

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(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 |
|---------------|--------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 2,771,758 | 5,454,236 | △ 2,682,478 |
| 売掛金 | 2,298,050 | 1,166,526 | 1,131,524 |
| 未収金 | 767,996 | 1,274,546 | △ 506,550 |
| たな卸資産 | 1,021,374 | 1,258,359 | △ 236,985 |
| 立替金 | 0 | 370 | △ 370 |
| 預け金 | 994,584 | 969,813 | 24,771 |
| | | | 0 |
| 流動資産合計 | 7,853,762 | 10,123,850 | △ 2,270,088 |
| 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 | 2,396,764 | 2,807,418 | △ 410,654 |
| 建物附属設備 | 1,295,381 | 1,394,326 | △ 98,945 |
| 什器備品 | 10 | 10 | 0 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 |
| その他の固定資産合計 | 3,692,155 | 4,201,754 | △ 509,599 |
| 固定資産合計 | 3,692,155 | 4,201,754 | △ 509,599 |
| 資産合計 | 11,545,917 | 14,325,604 | △ 2,779,687 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 5,998,393 | 4,885,957 | 1,112,436 |
| 未払金 | 3,943,656 | 2,850,662 | 1,092,994 |
| 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 未払法人税等 | 71,000 | 71,000 | 0 |
| 未払消費税 | 1,693,100 | 581,600 | 1,111,500 |
| 預り金 | 140,012 | 144,580 | △ 4,568 |
| 前受金 | 0 | 10,000 | △ 10,000 |
| 仮受金 | 9,004,894 | 9,006,965 | △ 2,071 |
| 短期借入金 | 996,000 | 996,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 21,847,055 | 18,546,764 | 3,300,291 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 3,008,000 | 4,004,000 | △ 996,000 |
| | | | 0 |
| 固定負債合計 | 3,008,000 | 4,004,000 | △ 996,000 |
| 負債合計 | 24,855,055 | 22,550,764 | 2,304,291 |
| 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 | △ 13,309,138 | △ 8,225,160 | △ 5,083,978 |
| (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 | △ 13,309,138 | △ 8,225,160 | △ 5,083,978 |
| 負債及び正味財産合計 | 11,545,917 | 14,325,604 | △ 2,779,687 |

