

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(社)広島県就労振興センター

(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	5,454,236	1,947,461	3,506,775
売掛金	1,166,526	217,492	949,034
未収金	1,274,546	10,801,329	△ 9,526,783
たな卸資産	1,258,359	1,062,149	196,210
立替金	370	0	370
預け金	969,813	0	969,813
			0
流動資産合計	10,123,850	14,028,431	△ 3,904,581
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
			0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
			0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他の固定資産			
建物	2,807,418		2,807,418
建物附属設備	1,394,326	676,437	717,889
什器備品	10	3,509	△ 3,499
権利	0	17,500	△ 17,500
長期貸付金	0	1,750,736	△ 1,750,736
			0
その他の固定資産合計	4,201,754	2,448,182	1,753,572
固定資産合計	4,201,754	2,448,182	1,753,572
資産合計	14,325,604	16,476,613	△ 2,151,009
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	4,209,356	469,914	3,739,442
未払金	676,601	3,666,992	△ 2,990,391
未払費用	2,006,869	687,972	1,318,897
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税	581,600	256,400	325,200
預り金	144,580	382,502	△ 237,922
前受金	10,000		10,000
仮受金	9,006,965	5,000,000	4,006,965
短期借入金	996,000		996,000
流動負債合計	17,702,971	10,534,780	7,168,191
2. 固定負債			
長期借入金	4,004,000		4,004,000
			0
固定負債合計	4,004,000	0	0
負債合計	21,706,971	10,534,780	7,168,191
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	0	0	0
国庫補助金			0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	()	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	()	()	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	△ 7,381,367	5,941,833	△ 13,323,200
(うち基本財産への充当額)	()	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	()	()	(0)
正味財産合計	△ 7,381,367	5,941,833	△ 13,323,200
負債及び正味財産合計	14,325,604	16,476,613	△ 6,155,009

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、売掛金、未収金、仮払金、前渡金、買掛金、未払金、預り金、前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越活動収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	1,947,461	5,454,236
売掛金	217,492	1,166,526
未収金	10,801,329	1,274,546
合 計	12,966,282	7,895,308
買掛金	469,914	4,209,356
未払金	3,666,992	676,601
未払費用	687,972	2,006,869
未払法人税等	71,000	0
未払消費税等	256,400	581,600
預り金	382,502	144,580
仮受金	5,000,000	9,006,965
合 計	10,534,780	16,625,971
次期繰越収支差額	2,431,502	△ 8,730,663

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用

(2) 予備費の使用

収 支 決 算 内 訳 表 (案)

