

# 決 算 報 告 書

第 18 期

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2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

# 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 2年 3月31日 現在

## 《資産の部》

【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	126,884		
小口 現金	458,620		
普通 預金	<u>12,872,711</u>		
現金・預金 計	13,458,215		
(売上債権)			
未 収 金	<u>20,212,942</u>		
売上債権 計	20,212,942		
(その他流動資産)			
前払 費用	2,108,469		
立 替 金	3,047,977		
仮 払 金	36,635		
短期貸付金	<u>59,899,633</u>		
その他流動資産 計	<u>65,092,714</u>		
流動資産合計		98,763,871	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	7,667,661		
建物附属設備	3,564,019		
構 築 物	1,008,409		
車両運搬具	2		
什器 備品	<u>276,889</u>		
有形固定資産 計	12,516,980		
(投資その他の資産)			
保 証 金	33,800		
敷 金	3,070,000		
積立金	19,252,937		
投資有価証券	<u>300,000</u>		
投資その他の資産 計	<u>22,656,737</u>		
固定資産合計		<u>35,173,717</u>	
資産の部 合計			<u>133,937,588</u>

## 《負債の部》

【流動負債】			
未 払 金	13,906,174		
前 受 金	596,800		
短期借入金	59,886,835		
預 り 金	143,149		
仮 受 金	3,780		
未払法人税等	<u>412,000</u>		
流動負債 計		<u>74,948,738</u>	
負債の部 合計			74,948,738

## 《正味財産の部》

【正味財産】

# 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 2年 3月31日 現在

前期繰越正味財産額	88,313,215		
当期正味財産増減額	<u>△29,324,365</u>		
正味財産 計		<u>58,988,850</u>	
正味財産の部 合計			<u>58,988,850</u>
負債・正味財産合計			<u>133,937,588</u>

# 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 2年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現 金	126,884
小口 現金	458,620
普通 預金	<u>12,872,711</u>
現金・預金 計	13,458,215

#### (売上債権)

未 収 金	<u>20,212,942</u>
売上債権 計	20,212,942

#### (その他流動資産)

前払 費用	2,108,469
立 替 金	3,047,977
仮 払 金	36,635
短期貸付金	<u>59,899,633</u>
その他流動資産 計	<u>65,092,714</u>

#### 流動資産合計

98,763,871

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

建 物	7,667,661
建物附属設備	3,564,019
構 築 物	1,008,409
車両運搬具	2
什器 備品	<u>276,889</u>
有形固定資産 計	12,516,980

#### (投資その他の資産)

保 証 金	33,800
敷 金	3,070,000
積立金	19,252,937
投資有価証券	<u>300,000</u>
投資その他の資産 計	<u>22,656,737</u>

#### 固定資産合計

35,173,717

#### 資産の部 合計

133,937,588

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	13,906,174
前 受 金	596,800
短期借入金	59,886,835
預 り 金	143,149
仮 受 金	3,780
未払法人税等	<u>412,000</u>

#### 流動負債 計

74,948,738

#### 負債の部 合計

74,948,738

#### 正味財産

58,988,850

# 活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 ポラーノ

自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	173,000	
準会員受取会費	171,000	
賛助団体受取会費	33,000	
賛助会員受取会費	1,623,000	
特別協賛企業	<u>900,000</u>	2,900,000

### 【受取助成金等】

受取協賛金		830,000
-------	--	---------

### 【事業収益】

事業収益	121,588,906	
負担金収入	<u>22,642,896</u>	144,231,802

### 【その他収益】

受取利息	390	
雑収益	<u>4,226,533</u>	<u>4,226,923</u>

経常収益計

152,188,725

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料手当(事業)	53,237,341
就労支援労務費	4,073,937
委託費(事業)	2,223,128
退職給付費用(事業)	2,840,300
負担金支出	44,050
法定福利費(事業)	5,157,068
福利厚生費(事業)	<u>736,864</u>
人件費計	<u>68,312,688</u>

#### (その他経費)

事業支出	67,665,767
業務委託費(事業)	3,906,186
印刷製本費(事業)	322,728
会議費(事業)	8,931
旅費交通費(事業)	1,409,526
車両費(事業)	1,430,036
通信運搬費(事業)	764,565
消耗品費(事業)	1,281,299
修繕費(事業)	232,588
水道光熱費(事業)	1,062,967
地代家賃(事業)	9,234,492
賃借料(事業)	117,400
広告宣伝費(事業)	617,160
減価償却費(事業)	1,485,702
接待交際費(事業)	33,838
保険料(事業)	1,455,752
諸会費(事業)	30,630
リース料(事業)	2,652,863

# 活 動 計 算 書

(単位：円)

