

財務諸表の注記

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却方法

建物、建物付属設備・・・定額法を採用しております。
車両運搬具、機械装置、器具備品・・・定率法を採用しております。

(2) 所有権移転外ファイナンスリース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっております。

2 有形固定資産の増減内訳

(単位:円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|--------|-----------|-------------|----|-------------|-----------|-------------|
| 建物 | 0 | 99,508,255 | 0 | 99,508,255 | 556,150 | 98,952,105 |
| 建物付属設備 | 0 | 1,222,402 | 0 | 1,222,402 | 6,824 | 1,215,578 |
| 車両運搬具 | 5,774,490 | 4,751,830 | 0 | 10,526,320 | 6,620,326 | 3,905,994 |
| 機械装置 | 793,080 | 0 | 0 | 793,080 | 496,090 | 296,990 |
| 器具備品 | 257,092 | 4,171,390 | 0 | 4,428,482 | 678,315 | 3,750,167 |
| 合計 | 6,824,662 | 109,653,877 | 0 | 116,478,539 | 8,357,705 | 108,120,834 |

3 助成金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 助成金の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表の区分 |
|-------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------|----------|
| パナソニックサポートファンド助成金 | Panasonic | 1,600,000 | | 1,600,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 生活クラブ福祉活動緊急助成金 | 生活クラブ | | 992,000 | 992,000 | 0 | 一般正味財産 |
| パブリックリソース財団助成金 | パブリックリソース財団 | | 2,013,110 | 2,013,110 | 0 | 一般正味財産 |
| 第三の居場所助成金 施設整備 | 日本財団 | | 89,700,000 | 89,700,000 | 0 | 指定正味財産 |
| 第三の居場所助成金 | 日本財団 | | 17,510,000 | 17,510,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合計 | | 1,600,000 | 110,215,110 | 111,815,110 | 0 | |

4 使途等が制約された寄付金等の内訳

当法人の正味財産は270,904,266円ですが、そのうち121,085,509円は指定正味財産として区分しております。

したがって使途等が制約されていない一般正味財産は149,818,757円です。

寄付金等の重要性が高いことから公益法人会計基準にらって貸借対照表の正味財産の部を指定正味財産と一般正味財産に区分するとともに、活動計算書にも指定正味財産増減の部と一般正味財産増減の部を設けています。

| 寄付金の内容 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 備考 |
|-----------------------------|-------|-------------|---------|-------------|----|
| 社会から孤立した若者のための農業コミュニティづくり事業 | 0 | 32,000,000 | 0 | 32,000,000 | |
| 第三の居場所 施設整備 | 0 | 89,700,000 | 614,491 | 89,085,509 | |
| 合計 | 0 | 121,700,000 | 614,491 | 121,085,509 | 0 |

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

| 内容 | 金額 |
|---------------|---------|
| 経常収益への振替額 | |
| 減価償却費計上による振替額 | 614,491 |
| 合計 | 614,491 |

