

貸借対照表

令和5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	7,985,111	7,369,514	615,597
未収金	4,286,697	4,843,519	△ 556,822
前払金	93,540	87,540	6,000
流動資産合計	12,365,348	12,300,573	64,775
2 固定資産			
(1) 特定資産			
財政運営資金積立資産	3,500,000	3,400,000	100,000
減価償却引当積立資産	594,809	594,809	0
特定資産合計	4,094,809	3,994,809	100,000
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4	4	0
預託金	27,930	27,930	0
その他固定資産合計	27,934	27,934	0
固定資産合計	4,122,743	4,022,743	100,000
資産合計	16,488,091	16,323,316	164,775
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,460,952	4,642,994	△ 182,042
預り金	98,610	90,019	8,591
流動負債合計	4,559,562	4,733,013	△ 173,451
負債合計	4,559,562	4,733,013	△ 173,451
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	11,928,529	11,590,303	338,226
(うち特定資産への充当額)	(4,094,809)	(3,994,809)	(100,000)
正味財産合計	11,928,529	11,590,303	338,226
負債及び正味財産合計	16,488,091	16,323,316	164,775

貸借対照表内訳表

令和5年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	255,047	7,730,064	0	7,985,111
未収金	4,286,697	0	0	4,286,697
前払金	0	93,540	0	93,540
流動資産合計	4,541,744	7,823,604	0	12,365,348
2 固定資産				
(1) 特定資産				
財政運営資金積立資産	3,500,000	0	0	3,500,000
減価償却引当積立資産	594,809	0	0	594,809
特定資産合計	4,094,809	0	0	4,094,809
(2) その他固定資産				
車両運搬具	3	1	0	4
預託金	18,620	9,310	0	27,930
その他固定資産合計	18,623	9,311	0	27,934
固定資産合計	4,113,432	9,311	0	4,122,743
資産合計	8,655,176	7,832,915	0	16,488,091
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	4,451,680	9,272	0	4,460,952
預り金	98,610	0	0	98,610
流動負債合計	4,550,290	9,272	0	4,559,562
負債合計	4,550,290	9,272	0	4,559,562
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
2 一般正味財産				
(うち特定資産への充当額)	(4,094,809)	0	0	(4,094,809)
正味財産合計	4,104,886	7,823,643	0	11,928,529
負債及び正味財産合計	8,655,176	7,832,915	0	16,488,091

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

定額法による方法を採用している。

(2) 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。

(3) 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 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				
減価償却引当積立資産	594,809	0	0	594,809
財政運営資金積立資産	3,400,000	3,500,000	3,400,000	3,500,000
合 計	3,994,809	3,500,000	3,400,000	4,094,809

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				
減価償却引当積立資産	594,809	(0)	(594,809)	(0)
財政運営資金積立資産	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
合 計	4,094,809	(0)	(4,094,809)	(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
車両運搬具	5,171,158	5,171,154	4
合 計	5,171,158	5,171,154	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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省 (補助事業者)	—	9,100,000	9,100,000	—	—
・運営費補助事業		—	5,339,000	5,339,000	—	—
・高齢者活用現役世代 雇用サポート事業	(公社)鹿児島県 シルバー人材セン ター連合会	—	3,761,000	3,761,000	—	—
市補助金		—	9,100,000	9,100,000	—	—
・運営費補助事業	指 宿 市	—	9,100,000	9,100,000	—	—
合 計		—	18,200,000	18,200,000	—	—

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	減価償却引当積立資産	594,809	0	0	594,809
	財政運営資金積立資産	3,400,000	3,500,000	3,400,000	3,500,000
	特定資産計	3,994,809	3,500,000	3,400,000	4,094,809