

## 活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人ハートビュア盛岡

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取寄附金		
受取寄附金	2,455,841	2,455,841
2. 受取助成金等		
受取国庫助成金	2,568,400	2,568,400
3. 事業収益		
訓練等給付費収益	75,987,258	
就労支援事業収益	5,861,351	
利用者負担金収益	262,529	
利用料収益	7,633,402	89,744,540
4. その他収益		
受取利息	443	
雑収益	745,066	745,509
経常収益計		95,514,290
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	45,055,928	
法定福利費	4,639,141	
退職給付費用	618,387	
福利厚生費	932,810	
人件費計	51,246,266	
(2) その他経費		
仕入高	64,844	
合計	64,844	
売上原価	64,844	
業務委託費	1,256,869	
印刷製本費	614,498	
旅費交通費	299,585	
車両費	1,172,489	
通信運搬費	1,180,089	
消耗品費	3,724,108	
就労支援事業費	5,808,555	
修繕費	105,023	
水道光熱費	4,629,172	
地代家賃	6,274,200	
賃借料	903,484	
減価償却費	11,465,174	
保険料	1,039,960	
諸会費	222,800	
租税公課	756,800	
研修費	91,750	
給食費	4,308,299	
支払寄附金	1,060	
支払利息	744,626	
雑費	750,309	
その他経費計	45,413,694	
事業費計		96,659,960
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	600,000	

科 目	金 額	
給料手当	305,159	
法定福利費	106,479	
福利厚生費	30,000	
人件費計	1,041,638	
(2) その他経費		
会議費	53,762	
旅費交通費	215,000	
消耗品費	589,048	
租税公課	223,461	
支払手数料	1,070,046	
雑費	358,919	
その他経費計	2,510,236	
管理費計		3,551,874
経常費用計		100,211,834
当期経常増減額		△ 4,697,544
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 4,697,544
法人税、住民税及び事業税		72,000
当期正味財産増減額		△ 4,769,544
前期繰越正味財産額		150,001,433
次期繰越正味財産額		145,231,889

## 貸借対照表

令和 3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		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	6,602,819		
売掛金	14,185,773		
未収金	27,745		
棚卸資産	158,602		
前払費用	431,940		
立替金	55,303		
流動資産合計		21,462,182	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	120,783,464		
構築物	3,742,435		
車両運搬具	5		
什器備品	1,867,660		
土地	47,294,687		
建物附属設備	51,030,134		
機械装置	660,002		
一括償却資産	2,061,423		
有形固定資産計	227,439,810		
(2) 無形固定資産			
施設利用権	509,945		
無形固定資産計	509,945		
(3) 投資その他の資産			
敷金	371,572		
退職共済預金	3,630,014		
投資その他の資産計	4,001,586		
固定資産合計		231,951,341	
<b>資産合計</b>			253,413,523
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	1,000,000		
未払金	4,411,593		
未払消費税等	223,400		
未払法人税等	72,000		
前受金	80,000		
仮受金	89,329		
預り金	127,284		
流動負債合計		6,003,606	
2. 固定負債			
長期借入金	98,548,014		
退職給付引当金	3,630,014		
固定負債合計		102,178,028	
<b>負債合計</b>			108,181,634
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		150,001,433	
当期正味財産増減額		△ 4,769,544	
<b>正味財産合計</b>			145,231,889
<b>負債及び正味財産合計</b>			253,413,523

## 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	オリザ	ポラーノ	アザリア	ゴーシュ	就労継続支援B型
I 経常収益					
(1) 受取寄附金					1,994,531
(2) 受取助成金等					2,568,400
(3) 事業収益	5,559,362	6,028,822	5,563,610	4,633,398	56,230,330
(4) その他	6	8,608	132	2,823	529,974
経常収益計	5,559,368	6,037,430	5,563,742	4,636,221	61,323,235
II 経常費用	5,559,368				
(1) 人件費	2,049,184	2,353,581	2,196,996	2,284,003	22,942,343
(2) その他経費	3,244,659	3,292,595	2,949,952	2,683,044	33,381,190
経常費用計	5,293,843	5,646,176	5,146,948	4,967,047	56,323,533
当期経常増減額	265,525	391,254	416,794	△ 330,826	4,999,702

