

第15期

決算報告書

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ハートピュア盛岡

千葉 健一

活動計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	92,000	92,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	1,065,000	1,065,000
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金	92,768,000	92,768,000
4. 事業収益		
訓練等給付費収益	71,116,149	
就労支援事業収益	6,159,958	
利用者負担金収益	246,127	
利用料収益	7,702,271	85,224,505
5. その他収益		
受取利息	1,206	
雑収益	842,701	843,907
経常収益計		179,993,412
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	37,486,403	
法定福利費	4,854,971	
退職給付費用	1,249,460	
福利厚生費	816,738	
人件費計	44,407,572	
(2) その他経費		
仕入高	38,813	
合計	38,813	
売上原価	38,813	
業務委託費	787,180	
印刷製本費	359,537	
旅費交通費	189,890	
車両費	1,666,544	
通信運搬費	1,117,805	
消耗品費	1,313,811	
就労支援事業費	6,008,450	
修繕費	521,495	
水道光熱費	3,728,005	
地代家賃	6,389,160	
賃借料	403,056	
減価償却費	2,944,596	
保険料	1,211,458	
諸会費	133,400	
租税公課	809,020	
研修費	81,000	
給食費	3,445,784	
支払手数料	108	
支払寄附金	51,730	
支払利息	633,208	
雑費	751,750	
その他経費計	32,585,800	
事業費計		76,993,372

科 目	金 額	
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	600,000	
給料手当	2,157,829	
法定福利費	416,205	
福利厚生費	13,060	
人件費計	3,187,094	
(2) その他経費		
印刷製本費	3,564	
会議費	62,124	
旅費交通費	215,000	
諸会費	8,000	
租税公課	302,279	
支払手数料	852,460	
雑費	18,993	
その他経費計	1,462,420	
管理費計		4,649,514
経常費用計		81,642,886
当期経常増減額		98,350,526
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益		
固定資産売却益	1,131,822	1,131,822
経常外収益計		1,131,822
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		99,482,348
法人税、住民税及び事業税		72,000
当期正味財産増減額		99,410,348
前期繰越正味財産額		50,591,085
次期繰越正味財産額		150,001,433

活動計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	特定非営利活動に係る事業	合 計
I 経常収益		
1. 受取会費		
賛助会員受取会費	92,000	92,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	1,065,000	1,065,000
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金	92,768,000	92,768,000
4. 事業収益		
訓練等給付費収益	71,116,149	71,116,149
就労支援事業収益	6,159,958	6,159,958
利用者負担金収益	246,127	246,127
利用料収益	7,702,271	7,702,271
5. その他収益		
受取利息	1,206	1,206
雑収益	842,701	842,701
経常収益計	179,993,412	179,993,412
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	37,486,403	37,486,403
法定福利費	4,854,971	4,854,971
退職給付費用	1,249,460	1,249,460
福利厚生費	816,738	816,738
人件費計	44,407,572	44,407,572
(2) その他経費		
仕入高	38,813	38,813
合計	38,813	38,813
売上原価	38,813	38,813
業務委託費	787,180	787,180
印刷製本費	359,537	359,537
旅費交通費	189,890	189,890
車両費	1,666,544	1,666,544
通信運搬費	1,117,805	1,117,805
消耗品費	1,313,811	1,313,811
就労支援事業費	6,008,450	6,008,450
修繕費	521,495	521,495
水道光熱費	3,728,005	3,728,005
地代家賃	6,389,160	6,389,160
賃借料	403,056	403,056
減価償却費	2,944,596	2,944,596
保険料	1,211,458	1,211,458
諸会費	133,400	133,400
租税公課	809,020	809,020
研修費	81,000	81,000
給食費	3,445,784	3,445,784
支払手数料	108	108
支払寄附金	51,730	51,730
支払利息	633,208	633,208
雑費	751,750	751,750
その他経費計	32,585,800	32,585,800

科 目	特定非営利活動に係る 事業	合 計
事業費計	76,993,372	76,993,372
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	600,000	600,000
給料手当	2,157,829	2,157,829
法定福利費	416,205	416,205
福利厚生費	13,060	13,060
人件費計	3,187,094	3,187,094
(2) その他経費		
印刷製本費	3,564	3,564
会議費	62,124	62,124
旅費交通費	215,000	215,000
諸会費	8,000	8,000
租税公課	302,279	302,279
支払手数料	852,460	852,460
雑費	18,993	18,993
その他経費計	1,462,420	1,462,420
管理費計	4,649,514	4,649,514
経常費用計	81,642,886	81,642,886
当期経常増減額	98,350,526	98,350,526
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益		
固定資産売却益	1,131,822	1,131,822
経常外収益計	1,131,822	1,131,822
IV 経常外費用		
経常外費用計	0	0
税引前当期正味財産増減額	99,482,348	99,482,348
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000
当期正味財産増減額	99,410,348	99,410,348
前期繰越正味財産額	50,591,085	50,591,085
次期繰越正味財産額	150,001,433	150,001,433

