

決算報告書

(第 20 期)

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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

2020 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

2021 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	6,473,687		
未収金	5,307,668		
前払金	22,110		
立替金	1,621		
商品	4,565		
流動資産合計		11,809,651	
2 固定資産			
土地	4,065,000		
建物	39,945,500		
建物減価償却累計額	△ 26,232,801		
建物付属設備	494,532		
建物付属減価償却累計額	△ 99,399		
構築物	6,148,400		
構築物減価償却累計額	△ 5,646,730		
機械装置	3,570,000		
機械装置減価償却累計額	△ 649,442		
車輛運搬具	2,055,002		
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	△ 4,661,700		
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	△ 172,800		
差入保証金	14,380		
長期前払費用	335,247		
固定資産合計		22,097,300	
資産合計			33,906,951
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,387,003		
前受金	210,000		
短期借入金	5,256,820		
未払消費税等	334,100		
流動負債合計		7,187,923	
2 固定負債			
長期借入金	28,655,000		
長期未払金	3,249,963		
固定負債合計		31,904,963	
負債合計			39,092,886
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 18,809,558	
当期正味財産増加額		13,623,623	
正味財産合計			△ 5,185,935
負債及び正味財産合計			33,906,951

2020 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2020 年 4 月 1 日 から 2021 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	989,000		
賛助会員会費収入	491,640	1,480,640	
3 事業収入			
事業収入	33,419,776	33,419,776	
4 補助金等収入			
国庫補助金収入	3,135,231		
地方公共団体補助金収入	758,163	3,893,394	
5 負担金収入			
6 寄付金収入			
7 雑収入			
受取利息	39		
雑収入	3,251	3,290	
経常収入合計			38,797,100
II 経常支出の部			
1 事業費			
給料手当	11,101,625		
法定福利費	1,121,772		
福利厚生費	32,819		
広告宣伝費	76,200		
通信運搬費	199,056		
事務用消耗品費	212,765		
消耗品費	1,786,464		
リース料	292,662		
保険料	62,320		
租税公課	554,104		
負担金	17,000		
委託費	2,820,000		
仕入・食材費	651,021		
研修費	154,710		
雑費	163,408		
支払利息	19,073	19,264,999	
2 管理費			
給料手当	924,000		
法定福利費	68,622		
通信運搬費	4,272		
事務用品費	207,419		
修繕費	163,700		
燃料費	467,837		
光熱水料費	284,388		
保険料	561,006		
租税公課	49,000		
負担金	90,100		
寄付金支出	2,000		
交際費	32,676		
雑費	721,454	3,576,474	
経常支出合計			22,841,473
経常収支差額			15,955,627
III その他資金収入の部			
1 固定資産売却収入			
長期前払費用取崩	56,093		

科 目	金 額 (単位: 円)		
棚卸商品売却収入	2,752	58,845	
2 敷金・保証金収入			
3 借入金返済収入			
短期借入金収入	6,401,490	6,401,490	
4 特定預金収入			
5 繰入金収入			
その他資金収入合計			6,460,335
IV その他資金支出の部			
1 固定資産取得支出			
車輛運搬具購入支出	1		
棚卸商品購入支出	4,565	4,566	
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	18,468,674		
長期借入金返済支出	1,320,000		
長期未払金返済	272,724	20,061,398	
4 特定預金支出			
5 繰入金支出			
その他資金支出合計			20,065,964
当期収支差額			2,349,998
前期繰越収支差額			7,523,985
次期繰越収支差額			9,873,983
(正味財産増減の部)			
V 正味財産増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額		2,349,998	
車輛運搬具購入額		1	
棚卸商品購入額		4,565	
2 負債減少額			
短期借入金返済額		18,468,674	
長期借入金返済額		1,320,000	
長期未払金返済額		272,724	
増加額合計			22,415,962
VI 正味財産減少の部			
1 資産減少額			
長期前払費用取崩		56,093	
建物減価償却額		1,704,233	
構築物減価償却額		308,470	
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		2,752	
2 負債増加額			
短期借入金増加額		6,401,490	
減少額合計			8,792,339
当期正味財産増加額			13,623,623
前期繰越正味財産			△ 18,809,558
当期正味財産合計			△ 5,185,935

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	5,481,315	6,473,687
未収金	3,217,262	5,307,668
前払金	24,920	22,110
立替金	62,256	1,621
合 計	8,785,753	11,805,086
未払金	1,051,768	1,387,003
預り金		
前受金	210,000	210,000
未払消費税等		334,100
合 計	1,261,768	1,931,103
次期繰越収支差額	7,523,985	9,873,983

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	26,232,801	13,712,699
建物付属設備	494,532	99,399	395,133
構築物	6,148,400	5,646,730	501,670
機械装置	3,570,000	649,442	2,920,558
車両運搬具	2,055,002	2,054,999	3
什器備品	4,814,310	4,661,700	152,610
少額減価償却資産	1,308,872	1,308,872	
一括償却資産	172,800	172,800	
合 計	58,509,416	40,826,743	17,682,673

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。

2020 年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

2021 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	6,473,687		
現金	19,990		
銀行預金			
富山第一銀行	6,332,684		
JAあおば	888		
郵便局	120,125		
未収入金 未収事業費他	5,307,668		
前払金 経費前払	22,110		
立替金 年末調整超過額	1,621		
商 品	4,565		
流動資産合計		11,809,651	
2 固定資産			
固定資産	22,097,300		
土地	4,065,000		
建物	13,712,699		
建物附属設備	395,133		
構築物	501,670		
機械装置	2,920,558		
車両運搬具	3		
什器備品	152,610		
少額減価償却資産	0		
一括償却資産	0		
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	335,247		
固定資産合計		22,097,300	
資産合計			33,906,951
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 翌期以降支払分	1,387,003		
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	5,256,820		
未払消費税等	334,100		
流動負債合計		7,187,923	
2 固定負債			
長期借入金	28,655,000		
長期未払金 設備割賦未払額	3,249,963		
固定負債合計		31,904,963	
負債合計			39,092,886
正味財産			△ 5,185,935

以上の通り相違ありません。

日付 令和3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