

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

平成23年度

(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	7,036,150	1,719,029	5,317,121
売掛金	176,482	9,503	166,979
未収金	8,124,538	12,689,267	△ 4,564,729
たな卸資産	986,978	737,159	249,819
短期貸付金	0	1,750,736	△ 1,750,736
仮払金	0	34,260	△ 34,260
	0		0
流動資産合計	16,324,148	16,939,954	△ 615,806
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			
建物附属設備	893,864	1,111,291	△ 217,427
什器備品	45,509	87,509	△ 42,000
権利	253,750	568,750	△ 315,000
長期貸付金	1,750,736	0	1,750,736
			0
その他の固定資産合計	2,943,859	1,767,550	1,176,309
固定資産合計	2,943,859	1,767,550	1,176,309
資産合計	19,268,007	18,707,504	560,503
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	268,509	845,648	△ 577,139
未払金	3,917,151	1,750,506	2,166,645
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税	796,300	0	796,300
預り金	111,760	104,897	6,863
仮受金	3,000,000	3,000,000	0
流動負債合計	8,164,720	5,772,051	2,392,669
2. 固定負債			
			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,164,720	5,772,051	2,392,669
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産			
国庫補助金			0
			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	11,103,287	12,935,453	△ 1,832,166
(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	11,103,287	12,935,453	△ 1,832,166
負債及び正味財産合計	19,268,007	18,707,504	560,503

収 支 計 算 書
平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

平成23年度
(社)広島県就労振興センター

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	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	0	50,000	
正会員入会金収入	50,000	0	50,000	
②会費収入	3,150,000	3,075,000	75,000	
正会員会費収入	3,000,000	2,980,000	20,000	
賛助会員会費収入	150,000	95,000	55,000	
③事業収入	42,848,812	39,744,829	3,103,983	
研修事業収入	230,000	222,900	7,100	
製品販売事業売上高	2,560,000	2,700,632	△ 140,632	
作業受注斡旋手数料収入	240,000	240,000	0	
事務負担金収入	4,000,000	1,401,121	2,598,879	
国・県受託金収入	35,818,812	35,180,176	638,636	
④補助金等収入	6,962,000	7,182,000	△ 220,000	
県・市補助金収入	4,962,000	4,962,000	0	
民間助成金収入	2,000,000	2,220,000	△ 220,000	
⑤寄附金収入	15,000	11,040	3,960	
寄附金収入	15,000	11,040	3,960	
⑥雑収入	1,501,500	1,415,733	85,767	
受取利息収入	1,500	1,423	77	
雑収入	1,500,000	1,414,310	85,690	
事業活動収入計	54,527,312	51,428,602	3,098,710	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	21,340,260	20,783,829	556,431	
旅費交通費支出	1,709,260	1,355,050	354,210	
通信運搬費支出	1,129,300	1,275,742	△ 146,442	
消耗什器備品費支出	30,000	0	30,000	
消耗品費支出	1,172,210	1,558,005	△ 385,795	
修繕費支出	20,000	27,300	△ 7,300	
印刷製本費支出	1,180,040	1,200,858	△ 20,818	
広告宣伝費支出	170,000	72,240	97,760	
燃料費支出	389,000	384,009	4,991	
水道光熱費	235,800	253,076	△ 17,276	
賃借料支出	1,994,500	3,534,553	△ 1,540,053	
保険料支出	176,000	169,300	6,700	
諸謝金(報償費)支出	7,979,150	5,615,171	2,363,979	
補助金支出	2,015,000	2,370,045	△ 355,045	
負担金支出	0	0	0	
会議費支出	30,000	65,232	△ 35,232	
研修諸費支出	183,000	244,848	△ 61,848	
諸会費支出	0	16,000	△ 16,000	
業務委託費支出	0	10,500	△ 10,500	
共益費支出	2,333,000	2,332,044	956	
テナント会費支出	114,000	113,400	600	
支払手数料支出	0	0	0	
事務管理費支出	0	0	0	
雑費支出	480,000	186,456	293,544	
②事業原価支出	2,150,000	2,534,416	△ 384,416	
商品等仕入支出	2,000,000	2,460,411	△ 460,411	
外注加工費支出	90,000	0	90,000	
通信運搬費支出	60,000	74,005	△ 14,005	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
③管理費支出	32,037,052	29,617,915	2,419,137	
給与手当支出	21,347,964	22,227,555	△ 879,591	
法定福利費支出	3,088,818	3,336,278	△ 247,460	
福利厚生費支出	57,000	103,770	△ 46,770	
会議費支出	40,000	9,050	30,950	
旅費交通費支出	596,200	933,000	△ 336,800	
通信運搬費支出	100,000	59,391	40,609	
消耗什器備品費支出	10,000	0	10,000	
消耗品費支出	30,000	2,400	27,600	
修繕費支出	26,500	0	26,500	
印刷製本費支出	50,000	500	49,500	
燃料費支出	10,000	8,257	1,743	
賃借料支出	2,252,800	1,112,972	1,139,828	
保険料支出	295,230	303,020	△ 7,790	
諸謝金(報償費)支出	2,500,000	161,350	2,338,650	
租税公課支出	1,354,240	1,081,176	273,064	
諸会費支出	80,000	75,000	5,000	
支払手数料支出	178,300	157,780	20,520	
雑費支出	20,000	46,416	△ 26,416	
事業活動支出計	55,527,312	52,936,160	2,591,152	
事業活動資金収支差額	△ 1,000,000	△ 1,507,558	507,558	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
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				
①固定資産取得支出	0	0	0	
権利取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
①財務活動収入	0	0	0	
②他会計振替額	0	0	0	
法人会計からの繰入額	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
①財務活動支出	0	0	0	
ふれ愛プラザ貸付金	0	0	0	
②他会計振替額	0	0	0	
ふれ愛プラザ会計への繰出額	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 1,000,000	△ 1,507,558	507,558	
前期繰越収支差額	8,680,008	8,680,008	0	
次期繰越収支差額	7,680,008	7,172,450	507,558	

