

決算報告書

(第 23 期)

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 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

2023 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

2024 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	4,905,510		
未収金	4,442,117		
前払金	18,000		
短期貸付金	12,267,753		
立替金	42,768		
商品	3,944		
流動資産合計		21,680,092	
2 固定資産			
土地	4,065,000		
建物	39,945,500		
建物減価償却累計額	△ 31,246,101		
建物付属設備	494,532		
建物付属減価償却累計額	△ 198,798		
構築物	6,148,400		
構築物減価償却累計額	△ 5,941,426		
機械装置	3,570,000		
機械装置減価償却累計額	△ 1,281,332		
車両運搬具	4,032,081		
車両減価償却累計額	△ 2,522,742		
什器備品	4,926,341		
什器備品減価償却累計額	△ 4,610,604		
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	956,220		
一括償却償却累計額	△ 535,873		
ソフトウェア	1,155,000		
ソフト減価償却累計額	△ 96,250		
差入保証金	23,820		
長期前払費用	198,890		
保険積立金	90,300		
固定資産合計		19,172,958	
資産合計			40,853,050
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,704,017		
預り金	69,023		
流動負債合計		2,773,040	
2 固定負債			
長期借入金	24,900,000		
長期未払金	2,431,791		
固定負債合計		27,331,791	
負債合計			30,104,831
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		11,116,929	
当期正味財産増加額	△ 368,710		
正味財産合計			10,748,219
負債及び正味財産合計			40,853,050

2023 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2023 年 4 月 1 日 から 2024 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	24,000		
賛助会員会費収入	63,000	87,000	
3 事業収入			
事業収入	26,590,106	26,590,106	
4 補助金等収入			
地方公共団体補助金収入	225,200		
国庫助成金収入	787,000	1,012,200	
5 負担金収入			
6 寄付金収入			
寄付金収入	2,569,198	2,569,198	
7 雑収入			
受取利息	51		
雑収入	1,910,020	1,910,071	
経常収入合計			32,168,575
II 経常支出の部			
1 事業費			
給料手当	14,731,746		
法定福利費	1,878,642		
福利厚生費	226,988		
広告宣伝費	33,000		
通信運搬費	162,646		
事務用消耗品費	32,060		
消耗品費	196,434		
修繕費	409,665		
リース料	62,820		
燃料費	453,607		
光熱水料費	24,048		
保険料	225,850		
租税公課	351,406		
負担金	17,000		
仕入・食材費	714,065		
雑費	112,622	19,632,599	
2 管理費			
役員報酬	1,848,000		
給料手当	4,511,026		
法定福利費	322,540		
福利厚生費	2,319		
旅費交通費	330,346		
通信運搬費	66,418		
事務用品費	140,148		
消耗品費	1,630		
修繕費	343,310		
燃料費	402,824		
光熱水料費	73,853		
リース料	143,550		
保険料	469,348		
租税公課	108,000		
負担金	106,080		
寄付金支出	1,500		
交際費	451,148		
広告宣伝費	27,000		

科 目	金 額 (単位：円)	
雑費	714,004	10,063,044
経常支出合計		29,695,643
経常収支差額		2,472,932
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	44,173	
棚卸商品売却収入	3,566	47,739
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		47,739
Ⅳ その他資金支出の部		
1 固定資産取得支出		
ソフトウェア購入支出	1,155,000	
長期前払費用購入支出	7,800	
棚卸商品購入支出	3,944	
一括償却購入支出	630,520	1,797,264
2 敷金・保証金支出		
保険積立金支出	54,180	54,180
3 借入金返済支出		
長期借入金返済支出	300,000	
長期未払金返済	272,724	572,724
4 特定預金支出		
5 繰入金支出		
その他資金支出合計		2,424,168
当期収支差額		96,503
前期繰越収支差額		18,806,605
次期繰越収支差額		18,903,108
(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		96,503
ソフトウェア購入額		1,155,000
長期前払費用購入額		7,800
保険積立金増加額		54,180
棚卸商品購入額		3,944
一括償却購入額		630,520
2 負債減少額		
長期借入金返済額		300,000
長期未払金返済額		272,724
増加額合計		2,520,671
Ⅵ 正味財産減少の部		
1 資産減少額		
什器備品除却額		1
長期前払費用取崩		44,173
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		330,172
什器備品減価償却額		402,124
ソフト減価償却額		96,250
棚卸商品売却額		3,566
2 負債増加額		
減少額合計		2,889,381
当期正味財産増加額		△ 368,710
前期繰越正味財産		11,116,929
当期正味財産合計		10,748,219

2023 年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

2024 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	4,905,510		
	現金	16,944		
	銀行預金			
	富山第一銀行	4,677,755		
	JAあおば	165,389		
	郵便局	45,422		
	未収入金 未収事業費他	4,442,117		
	前払金 経費前払	18,000		
	短期貸付金	12,267,753		
	立替金	42,768		
	商 品	3,944		
	流動資産合計		21,680,092	
2	固定資産			
	固定資産	19,172,958		
	土地	4,065,000		
	建物	8,699,399		
	建物付属設備	295,734		
	構築物	206,974		
	機械装置	2,288,668		
	車両運搬具	1,509,339		
	什器備品	315,737		
	少額減価償却資産	0		
	一括償却資産	420,347		
	ソフトウェア	1,058,750		
	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他	198,890		
	保険積立金	90,300		
	固定資産合計		19,172,958	
	資産合計			40,853,050
II 負債の部				
1	流動負債			
	未払金 翌期以降支払分	2,704,017		
	預り金 源泉所得税	69,023		
	流動負債合計		2,773,040	
2	固定負債			
	長期借入金	24,900,000		
	長期未払金 設備割賦未払額	2,431,791		
	固定負債合計		27,331,791	
	負債合計			30,104,831
	正味財産			10,748,219

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	7,519,158	4,905,510
未収金	4,896,556	4,442,117
前払金	18,000	18,000
立替金	7,128	42,768
短期貸付金	9,069,571	12,267,753
合 計	21,510,413	21,676,148
未払金	2,650,511	2,704,017
預り金	53,297	69,023
合 計	2,703,808	2,773,040
次期繰越収支差額	18,806,605	18,903,108

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	31,246,101	8,699,399
建物付属設備	494,532	198,798	295,734
構築物	6,148,400	5,941,426	206,974
機械装置	3,570,000	1,281,332	2,288,668
車両運搬具	4,032,081	2,522,742	1,509,339
什器備品	4,926,341	4,610,604	315,737
少額減価償却資産	1,308,872	1,308,872	
一括償却資産	956,220	535,873	420,347
ソフトウェア	1,155,000	96,250	1,058,750
合 計	62,536,946	47,741,998	14,794,948

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。

以上の通り相違ありません。

日付 令和6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