

貸借対照表

令和2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	41,407,701	40,191,859	1,215,842
未収金	11,966,343	16,421,159	△ 4,454,816
前払金	260,084	275,231	△ 15,147
立替金	0	5,000	△ 5,000
流動資産合計	53,634,128	56,893,249	△ 3,259,121
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	450,000	0
資産取得資金	2,400,000	2,400,000	0
特定資産合計	2,850,000	2,850,000	0
(3)その他固定資産			
車両運搬具	1,858,738	3,150,413	△ 1,291,675
什器備品	583,139	323,714	259,425
出資金	10,000	10,000	0
リサイクル預託金	84,850	0	84,850
その他固定資産合計	2,536,727	3,484,127	△ 947,400
固定資産合計	5,386,727	6,334,127	△ 947,400
資産合計	59,020,855	63,227,376	△ 4,206,521
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	15,739,278	16,816,888	△ 1,077,610
預り金	140,811	315,807	△ 174,996
前受金	7,440,375	0	7,440,375
流動負債合計	23,320,464	17,132,695	6,187,769
2 固定負債			
退職給付引当金	635,634	451,706	183,928
固定負債合計	635,634	451,706	183,928
負債合計	23,956,098	17,584,401	6,371,697
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	35,064,757	45,642,975	△ 10,578,218
(うち特定資産への充当額)	(2,400,000)	(2,400,000)	(0)
正味財産合計	35,064,757	45,642,975	△ 10,578,218
負債及び正味財産合計	59,020,855	63,227,376	△ 4,206,521

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	450,000	0	0	450,000
資産取得資金	2,400,000	0	0	2,400,000
小計	2,850,000	0	0	2,850,000
合計	2,850,000	0	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	16,758,705	14,899,967	1,858,738
什器備品	2,636,333	2,053,194	583,139
合計	19,395,038	16,953,161	2,441,877

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	—	8,539,000	8,539,000	—	—
運営費補助金	土浦市	—	10,978,000	10,978,000	—	—
合計		—	19,517,000	19,517,000	—	

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	450,000	0	0	450,000
	資産取得資金	2,400,000	0	0	2,400,000
	特定資産計	2,850,000	0	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	451,706	183,928	0	0	635,634