

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	61,292,563	58,380,769	2,911,794
未収金	28,952,801	30,711,148	△ 1,758,347
立替金	5,400	47,937	△ 42,537
前払金	176,636	0	176,636
流動資産合計	90,427,400	89,139,854	1,287,546
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却費引当資産	10,630,626	10,032,487	598,139
配分金支払準備資金積立資産	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	12,630,626	12,032,487	598,139
(2) その他固定資産			
構築物	395,541	411,697	△ 16,156
車輛運搬具	272,267	569,276	△ 297,009
什器備品	186,658	471,632	△ 284,974
電話加入権	145,600	145,600	0
出資金	50,000	50,000	0
預託金	74,150	74,150	0
その他の固定資産合計	1,124,216	1,722,355	△ 598,139
固定資産合計	13,754,842	13,754,842	0
資産合計	104,182,242	102,894,696	1,287,546
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,453,942	25,386,217	△ 3,932,275
前受金	518,331	393,354	124,977
預り金	1,885,222	450,852	1,434,370
賞与引当金	928,383	877,821	50,562
流動負債合計	24,785,878	27,108,244	△ 2,322,366
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	24,785,878	27,108,244	△ 2,322,366
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	79,396,364	75,786,452	3,609,912
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(12,630,626)	(12,032,487)	(598,139)
正味財産合計	79,396,364	75,786,452	3,609,912
負債及び正味財産合計	104,182,242	102,894,696	1,287,546

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

減価償却費資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

・ 退職給付引当金

職員に対する退職金の支給に備えるため、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度に加入しており、支給額の全額を確保している。よって、退職給付引当金は計上していない。

(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。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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
特定資産				
減価償却引当資産	10,032,487	598,139	0	10,630,626
配分金支払準備資金積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	12,032,487	598,139	0	12,630,626

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)
特定資産				
減価償却引当資産	10,630,626	(0)	(10,630,626)	(0)
配分金支払準備資金積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
合計	12,630,626	0	12,630,626	0

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
構築物	486,432	90,891	395,541
車輛運搬具	7,975,680	7,703,413	272,267
什器備品	3,022,980	2,836,322	186,658
合計	11,485,092	10,630,626	854,466

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
受取補助金等						
高年齢者就業機会確保事業費等補助金及び雇用開発支援事業費等補助金	公益社団法人京都府シルバー人材センター連合会	0	13,339,000	13,339,000	0	—
京都府高年齢者労働能力活用事業費補助金	京都府	0	2,400,000	2,400,000	0	—
舞鶴市シルバー人材センター運営事業費等補助金	舞鶴市	0	13,894,000	13,894,000	0	—
合計		0	29,633,000	29,633,000	0	

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
特定資産	減価償却引当資産	10,032,487	598,139	0	10,630,626
	配分金支払準備資金積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産計		12,032,487	598,139	0	12,630,626

2. 引当金の明細

賞与引当金

(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	
賞与引当金	877,821	928,383	877,821	0	928,383