特定非営利活動法人 ポラーノ

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

租税 公課(事業)	292,840	
研 修 費(事業)	93,192	
支払手数料(事業)	698,821	
新聞図書費(事業)	3,200	
支払助成金	200,000	
支払協賛金	155,000	
支払寄付金	3,000	
雑 費(事業)	<u>516,001</u>	
その他経費計	<u>95,674,484</u>	
事業費 計		163,987,172
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	4,853,291	
役員 報酬	1,200,000	
退 職 金	200,000	
法定福利費	796,006	
福利厚生費	<u>384,533</u>	
人件費計	<u>7,433,830</u>	
(その他経費)		
会 議 費	520,945	
旅費交通費	1,477,342	
車 両 費	1,700	
通信運搬費	583,158	
消耗品 費	602,361	
修 繕 費	60,593	
水道光熱費	184,285	
地代 家賃	2,220,000	
賃 借 料	39,563	
広告宣伝費	112,079	
接待交際費	191,034	
新聞図書費	47,048	
保 險 料	686,090	
諸 会 費	587,896	
慶 弔 費	121,500	
リース 料	774,060	
租税 公課	19,358	
支払手数料	83,039	
業務委託費	1,009,896	
雑 費	<u>355,641</u>	
その他経費計	<u>9,677,588</u>	
管理費 計		<u>17,111,418</u>
経常費用 計		<u>181,098,590</u>
当期経常増減額		△28,909,865
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		

# 活 動 計 算 書

(単位：円)

特定非営利活動法人 ポラーノ

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

経常外費用 計	<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額	△28,909,865
法人税、住民税及び事業税	414,500
経理区分振替額	<u>0</u>
当期正味財産増減額	△29,324,365
前期繰越正味財産額	<u>88,313,215</u>
次期繰越正味財産額	<u>58,988,850</u>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ポラーノ

令和2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	3,961,746	7,667,661
建物附属設備	8,319,076			8,319,076	4,755,057	3,564,019
構築物	1,566,040			1,566,040	557,631	1,008,409
車両及び運搬費	707,637			707,637	707,635	2
器具及び備品	3,268,173	220,000		3,488,173	3,211,284	276,889
合計	25,490,333					12,516,980

### 2. 【事業別損益の状況】

別紙のとおり



## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 ポラーノ

令和2年 3月31日 現在

(単位:円)

科目	活動支援事業	障害福祉サービス事業	芝生製造供給	スポーツ施設の運営管理	合計
(人件費)					
給料 手当(事業)	44,982	35,569,556		17,622,803	53,237,341
就労支援労務費		4,073,937			4,073,937
委託費(事業)	164,649			2,058,479	2,223,128
退職給付費用(事業)				2,840,300	2,840,300
負担金支出		44,050			44,050
法定福利費(事業)		3,292,664		1,864,404	5,157,068
福利厚生費(事業)		727,604		9,260	736,864
人件費計	209,631	43,707,811		24,395,246	68,312,688
(その他経費)					
事業支出	1,234,760	422,029		66,008,978	67,665,767
業務委託費(事業)	2,978,861	632,298		295,027	3,906,186
印刷製本費(事業)				322,728	322,728
会議費(事業)	7,431	1,500			8,931
旅費交通費(事業)	116,079	837,378		456,069	1,409,526
車両費(事業)	229,452	1,059,220		141,364	1,430,036
通信運搬費(事業)	88,325	519,539	48,353	108,348	764,565
消耗品費(事業)	394,003	784,223	33,021	70,052	1,281,299
修繕費(事業)	89,388	110,200		33,000	232,588
水道光熱費(事業)	511,332	543,311		8,324	1,062,967
地代家賃(事業)	4,891,932	3,508,080		834,480	9,234,492
賃借料(事業)	99,400			18,000	117,400
広告宣伝費(事業)	25,630	591,530			617,160
減価償却費(事業)	264,130	1,221,572			1,485,702
接待交際費(事業)	8,800	14,336		10,702	33,838
保険料(事業)	108,151	1,348,201		△ 600	1,455,752
諸会費(事業)		30,630			30,630
リース料(事業)	604,986	1,900,115		147,762	2,652,863
租税 公課(事業)		9,608		283,232	292,840
研修費(事業)		83,192		10,000	93,192
支払手数料(事業)		697,823		998	698,821
新聞図書費(事業)		3,200			3,200
支払助成金				200,000	200,000
支払協賛金	140,000	5,000		10,000	155,000
支払寄付金	3,000				3,000
雑費(事業)	53,971	111,053		350,977	516,001
その他経費計	11,849,631	14,434,038	81,374	69,309,441	95,674,484
合計	12,059,262	58,141,849	81,374	93,704,687	163,987,172