

2008(平成20)年度

社団法人広島県就労振興センター収支計算書

(自)平成20年4月1日(至)平成21年3月31日

[収入の部]

(単位:円)

大科目	中科目	小科目	予算額	決算額	差異	備考
入会金収入			25,000	25,000	0	
	入会金収入		25,000	25,000	0	入会金3ヵ所
会費収入			3,041,000	3,036,000	5,000	
	正会員収入		2,870,000	2,865,000	5,000	正会員119ヵ所
	賛助会員会費収入		171,000	171,000	0	賛助会員35件
事業収入			4,040,000	4,289,224	△249,224	
	研修事業収入		1,000,000	1,065,500	△65,500	
	製品販売事業売上高		1,000,000	1,325,149	△325,149	
	作業受注斡旋手数料収入		240,000	272,660	△32,660	斡旋事業負担金
	事務負担金収入		1,800,000	1,625,915	174,085	各事業負担金
補助金等収入			20,853,188	20,853,188	0	
	県・市補助金収入		4,962,000	4,962,000	0	ふれ愛プラザ事業県・市補助金
	県受託金収入		9,539,600	9,539,600	0	障害者経済的自立支援モデル事業、障害者ジョブサポーター養成研修業務、広島県移行等支援事業受託金
	民間助成金収入		6,351,588	6,351,588	0	広島県共同募金会、全国社会就労センター協議会、中四国社会就労センター協議会補助金
寄付金収入			1,000	0	1,000	
	寄付金収入		1,000	0	1,000	
雑収入			2,005,000	2,110,636	△105,636	
	受取利息		5,000	6,569	△1,569	預金利息等
	雑収入		2,000,000	2,104,067	△104,067	
当期収入合計			29,965,188	30,314,048	△348,860	
前期繰越収支差額			3,926,455	3,926,455	0	
収入合計			33,891,643	34,240,503	△348,860	

[支出の部]

(単位:円)

大 科 目	中 科 目	小 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事 業 費			15,169,000	15,452,495	△283,495	
	広報啓発事業		880,000	879,123	877	
		印刷製本費	150,000	110,910	39,090	資料印刷等
		旅費交通費	40,000	6,900	33,100	
		通信運搬費	100,000	202,721	△102,721	広報誌・資料発送等
		会議費	10,000	0	10,000	
		広告宣伝費	450,000	438,775	11,225	情報誌等
		賃借料	50,000	47,438	2,562	
		燃料費	30,000	25,426	4,574	
		消耗品費	30,000	9,153	20,847	
		雑費	20,000	37,800	△17,800	
	調査・研究・研修事業		840,000	799,650	40,350	
		印刷製本費	250,000	215,825	34,175	研修会資料印刷等
		旅費交通費	100,000	87,830	12,170	
		通信運搬費	70,000	104,994	△34,994	研修会案内、資料発送等
		会議費	10,000	3,600	6,400	
		広告宣伝費	10,000	0	10,000	
		賃借料	60,000	77,800	△17,800	研修会・講演会会場使用料等
		報償費	100,000	84,000	16,000	講師料
		燃料費	40,000	22,335	17,665	
		諸会費	60,000	57,500	2,500	
		消耗品費	130,000	144,716	△14,716	
		研修諸費	5,000	1,050	3,950	
		雑費	5,000	0	5,000	講師、トレーナー等昼食代等
	販売支援事業		2,290,000	2,488,307	△198,307	
		印刷製本費	400,000	376,040	23,960	イベントチラシ、ポスター等
		旅費交通費	200,000	202,685	△2,685	研修交通費等
		通信運搬費	70,000	89,489	△19,489	製品運搬等
		会議費	20,000	10,500	9,500	部会等
		広告宣伝費	300,000	422,155	△122,155	情報提供等
		賃借料	200,000	210,049	△10,049	
		報償費	70,000	66,666	3,334	
		保険費	10,000	9,400	600	
		什器備品費	350,000	319,929	30,071	ディスプレイ品等
		燃料費	20,000	14,034	5,966	
		修繕費	10,000	9,450	550	
		消耗品費	300,000	427,962	△127,962	
		研修諸費	330,000	323,158	6,842	
		雑費	10,000	6,790	3,210	
		社会就労センター協議会 事業		1,390,000	1,419,960	△29,960
	印刷製本費		300,000	299,533	467	中四国セルブ協研修資料印刷等
	旅費交通費		250,000	319,970	△69,970	中四国セルブ協研修旅費等
	通信運搬費		40,000	62,398	△22,398	
	会議費		20,000	8,400	11,600	
	賃借料		500,000	491,599	8,401	中四国セルブ協研修会場代等
	報償費		60,000	55,555	4,445	
燃料費	40,000		34,354	5,646		
諸会費	10,000		0	10,000		
消耗品費	20,000		0	20,000		
研修諸費	100,000		148,151	△48,151		
雑費	50,000		0	50,000		
組織事業			150,000	124,834	25,166	
	印刷製本費	20,000	18,150	1,850	資料印刷等	
	旅費交通費	5,000	0	5,000		
	通信運搬費	50,000	46,250	3,750		
	会議費	10,000	11,300	△1,300		
	賃借料	30,000	23,719	6,281		
	燃料費	25,000	24,335	665		
	消耗品費	5,000	0	5,000		
	雑費	5,000	1,080	3,920		

