

決算報告書

(第 22 期)

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 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

2022 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

2023 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	7,519,158		
未収金	4,896,556		
前払金	18,000		
短期貸付金	9,069,571		
立替金	7,128		
商品	3,566		
流動資産合計		21,513,979	
2 固定資産			
土地	4,065,000		
建物	39,945,500		
建物減価償却累計額	△ 29,575,001		
建物付属設備	494,532		
建物付属減価償却累計額	△ 165,665		
構築物	6,148,400		
構築物減価償却累計額	△ 5,843,194		
機械装置	3,570,000		
機械装置減価償却累計額	△ 1,070,702		
車両運搬具	4,032,081		
車両減価償却累計額	△ 2,192,570		
什器備品	5,356,341		
什器備品減価償却累計額	△ 4,899,620		
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	△ 274,732		
差入保証金	23,820		
長期前払費用	235,263		
保険積立金	36,120		
固定資産合計		20,211,273	
資産合計			41,725,252
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,650,511		
預り金	53,297		
流動負債合計		2,703,808	
2 固定負債			
長期借入金	25,200,000		
長期未払金	2,704,515		
固定負債合計		27,904,515	
負債合計			30,608,323
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,524,690	
当期正味財産増加額		2,592,239	
正味財産合計			11,116,929
負債及び正味財産合計			41,725,252

2022 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2022 年 4 月 1 日 から 2023 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	30,000	
賛助会員会費収入	196,000	226,000
3 事業収入		
事業収入	30,052,870	30,052,870
4 補助金等収入		
地方公共団体補助金収入	244,000	244,000
5 負担金収入		
6 寄付金収入		
寄付金収入	2,862,000	2,862,000
7 雑収入		
受取利息	66	
雑収入	1,819,685	1,819,751
経常収入合計		35,204,621
II 経常支出の部		
1 事業費		
給料手当	14,467,594	
法定福利費	1,355,289	
福利厚生費	264,215	
広告宣伝費	33,000	
通信運搬費	181,451	
事務用消耗品費	177,044	
消耗品費	153,508	
修繕費	8,710	
リース料	225,144	
燃料費	368,080	
光熱水料費	20,938	
保険料	209,157	
租税公課	256,208	
負担金	7,000	
仕入・食材費	767,942	
研修費	220,639	
雑費	179,082	
支払利息	3,569	18,898,570
2 管理費		
役員報酬	1,786,000	
給料手当	5,590,636	
法定福利費	247,767	
福利厚生費	208,882	
旅費交通費	365,322	
通信運搬費	132,332	
事務用品費	189,125	
消耗品費	78,430	
修繕費	256,860	
燃料費	509,498	
光熱水料費	101,360	
保険料	577,022	
租税公課	61,550	
負担金	150,100	
寄付金支出	1,500	
交際費	656,161	
雑費	458,045	11,370,590

科	目	金額 (単位: 円)	
	経常支出合計		30,269,160
	経常収支差額		4,935,461
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	47,933	
	棚卸商品売却収入	4,594	52,527
2	敷金・保証金収入		
3	借入金返済収入		
4	特定預金収入		
5	繰入金収入		
	その他資金収入合計		52,527
Ⅳ	その他資金支出の部		
1	固定資産取得支出		
	車両購入支出	1,977,079	
	棚卸商品購入支出	3,566	1,980,645
2	敷金・保証金支出		
	保証金支出	9,440	
	保険積立金支出	36,120	45,560
3	借入金返済支出		
	長期借入金返済支出	1,835,000	
	長期未払金返済	272,724	2,107,724
4	特定預金支出		
5	繰入金支出		
	その他資金支出合計		4,133,929
	当期収支差額		854,059
	前期繰越収支差額		17,952,546
	次期繰越収支差額		18,806,605
	(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		854,059
	車両購入額		1,977,079
	保証金増加額		9,440
	保険積立金増加額		36,120
	棚卸商品購入額		3,566
2	負債減少額		
	長期借入金返済額		1,835,000
	長期未払金返済額		272,724
	増加額合計		4,987,988
Ⅵ	正味財産減少の部		
1	資産減少額		
	長期前払費用取崩		47,933
	建物減価償却額		1,704,233
	構築物減価償却額		98,232
	機械減価償却額		210,630
	車両減価償却額		137,571
	什器備品減価償却額		192,556
	棚卸商品売却額		4,594
2	負債増加額		
	減少額合計		2,395,749
	当期正味財産増加額		2,592,239
	前期繰越正味財産		8,524,690
	当期正味財産合計		11,116,929

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	9,340,218	7,519,158
未収金	6,473,006	4,896,556
前払金	19,290	18,000
立替金		7,128
短期貸付金	4,621,667	9,069,571
合 計	20,454,181	21,510,413
未払金	2,426,117	2,650,511
預り金	15,518	53,297
前受金	60,000	
合 計	2,501,635	2,703,808
次期繰越収支差額	17,952,546	18,806,605

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	29,575,001	10,370,499
建物付属設備	494,532	165,665	328,867
構築物	6,148,400	5,843,194	305,206
機械装置	3,570,000	1,070,702	2,499,298
車両運搬具	4,032,081	2,192,570	1,839,511
什器備品	5,356,341	4,899,620	456,721
少額減価償却資産	1,308,872	1,308,872	
一括償却資産	325,700	274,732	50,968
合 計	61,181,426	45,330,356	15,851,070

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。

2022 年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

2023 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	7,519,158		
現金	31,303		
銀行預金			
富山第一銀行	7,130,048		
JAあおば	11,000		
郵便局	346,807		
未収入金 未収事業費他	4,896,556		
前払金 経費前払	18,000		
短期貸付金	9,069,571		
立替金	7,128		
商 品	3,566		
流動資産合計		21,513,979	
2 固定資産			
固定資産	20,211,273		
土地	4,065,000		
建物	10,370,499		
建物付属設備	328,867		
構築物	305,206		
機械装置	2,499,298		
車両運搬具	1,839,511		
什器備品	456,721		
少額減価償却資産	0		
一括償却資産	50,968		
差入保証金 車両リサイクル料	23,820		
長期前払費用 機械分割購入手数料	235,263		
保険積立金	36,120		
固定資産合計		20,211,273	
資産合計			41,725,252
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 翌期以降支払分	2,650,511		
預り金 源泉所得税	53,297		
流動負債合計		2,703,808	
2 固定負債			
長期借入金	25,200,000		
長期未払金 設備割賦未払額	2,704,515		
固定負債合計		27,904,515	
負債合計			30,608,323
正味財産			11,116,929

以上の通り相違ありません。

日付 令和5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	奥 井	良 樹
理 事	四十谷	真由美

以上の調査の結果適法正確なるものと認めます。

監 事 辻 公 哲