

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	40,247,694	38,635,496	1,612,198
未収金	12,809,947	12,836,237	△ 26,290
前払金	275,191	280,541	△ 5,350
流動資産合計	53,332,832	51,752,274	1,580,558
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	390,000	1,041,711	△ 651,711
資産取得資金	2,400,000	2,400,000	0
特定資産合計	2,790,000	3,441,711	△ 651,711
(3)その他固定資産			
車両運搬具	5,018,474	7,044,908	△ 2,026,434
什器備品	522,904	722,094	△ 199,190
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	5,551,378	7,777,002	△ 2,225,624
固定資産合計	8,341,378	11,218,713	△ 2,877,335
資産合計	61,674,210	62,970,987	△ 1,296,777
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,712,861	20,087,713	△ 1,374,852
預り金	523,061	396,314	126,747
流動負債合計	19,235,922	20,484,027	△ 1,248,105
2 固定負債			
退職給付引当金	392,419	1,989,302	△ 1,596,883
固定負債合計	392,419	1,989,302	△ 1,596,883
負債合計	19,628,341	22,473,329	△ 2,844,988
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	42,045,869	40,497,658	1,548,211
(うち特定資産への充当額)	(2,400,000)	(2,400,000)	(△0)
正味財産合計	42,045,869	40,497,658	1,548,211
負債及び正味財産合計	61,674,210	62,970,987	△ 1,296,777

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,041,711	0	651,711	390,000
資産取得資金	2,400,000	0	0	2,400,000
小計	3,441,711	0	651,711	2,790,000
合計	3,441,711	0	651,711	2,790,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
小計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	390,000	(0)	(0)	(390,000)
資産取得資金	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(0)
小計	2,790,000	(0)	(2,400,000)	(390,000)
合計	2,790,000	(0)	(2,400,000)	(390,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	18,341,655	13,323,181	5,018,474
什器備品	3,354,433	2,831,529	522,904
合計	21,696,088	16,154,710	5,541,378

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営費補助金	公社)茨城県シルバー人材センター連合会	—	8,541,000	8,541,000	—	—
運営費補助金	土浦市	—	10,978,000	10,978,000	—	—
合計		—	19,519,000	19,519,000	—	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産					
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	1,041,711	0	651,711	390,000
	資産取得資金	2,400,000	0	0	2,400,000
	特定資産計	3,441,711	0	651,711	2,790,000

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,989,302	0	0	1,596,883	392,419