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	1,719,029	7,036,150
売掛金	9,503	176,482
未収金	12,689,267	8,124,538
合 計	14,452,059	15,337,170
買掛金	845,648	268,509
未払金	1,750,506	3,917,151
未払法人税等	71,000	71,000
未払消費税等	0	796,300
預り金	104,897	111,760
仮受金	3,000,000	3,000,000
合 計	5,772,051	8,164,720
次期繰越収支差額	8,680,008	7,172,450

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

科 目	実 施 事 業 会 計 等																		法人会計	内部取引消去	合 計	
	広報啓発 事業	調査・研修 事業	組織事業	ヘルプ協事 業	販売支援 事業	ふれ愛プラ ザ事業	製品販売 事業	就業・生活センター事業			ジョブサポーター 派遣事業	派遣型ジョブサ ポーター養成 研修事業	企業内ジョブサ ポーター 養成研修事業	経営感覚獲得 事業	移行等支援 事業	ネットワーク 構築事業	好事例発表、 展示・即売会 実 施事業	共 通				小 計
								就業支援事業	生活支援事業	県就業支援事業												
③管理費支出	525	0	0	5,427	960	1,700,000	121,052	9,601,949	4,426,432	7,467,976	489,200	63,526	42,745	70,420	475,822	19,810	62,631	0	24,548,475	5,069,440	0	29,617,915
給与手当支出						1,700,000		7,507,619	3,600,000	5,925,486	444,400	32,856	10,952		438,080				19,659,393	2,568,162		22,227,555
法定福利費支出								1,122,713	547,838	886,797									2,557,348	778,930		3,336,278
福利厚生費支出								16,984	9,075	35,468						8,085			69,612	34,158		103,770
会議費支出																			0	9,050		9,050
旅費交通費支出								156,000	49,200	181,200									386,400	546,600		933,000
通信運搬費支出																			0	59,391		59,391
消耗什器備品費支出																			0			0
消耗品費支出																			0	2,400		2,400
修繕費支出																			0			0
印刷製本費支出																			0	500		500
燃料費支出																			0	8,257		8,257
賃借料支出								368,518	124,259	125,500									618,277	494,695		1,112,972
保険料支出								134,670	82,280	81,740									298,690	4,330		303,020
諸謝金(報償費)支出																			0	161,350		161,350
租税公課支出				5,112			93,200	270,800		209,400	38,500	29,200	31,300	70,000	37,500	11,200	50,500		846,712	234,464		1,081,176
諸会費支出								10,000	10,000	10,000									30,000	45,000		75,000
支払手数料支出	525			315	960		4,865	12,594	3,780	12,385	6,300	1,470	493	420	242	525	12,131		57,005	100,775		157,780
雑費支出							22,987	2,051											25,038	21,378		46,416
事業活動支出計	750,184	482,799	108,157	612,978	1,142,854	6,662,000	2,675,428	11,381,485	4,942,144	8,376,081	1,541,210	1,102,642	1,318,358	2,800,000	1,500,000	450,000	2,020,400	0	47,866,720	5,069,440	0	52,936,160
事業活動収支差額	△ 184	△ 2,799	△ 8,157	△ 242,864	△ 236,154	△ 1,700,000	△ 330,996	0	△ 75,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,596,898	1,089,340	0	△ 1,507,558
II 投資活動収支の部																						
1. 投資活動収入																						
①投資活動収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 投資活動支出																						
①固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
権利取得支出																						
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 財務活動収支の部																						
1. 財務活動収入																						
①財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
