

貸借対照表

令和5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	33,884,315	33,942,766	△ 58,451
未収金	12,772,220	13,248,676	△ 476,456
前払金	721,445	779,954	△ 58,509
貯蔵品	1,004	0	1,004
流動資産合計	47,378,984	47,971,396	△ 592,412
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	1,760,000	950,000	810,000
特定資産合計	1,760,000	950,000	810,000
(3)その他固定資産			
車両運搬具	465,767	698,647	△ 232,880
什器備品	1,048,434	1,292,482	△ 244,048
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	1,593,911	2,070,839	△ 476,928
固定資産合計	3,353,911	3,020,839	333,072
資産合計	50,732,895	50,992,235	△ 259,340
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,388,959	14,202,943	186,016
預り金	252,940	223,201	29,739
前受金	6,211,855	7,676,090	△ 1,464,235
流動負債合計	20,853,754	22,102,234	△ 1,248,480
2 固定負債			
退職給付引当金	1,763,324	977,910	785,414
固定負債合計	1,763,324	977,910	785,414
負債合計	22,617,078	23,080,144	△ 463,066
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	28,115,817	27,912,091	203,726
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	28,115,817	27,912,091	203,726
負債及び正味財産合計	50,732,895	50,992,235	△ 259,340

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	950,000	810,000	0	1,760,000
小計	950,000	810,000	0	1,760,000
合計	950,000	810,000	0	1,760,000

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	1,760,000	(0)	(0)	(1,760,000)
小計	1,760,000	(0)	(0)	(1,760,000)
合計	1,760,000	(0)	(0)	(1,760,000)

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	13,118,638	465,767
什器備品	3,770,933	2,722,499	1,048,434
合計	17,355,338	15,841,137	1,514,201

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	—	10,978,000	10,978,000	—	—
運営費補助金	土浦市	—	10,978,000	10,978,000	—	—
合計		—	21,956,000	21,956,000	—	

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	950,000	810,000	0	1,760,000
	特定資産計	950,000	810,000	0	1,760,000

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	977,910	785,414	0	0	1,763,324