活動計算書

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さいたまユースサポートネット

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|-------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | |
| (1) 経常収益 | | |
| 1 受取会費等 | | |
| 正会員受取会費 | 250,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 13,000 | 263,000 |
| 2 受取寄付金 | | |
| 一般受取寄付金 | 49,312,790 | 49,312,790 |
| 3 受取助成金等 | | |
| パナソニックサポートファンド助成金 | 1,600,000 | |
| 生活クラブ福祉活動緊急助成金 | 992,000 | |
| パブリックリソース財団助成金 | 2,013,110 | |
| 日本財団第三の居場所助成金 | 17,510,000 | |
| 指定正味財産からの振替額 | 614,491 | 22,729,601 |
| 4 事業収益 | | |
| さいたま市生活困窮者学習支援事業収益 | 85,526,040 | |
| 川越市ひとり親家庭等学習支援事業収益 | 13,792,548 | |
| 川越市生活困窮者学習生活支店事業収益 | 9,192,612 | |
| さいたま市若者自立支援ルーム事業収益 | 39,523,440 | |
| 上尾市子ども若者自立支援事業収益 | 3,453,582 | |
| 地域若者サポートステーション事業収益 | 30,000,000 | |
| さいたま市若年者職業的自立支援事業収益 | 7,272,223 | |
| 高校生自立支援事業収益 | 5,737,744 | |
| 第三の居場所事業収益 | 49,500 | 194,547,689 |
| 5 その他の収益 | | |
| 受取利息 | 1,564 | |
| 雑収益 | 114,945 | 116,509 |
| 経常収益計 | | |
| (2) 経常費用 | | |
| 1 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| スタッフ人件費 | 103,820,344 | |
| ボランティア有償費 | 16,267,500 | |
| 退職金 | 999,660 | |
| 通勤費 | 4,177,647 | |
| 法定福利費 | 12,484,844 | |
| 福利厚生費 | 189,442 | |
| 人件費計 | 137,939,437 | |
| (2) その他の経費 | | |
| 業務委託費 | 5,854,068 | |
| 諸謝金 | 5,992,095 | |
| 印刷製本費 | 400,949 | |
| 会議費 | 182,334 | |
| 旅費交通費 | 1,859,748 | |
| 車両費 | 394,756 | |
| 通信運搬費 | 3,166,311 | |
| 事務用品費 | 348,102 | |
| 消耗品費 | 13,875,155 | |
| 修繕費 | 540,650 | |
| 水道光熱費 | 1,070,671 | |
| 地代家賃 | 8,818,864 | |
| 賃借料 | 2,154,452 | |
| 減価償却費 | 2,599,435 | |
| | | 266,969,589 |

| | | | |
|-------------------|------------|-------------|-------------|
| 広告宣伝費 | 467,280 | | |
| 保険料 | 1,281,611 | | |
| 新聞図書費 | 606,440 | | |
| 諸会費 | 97,000 | | |
| リース料 | 194,015 | | |
| 租税公課 | 14,395,636 | | |
| 研修費 | 182,500 | | |
| 支払手数料 | 1,728,864 | | |
| プログラム・レクリエーション等費用 | 377,009 | | |
| 教室教材費 | 197,869 | | |
| 支払助成金 | 2,050,000 | | |
| 雑費 | 1,259,192 | | |
| その他の経費計 | 70,095,006 | | |
| 事業費計 | | 208,034,443 | |
| 2 管理費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| スタッフ人件費 | 4,426,126 | | |
| 通勤費 | 142,137 | | |
| 法定福利費 | 578,669 | | |
| 福利厚生費 | 40,990 | | |
| 人件費計 | 5,187,922 | | |
| (2) その他の経費 | | | |
| 通信運搬費 | 19,680 | | |
| 消耗品費 | 62,365 | | |
| 水道光熱費 | 61,453 | | |
| 地代家賃 | 350,470 | | |
| リース料 | 42,593 | | |
| 慶弔費 | 10,000 | | |
| 租税公課 | 4,454 | | |
| 支払手数料 | 27,034 | | |
| 雑費 | 150,880 | | |
| その他の経費計 | 728,929 | | |
| 管理費計 | | 5,916,851 | |
| 経常費用計 | | | 213,951,294 |
| 当期経常増減額 | | | 53,018,295 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | | | 53,018,295 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 261,600 |
| 当期一般正味財産増減額 | | | 52,756,695 |
| 一般正味財産期首残高 | | | 97,062,062 |
| 一般正味財産期末残高 | | | 149,818,757 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 日本財団第三の居場所助成金 | | | 89,700,000 |
| 一般正味財産への振替額 | | | 614,491 |
| 当期指定正味財産増減額 | | | 89,085,509 |
| 指定正味財産期首残高 | | | 32,000,000 |
| 期末正味財産期末残高 | | | 121,085,509 |
| III 正味財産期末残高 | | | 270,904,266 |

