

貸借対照表

令和8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	32,432,519	32,877,893	△ 445,374
未収金	15,878,258	16,195,389	△ 317,131
立替金	10,000	0	10,000
前払金	364,825	679,655	△ 314,830
貯蔵品	8,120	8,600	△ 480
流動資産合計	48,693,722	49,761,537	△ 1,067,815
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	4,560,000	3,100,000	1,460,000
特定費用準備資金 (インボイス対応シルバー活動推進事業積立資産)	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	6,060,000	4,600,000	1,460,000
(3)その他固定資産			
車両運搬具	8	8	0
什器備品	435,264	560,338	△ 125,074
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	535,982	661,056	△ 125,074
固定資産合計	6,595,982	5,261,056	1,334,926
資産合計	55,289,704	55,022,593	267,111
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未払金	16,746,114	15,656,216	1,089,898
預り金	337,845	358,497	△ 20,652
前受金	7,570,120	7,460,162	109,958
流動負債合計	24,654,079	23,474,875	1,179,204
2 固定負債			
退職給付引当金	4,560,492	3,105,290	1,455,202
固定負債合計	4,560,492	3,105,290	1,455,202
負債合計	29,214,571	26,580,165	2,634,406
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	26,075,133	28,442,428	△ 2,367,295
(うち特定資産への充当額)	(1,500,000)	(1,500,000)	(0)
正味財産合計	26,075,133	28,442,428	△ 2,367,295
負債及び正味財産合計	55,289,704	55,022,593	267,111

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	3,100,000	1,460,000	0	4,560,000
特定費用準備資金	1,500,000	0	0	1,500,000
小 計	4,600,000	1,460,000	0	6,060,000
合 計	4,600,000	1,460,000	0	6,060,000

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	4,560,000	(0)	(0)	(4,560,000)
特定費用準備資金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
小 計	6,060,000	(0)	(1,500,000)	(4,560,000)
合 計	6,060,000	(0)	(1,500,000)	(4,560,000)

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	3,335,669	435,264
合 計	17,355,338	16,920,066	435,272

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	—	14,000,000	14,000,000	—	—
運営費補助金	土浦市	—	14,000,000	14,000,000	—	—
合 計		—	28,000,000	28,000,000	—	

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	3,100,000	1,460,000	0	4,560,000
	特定費用準備資金	1,500,000	0	0	1,500,000
	特定資産計	4,600,000	1,460,000	0	6,060,000

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	3,105,290	1,455,202	0	0	4,560,492