科目	相談支援	就労移行支援	障害者短期入所	事業部門計	管理部門計	合計
I 経常収益						
(1) 受取寄附金		9,000		2,003,531	452,310	2,455,841
(2) 受取助成金等				2,568,400		2,568,400
(3) 事業収益	4,321,730	5,355,118	2,052,170	89,744,540		89,744,540
(4) その他	4	163,777	40,001	745,325	184	745,509
経常収益計	4,321,734	5,527,895	2,092,171	95,061,796	452,494	95,514,290
II 経常費用						
(1) 人件費	6,662,242	10,269,327	3,500,228	52,257,904	30,000	52,287,904
(2) その他経費	423,797	401,669	1,322,889	47,699,795	224,135	47,923,930
経常費用計	7,086,039	10,670,996	4,823,117	99,957,699	254,135	100,211,834
当期経常増減額	△ 2,764,305	△ 5,143,101	△ 2,730,946	△ 4,895,903	198,359	△ 4,697,544

## 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	29,622,692	104,092,451		133,715,143	△ 12,931,679	120,783,464
建物附属設備	8,067,225	51,734,454		59,801,679	△ 8,771,545	51,030,134
構築物	928,585	3,806,095		4,734,680	△ 992,245	3,742,435
機械及び装置	654,901	880,000		1,534,901	△ 874,899	660,002
車両及び運搬具	8,970,467			8,970,467	△ 8,970,462	5
器具及び備品	5,332,938	1,496,990		6,829,928	△ 4,962,268	1,867,660
一括償却資産		3,092,134		3,092,134	△ 1,030,711	2,061,423
水道施設利用権	540,100			540,100	△ 30,155	509,945
土地	47,294,687			47,294,687		47,294,687
合計	101,411,595	165,102,124	0	266,513,719	△ 38,563,964	227,949,755

## 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
短期借入金	0	1,000,000		1,000,000
長期借入金	97,626,800	5,600,000	4,678,786	98,548,014
合計	97,626,800	60,400,000	4,678,786	98,548,014

財 産 目 録

令和 3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	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	現金手許有高	414,783	
	普通預金	6,188,036	
売掛金	障害福祉サービス費	13,680,223	
	利用者負担金	122,983	
	売上代金他	382,567	
未収入金	社会保険料	27,745	
棚卸資産	商品在庫他	158,602	
前払費用	4月分家賃他	431,940	
立替金	退職共済、利用者立替	55,303	
流動資産合計			21,462,182
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	多機能型事業所風の又三郎他	120,783,464	
構築物	舗装工事他	3,742,435	
車両運搬具	5台	5	
什器備品	27件	1,867,660	
土地	緑ヶ丘、南大通他	47,294,687	
建物附属設備	多機能型事業所風の又三郎他	51,030,134	
機械装置	フォークリフト他	660,002	
一括償却資産	22件	2,061,423	
有形固定資産計		227,439,810	
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権		509,945	
無形固定資産計		509,945	
(3) 投資その他の資産			
敷金	保証金 5件	371,572	
退職共済預金		3,630,014	
投資その他の資産計		4,001,586	
固定資産合計			231,951,341
資産合計			253,413,523
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	千葉洋子	1,000,000	
未払金	職員給与、利用者工賃他	4,411,593	
未払消費税		223,400	
未払法人税		72,000	
前受金	4月分利用料	80,000	
仮受金	利用者利用料他	89,329	
預り金	社会保険料他	127,284	
流動負債合計			6,003,606
2. 固定負債			
長期借入金		98,548,014	
退職給付引当金		3,630,014	
固定負債合計			102,178,028
負債合計			108,181,634
正味財産			145,231,889