②他会計振替額	0	0	0	0	0	1,700,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,700,000	0	△ 1,700,000	0
法人会計からの繰入額					0	1,700,000													1,700,000		△ 1,700,000	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0	1,700,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,700,000	0	△ 1,700,000	0
2. 財務活動支出																						
①財務活動支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ふれ愛プラザ貸付金																						
②他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,700,000	△ 1,700,000	0
ふれ愛プラザ会計への繰出額																				1,700,000	△ 1,700,000	0
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,700,000	△ 1,700,000	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	1,700,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,700,000	△ 1,700,000	0	0
IV 予備費支出																						
当期収支差額	△ 184	△ 2,799	△ 8,157	△ 242,864	△ 236,154	0	△ 330,996	0	△ 75,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 896,898	△ 610,660	0	△ 1,507,558
前期繰越収支差額																				8,680,008		8,680,008
次期繰越収支差額	△ 184	△ 2,799	△ 8,157	△ 242,864	△ 236,154	0	△ 330,996	0	△ 75,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 896,898	8,069,348	0	7,172,450

正味財産増減計算書
平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

平成23年度
(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 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	0	20,000	△ 20,000
正会員入会金収入	0	20,000	△ 20,000
②会費収入	3,075,000	3,057,000	18,000
正会員会費収入	2,980,000	2,925,000	55,000
賛助会員会費収入	95,000	132,000	△ 37,000
③事業収入	39,744,829	23,382,502	16,362,327
研修事業収入	222,900	639,500	△ 416,600
製品販売事業売上高	2,700,632	684,940	2,015,692
作業受注斡旋手数料収入	240,000	240,000	0
事務負担金収入	1,401,121	1,294,007	107,114
国・県受託金収入	35,180,176	20,524,055	14,656,121
④補助金等収入	7,182,000	19,186,767	△ 12,004,767
県・市補助金収入	4,962,000	16,981,767	△ 12,019,767
民間助成金収入	2,220,000	2,205,000	15,000
⑤寄附金収入	11,040	2,865,097	△ 2,854,057
寄附金収入	11,040	2,865,097	△ 2,854,057
⑥雑収入	1,415,733	1,706,788	△ 291,055
受取利息収入	1,423	897	526
雑収入	1,414,310	1,705,891	△ 291,581
経常収益計	51,428,602	50,218,154	1,210,448
(2) 経常費用			
①事業費支出	20,783,829	17,201,593	3,582,236
旅費交通費	1,355,050	984,435	370,615
通信運搬費	1,275,742	1,137,481	138,261
消耗什器備品費	0	97,460	△ 97,460
消耗品費	1,558,005	1,076,959	481,046
修繕費	27,300	25,995	1,305
印刷製本費	1,200,858	974,900	225,958
広告宣伝費	72,240	87,240	△ 15,000
燃料費	384,009	322,671	61,338
水道光熱費	253,076	249,342	3,734
賃借料	3,534,553	2,707,294	827,259
保険料	169,300	50,880	118,420
諸謝金(報償費)	5,615,171	4,183,575	1,431,596
支払補助金	2,370,045	2,015,000	355,045
支払負担金	0	0	0
会議費	65,232	52,486	12,746
研修諸費	244,848	611,806	△ 366,958
諸会費	16,000	38,000	△ 22,000
業務委託費	10,500	23,751	△ 13,251
共益費	2,332,044	2,332,044	0
テナント会費	113,400	113,400	0
支払手数料	0	32,490	△ 32,490
事務管理費	0	0	0
雑費	186,456	84,384	102,072
②事業原価支出	2,284,597	1,226,442	1,058,155
商品仕入原価	2,210,592	1,189,642	1,020,950
外注加工費	0	36,800	△ 36,800
通信運搬費	74,005	0	74,005

