

貸借対照表

令和7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	32,877,893	34,620,416	△ 1,742,523
未収金	16,195,389	14,951,610	1,243,779
立替金	0	9,900	△ 9,900
前払金	679,655	279,105	400,550
貯蔵品	8,600	3,540	5,060
流動資産合計	49,761,537	49,864,571	△ 103,034
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	3,100,000	2,400,000	700,000
特定費用準備資金	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	4,600,000	3,900,000	700,000
(3)その他固定資産			
車両運搬具	8	232,887	△ 232,879
什器備品	560,338	804,386	△ 244,048
出資金	10,000	10,000	0
敷金	21,000	21,000	0
リサイクル預託金	69,710	69,710	0
その他固定資産合計	661,056	1,137,983	△ 476,927
固定資産合計	5,261,056	5,037,983	223,073
資産合計	55,022,593	54,902,554	120,039
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未払金	15,656,216	15,461,643	194,573
預り金	358,497	627,447	△ 268,950
前受金	7,460,162	7,215,070	245,092
流動負債合計	23,474,875	23,304,160	170,715
2 固定負債			
退職給付引当金	3,105,290	2,404,357	700,933
固定負債合計	3,105,290	2,404,357	700,933
負債合計	26,580,165	25,708,517	871,648
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	28,442,428	29,194,037	△ 751,609
(うち特定資産への充当額)	(1,500,000)	(1,500,000)	(0)
正味財産合計	28,442,428	29,194,037	△ 751,609
負債及び正味財産合計	55,022,593	54,902,554	120,039

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	2,400,000	700,000	0	3,100,000
特定費用準備資金	1,500,000	0	0	1,500,000
小 計	3,900,000	700,000	0	4,600,000
合 計	3,900,000	700,000	0	4,600,000

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	3,100,000	(0)	(0)	(3,100,000)
特定費用準備資金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
小 計	4,600,000	(0)	(1,500,000)	(3,100,000)
合 計	4,600,000	(0)	(1,500,000)	(3,100,000)

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	13,584,397	8
什器備品	3,770,933	3,210,595	560,338
合 計	17,355,338	16,794,992	560,346

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)茨城県シルバーク人材センター連合会	—	13,378,000	13,378,000	—	—
運営費補助金	土浦市	—	13,378,000	13,378,000	—	—
合 計		—	26,756,000	26,756,000	—	

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	2,400,000	700,000	0	3,100,000
	特定費用準備資金	1,500,000	0	0	1,500,000
	特定資産計	3,900,000	700,000	0	4,600,000

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	2,404,357	700,933	0	0	3,105,290