

貸借対照表

令和3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	44,583,073	41,407,701	3,175,372
未収金	10,237,934	11,966,343	△ 1,728,409
前払金	799,814	260,084	539,730
立替金	0	0	0
流動資産合計	55,620,821	53,634,128	1,986,693
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	700,000	450,000	250,000
資産取得資金	0	2,400,000	△ 2,400,000
特定資産合計	700,000	2,850,000	△ 2,150,000
(3)その他固定資産			
車両運搬具	1,591,608	1,858,738	△ 267,130
什器備品	415,655	583,139	△ 167,484
出資金	10,000	10,000	0
リサイクル預託金	69,710	84,850	△ 15,140
その他固定資産合計	2,086,973	2,536,727	△ 449,754
固定資産合計	2,786,973	5,386,727	△ 2,599,754
資産合計	58,407,794	59,020,855	△ 613,061
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	15,309,305	15,739,278	△ 429,973
預り金	528,428	140,811	387,617
前受金	6,880,800	7,440,375	△ 559,575
流動負債合計	22,718,533	23,320,464	△ 601,931
2 固定負債			
退職給付引当金	721,903	635,634	86,269
固定負債合計	721,903	635,634	86,269
負債合計	23,440,436	23,956,098	△ 515,662
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	34,967,358	35,064,757	△ 97,399
(うち特定資産への充当額)	(0)	(2,400,000)	(△2,400,000)
正味財産合計	34,967,358	35,064,757	△ 97,399
負債及び正味財産合計	58,407,794	59,020,855	△ 613,061

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	250,000	0	700,000
資産取得資金	2,400,000	0	2,400,000	0
小計	2,850,000	250,000	2,400,000	700,000
合計	2,850,000	250,000	2,400,000	700,000

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	700,000	(0)	(0)	(700,000)
小計	700,000	(0)	(0)	(700,000)
合計	700,000	(0)	(0)	(700,000)

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	13,584,405	11,992,797	1,591,608
什器備品	2,636,333	2,220,678	415,655
合計	16,220,738	14,213,475	2,007,263

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	—	8,989,000	8,989,000	—	—
運営費補助金	土浦市	—	10,978,000	10,978,000	—	—
合計		—	19,967,000	19,967,000	—	

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	250,000	0	700,000
	資産取得資金	2,400,000	0	2,400,000	0
	特定資産計	2,850,000	250,000	2,400,000	700,000

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	635,634	86,269	0	0	721,903