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③管理費支出	30,192,342	28,475,680	1,716,662
給与手当	22,227,555	20,732,318	1,495,237
法定福利費	3,336,278	3,341,246	△ 4,968
福利厚生費	103,770	67,758	36,012
会議費	9,050	13,950	△ 4,900
旅費交通費	933,000	1,008,240	△ 75,240
通信運搬費	59,391	109,280	△ 49,889
消耗什器備品費	0	52,334	△ 52,334
消耗品費	2,400	16,766	△ 14,366
修繕費	0	0	0
印刷製本費	500	0	500
燃料費	8,257	9,855	△ 1,598
賃借料	1,112,972	776,010	336,962
保険料	303,020	384,440	△ 81,420
諸謝金(報償費)	161,350	500,000	△ 338,650
租税公課	1,081,176	705,060	376,116
諸会費	75,000	45,000	30,000
支払手数料	157,780	101,217	56,563
減価償却費	574,427	592,206	△ 17,779
雑費	46,416	20,000	26,416
経常費用計	53,260,768	46,903,715	6,357,053
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,832,166	3,314,439	△ 5,146,605
基本財産評価損益等	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-1,832,166	3,314,439	-5,146,605
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
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産売却損	0	0	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	-1,832,166	3,314,439	-5,146,605
一般正味財産期首残高	12,935,453	9,621,014	3,314,439
一般正味財産期末残高	11,103,287	12,935,453	-1,832,166
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
受取補助金等計	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
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,103,287	12,935,453	-1,832,166

