

一般社団法人館山市シルバー人材センター

財務諸表に対する注記

令和4年4月1日～令和5年3月31日

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、直接法で減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式で処理している。

2. 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及びその残高は、次のとおりである。

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	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	309,500	0	0	309,500
法人設立10周年 記念事業積立資産	96,015	0	96,015	0
小計	405,515	0	96,015	309,500
合計	405,515	0	96,015	309,500

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	0	0	0	0
財政運営資金積立資産	309,500	0	309,500	0
法人設立10周年 記念事業積立資産	0	0	0	0
小計	309,500	0	309,500	0
合計	309,500	0	309,500	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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
固定資産			
構築物	288,120	213,853	74,267
車両運搬具	4,082,183	4,082,176	7
什器備品	976,844	553,944	422,900
預託金	55,700	0	55,700
小計	5,402,847	4,849,973	552,874
合計	5,402,847	4,849,973	552,874

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、
次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収金	3,473,283	0	3,473,283
小計	3,473,283	0	3,473,283
合計	3,473,283	0	3,473,283

6. 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。

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						
館山市シル バー人材セン ター補助金	館山市	0	6,650,000	6,650,000	0	—
高年齢者就 業機会確保事 業等補助金	(社)千 葉県シル バー人材 センター 連合会	0	6,650,000	6,650,000	0	—
合 計			13,300,000	13,300,000	0	

一般社団法人館山市シルバー人材センター
附属明細書

令和4年4月1日～令和5年3月31日

1. 基本財産及び特定資産の明細

区 分	資産の種類	期首 帳簿価格	当期 増加額	当期 減少額	期末 帳簿価格
特定 資産	財政運営資金 積立資産	309,500	0	0	309,500
	法人設立10周年 記念事業積立資産	96,015	0	96,015	0
	特定資産の計	405,515	0	96,015	309,500