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

平成25年度
(公社)広島県就労振興センター

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差額	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①入会金収入	50,000	50,000	0	
正会員入会金収入	50,000	50,000	0	正会員加入(6事業所)
②会費収入	3,362,000	3,337,000	25,000	
正会員会費収入	3,255,000	3,235,000	20,000	
賛助会員会費収入	107,000	102,000	5,000	
③事業収入	63,556,000	56,335,790	7,220,210	
研修事業収入	486,000	238,000	248,000	
製品販売事業売上高	29,100,000	30,402,616	△ 1,302,616	ふれ愛プラザの売上を計上、センター共同受注の売上増加のため
作業受注斡旋手数料収入	240,000	260,000	△ 20,000	
事務負担金収入	1,950,000	1,342,950	607,050	センター事務負担金収入が減少のため
国・県受託金収入	31,780,000	24,092,224	7,687,776	障害者雇用促進・定着支援事業等委託事業等の委託金が減額のため
④補助金等収入	11,012,000	16,645,229	△ 5,633,229	
県・市補助金収入	8,962,000	14,370,229	△ 5,408,229	就業・生活センター事業(生活支援事業)を県・市補助金へ振り替えのため
民間助成金収入	2,050,000	2,275,000	△ 225,000	セルフ協助成金が入金のため
⑤寄附金収入	250,000	261,650	△ 11,650	
寄附金収入	250,000	261,650	△ 11,650	
⑥雑収入	3,500	78,359	△ 74,859	
受取利息収入	2,500	1,011	1,489	
雑収入	1,000	77,348	△ 76,348	
事業活動収入計	78,233,500	76,708,028	1,525,472	
2. 事業活動支出		0		
①事業費支出	62,713,268	63,251,529	△ 538,261	
給与手当支出	30,767,640	28,735,676	2,031,964	ふれ愛プラザ人件費減のため
法定福利費支出	3,557,459	4,047,582	△ 490,123	
福利厚生費支出	119,800	95,842	23,958	
会議費支出	338,200	595,436	△ 257,236	委託研修事業(好事例発表・展示・販売事業、職員スキルアップ事業等)における支出額が増加したため
旅費交通費支出	3,531,500	3,063,967	467,533	障害者雇用促進・定着支援事業等委託事業における事業実施が遅れ、支出が減額ため
通信運搬費支出	1,901,185	1,851,448	49,737	
消耗什器備品費支出	250,000	0	250,000	すまいるスタジオにおいて予定していた什器購入を延期したため
消耗品費支出	1,649,602	1,778,127	△ 128,525	
修繕費支出	35,000	42,525	△ 7,525	
印刷製本費支出	1,991,262	1,250,355	740,907	障害者雇用促進・定着支援事業等委託事業における事業実施が遅れ、支出が減額ため
燃料費支出	384,464	407,130	△ 22,666	
光熱水料費	1,552,000	1,564,880	△ 12,880	
賃借料支出	9,483,267	9,386,995	96,272	
保険料支出	565,150	446,114	119,036	委託研修事業(好事例発表・展示・販売事業、職員スキルアップ事業等)における保険料支出予定額が減少したため
諸謝金(報償費)支出	3,562,000	3,740,833	△ 178,833	障害者雇用促進・定着支援事業等委託事業における事業実施に伴う支出増加のため
租税公課支出	1,500,400	969,361	531,039	公益法人による消費税支払額の減少のため
諸会費支出	134,500	207,060	△ 72,560	
支払手数料支出	665,839	832,534	△ 166,695	
業務委託費	439,000	2,231,483	△ 1,792,483	すまいるスタジオ、好事例発表・展示・販売事業による支出増加のため
雑費支出	285,000	2,004,181	△ 1,719,181	委託事業(共同受注窓口体制整備事業)での支出が増加したため
②事業原価支出	23,380,000	24,386,684	△ 1,006,684	
商品等仕入支出	20,850,000	23,952,697	△ 3,102,697	ふれ愛プラザ、共同受注窓口体制整備事業での商品売上の増加のため
外注加工費支出	2,530,000	433,987	2,096,013	加工費用支出の減少のため
通信運搬費支出	0	0	0	

③管理費支出	1,742,739	1,860,633	3,603,372
給与手当支出	600,000	546,652	53,348
法定福利費支出	114,739	157,451	△ 42,712
福利厚生費支出	40,000	49,426	△ 9,426
会議費支出	30,000	6,600	23,400
旅費交通費支出	500,000	434,602	65,398
通信運搬費支出	60,000	39,938	20,062
消耗什器備品費支出	0	0	0
消耗品費支出	10,000	3,000	7,000
修繕費支出	0	0	0
印刷製本費支出	30,000	28,535	1,465
交際費	10,000	13,000	△ 3,000
燃料費支出	3,000	2,739	261
賃借料支出	120,000	133,168	△ 13,168
保険料支出	10,000	8,846	1,154
諸謝金(報償費)支出	150,000	157,500	△ 7,500
租税公課支出	0	71,201	△ 71,201
諸会費支出	45,000	45,000	0
支払手数料支出	10,000	104,975	△ 94,975
支払利息支出	0	0	0
雑費支出	10,000	58,000	△ 48,000
事業活動支出計	87,836,007	89,498,846	2,058,427
事業活動資金収支差額	△ 9,602,507	△ 12,790,818	3,188,311
II 投資活動収支の部		0	
1. 投資活動収入		0	
①投資活動収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出		0	
①固定資産取得支出	0	3,986,210	△ 7,972,420
建物取得支出	0	3,986,210	△ 3,986,210
投資活動支出計	0	3,986,210	△ 3,986,210
投資活動収支差額	0	△ 3,986,210	7,972,420
III 財務活動収支の部		0	
1. 財務活動収入		0	
①財務活動収入	5,000,000	5,000,000	0
長期借入金収入	5,000,000	5,000,000	0
②他会計振替額	0	0	0
財務活動収入計	5,000,000	5,000,000	0
2. 財務活動支出		0	
①財務活動支出	0	996,000	996,000
長期借入金の短期借入金への振替	0	996,000	996,000
②他会計振替額	0	0	0
財務活動支出計	0	996,000	△ 996,000
財務活動収支差額	5,000,000	4,004,000	996,000
IV 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	△ 4,602,507	△ 12,773,028	8,170,521
前期繰越収支差額	2,431,502	2,431,502	0
次期繰越収支差額	△ 2,171,005	△ 10,341,526	8,170,521

