

## 貸借対照表

令和2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	0	0	0
普通預金	43,533,690	78,242,991	△ 34,709,301
未収金	28,950,014	25,997,648	2,952,366
立替金	14,112	6,888	7,224
前払金	495,013	972,546	△ 477,533
流動資産合計	72,992,829	105,220,073	△ 32,227,244
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,907,637	7,684,261	223,376
減価償却引当資産	6,379,801	2,555,022	3,824,779
特定資産合計	14,287,438	10,239,283	4,048,155
(2) その他の固定資産			
建物	117,188,285	121,160,000	△ 3,971,715
構築物	9,629,898	680,000	8,949,898
車両運搬具	1,379,981	4	1,379,977
什器備品	1,174,080	471,450	702,630
リース資産	3,418,800	6,622,560	△ 3,203,760
電話加入権	150,584	150,584	0
水道施設分担金	277,101	297,000	△ 19,899
下水道事業受益者負担金	637,253	765,010	△ 127,757
保証金	0	21,600	△ 21,600
預託金	20,930	22,500	△ 1,570
共済会預け金	2,594,700	2,315,700	279,000
その他の固定資産合計	136,471,612	132,506,408	3,965,204
固定資産合計	150,759,050	142,745,691	8,013,359
資産合計	223,751,879	247,965,764	△ 24,213,885
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	21,891,583	50,913,193	△ 29,021,610
前受金	631,929	463,093	168,836
預り金	448,293	720,325	△ 272,032
1年以内返済予定リース債務	3,326,400	3,265,920	60,480
流動負債合計	26,298,205	55,362,531	△ 29,064,326
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,907,637	7,684,261	223,376
共済会給付基金	2,594,700	2,315,700	279,000
リース負債	92,400	3,356,640	△ 3,264,240
固定負債合計	10,594,737	13,356,601	△ 2,761,864
負債合計	36,892,942	68,719,132	△ 31,826,190
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	186,858,937	179,246,632	7,612,305
(うち、特定資産への充当額)	(6,379,801)	(2,555,022)	(3,824,779)
正味財産合計	186,858,937	179,246,632	7,612,305
負債及び正味財産合計	223,751,879	247,965,764	△ 24,213,885

## 貸借対照表内訳表

令和2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
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金	0	0	0	0
普通預金	42,948,383	585,307	0	43,533,690
未収金	28,950,014	0	0	28,950,014
立替金	0	14,112	0	14,112
前払金	227,191	267,822	0	495,013
他会計貸付金（未収金）	374,155	0	△ 374,155	0
流動資産合計	72,499,743	867,241	△ 374,155	72,992,829
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	6,471,762	1,435,875	0	7,907,637
減価償却引当資産	6,379,801	0	0	6,379,801
特定資産合計	12,851,563	1,435,875	0	14,287,438
(2) その他の固定資産				
建物	117,188,285	0	0	117,188,285
構築物	9,629,898	0	0	9,629,898
車両運搬具	1,379,981	0	0	1,379,981
什器備品	1,174,080	0	0	1,174,080
リース資産	3,418,800	0	0	3,418,800
電話加入権	120,467	30,117	0	150,584
水道施設分担金	277,101	0	0	277,101
下水道事業受益者負担金	637,253	0	0	637,253
保証金	0	0	0	0
預託金	20,930	0	0	20,930
共済会預け金	2,308,252	286,448	0	2,594,700
その他の固定資産合計	136,155,047	316,565	0	136,471,612
固定資産合計	149,006,610	1,752,440	0	150,759,050
資産合計	221,506,353	2,619,681	△ 374,155	223,751,879
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	21,778,417	113,166	0	21,891,583
前受金	631,929	0	0	631,929
預り金	448,293	0	0	448,293
1年以内返済予定リース債務	3,326,400	0	0	3,326,400
他会計借入金（未払金）	0	374,155	△ 374,155	0
流動負債合計	26,185,039	487,321	△ 374,155	26,298,205
2. 固定負債				
退職給付引当金	6,471,762	1,435,875	0	7,907,637
共済会給付基金	2,308,252	286,448	0	2,594,700
リース負債	92,400	0	0	92,400
固定負債合計	8,872,414	1,722,323	0	10,594,737
負債合計	35,057,453	2,209,644	△ 374,155	36,892,942
<b>III 正味財産の部</b>				
一般正味財産	186,448,900	410,037	0	186,858,937
（うち、特定資産への充当額）	(6,379,801)	(0)	(0)	(6,379,801)
正味財産合計	186,448,900	410,037	0	186,858,937
負債及び正味財産合計	221,506,353	2,619,681	△ 374,155	223,751,879

## 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

- ・ 車両運搬具、什器備品については、定額法により減価償却を実施している。
- ・ リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法により減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上方法

退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額から中小企業退職金共済給付額及び愛知県民間社会福祉事業職員共済会給付額を控除した金額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	7,684,261	223,376	0	7,907,637
減価償却引当資産	2,555,022	5,052,187	1,227,408	6,379,801
合 計	10,239,283	5,275,563	1,227,408	14,287,438

### 3. 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				
退職給付引当資産	7,907,637	(0)	(0)	(7,907,637)
減価償却引当資産	6,379,801	(0)	( 6,379,801 )	(0)
合 計	14,287,438	(0)	( 6,379,801 )	(7,907,637)

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	121,277,000	4,088,715	117,188,285
構築物	10,400,000	770,102	9,629,898
車両運搬具	4,722,567	3,342,586	1,379,981
什器備品	4,751,679	3,577,599	1,174,080
リース資産	16,422,000	13,003,200	3,418,800
水道施設分担金	297,000	19,899	277,101
下水道事業受益者負担金	765,010	127,757	637,253
合 計	158,635,256	24,929,858	133,705,398

### 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の交付額及び返還額は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	当期交付額	当期返還額
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	連合会	27,836,000	0
春日井市高齢者能力活用推進事業補助金	春日井市	32,300,000	0
合 計		60,136,000	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	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産		0	0	0	0
合計		0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	7,684,261	223,376	0	7,907,637
特定資産	減価償却引当資産	2,555,022	5,052,187	1,227,408	6,379,801
合計		10,239,283	5,275,563	1,227,408	14,287,438

### 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	7,684,261	223,376	0	0	7,907,637
共済会給付基金	2,315,700	279,000	0	0	2,594,700