

決算報告書

(第 21 期)

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 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

2021 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

2022 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	9,340,218	
未収金	6,473,006	
前払金	19,290	
短期貸付金	4,621,667	
商品	4,594	
流動資産合計		20,458,775
2 固定資産		
土地	4,065,000	
建物	39,945,500	
建物減価償却累計額	△ 27,903,901	
建物付属設備	494,532	
建物付属減価償却累計額	△ 132,532	
構築物	6,148,400	
構築物減価償却累計額	△ 5,744,962	
機械装置	3,570,000	
機械装置減価償却累計額	△ 860,072	
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	5,356,341	
什器備品減価償却累計額	△ 4,758,030	
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	325,700	
一括償却償却累計額	△ 223,766	
差入保証金	14,380	
長期前払費用	283,196	
固定資産合計		20,579,789
資産合計		41,038,564
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,426,117	
前受金	60,000	
預り金	15,518	
流動負債合計		2,501,635
2 固定負債		
長期借入金	27,035,000	
長期未払金	2,977,239	
固定負債合計		30,012,239
負債合計		32,513,874
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	△ 5,185,935	
当期正味財産増加額	13,710,625	
正味財産合計		8,524,690
負債及び正味財産合計		41,038,564

2021 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2021 年 4 月 1 日 から 2022 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	208,000	
賛助会員会費収入	541,000	749,000
3 事業収入		
事業収入	44,954,303	44,954,303
4 補助金等収入		
5 負担金収入		
6 寄付金収入		
寄付金収入	598,400	598,400
7 雑収入		
受取利息	65	
雑収入	2,277,991	2,278,056
経常収入合計		48,579,759
II 経常支出の部		
1 事業費		
給料手当	13,761,667	
法定福利費	907,893	
福利厚生費	520,799	
旅費交通費	180,620	
通信運搬費	178,124	
事務用消耗品費	156,084	
消耗品費	126,438	
修繕費	285,590	
リース料	225,144	
燃料費	356,062	
保険料	348,470	
租税公課	259,308	
負担金	31,000	
委託費	8,418,220	
仕入・食材費	1,608,179	
研修費	241,379	
雑費	141,996	
支払利息	11,321	27,758,294
2 管理費		
給料手当	924,000	
法定福利費	123,254	
通信運搬費	80,724	
事務用品費	214,998	
修繕費	423,055	
燃料費	544,526	
光熱水料費	183,145	
保険料	590,620	
租税公課	97,100	
負担金	120,100	
交際費	55,984	
雑費	1,592,943	4,950,449
経常支出合計		32,708,743
経常収支差額		15,871,016
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	52,051	

科	目	金	額	(単位:円)
	棚卸商品売却収入	4,565	56,616	
2	敷金・保証金収入			
3	借入金返済収入			
	短期借入金収入	22,206,057	22,206,057	
4	特定預金収入			
5	繰入金収入			
	その他資金収入合計			22,262,673
IV	その他資金支出の部			
1	固定資産取得支出			
	什器備品購入支出	542,031		
	棚卸商品購入支出	4,594		
	一括償却購入支出	152,900	699,525	
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	27,462,877		
	長期借入金返済支出	1,620,000		
	長期未払金返済	272,724	29,355,601	
4	特定預金支出			
5	繰入金支出			
	その他資金支出合計			30,055,126
	当期収支差額			8,078,563
	前期繰越収支差額			9,873,983
	次期繰越収支差額			17,952,546
	(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		8,078,563	
	什器備品購入額		542,031	
	棚卸商品購入額		4,594	
	一括償却購入額		152,900	
2	負債減少額			
	短期借入金返済額		27,462,877	
	長期借入金返済額		1,620,000	
	長期未払金返済額		272,724	
	増加額合計			38,133,689
VI	正味財産減少の部			
1	資産減少額			
	長期前払費用取崩		52,051	
	建物減価償却額		1,704,233	
	構築物減価償却額		98,232	
	什器備品減価償却額		147,296	
	機械減価償却額		210,630	
	棚卸商品売却額		4,565	
2	負債増加額			
	短期借入金増加額		22,206,057	
	減少額合計			24,423,064
	当期正味財産増加額			13,710,625
	前期繰越正味財産			△ 5,185,935
	当期正味財産合計			8,524,690

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、短期貸付金、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	6,473,687	9,340,218
未収金	5,307,668	6,473,006
前払金	22,110	19,290
立替金	1,621	
短期貸付金		4,621,667
合 計	11,805,086	20,454,181
未払金	1,387,003	2,426,117
預り金		15,518
前受金	210,000	60,000
未払消費税等	334,100	
合 計	1,931,103	2,501,635
次期繰越収支差額	9,873,983	17,952,546

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	27,903,901	12,041,599
建物付属設備	494,532	132,532	362,000
構築物	6,148,400	5,744,962	403,438
機械装置	3,570,000	860,072	2,709,928
車両運搬具	2,055,002	2,054,999	3
什器備品	5,356,341	4,758,030	598,311
少額減価償却資産	1,308,872	1,308,872	
一括償却資産	325,700	223,766	101,934
合 計	59,204,347	42,987,134	16,217,213

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。

2021 年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

2022 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	9,340,218	
	現金	41,041	
	銀行預金		
	富山第一銀行	8,644,151	
	JAあおば	888	
	郵便局	654,138	
	未収入金 未収事業費他	6,473,006	
	前払金 経費前払	19,290	
	短期貸付金	4,621,667	
	商 品	4,594	
	流動資産合計		20,458,775
2	固定資産		
	固定資産	20,579,789	
	土地	4,065,000	
	建物	12,041,599	
	建物付属設備	362,000	
	構築物	403,438	
	機械装置	2,709,928	
	車両運搬具	3	
	什器備品	598,311	
	少額減価償却資産	0	
	一括償却資産	101,934	
	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	283,196	
	固定資産合計		20,579,789
	資産合計		41,038,564
II 負債の部			
1	流動負債		
	未払金 翌期以降支払分	2,426,117	
	前受金 研修受託費前受	60,000	
	預り金 源泉所得税	15,518	
	流動負債合計		2,501,635
2	固定負債		
	長期借入金	27,035,000	
	長期未払金 設備割賦未払額	2,977,239	
	固定負債合計		30,012,239
	負債合計		32,513,874
	正味財産		8,524,690

以上の通り相違ありません。

日付 令和4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