③管理費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,860,633	0	1,860,633
給与手当支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	546,652	0	546,652
法定福利費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,451	0	157,451
福利厚生費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,426	0	49,426
会議費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,600	0	6,600
旅費交通費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434,602	0	434,602
通信運搬費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,938	0	39,938
消耗什器備品費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0	3,000
修繕費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,535	0	28,535
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,000	0	13,000
燃料費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,739	0	2,739
賃借料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,168	0	133,168
保険料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,846	0	8,846
諸謝金(報償費)支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,500	0	157,500
租税公課支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,201	0	71,201
諸会費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000	0	45,000
支払手数料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,975	0	104,975
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,000	0	58,000
事業活動支出計	1,002,416	1,066,407	549,165	601,053	806,464	10,017,673	23,717,621	11,756,217	6,031,293	19,015,495	5,558,697	3,981,885	1,300,000	863,050	926,749	325,475	0	87,519,660	118,553	118,553	1,860,633	0	89,498,846
	△ 211,666	△ 339,657	△ 158,415	14,698	△ 287,714	1,246,709	△ 647,009	488,783	168,707	△ 13,953,576	186,303	0	0	30,950	0	0	0	△ 13,461,887	741,402	741,402	△ 70,333	0	△ 12,790,818
II 投資活動収支の部																							
1. 投資活動収入																							
①投資活動収入																							
投資活動収入計																							
2. 投資活動支出																							
①固定資産取得支出																							
建物取得支出										3,986,210								3,986,210					3,986,210
投資活動支出計										3,986,210								3,986,210					3,986,210
投資活動収支差額										△ 3,986,210								△ 3,986,210					△ 3,986,210
III 財務活動収支の部																							
1. 財務活動収入																							
①財務活動収入										5,000,000								5,000,000					5,000,000
長期借入金収入										5,000,000								5,000,000					5,000,000
②他会計振替額																							
財務活動収入計										5,000,000								5,000,000					5,000,000
2. 財務活動支出																							
①財務活動支出										996,000								996,000					996,000
長期借入金の短期借入金への振替										996,000								996,000					996,000
②他会計振替額																							
財務活動支出計										996,000								996,000					996,000
財務活動収支差額										4,004,000								4,004,000					4,004,000
IV 予備費支出																							
当期収支差額	△ 211,666	△ 339,657	△ 158,415	14,698	△ 287,714	1,246,709	△ 647,009	488,783	168,707	△ 13,935,786	186,303	0	0	30,950	0	0	0	△ 13,444,097	741,402	741,402	△ 70,333	0	△ 12,773,028
前期繰越収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,431,502
次期繰越収支差額	△ 211,666	△ 339,657	△ 158,415	14,698	△ 287,714	1,246,709	△ 647,009	488,783	168,707	△ 13,935,786	186,303	0	0	30,950	0	0	0	△ 13,444,097	741,402	741,402	△ 70,333	0	△ 10,341,526