障害者就業・生活支援 センター設置事業		875,000	921,610	△46,610		
	旅費交通費	300,000	304,988	△4,988	就労支援交通費	
	通信運搬費	300,000	308,530	△8,530		
	賃借料	200,000	192,499	7,501		
	保険費	30,000	26,050	3,950		
	燃料費	40,000	89,343	△49,343		
	雑費	5,000	200	4,800		
	ふれ愛プラザ事業		4,962,000	4,962,000	0	
		共益費	2,333,000	2,332,044	956	シャレオ共益費
		テナント会費	114,000	113,400	600	シャレオテナント会費
		印刷製本費	400,000	395,160	4,840	チラシ等
		消耗品費	100,000	106,396	△6,396	
		補助金支出	2,015,000	2,015,000	0	
	障害者経済的自立支援 モデル事業		1,612,000	1,503,290	108,710	
		報償費	1,500,000	1,478,610	21,390	コーディネーター・委員・指導員謝礼
		印刷製本費	25,000	0	25,000	
		旅費交通費	20,000	11,320	8,680	委員・指導員等交通費
		通信運搬費	20,000	240	19,760	
		会議費	20,000	11,200	8,800	
		食糧費	5,000	1,920	3,080	
		消耗品費	22,000	0	22,000	
		障害者ジョブサポーター 養成研修		1,340,000	1,311,016	28,984
	報償費		480,000	472,214	7,786	講師等謝礼金
	旅費交通費		450,000	440,009	9,991	講師等交通費
	印刷製本費		90,000	83,600	6,400	資料印刷等
	通信運搬費		5,000	2,030	2,970	
	賃借料		140,000	139,700	300	会場使用料等
消耗品費	70,000		0	70,000		
研修諸費	0		68,463	△68,463		
製品販売事業		830,000	1,042,705	△212,705		
	商品仕入原価	800,000	1,030,118	△230,118		
	外注加工費	20,000	7,400	12,600		
	通信運搬費	10,000	5,187	4,813		
事 務 費		1,005,000	1,025,610	△20,610		
	福利厚生費	350,000	355,774	△5,774		
	印刷製本費	10,000	0	10,000		
	旅費交通費	5,000	3,010	1,990		
	通信運搬費	10,000	64,533	△54,533		
	会議費	20,000	12,200	7,800	役員会、総会会議費	
	賃借料	200,000	231,074	△31,074	電話、ファックス機リース料等	
	報償費	50,000	0	50,000		
	修繕費	50,000	37,600	12,400		
	保険費	90,000	84,621	5,379	公用車任意保険料等	
	租税公課	25,000	44,000	△19,000		
	什器備品費	10,000	0	10,000		
	諸会費	45,000	41,000	4,000		
	燃料費	5,000	14,928	△9,928		
	支払手数料	100,000	108,380	△8,380		
	消耗品費	10,000	6,052	3,948		
	雑費	25,000	22,438	2,562		
	管 理 費		13,300,000	12,416,182	883,818	
		人件費	12,600,000	11,767,985	832,015	
		俸給	9,400,000	9,002,342	397,658	職員分給料
諸手当		1,950,000	1,834,329	115,671	同 諸手当	
法定福利費		1,250,000	931,314	318,686	同 各種社会保険料等	
賃借料	700,000	648,197	51,803	広島県社会福祉会館共益経費等		
固定資産取得支出		420,000	420,000	0		
	権利取得費	420,000	420,000	0		
	器具及び備品取得支出	0	0	0		
予 備 費		97,643	0	97,643		
当期支出合計		29,991,643	29,314,287	677,356		
当期収支差額		△26,455	999,761	△1,026,216		
次期繰越収支差額		3,900,000	4,926,216	△1,026,216		

