

第14期

決算報告書

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

〒020-0114

岩手県盛岡市高松1丁目21-11

特定非営利活動法人ハートピュア盛岡

理事長 千葉 健一

活動計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人ハートピュア盛岡

(単位：円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
賛助会員受取会費	95,000	95,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	115,000	115,000
3. 事業収益		
訓練等給付費収益	66,527,654	
就労支援事業収益	10,252,534	
利用者負担金収益	280,116	
利用料収益	7,411,223	
その他の事業収益	154,807	84,626,334
4. その他収益		
受取利息	80	
雑収益	406,221	406,301
経常収益計		85,242,635
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	39,545,667	
臨時雇賃金	43,561	
法定福利費	4,662,600	
退職給付費用	636,207	
福利厚生費	755,410	
人件費計	45,643,445	
(2) その他経費		
仕入高	71,674	
合計	71,674	
売上原価	71,674	
業務委託費	766,044	
印刷製本費	349,851	
旅費交通費	314,190	
車両費	1,379,187	
通信運搬費	1,185,213	
消耗品費	1,535,408	
就労支援事業費	10,254,429	
修繕費	378,052	
水道光熱費	4,463,188	
地代家賃	8,376,600	
賃借料	415,497	
減価償却費	3,366,625	
保険料	847,218	
諸会費	125,700	
租税公課	1,105,700	
研修費	241,666	
給食費	3,076,552	
支払寄附金	7,281	
支払利息	414,830	
雑費	1,299,864	
その他経費計	39,974,769	
事業費計		85,618,214
2. 管理費		

科 目	金 額	
(1) 人件費		
役員報酬	870,000	
給料手当	3,212,134	
法定福利費	597,195	
福利厚生費	76,918	
人件費計	4,756,247	
(2) その他経費		
会議費	95,239	
旅費交通費	164,450	
租税公課	6	
支払手数料	651,782	
雑費	28,350	
その他経費計	939,827	
管理費計		5,696,074
経常費用計		91,314,288
当期経常増減額		△ 6,071,653
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 固定資産除・売却損		
固定資産除・売却損	1,033,506	1,033,506
経常外費用計		1,033,506
税引前当期正味財産増減額		△ 7,105,159
当期正味財産増減額		△ 7,105,159
前期繰越正味財産額		57,696,244
次期繰越正味財産額		50,591,085

貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ハートピュア盛岡

(単位：円)

科 目	金 額		額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,518,565		
売掛金	12,042,891		
棚卸資産	260,582		
前払費用	378,360		
流動資産合計		18,200,398	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	25,361,722		
構築物	389,661		
車両運搬具	648,348		
什器備品	1,058,779		
土地	45,980,940		
建物附属設備	3,214,113		
機械装置	19,816		
有形固定資産計	76,673,379		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	397,572		
退職共済預金	3,135,380		
投資その他の資産計	3,532,952		
固定資産合計		80,206,331	
資産合計			98,406,729
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,865,572		
前受金	80,000		
仮受金	4		
預り金	470,355		
流動負債合計		4,415,931	
2. 固定負債			
長期借入金	40,264,333		
退職給付引当金	3,135,380		
固定負債合計		43,399,713	
負債合計			47,815,644
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		57,696,244	
当期正味財産増減額		△ 7,105,159	
正味財産合計			50,591,085
負債及び正味財産合計			98,406,729

財 産 目 録

平成 31年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人ハートピュア盛岡
(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	現金手許有高	335,851	
	普通預金	5,182,714	
売掛金	障害福祉サービス費	11,448,947	
	利用者負担金	205,515	
	売上代金他	388,429	
棚卸資産	商品在庫他	260,582	
前払費用	4月分家賃他	378,360	
流動資産合計			18,200,398
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	ハートピュア盛岡ビル他	25,361,722	
構築物	舗装工事他	389,661	
車両運搬具	5台	648,348	
什器備品	23件	1,058,779	
土地	緑ヶ丘、南大通他	45,980,940	
建物附属設備	ハートピュア盛岡ビル他	3,214,113	
機械装置	電気炉、コンプレッサ	19,816	
有形固定資産計		76,673,379	
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計		0	
(3) 投資その他の資産			
敷金	保証金 5件	397,572	
退職共済預金		3,135,380	
投資その他の資産計		3,532,952	
固定資産合計			80,206,331
資産合計			98,406,729
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	職員給与、利用者工賃他	3,865,572	
前受金	4月分利用料	80,000	
仮受金	現金過入金	4	
預り金	社会保険料、所得税他	470,355	
流動負債合計			4,415,931
2. 固定負債			
長期借入金		40,264,333	
退職給付引当金		3,135,380	
固定負債合計			43,399,713
負債合計			47,815,644
正味財産			50,591,085

特定非営利活動法人 ハートピュア盛岡

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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
最終仕入原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法又は旧定率法を採用しています。
ただし、建物については定額法又は旧定額法を採用しています。
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社会福祉協議会職員退職共済制度により計算した退職給付引当金を計上しています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	生活訓練	オリザ	ボラーノ	アザリア	ゴーシュ
I 経常収益					
(1) 事業収益	1,236,010	6,119,614	5,278,812	5,284,307	4,579,420
(2) その他	158,701	6	26,346	6	3
経常収益計	1,394,711	6,119,620	5,305,158	5,284,313	4,579,423
II 経常費用					
(1) 人件費	4,215,879	2,572,484	2,671,756	2,547,252	2,846,624
(2) その他経費	2,181,397	3,458,340	2,990,485	2,914,548	2,441,019
経常費用計	6,397,276	6,030,824	5,662,241	5,461,800	5,287,643
当期経常増減額	△ 5,161,266	88,790	△ 383,429	△ 177,493	△ 708,223

科目	就労継続支援	相談支援	事業部門計	管理部門計	合計
I 経常収益					
(1) 事業収益	58,926,721	3,201,450	84,626,334		84,626,334
(2) その他	310,955	284	496,301	120,000	616,301
経常収益計	59,237,676	3,201,734	85,122,635	120,000	85,242,635
II 経常費用					
(1) 人件費	25,187,801	5,601,649	45,643,445	4,756,247	50,399,692
(2) その他経費	25,205,234	783,746	39,974,769	939,827	40,914,596
経常費用計	50,393,035	6,385,395	85,618,214	5,696,074	91,314,288
当期経常増減額	8,844,641	△ 3,183,661	△ 495,579	△ 5,576,074	△ 6,071,653

3. 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
有形固定資産						
建物	31,994,926	2,102,728	2,450,191	31,647,463	△ 6,285,741	25,361,722
建物附属設備	8,522,925	226,800	682,500	8,067,225	△ 4,853,112	3,214,113
構築物	928,585			928,585	△ 538,924	389,661
機械及び装置	654,901			654,901	△ 635,085	19,816
車両及び運搬具	8,623,687	346,780		8,970,467	△ 8,322,119	648,348
器具及び備品	5,618,154	358,884	1,144,600	4,832,438	△ 3,773,659	1,058,779
土地	11,754,738	34,226,202		45,980,940		45,980,940
合計	68,097,916	37,261,394	4,277,291	101,082,019	△ 24,408,640	76,673,379

4. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	10,935,000	32,000,000	2,670,667	40,264,333
合計	10,935,000	10,935,000	2,670,667	40,264,333