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

平成25年度

(公社)広島県就労振興センター

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①入会金収入	50,000	40,000	10,000	
正会員入会金収入	50,000	40,000	10,000	正会員加入(6事業所)
②会費収入	3,337,000	3,322,000	15,000	
正会員会費収入	3,235,000	3,220,000	15,000	
賛助会員会費収入	102,000	102,000	0	
③事業収入	56,335,790	32,967,534	23,368,256	
研修事業収入	238,000	34,000	204,000	
製品販売事業売上高	30,402,616	1,129,220	29,273,396	ふれ愛プラザの売上を計上、センター共同受注の売上増加のため
作業受注斡旋手数料収入	260,000	240,000	20,000	
事務負担金収入	1,342,950	1,213,001	129,949	
国・県受託金収入	24,092,224	30,351,313	△ 6,259,089	障害者雇用促進・定着支援事業等委託事業等の委託金が減額のため
④補助金等収入	16,645,229	6,747,000	9,898,229	
県・市補助金収入	14,370,229	4,962,000	9,408,229	就業・生活センター事業(生活支援事業)補助金、すまいるスタジオ補助金
民間助成金収入	2,275,000	1,785,000	490,000	みずほ福祉助成事業の実施
⑤寄附金収入	261,650	0	261,650	
寄附金収入	261,650	0	261,650	
⑥雑収入	78,359	1,227,734	△ 1,149,375	
受取利息収入	1,011	1,233	△ 222	
雑収入	77,348	1,226,501	△ 1,149,153	事業収入への振り替えのため
経常収益計	76,708,028	44,304,268	32,403,760	
(2) 経常費用				
①事業費	63,729,932	21,903,631	41,826,301	
給与手当	28,735,676	0	28,735,676	事業の人的費用を管理費計上から事業費に変更計上となったため
法定福利費	4,047,582	0	4,047,582	
福利厚生費	95,842	0	95,842	
会議費	595,436	13,600	581,836	
旅費交通費	3,063,967	1,659,179	1,404,788	委託事業増加に伴う支出の増加
通信運搬費	1,851,448	1,290,916	560,532	
減価償却費	478,403	0	478,403	管理費計上から事業費費用に変更計上
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	1,778,127	1,564,845	213,282	
修繕費	42,525	15,750	26,775	
印刷製本費	1,250,355	1,513,605	△ 263,250	
広告宣伝費	0	41,265	△ 41,265	
燃料費	407,130	297,772	109,358	
光熱水費	1,564,880	281,133	1,283,747	ふれ愛プラザ事業として計上のため
賃借料	9,386,995	2,964,726	6,422,269	ふれ愛プラザ事業として計上、すまいるスタジオ家賃
保険料	446,114	223,247	222,867	
諸謝金(報償費)	3,740,833	5,680,375	△ 1,939,542	ふれ愛プラザ事業への報償費減
支払補助金	0	2,015,000	△ 2,015,000	ふれ愛プラザ事業として賃借料へ計上
研修諸費	0	235,329	△ 235,329	
諸会費	207,060	52,000	155,060	
食糧費	0	0	0	
共益費	0	2,332,044	△ 2,332,044	ふれ愛プラザ事業として賃借料等へ振り替え
テナント会費	0	113,400	△ 113,400	
租税公課	969,361	405	968,956	製品販売事業、ふれ愛プラザ事業の売上増額
支払手数料	832,534	6,960	825,574	
支払利息	0	0	0	
業務委託費	2,231,483	253,050	1,978,433	すまいるスタジオ、好事例発表・展示・販売事業による支出増加のため
雑費	2,004,181	1,349,030	655,151	ふれ愛プラザ長期借入金の相殺のため
②事業原価	24,437,164	1,094,433	23,342,731	
商品等売上原価	24,003,177	1,094,433	22,908,744	製品販売事業売り上げの増加、ふれ愛プラザ事業売り上げの計上
外注加工費	433,987	0	433,987	製品販売事業(海水の素、ルイボスティ)
通信運搬費	0	0	0	