※今年度はその他の事業を実施していません。

貸借対照表

令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人さいたまユースサポートネット

(単位:円)

| 科 目 | | 金 額 | |
|-------------------|------------|-------------|--------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 | 流動資産 | | |
| | 現金預金 | 177,534,292 | |
| | 未収金 | 21,438,518 | |
| | 立替金 | 200,000 | |
| | 前払費用 | 3,076,570 | |
| | 流動資産合計 | | 202,249,380 |
| 2 | 固定資産 | | |
| | 有形固定資産 | | |
| | 建物 | 99,508,255 | |
| | 建物付属設備 | 1,222,402 | |
| | 車両運搬具 | 10,526,320 | |
| | 機械装置 | 793,080 | |
| | 器具備品 | 4,428,482 | |
| | 減価償却累計額 | △ 8,357,705 | |
| | 投資その他の資産 | | |
| | 敷金 | 16,500 | |
| | 預託金 | 57,650 | |
| | 固定資産合計 | | 108,194,984 |
| | 資産合計 | | <u>310,444,364</u> |
| II 負債の部 | | | |
| 1 | 流動負債 | | |
| | 未払金 | 27,494,504 | |
| | 預り金 | 560,927 | |
| | 仮受金 | 31,267 | |
| | 未払法人税等 | 261,600 | |
| | 未払消費税等 | 11,191,800 | |
| | 流動負債合計 | | 39,540,098 |
| 2 | 固定負債 | 0 | |
| | 固定負債合計 | | 0 |
| | 負債合計 | | <u>39,540,098</u> |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 | 指定正味財産 | 121,085,509 | |
| 2 | 一般正味財産 | 149,818,757 | |
| | 正味財産合計 | | <u>270,904,266</u> |
| | 負債及び正味財産合計 | | <u>310,444,364</u> |

財産目録

令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人さいたまユースサポートネット

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------------|------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 現金 | 276,350 | | |
| 小口現金 自立支援ルーム事業所 | 56,072 | | |
| 普通預金 埼玉りそな銀行 | 74,374,572 | | |
| 貯蓄預金 埼玉りそな銀行 | 2,000 | | |
| 普通預金 中央労働金庫 | 98,942,352 | | |
| 普通預金 ゆうちょ銀行 | 1,693,448 | | |
| 普通預金 東和銀行 | 7,800 | | |
| 郵便振替 | 2,181,698 | | |
| 未収入金 | | | |
| さいたま市生活困窮者学習支援事業委託費 | 7,227,170 | | |
| 川越市ひとり親家庭学習支援事業委託費 | 1,149,379 | | |
| 川越市生活困窮者学習生活支援事業委託費 | 766,051 | | |
| さいたま市若者自立支援ルーム事業委託費 | 3,293,620 | | |
| 上尾市子ども若者自立支援ルーム事業委託費 | 3,453,582 | | |
| さいたま市若年者職業的自立支援事業委託費 | 3,636,112 | | |
| 埼玉県高校生自立支援事業委託費 | 1,912,604 | | |
| 立替金 | | | |
| 国庫金立替払い | 200,000 | | |
| 前払費用 | | | |
| 通勤手当4月分 前払保険料 他 | 3,076,570 | | |
| 流動資産合計 | | 202,249,380 | |
| 2 固定資産 | | | |
| 建物 | | | |
| 堀崎町建物躯体、あそぼつくす建物躯体 | 98,952,105 | | |
| 建物付属設備 | | | |
| 堀崎町建物の給排水、衛生、電気設備等 | 1,215,578 | | |
| 車両運搬具 | | | |
| 自動車7台 | 3,905,994 | | |
| 機械装置 | | | |
| 耕運機2台 | 296,990 | | |
| 器具備品 | | | |
| ノートPC、i-pad、あそぼつくす備品他 | 3,750,167 | | |
| 投資その他の資産 | | | |
| 敷金 駐車場1か所 | 16,500 | | |
| 預託金 自動車リサイクル預託金 | 57,650 | | |
| 固定資産合計 | | 108,194,984 | |
| 資産合計 | | | 310,444,364 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | | | |
| スタッフ給与3月分、堀崎町事務所工事費他 | 27,494,504 | | |
| 預り金 | | | |
| 源泉所得税、住民税 他 | 560,927 | | |
| 仮受金 | | | |
| 返金予定額 | 31,267 | | |
| 未払法人税等 | | | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 261,600 | | |
| 未払消費税等 | | | |
| 消費税及び地方消費税 | 11,191,800 | | |
| 流動負債合計 | | 39,540,098 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 39,540,098 |
| 正味財産 | | | 270,904,266 |