,735 | | |
| (投資その他の資産) | | | |
| 保証金 | 33,800 | | |
| 敷金 | 2,972,000 | | |
| 積立金 | 26,361,637 | | |
| 投資有価証券 | 300,000 | | |
| 投資その他の資産計 | 29,667,437 | | |
| 固定資産合計 | | 40,152,172 | |
| 資産の部合計 | | 97,780,812 | |
| 《負債の部》 | | | |
| 【流動負債】 | | | |
| 未払金 | 22,857,966 | | |
| 前受金 | 442,000 | | |
| 預り金 | 361,420 | | |
| 未払法人税等 | 362,000 | | |
| 未払消費税 | 2,068,600 | | |
| 流動負債計 | | 26,091,986 | |
| 【固定負債】 | | | |
| 長期借入金 | 30,000,000 | | |
| 固定負債計 | | 30,000,000 | |
| 負債の部合計 | | 56,091,986 | |
| 《正味財産の部》 | | | |
| 【正味財産】 | | | |
| 前期繰越正味財産額 | 40,741,121 | | |
| 当期正味財産増減額 | 947,705 | | |
| 正味財産計 | | 41,688,826 | |
| 正味財産の部合計 | | 41,688,826 | |
| 負債・正味財産合計 | | 97,780,812 | |

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ポラーノ
全事業所

(単位：円)
令和4年 3月31日 現在

| | | 《資産の部》 | |
|------------|------------|------------|--|
| 【流動資産】 | | | |
| (現金・預金) | | | |
| 現 金 | 80,937 | | |
| 小口 現金 | 622,029 | | |
| 普通 預金 | 28,532,445 | | |
| 現金・預金 計 | 29,235,411 | | |
| (売上債権) | | | |
| 未 収 金 | 25,831,688 | | |
| 売上債権 計 | 25,831,688 | | |
| (その他流動資産) | | | |
| 前払 費用 | 791,830 | | |
| 立 替 金 | 1,769,711 | | |
| その他流動資産 計 | 2,561,541 | | |
| 流動資産合計 | | 57,628,640 | |
| 【固定資産】 | | | |
| (有形固定資産) | | | |
| 建 物 | 6,365,169 | | |
| 建物附属設備 | 2,672,809 | | |
| 構 築 物 | 847,961 | | |
| 車両運搬具 | 2 | | |
| 什器 備品 | 598,794 | | |
| 有形固定資産 計 | 10,484,735 | | |
| (投資その他の資産) | | | |
| 保 証 金 | 33,800 | | |
| 敷 金 | 2,972,000 | | |
| 積立金 | 26,361,637 | | |
| 投資有価証券 | 300,000 | | |
| 投資その他の資産 計 | 29,667,437 | | |
| 固定資産合計 | | 40,152,172 | |
| 資産の部 合計 | | 97,780,812 | |
| | | 《負債の部》 | |
| 【流動負債】 | | | |
| 未 払 金 | 22,857,966 | | |
| 前 受 金 | 442,000 | | |
| 預 り 金 | 361,420 | | |
| 未払法人税等 | 362,000 | | |
| 未払消費税 | 2,068,600 | | |
| 流動負債 計 | 26,091,986 | | |
| 【固定負債】 | | | |
| 長期借入金 | 30,000,000 | | |
| 固定負債 計 | 30,000,000 | | |
| 負債の部 合計 | | 56,091,986 | |
| 正味財産 | | 41,688,826 | |

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ボラーノ

令和4年 3月31日 現在

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

最終仕入れ原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：建物は定額法、建物以外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、税抜方式によっています。

【会計方針の変更】

なし

【固定資産の増減内訳】

(単位：円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|---------|------------|----|----|------------|-----------|------------|
| 建物 | 11,629,407 | | | 11,629,407 | 5,264,238 | 6,365,169 |
| 建物付属設備 | 8,319,076 | | | 8,319,076 | 5,646,267 | 2,672,809 |
| 構築物 | 1,566,040 | | | 1,566,040 | 718,079 | 847,961 |
| 車両及び運搬費 | 707,637 | | | 707,637 | 707,635 | 2 |
| 器具及び備品 | 4,518,173 | | | 4,518,173 | 3,919,379 | 598,794 |
| 合計 | 26,740,333 | | | | | 10,484,735 |