正味財産増減計算書
平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位: 円)

科 目	金 額		
I 増加の部			
1 資産増加額		1,419,761	
当期収支差額	999,761		
権利の増加	420,000	1,419,761	
2 負債減少額		0	
増加額合計			1,419,761
II 減少の部			
1 資産減少額			
当期収支差額	0		
建物附属設備減価償却額	217,426		
器具及び備品減価償却額	101,153		
権利減価償却額	78,750	397,329	
2 負債増加額		0	
減少額合計			397,329
当期正味財産増加額			1,022,432
前期繰越正味財産額			5,901,818
期末正味財産合計額			6,924,250

貸借対照表
平成21年3月31日現在

(単位: 円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,355,717		
売掛金	335,558		
製品・原材料	445,186		
短期貸付金	1,250,736		
未収金	1,625,915		
流動資産合計		5,013,112	
2 固定資産			
その他の固定資産			
建物附属設備	1,546,144		
器具及び備品	110,640		
権利	341,250		
その他の固定資産合計	1,998,034		
固定資産合計		1,998,034	
資産合計			7,011,146
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	3,440		
未払法人税等	21,000		
預り金	62,456		
流動負債合計		86,896	
負債合計			86,896
III 正味財産の部			
正味財産			6,924,250
(うち当期正味財産増加額)			(1,022,432)
負債及び正味財産合計			7,011,146

計算書類に対する注記

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について

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について

有形固定資産の減価償却の方法は、残存価額を取得価額の10%とする定額法
ただし、耐用年数経過後も使用する資産は備忘価額1円を残して償却する。

無形固定資産の減価償却の方法は、残存価額を0円とする定額法

(3) 資金の範囲について

資金の範囲は流動資産及び流動負債(引当金を除く)としている。なお、当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	840,190	1,355,717
売掛金	309,611	335,558
製品・原材料	780,744	445,186
立替金	0	0
短期貸付金	1,250,736	1,250,736
未収金	1,782,219	1,625,915
合 計	4,963,500	5,013,112
買掛金	283,741	3,440
未払金	0	21,000
預り金	753,304	62,456
合 計	1,037,045	86,896
次期繰越収支差額	3,926,455	4,926,216

3 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
建物附属設備	2,415,848	869,704	1,546,144
器具及び備品	980,251	869,611	110,640
権利	420,000	78,750	341,250
合 計	3,816,099	1,818,065	1,998,034

財 産 目 録
平成21年3月31日現在

(単位: 円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現 金 現金手許有高	33,745	
普通預金 広島銀行 三川町支店他 4口	1,312,547	
郵便振替 ゆうちょ銀行	9,425	
売掛金 松永作業所(ルイボスティ、海水の素)	335,558	
製品・原材料		
製品 ルイボスティ、海水の素	68,806	
原材料 ルイボスティ茶葉、原塩他	376,380	
短期貸付金 ふれ愛プラザ振興会運転資金	1,250,736	
未収金 特別会費、黒瀬ありんこ他2件	1,625,915	
流動資産合計		5,013,112
2 固定資産		
(1) その他の固定資産		
建物附属設備 ふれ愛プラザ、店装工事	1,546,144	
器具及び備品 パソコン、レジスター他	110,640	
権利(車輛リース頭金)	341,250	
その他の固定資産合計	1,998,034	
固定資産合計		1,998,034
資 産 合 計		7,011,146
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金 ヤマト運輸	3,440	
預り金 職員等預り源泉所得税	-130	
職員等預り社会保険料	62,586	
未払法人税等 法人県民税均等割	21,000	
流動負債合計		86,896
負 債 合 計		86,896
正 味 財 産		6,924,250

付 属 明 細 書
(平成21年3月31日現在)

社団法人広島県就労振興センター

1. 製品販売事業売上原価の明細

(単価 円)

科目	金額	摘要	
期首製品等棚卸高	780,744		
当期仕入高	694,560		
計	1,475,304	①	
期末製品等棚卸高	445,186	②	
原価計	1,030,118	①-②	