

貸借対照表

令和4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	33,942,766	44,583,073	△ 10,640,307
未収金	13,248,676	10,237,934	3,010,742
前払金	779,954	799,814	△ 19,860
流動資産合計	47,971,396	55,620,821	△ 7,649,425
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	950,000	700,000	250,000
特定資産合計	950,000	700,000	250,000
(3)その他固定資産			
車両運搬具	698,647	1,591,608	△ 892,961
什器備品	1,292,482	415,655	876,827
出資金	10,000	10,000	0
リサイクル預託金	69,710	69,710	0
その他固定資産合計	2,070,839	2,086,973	△ 16,134
固定資産合計	3,020,839	2,786,973	233,866
資産合計	50,992,235	58,407,794	△ 7,415,559
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,202,943	15,309,305	△ 1,106,362
預り金	223,201	528,428	△ 305,227
前受金	7,676,090	6,880,800	795,290
流動負債合計	22,102,234	22,718,533	△ 616,299
2 固定負債			
退職給付引当金	977,910	721,903	256,007
固定負債合計	977,910	721,903	256,007
負債合計	23,080,144	23,440,436	△ 360,292
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	27,912,091	34,967,358	△ 7,055,267
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	27,912,091	34,967,358	△ 7,055,267
負債及び正味財産合計	50,992,235	58,407,794	△ 7,415,559

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	700,000	250,000	0	950,000
小計	700,000	250,000	0	950,000
合計	700,000	250,000	0	950,000

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	950,000	(0)	(0)	(950,000)
小計	950,000	(0)	(0)	(950,000)
合計	950,000	(0)	(0)	(950,000)

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	12,885,758	698,647
什器備品	3,770,933	2,478,451	1,292,482
合計	17,355,338	15,364,209	1,991,129

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	—	10,339,000	10,339,000	—	—
運営費補助金	土浦市	—	10,978,000	10,978,000	—	—
合計		—	21,317,000	21,317,000	—	

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	700,000	250,000	0	950,000
	特定資産計	700,000	250,000	0	950,000

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	721,903	256,007	0	0	977,910