科 目	実施事業会計等																		法人会計	内部取引消去	合 計		
	広報啓発事業	調査・研修事業	組織事業	セルフ協事業	販売支援事業	ふれ愛プラザ事業	製品販売事業	就業・生活センター事業			ジョブサポーター派遣事業	派遣型ジョブサポーター養成研修事業	企業内ジョブサポーターリーダー養成研修事業	経営感覚獲得事業	移行等支援事業	ネットワーク構築事業	好事例発表、展示・即売会実施事業	共 通				小 計	
								就業支援事業	生活支援事業	県就業支援事業													
③管理費支出	525	0	0	5,427	960	1,917,427	121,052	9,811,949	4,426,432	7,467,976	489,200	63,526	42,745	70,420	475,822	19,810	62,631	0	24,975,902	5,216,440	0	30,192,342	
給与手当						1,700,000		7,507,619	3,600,000	5,925,486	444,400	32,856	10,952		438,080				19,659,393	2,568,162		22,227,555	
法定福利費								1,122,713	547,838	886,797									2,557,348	778,930		3,336,278	
福利厚生費								16,984	9,075	35,468						8,085			69,612	34,158		103,770	
会議費																			0	9,050		9,050	
旅費交通費								156,000	49,200	181,200									386,400	546,600		933,000	
通信運搬費																			0	59,391		59,391	
消耗什器備品費																			0			0	
消耗品費																			0	2,400		2,400	
修繕費																			0			0	
印刷製本費																			0	500		500	
燃料費																			0	8,257		8,257	
賃借料								368,518	124,259	125,500									618,277	494,695		1,112,972	
保険料								134,670	82,280	81,740									298,690	4,330		303,020	
諸謝金(報償費)																			0	161,350		161,350	
租税公課				5,112			93,200	270,800		209,400	38,500	29,200	31,300	70,000	37,500	11,200	50,500		846,712	234,464		1,081,176	
諸会費								10,000	10,000	10,000									30,000	45,000		75,000	
支払手数料	525			315	960		4,865	12,594	3,780	12,385	6,300	1,470	493	420	242	525	12,131		57,005	100,775		157,780	
減価償却費						217,427		210,000											427,427	147,000		574,427	
雑費							22,987	2,051											25,038	21,378		46,416	
経常費用計	750,184	482,799	108,157	612,978	1,142,854	6,879,427	2,425,609	11,591,485	4,942,144	8,376,081	1,541,210	1,102,642	1,318,358	2,800,000	1,500,000	450,000	2,020,400	0	48,044,328	5,216,440	0	53,260,768	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 184	△ 2,799	△ 8,157	△ 242,864	△ 236,154	△ 1,917,427	△ 81,177	△ 210,000	△ 75,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,774,506	942,340	0	△ 1,832,166	
基本財産評価損益等																			0			0	
特定資産評価損益等																			0			0	
投資有価証券評価損益等																			0			0	
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	
当期経常増減額	△ 184	△ 2,799	△ 8,157	△ 242,864	△ 236,154	△ 1,917,427	△ 81,177	△ 210,000	△ 75,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,774,506	942,340	0	△ 1,832,166	
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	
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	
(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	
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	
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	
当期一般正味財産増減額	△ 184	△ 2,799	△ 8,157	△ 242,864	△ 236,154	△ 1,917,427	△ 81,177	△ 210,000	△ 75,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,774,506	942,340	0	△ 1,832,166	
一般正味財産期首残高																					12,935,453		12,935,453
一般正味財産期末残高	△ 184	△ 2,799	△ 8,157	△ 242,864	△ 236,154	△ 1,917,427	△ 81,177	△ 210,000	△ 75,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,774,506	13,877,793	0	11,103,287	
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	
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	
(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	
指定正味財産期首残高																						0	
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	
III 正味財産期末残高	△ 184	△ 2,799	△ 8,157	△ 242,864	△ 236,154	△ 1,917,427	△ 81,177	△ 210,000	△ 75,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,774,506	13,877,793	0	11,103,287	

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
建物附属設備	2,415,848	1,521,984	893,864
器具及び備品	1,148,251	1,102,742	45,509
車両運搬具	1,260,000	1,006,250	253,750
合 計	4,824,099	3,630,976	1,193,123

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	176,482	0	176,482
未収金	8,124,538	0	8,124,538
長期貸付金	1,750,736	0	1,750,736
合 計	10,051,756	0	10,051,756

注. 金銭債権の相手先が、広島県及び本社団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	2,000,000	2,000,000	0	—
セルフ協事業助成金	全国セルフ協	0	220,000	220,000	0	—
合 計		0	7,182,000	7,182,000	0	

財 産 目 録

平成23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	手許保管	運転資金	92,650
	預金	普通預金 広島銀行 段原支店	運転資金	2,207,288
		広島銀行 海田支店	運転資金	4,217,117
		郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金	519,095
	売掛金	広島プリンスホテル等 3	3月分商品代等	176,482
	未収金	広島県、作業所等 14件	補助金等及び特別会費等の未収金	8,124,538
たな卸資産	各作業所等外注先	ルイボスティ、塩の原材料、製品及び資材	986,978	
流動資産合計				16,324,148
(固定資産)				
その他の固定資産				
	建物附属設備 器具及び備品 権利 長期貸付金	ふれ愛プラザ	ふれ愛プラザ店舗内装工事	893,864
		パソコン等 10件	事務、事業用	45,509
		自動車リース頭金 3件	事業用	253,750
		ふれ愛プラザ	ふれ愛プラザの運転資金	1,750,736
固定資産合計				2,943,859
資産合計				19,268,007
(流動負債)				
	買掛金	松永作業所等	ルイボスティ・塩	268,509
	未払金	広島県等	受託金収入返還金、社会保険料等	3,917,151
	未払消費税	広島南税務署	確定消費税	796,300
	未払法人税等	広島県、広島市	法人県・市民税均等割	71,000
	預り金	職員等	源泉所得税等	111,760
	仮受金	役員	運転資金の一時的受け入れ	3,000,000
流動負債合計				8,164,720
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				8,164,720
正味財産				11,103,287