③管理費	1,864,132	26,467,658	△ 24,603,526	
給与手当	546,652	17,219,134	△ 16,672,482	事業に係る職員人件費を事業費へ変更計上
法定福利費	157,451	2,655,016	△ 2,497,565	
福利厚生費	49,426	76,447	△ 27,021	
会議費	6,600	21,750	△ 15,150	
旅費交通費	434,602	890,918	△ 456,316	
通信運搬費	39,938	77,712	△ 37,774	
減価償却費	3,499	495,677	△ 492,178	事業に係る費用を事業費へ変更計上
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	3,000	2,578	422	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	28,535	0	28,535	
交際費	13,000	0	13,000	
燃料費	2,739	23,896	△ 21,157	
賃借料	133,168	3,534,084	△ 3,400,916	事業に係る費用を事業費へ変更計上
保険料	8,846	235,823	△ 226,977	
諸謝金(報償費)	157,500	171,300	△ 13,800	
租税公課	71,201	755,480	△ 684,279	事業に係る費用を事業費へ変更計上
諸会費	45,000	50,000	△ 5,000	
研修諸費	0	3,097	△ 3,097	
支払手数料	104,975	159,585	△ 54,610	
支払利息	0	0	0	
雑費	58,000	95,161	△ 37,161	
経常費用計	90,031,228	49,465,722	40,565,506	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,323,200	△ 5,161,454	△ 8,161,746	
基本財産評価損益等		0		
特定資産評価損益等		0		
投資有価証券評価損益等	0	0		
評価損益等計	0	0	0	
2. 当期経常増減額	△ 13,323,200	△ 5,161,454	△ 8,161,746	
(1) 経常外収益				
①固定資産売却益	0	0	0	
(2) 経常外収益計	0	0	0	
①固定資産売却損		0		
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 13,323,200	△ 5,161,454	△ 8,161,746	
一般正味財産期首残高	5,941,833	11,103,287	△ 5,161,454	
一般正味財産期末残高	△ 7,381,367	5,941,833	3,000,292	
II (1) 受取補助金等				
①受取民間助成金	0	0	0	
受取補助金等計	0	0	0	
(2)一般正味財産への振替額		0	0	
	0		0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高	0	0		
III 正味財産期末残高	△ 7,381,367	5,941,833	△ 13,323,200	

③管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,864,132	0	1,864,132		
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	546,652	0	546,652		
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,451	0	157,451		
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,426	0	49,426		
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,600	0	6,600		
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434,602	0	434,602		
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,938	0	39,938		
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,499	0	3,499		
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0	3,000		
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,535	0	28,535		
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,000	0	13,000		
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,739	0	2,739		
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,168	0	133,168		
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,846	0	8,846		
諸謝金(報償費)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,500	0	157,500		
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,201	0	71,201		
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000	0	45,000		
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,975	0	104,975		
支払利息費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,000	0	58,000		
経常費用計	1,002,416	1,066,407	549,165	601,053	806,464	10,071,697	23,931,504	11,773,717	6,031,293	19,258,971	5,558,697	3,981,885	1,300,000	863,050	926,749	325,475	0	88,048,543	118,553	118,553	1,864,132	0	90,031,228	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 211,666	△ 339,657	△ 158,415	14,698	△ 287,714	1,192,685	△ 860,892	471,283	168,707	△ 14,197,052	186,303	0	0	30,950	0	0	0	△ 13,990,770	741,402	741,402	△ 73,832	0	△ 13,323,200	
基本財産評価損益等																								
特定資産評価損益等																								
投資有価証券評価損益等																								
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 211,666	△ 339,657	△ 158,415	14,698	△ 287,714	1,192,685	△ 860,892	471,283	168,707	△ 14,197,052	186,303	0	0	30,950	0	0	0	△ 13,990,770	741,402	741,402	△ 73,832	0	△ 13,323,200	
2. 経常外増減の部																								
(1) 経常外収益																								
①固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用																								
①固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	667,570	667,570	△ 741,402	△ 741,402	73,832	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 211,666	△ 339,657	△ 158,415	14,698	△ 287,714	1,192,685	△ 860,892	471,283	168,707	△ 14,197,052	186,303	0	0	30,950	0	0	667,570	△ 13,323,200	0	0	0	0	0	△ 13,323,200
一般正味財産期首残高																	5,941,833	5,941,833	0	0	0	0	0	5,941,833
一般正味財産期末残高	△ 211,666	△ 339,657	△ 158,415	14,698	△ 287,714	1,192,685	△ 860,892	471,283	168,707	△ 14,197,052	186,303	0	0	30,950	0	0	6,609,403	△ 7,381,367	0	0	0	0	0	△ 7,381,367
II 指定正味財産増減の部																								
(1) 受取補助金等																								
①受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)一般正味財産への振替額																								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高																								
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 211,666	△ 339,657	△ 158,415	14,698	△ 287,714	1,192,685	△ 860,892	471,283	168,707	△ 14,197,052	186,303	0	0	30,950	0	0	6,609,403	△ 7,381,367	0	0	0	0	0	△ 7,381,367

