

決算報告書

(第 19 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 北陸青少年自立援助センター

富山県富山市万願寺 144 番地

2019 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

2020 年 3 月 31 日 現在

特定非営利活動法人 北陸青少年自立援助センター

科 目	金 額 (単位：円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	5,481,315		
未収金	3,217,262		
前払金	24,920		
立替金	62,256		
商品	2,752		
流動資産合計		8,788,505	
2 固定資産			
土地	4,065,000		
建物	39,945,500		
建物減価償却累計額	△ 24,561,701		
建物付属設備	494,532		
建物付属減価償却累計額	△ 66,266		
構築物	6,148,400		
構築物減価償却累計額	△ 5,338,260		
機械装置	3,570,000		
機械装置減価償却累計額	△ 438,812		
車輛運搬具	2,055,001		
車輛運搬具減価償却累計額	△ 2,054,999		
什器備品	4,814,310		
什器備品減価償却累計額	△ 4,610,629		
小額減価償却資産	1,308,872		
小額減価償却累計額	△ 1,308,872		
一括償却資産	172,800		
一括償却償却累計額	△ 115,200		
差入保証金	14,380		
長期前払費用	391,340		
固定資産合計		24,485,396	
資産合計			33,273,901
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,051,768		
前受金	210,000		
短期借入金	17,324,004		
流動負債合計		18,585,772	
2 固定負債			
長期借入金	29,975,000		
長期未払金	3,522,687		
固定負債合計		33,497,687	
負債合計			52,083,459
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 23,781,445	
当期正味財産増加額		4,971,887	
正味財産合計			△ 18,809,558
負債及び正味財産合計			33,273,901

2019 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2019 年 4 月 1 日 から 2020 年 3 月 31 日 まで

特定非営利活動法人 北陸青少年自立援助センター

科 目	金 額 (単位：円)	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1 入会金収入		
2 会費収入		
正会員会費収入	728,000	
賛助会員会費収入	413,000	1,141,000
3 事業収入		
事業収入	34,589,554	34,589,554
4 補助金等収入		
5 負担金収入		
6 寄付金収入		
7 雑収入		
受取利息	37	
雑収入	132,000	132,037
経常収入合計		35,862,591
II 経常支出の部		
1 事業費		
給料手当	16,169,710	
退職金	447,209	
法定福利費	1,973,731	
福利厚生費	16,600	
旅費交通費	10,480	
通信運搬費	107,530	
事務用消耗品費	404,572	
消耗品費	751,358	
修繕費	687,389	
リース料	308,016	
保険料	9,740	
租税公課	970,603	
仕入・食材費	956,060	
研修費	1,452,289	
新聞図書費	4,644	
交際費	115,474	
雑費	318,077	
支払利息	26,888	24,730,370
2 管理費		
給料手当	1,104,000	
法定福利費	139,462	
事務用品費	124,390	
消耗品費	14,045	
修繕費	189,465	
燃料費	378,287	
光熱水料費	578,523	
リース料	37,332	
保険料	563,670	
租税公課	91,300	
負担金	89,300	
交際費	30,020	
広告宣伝費	16,200	
雑費	430,712	3,786,706
経常支出合計		28,517,076
経常収支差額		7,345,515
III その他資金収入の部		
1 固定資産売却収入		