収 支 計 算 書 (案)
平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

平成26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 | 10,000 | 20,000 | △ 10,000 | |
| 正会員入会金収入 | 10,000 | 20,000 | △ 10,000 | |
| ②会費収入 | 3,597,000 | 3,482,000 | 115,000 | |
| 正会員会費収入 | 3,500,000 | 3,385,000 | 115,000 | |
| 賛助会員会費収入 | 97,000 | 97,000 | 0 | |
| ③事業収入 | 83,130,920 | 77,289,107 | 5,841,813 | |
| 研修事業収入 | 777,800 | 818,200 | △ 40,400 | |
| 製品販売事業売上高 | 30,924,360 | 31,897,742 | △ 973,382 | ふれ愛プラザ売上増のため |
| 作業受注斡旋手数料収入 | 340,000 | 1,613,830 | △ 1,273,830 | 事務負担金収入からの科目振替 |
| 事務負担金収入 | 2,300,000 | 1,402,996 | 897,004 | |
| 国・県受託金収入 | 48,788,760 | 41,556,339 | 7,232,421 | 就業・生活支援事業(生活)科目振替のため |
| ④補助金等収入 | 22,580,000 | 29,670,300 | △ 7,090,300 | |
| 県・市補助金収入 | 19,880,000 | 26,972,584 | △ 7,092,584 | 就業・生活支援事業(生活)科目振替のため |
| 民間助成金収入 | 2,700,000 | 2,697,716 | 2,284 | |
| ⑤寄附金収入 | 364,000 | 373,450 | △ 9,450 | |
| 寄附金収入 | 364,000 | 373,450 | △ 9,450 | |
| ⑥雑収入 | 0 | 32,911 | △ 32,911 | |
| 受取利息収入 | 0 | 1,143 | △ 1,143 | |
| 雑収入 | 0 | 31,768 | △ 31,768 | |
| 事業活動収入計 | 109,681,920 | 110,867,768 | △ 1,185,848 | |
| 2. 事業活動支出 | | 0 | | |
| ①事業費支出 | 85,346,299 | 86,302,735 | △ 927,934 | |
| 給与手当支出 | 44,575,703 | 42,637,060 | 1,938,643 | |
| 法定福利費支出 | 5,381,639 | 6,418,618 | △ 1,036,979 | |
| 福利厚生費支出 | 218,401 | 142,190 | 76,211 | |
| 会議費支出 | 1,405,419 | 1,392,980 | 12,439 | |
| 旅費交通費支出 | 4,648,720 | 5,655,168 | △ 1,006,448 | 受託事業による費用増(障害者雇用促進・定着支援事業、共同受注窓口体制強化事業等)のため |
| 通信運搬費支出 | 2,433,852 | 2,257,878 | 175,974 | |
| 消耗什器備品費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 消耗品費支出 | 1,932,144 | 2,282,709 | △ 350,565 | |
| 修繕費支出 | 173,625 | 240,390 | △ 66,765 | |
| 印刷製本費支出 | 2,753,832 | 1,911,565 | 842,267 | |
| 燃料費支出 | 604,127 | 620,145 | △ 16,018 | |
| 光熱水料費 | 1,442,906 | 1,602,645 | △ 159,739 | |
| 賃借料支出 | 10,670,329 | 9,618,096 | 1,052,233 | 受託事業(好事例発表・展示・販売事業)による費用減のため |
| 保険料支出 | 740,977 | 636,217 | 104,760 | |
| 諸謝金(報償費)支出 | 4,381,527 | 4,677,759 | △ 296,232 | |
| 研修諸費 | 0 | 27,900 | | |
| 租税公課支出 | 1,993,400 | 2,137,228 | △ 143,828 | |
| 諸会費支出 | 166,800 | 160,246 | 6,554 | |
| 共益費支出 | 0 | 0 | | |
| 支払手数料支出 | 779,036 | 968,531 | △ 189,495 | |
| 支払利息費 | 124,960 | 125,562 | | |
| 業務委託費 | 634,022 | 2,160,918 | △ 1,526,896 | 受託事業(好事例発表・展示・販売事業)による費用増のため |
| 雑費支出 | 284,880 | 628,930 | △ 344,050 | |
| ②事業原価支出 | 26,810,000 | 26,596,490 | 213,510 | |
| 商品等仕入支出 | 24,505,000 | 23,907,991 | 597,009 | |
| 外注加工費支出 | 2,305,000 | 2,688,499 | △ 383,499 | |
| 通信運搬費支出 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | |
|--------------|--------------|--------------|-----------|
| ③管理費支出 | 2,318,000 | 2,305,937 | 4,623,937 |
| 給与手当支出 | 550,000 | 468,301 | 81,699 |
| 法定福利費支出 | 110,000 | 112,588 | △ 2,588 |
| 福利厚生費支出 | 35,000 | 10,278 | 24,722 |
| 会議費支出 | 10,000 | 42,478 | △ 32,478 |
| 旅費交通費支出 | 400,000 | 456,058 | △ 56,058 |
| 通信運搬費支出 | 40,000 | 51,746 | △ 11,746 |
| 消耗什器備品費支出 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費支出 | 0 | 3,518 | △ 3,518 |
| 修繕費支出 | 4,000 | 0 | 4,000 |
| 印刷製本費支出 | 30,000 | 32,316 | △ 2,316 |
| 交際費 | 30,000 | 30,000 | 0 |
| 燃料費支出 | 0 | 3,437 | △ 3,437 |
| 賃借料支出 | 650,000 | 540,861 | 109,139 |
| 保険料支出 | 5,000 | 5,462 | △ 462 |
| 諸謝金(報償費)支出 | 200,000 | 162,000 | 38,000 |
| 租税公課支出 | 70,000 | 108,325 | △ 38,325 |
| 諸会費支出 | 50,000 | 61,200 | △ 11,200 |
| 支払手数料支出 | 100,000 | 100,323 | △ 323 |
| 支払利息支出 | 0 | 0 | 0 |
| 業務委託費 | 4,000 | 56,754 | |
| 雑費支出 | 30,000 | 60,292 | △ 30,292 |
| 事業活動支出計 | 114,474,299 | 115,205,162 | 3,909,513 |
| 事業活動資金収支差額 | △ 4,792,379 | △ 4,337,394 | △ 454,985 |
| 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 |
| | 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 | 0 | 0 |
| 権利取得支出 | 0 | 0 | 0 |
| | 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 | | 0 | |
| 1. 財務活動収入 | | 0 | |
| ①財務活動収入 | | 0 | 0 |
| 長期借入金収入 | 0 | | 0 |
| ②他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動収入計 | | 0 | 0 |
| 2. 財務活動支出 | | 0 | |
| ①財務活動支出 | 996,000 | 996,000 | 0 |
| 長期借入金支出 | 996,000 | 996,000 | 0 |
| ②他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動支出計 | 996,000 | 996,000 | 0 |
| 財務活動収支差額 | △ 996,000 | △ 996,000 | 0 |
| IV 予備費支出 | 0 | 0 | 0 |
