

貸借対照表

平成29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	7,182,149	5,392,661	1,789,488
未収金	6,388,458	9,434,642	△ 3,046,184
前払金	754,072	765,044	△ 10,972
流動資産合計	14,324,679	15,592,347	△ 1,267,668
2 固定資産			
(1)特定資産			
20周年記念事業積立資産	400,000	300,000	100,000
特定資産合計	400,000	300,000	100,000
(2)その他固定資産			
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	3	3	0
電話加入権	36,000	36,000	0
預託金	11,260	11,260	0
その他固定資産合計	47,264	47,264	0
固定資産合計	447,264	347,264	100,000
資 産 合 計	14,771,943	15,939,611	△ 1,167,668
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,896,467	7,170,178	△ 1,273,711
預り金	53,013	72,080	△ 19,067
前受金	366,000	344,000	22,000
流動負債合計	6,315,480	7,586,258	△ 1,270,778
負 債 合 計	6,315,480	7,586,258	△ 1,270,778
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	8,456,463	8,353,353	103,110
(うち特定資産への充当額)	(400,000)	(300,000)	(100,000)
正味財産合計	8,456,463	8,353,353	103,110
負債及び正味財産合計	14,771,943	15,939,611	△ 1,167,668

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

減価償却資産について、定額法により実施している。

(2) 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。

(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. 特定資産の増減額及びその残高

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				
20周年記念事業積立資産	300,000	100,000	0	400,000
合 計	300,000	100,000	0	400,000

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
20周年記念事業積立資産	400,000	(0)	(400,000)	(0)
合 計	400,000	(0)	(400,000)	(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
車輛運搬具	584,720	584,719	1
什器備品	708,050	708,047	3
合 計	1,292,770	1,292,766	4

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						
高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	厚生労働省	-	8,000,000	8,000,000	-	-
上天草市シルバー人材センター 運営費補助金	上天草市	-	8,000,000	8,000,000	-	-
合 計		-	16,000,000	16,000,000	-	-

附属明細書

1. 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	20周年記念事業積立資産	300,000	100,000	0	400,000
	特定資産計	300,000	100,000	0	400,000

2. 引当金の明細

該当なし