320 特定非営利活動法人 北陸青少年自立援助センター

科	目	金額 (単位: 円)		
	長期前払費用取崩	60,062		
	棚卸商品売却収入	12,937	72,999	
2	敷金・保証金収入			
3	借入金返済収入			
	短期借入金収入	10,276,130	10,276,130	
4	特定預金収入			
5	繰入金収入			
	その他資金収入合計			10,349,129
IV	その他資金支出の部			
1	固定資産取得支出			
	棚卸商品購入支出	2,752	2,752	
2	敷金・保証金支出			
3	借入金返済支出			
	短期借入金返済支出	20,419,880		
	長期借入金返済支出	1,020,000		
	長期未払金返済	272,724	21,712,604	
4	特定預金支出			
5	繰入金支出			
	その他資金支出合計			21,715,356
	当期収支差額			△ 4,020,712
	前期繰越収支差額			11,544,697
	次期繰越収支差額			7,523,985
(正味財産増減の部)				
V	正味財産増加の部			
1	資産増加額			
	棚卸商品購入額		2,752	
2	負債減少額			
	短期借入金返済額		20,419,880	
	長期借入金返済額		1,020,000	
	長期未払金返済額		272,724	
	増加額合計			21,715,356
VI	正味財産減少の部			
1	資産減少額			
	当期収支差額		4,020,712	
	長期前払費用取崩		60,062	
	建物減価償却額		1,704,233	
	構築物減価償却額		350,094	
	什器備品減価償却額		108,671	
	機械減価償却額		210,630	
	棚卸商品売却額		12,937	
2	負債増加額			
	短期借入金増加額		10,276,130	
	減少額合計			16,743,469
	当期正味財産増加額			4,971,887
	前期繰越正味財産			△ 23,781,445
	当期正味財産合計			△ 18,809,558

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

該当なし

(2) 固定資産の減価償却について

建物……………定額法による減価償却を実施している。

建物付属設備……………定額法による減価償却を実施している。

構築物……………定額法による減価償却を実施している。

機械装置……………定額法による減価償却を実施している。

車両運搬具……………定額法による減価償却を実施している。

什器備品……………定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準について

該当なし

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金及び

有価証券並びに未払金、前受会費及び預り金を含めている。

なお、前期末当期末残高は、下記3に記載する通りである。

2. 長期借入金の担保に該当する資産はありません。

該当なし。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	12,488,282	5,481,315
未収金	5,026,533	3,217,262
前払金	282,740	24,920
立替金		62,256
合 計	17,797,555	8,785,753
未払金	5,912,306	1,051,768
預り金	130,552	
前受金	210,000	210,000
合 計	6,252,858	1,261,768
次期繰越収支差額	11,544,697	7,523,985

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次の通りである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	39,945,500	24,561,701	15,383,799
建物付属設備	494,532	66,266	428,266
構築物	6,148,400	5,338,260	810,140
機械装置	3,570,000	438,812	3,131,188
車両運搬具	2,055,001	2,054,999	2
什器備品	4,814,310	4,610,629	203,681
少額減価償却資産	1,308,872	1,308,872	
一括償却資産	172,800	115,200	57,600
合 計	58,509,415	38,494,739	20,014,676

5. 担保に供されている負債の種類は、次の通りである。

該当なし。

2019 年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

2020 年 3 月 31 日 現在

特定非営利活動法人 北陸青少年自立援助センター

科 目 ・ 摘 要		金 額 (単位:円)		
I 資産の部				
1	流動資産			
	現金預金	5,481,315		
	銀行預金			
	富山第一銀行	5,407,947		
	JAあおば	888		
	郵便局	72,480		
	未収入金 未収事業費他	3,217,262		
	前払金 経費前払	24,920		
	立替金 年末調整超過額	62,256		
	商 品	2,752		
	流動資産合計		8,788,505	
2	固定資産			
	固定資産	24,485,396		
	土地	4,065,000		
	建物	15,383,799		
	建物付属設備	428,266		
	構築物	810,140		
	機械装置	3,131,188		
	車両運搬具	2		
	什器備品	203,681		
	少額減価償却資産	0		
	一括償却資産	57,600		
	差入保証金 車両リサイクル料	14,380		
	長期前払費用 機械分割購入手数料	391,340		
	固定資産合計		24,485,396	
	資産合計			33,273,901
II 負債の部				
1	流動負債			
	未払金 翌期以降支払分	1,051,768		
	前受金 研修受託費前受	210,000		
	預り金 源泉所得税			
	短期借入金	17,324,004		
	流動負債合計		18,585,772	
2	固定負債			
	長期借入金	29,975,000		
	長期未払金 設備割賦未払額	3,522,687		
	固定負債合計		33,497,687	
	負債合計			52,083,459
	正味財産			△ 18,809,558

以上の通り相違ありません。

日付 令和2年3月31日

理事長	川又	直
副理事長	石原	弘美
理事	川又	佳子
理事	倉田	淳
理事	永田	實

以上の調査の結果適法正確なるものと認めます。

監事	辻	昌則
監事	中澤	勉