

# 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	34,620,416	33,884,315	736,101
未収金	14,951,610	12,772,220	2,179,390
立替金	9,900	0	9,900
前払金	279,105	721,445	△ 442,340
貯蔵品	3,540	1,004	2,536
流動資産合計	49,864,571	47,378,984	2,485,587
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	2,400,000	1,760,000	640,000
特定費用準備資金	1,500,000	0	1,500,000
特定資産合計	3,900,000	1,760,000	2,140,000
(3)その他固定資産			
車両運搬具	232,887	465,767	△ 232,880
什器備品	804,386	1,048,434	△ 244,048
出資金	10,000	10,000	0
敷金	21,000	0	21,000
リサイクル預託金	69,710	69,710	0
その他固定資産合計	1,137,983	1,593,911	△ 455,928
固定資産合計	5,037,983	3,353,911	1,684,072
資産合計	54,902,554	50,732,895	4,169,659
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	15,461,643	14,388,959	1,072,684
預り金	627,447	252,940	374,507
前受金	7,215,070	6,211,855	1,003,215
流動負債合計	23,304,160	20,853,754	2,450,406
2 固定負債			
退職給付引当金	2,404,357	1,763,324	641,033
固定負債合計	2,404,357	1,763,324	641,033
負債合計	25,708,517	22,617,078	3,091,439
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	29,194,037	28,115,817	1,078,220
(うち特定資産への充当額)	(1,500,000)	(0)	(1,500,000)
正味財産合計	29,194,037	28,115,817	1,078,220
負債及び正味財産合計	54,902,554	50,732,895	4,169,659

## 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	1,760,000	640,000	0	2,400,000
特定費用準備資金	0	1,500,000	0	1,500,000
小計	1,760,000	2,140,000	0	3,900,000
合計	1,760,000	2,140,000	0	3,900,000

### 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	2,400,000	(0)	(0)	(2,400,000)
特定費用準備資金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
小計	3,900,000	(0)	(1,500,000)	(2,400,000)
合計	3,900,000	(0)	(1,500,000)	(2,400,000)

### 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	13,351,518	232,887
什器備品	3,770,933	2,966,547	804,386
合計	17,355,338	16,318,065	1,037,273

### 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	—	13,011,000	13,011,000	—	—
運営費補助金	土浦市	—	13,378,000	13,378,000	—	—
合計		—	26,389,000	26,389,000	—	

## 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	1,760,000	640,000	0	2,400,000
	特定費用準備資金	0	1,500,000	0	1,500,000
	特定資産計	1,760,000	2,140,000	0	3,900,000

### 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	1,763,324	641,033	0	0	2,404,357