

貸借対照表

平成31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	40,191,859	40,247,694	△ 55,835
未収金	16,421,159	12,809,947	3,611,212
前払金	275,231	275,191	40
立替金	5,000	0	5,000
流動資産合計	56,893,249	53,332,832	3,560,417
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	450,000	390,000	60,000
資産取得資金	2,400,000	2,400,000	0
特定資産合計	2,850,000	2,790,000	60,000
(3)その他固定資産			
車両運搬具	3,150,413	5,018,474	△ 1,868,061
什器備品	323,714	522,904	△ 199,190
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	3,484,127	5,551,378	△ 2,067,251
固定資産合計	6,334,127	8,341,378	△ 2,007,251
資産合計	63,227,376	61,674,210	1,553,166
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,816,888	18,712,861	△ 1,895,973
預り金	315,807	523,061	△ 207,254
流動負債合計	17,132,695	19,235,922	△ 2,103,227
2 固定負債			
退職給付引当金	451,706	392,419	59,287
固定負債合計	451,706	392,419	59,287
負債合計	17,584,401	19,628,341	△ 2,043,940
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	45,642,975	42,045,869	3,597,106
(うち特定資産への充当額)	(2,400,000)	(2,400,000)	(0)
正味財産合計	45,642,975	42,045,869	3,597,106
負債及び正味財産合計	63,227,376	61,674,210	1,553,166

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	390,000	60,000	0	450,000
資産取得資金	2,400,000	0	0	2,400,000
小計	2,790,000	60,000	0	2,850,000
合計	2,790,000	60,000	0	2,850,000

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	450,000	(0)	(0)	(450,000)
資産取得資金	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(0)
小計	2,850,000	(0)	(2,400,000)	(450,000)
合計	2,850,000	(0)	(2,400,000)	(450,000)

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	15,191,242	3,150,413
什器備品	3,354,433	3,030,719	323,714
合計	21,696,088	18,221,961	3,474,127

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	—	8,739,000	8,739,000	—	—
運営費補助金	土浦市	—	10,978,000	10,978,000	—	—
合計		—	19,717,000	19,717,000	—	

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	390,000	60,000	0	450,000
	資産取得資金	2,400,000	0	0	2,400,000
	特定資産計	2,790,000	60,000	0	2,850,000

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	392,419	59,287	0	0	451,706