貸借対照表

令和 2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	17,247,356	
売掛金	11,583,611	
未収金	364,000	
棚卸資産	251,059	
前払費用	614,320	
流動資産合計		30,060,346
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	22,114,375	
構築物	315,923	
車両運搬具	323,204	
什器備品	1,007,220	
土地	47,294,687	
建物附属設備	2,707,417	
機械装置	9,879	
建設仮勘定	146,902,000	
有形固定資産計	220,674,705	
(2) 無形固定資産		
施設利用権	540,100	
無形固定資産計	540,100	
(3) 投資その他の資産		
敷金	371,572	
退職共済預金	3,011,627	
投資その他の資産計	3,383,199	
固定資産合計		224,598,004
資産合計		254,658,350
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3,326,470	
未払消費税等	291,500	
未払法人税等	72,000	
前受金	80,000	
預り金	248,520	
流動負債合計		4,018,490
2. 固定負債		
長期借入金	97,626,800	
退職給付引当金	3,011,627	
固定負債合計		100,638,427
負債合計		104,656,917
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		50,591,085
当期正味財産増減額		99,410,348
正味財産合計		150,001,433
負債及び正味財産合計		254,658,350

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	0	6,036,596	5,199,219	5,641,993	5,021,293
(2) その他		333	18,091	3	3
経常収益計	0	6,036,929	5,217,310	5,641,996	5,021,296
II 経常費用					
(1) 人件費		2,065,613	2,346,529	2,375,533	2,659,158
(2) その他経費		3,263,073	2,987,968	2,971,733	2,541,890
経常費用計	0	5,328,686	5,334,497	5,347,266	5,201,048
当期経常増減額	0	707,910	△ 135,278	294,727	△ 179,755

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	151,854,344	4,529,060	178,282,505	867,000	179,149,505
(2) その他	824,472	2	842,904	1,003	843,907
経常収益計	152,678,816	4,529,062	179,125,409	868,003	179,993,412
II 経常費用					
(1) 人件費	28,024,893	6,935,846	44,407,572	3,187,094	47,594,666
(2) その他経費	20,240,464	580,672	32,585,800	1,462,420	34,048,220
経常費用計	48,265,357	7,516,518	76,993,372	4,649,514	81,642,886
当期経常増減額	104,413,459	△ 2,987,456	102,132,037	△ 3,781,511	98,350,526

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	31,647,463		1,770,325	29,877,138	△ 7,762,763	22,114,375
建物附属設備	8,067,225			8,067,225	△ 5,359,808	2,707,417
構築物	928,585			928,585	△ 612,662	315,923
機械及び装置	654,901			654,901	△ 645,022	9,879
車両及び運搬具	8,970,467			8,970,467	△ 8,647,263	323,204
器具及び備品	4,832,438	500,500		5,332,938	△ 4,325,718	1,007,220
水道施設利用権	0	540,100		540,100		540,100
土地	45,980,940	1,911,600	597,853	47,294,687		47,294,687
合計	101,082,019	2,952,200	2,368,178	101,666,041	△ 27,353,236	74,312,805

4. 借入金の増減内訳

(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	40,264,333	60,400,000	3,037,533	97,626,800
合計	40,264,333	60,400,000	3,037,533	97,626,800

財 産 目 録

令和 2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	446,181	
	普通預金	9,033,175	
	定期預金	7,768,000	
売掛金	障害福祉サービス費	11,231,295	
	利用者負担金	104,311	
	売上代金他	248,005	
棚卸資産	商品在庫他	251,059	
前払費用	4月分家賃他	614,320	
未収金	業務改善助成金	364,000	
流動資産合計			30,060,346
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	22,114,375	
構築物	舗装工事他	315,923	
車両運搬具	5台	323,204	
什器備品	23件	1,007,220	
土地	緑ヶ丘、南大通他	47,294,687	
建物附属設備	ハートピュア盛岡ビル他	2,707,417	
機械装置	電気炉、コンプレッサ	9,879	
建設仮勘定		146,902,000	
有形固定資産計		220,674,705	
(2) 無形固定資産			
水道施設利用券		540,100	
無形固定資産計		540,100	
(3) 投資その他の資産			
敷金	保証金 5件	371,572	
退職共済預金		3,011,627	
投資その他の資産計		3,383,199	
固定資産合計			224,598,004
資産合計			254,658,350
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	職員給与、利用者工賃他	3,326,470	
未払消費税		291,500	
未払法人税		72,000	
前受金	4月分利用料	80,000	
預り金	社会保険料、所得税他	248,520	
流動負債合計			4,018,490
2. 固定負債			
長期借入金		97,626,800	
退職給付引当金		3,011,627	
固定負債合計			100,638,427
負債合計			104,656,917
正味財産			150,001,433