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法による原価法。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

有形固定資産の減価償却の方法は、残存価額をゼロとする定額法。ただし、備忘価格1円を残して償却する。

② 無形固定資産

無形固定資産の減価償却の方法は、残存価額をゼロとする定額法。

(3) 消費税等の会計処理

消費税込み処理。

2. 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
建物	4,925,278	2,117,860	2,807,418
建物附属設備	1,476,780	82,454	1,394,326
器具及び備品	1,148,251	1,148,241	10
権利	1,260,000	1,260,000	0
合 計	8,810,309	4,608,555	4,201,754

3. 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。

(単位:円)

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
売掛金	1,166,526	0	1,166,526
未収金	1,274,546	0	1,274,546
合 計	2,441,072	0	2,441,072

注. 金銭債権の相手先が、広島県及び本社团加盟会員であることから、貸倒引当金は設定していない。

4. 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						
ふれ愛プラザ事業補助金	広島県	0	2,481,000	2,481,000	0	—
ふれ愛プラザ事業補助金	広島市	0	2,481,000	2,481,000	0	—
助成金						
授産振興事業助成金	広島県共同募金会	0	1,300,000	1,300,000	0	—
全国社会福祉協議会助成金	全国社会福祉協議会	0	225,000	225,000	0	—
セルフ協事業助成金	全国セルフ協	0	0	0	0	—
合 計		0	6,487,000	6,487,000	0	

財 産 目 録

平成25年度
(社)広島県就労振興センター

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金 預金 売掛金 未収金 たな卸資産 立替金 預け金		手許保管	運転資金	180,334
		普通預金		
		ゆうちょ銀行	運転資金	69,871
		広島銀行 段原支店	運転資金	3,445,829
		広島銀行 段原支店	運転資金	691,155
		広島銀行 段原支店	運転資金	1
		広島銀行 段原支店	運転資金	3,964
		広島銀行 本店営業部	運転資金	994,568
	広島銀行 本店営業部	運転資金	68,514	
	せんだんの家等 21件	3月分商品代等	1,166,526	
	広島県、作業所等 8件	補助金等及び特別会費等の未収金	1,274,546	
各作業所等外注先	レイボスティ、塩の原材料、製品及び資材	1,258,359		
	運賃立替	370		
	クレジット売上等 4件	969,813		
流動資産合計				10,123,850
(固定資産)				
その他の固定資産				
建物 建物附属設備 器具及び備品		すまいるスタジオ等	すまいるスタジオ等店舗内装工事	2,807,418
		ふれ愛プラザ等	ふれ愛プラザ店舗内装工事等	1,394,326
		パソコン等 10件	事務、事業用	10
固定資産合計				4,201,754
資産合計				14,325,604
(流動負債)				
買掛金 未払金 未払消費税 未払法人税等 預り金 前受金 短期借入金 仮受金		おりづる作業所等	レイボスティ・塩・自販機	4,885,957
		広島南社会保険事務所	社会保険料等	2,006,869
		広島南税務署	確定消費税	581,600
		広島県、広島市	法人県・市民税均等割	71,000
		職員等	源泉所得税等	144,580
		ワークショップ西風舎	会費前受金	10,000
		広島銀行	借入れ(1年以内返済分)	996,000
		役員等	運転資金の一時的受け入れ等	9,006,965
流動負債合計				17,702,971
(固定負債)				
長期借入金	広島銀行	借入れ(1年を超えて返済分)	4,004,000	
固定負債合計				4,004,000
負債合計				21,706,971
正味財産				△ 7,381,367