| 当期収支差額 | △ 5,788,379 | △ 5,333,394 | △ 454,985 |
| 前期繰越収支差額 | △ 11,185,319 | △ 11,185,319 | 0 |
| 次期繰越収支差額 | △ 16,973,698 | △ 16,518,713 | △ 454,985 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------|----------|----------|-----------|----------|-----------|------------|------------|-----------|-------------|-----------|-----------|---------|------------|---|-------------|-----------|-----------|-----------|---|--------------|
| 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 | 32,316 | 0 | 32,316 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 燃料費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,437 | 0 | 3,437 |
| 賃借料支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 540,861 | 0 | 540,861 |
| 保険料支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,462 | 0 | 5,462 |
| 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 | 162,000 | 0 | 162,000 |
| 租税公課支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108,325 | 0 | 108,325 |
| 諸会費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61,200 | 0 | 61,200 |
| 研修諸費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 100,323 | 0 | 100,323 |
| 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 |
| 業務委託費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56,754 | 0 | 56,754 |
| 雑費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,292 | 0 | 60,292 |
| 事業活動支出計 | 823,131 | 805,258 | 453,804 | 1,686,468 | 541,114 | 9,788,756 | 23,953,480 | 16,254,418 | 8,973,750 | 23,131,543 | 8,561,792 | 1,621,000 | 432,000 | 15,533,021 | 0 | 112,559,535 | 339,690 | 339,690 | 2,305,937 | 0 | 115,205,162 |
| | △ 23,214 | △ 70,342 | △ 53,887 | 75,173 | △ 16,198 | 1,204,614 | 218,084 | 0 | 0 | △ 6,749,433 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 5,415,203 | 1,014,171 | 1,014,171 | 63,638 | 0 | △ 4,337,394 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 権利取得支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資活動支出計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 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 |
| 長期借入金収入 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 0 | 0 |
| 財務活動収入計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 財務活動支出 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①財務活動支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996,000 |
| 長期借入金支出 | | | | | | | | | | 996,000 | | | | | | 996,000 | | | | | 996,000 |
| 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 | 0 | 0 |
| 財務活動支出計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 996,000 |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 996,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 996,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 996,000 |
| IV 予備費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期収支差額 | △ 23,214 | △ 70,342 | △ 53,887 | 75,173 | △ 16,198 | 1,204,614 | 218,084 | 0 | 0 | △ 7,745,433 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 6,411,203 | 1,014,171 | 1,014,171 | 63,638 | 0 | △ 5,333,394 |
| 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 | △ 11,185,319 |
| 次期繰越収支差額 | △ 23,214 | △ 70,342 | △ 53,887 | 75,173 | △ 16,198 | 1,204,614 | 218,084 | 0 | 0 | △ 7,745,433 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 6,411,203 | 1,014,171 | 1,014,171 | 63,638 | 0 | △ 16,518,713 |

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 | 5,454,236 | 2,771,758 |
| 売掛金 | 1,166,526 | 2,298,050 |
| 未収金 | 1,274,546 | 767,996 |
| 立替金 | 370 | 0 |
| 預け金 | 969,813 | 994,584 |
| 合 計 | 8,865,491 | 6,832,388 |
| 買掛金 | 4,885,957 | 5,998,393 |
| 未払金 | 2,850,662 | 3,943,656 |
| 前受金 | 10,000 | 0 |
| 未払法人税等 | 71,000 | 71,000 |
| 未払消費税等 | 581,600 | 1,693,100 |
| 預り金 | 144,580 | 140,012 |
| 仮受金 | 9,006,965 | 9,004,894 |
| 短期借入金 | 996,000 | 996,000 |
| 合 計 | 18,546,764 | 21,847,055 |
| 次期繰越収支差額 | △ 9,681,273 | △ 15,014,667 |

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

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

平成26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 | 20,000 | 50,000 | △ 30,000 | |
| 正会員入会金収入 | 20,000 | 50,000 | △ 30,000 | |
| ②会費収入 | 3,482,000 | 3,337,000 | 145,000 | |
| 正会員会費収入 | 3,385,000 | 3,235,000 | 150,000 | |
| 賛助会員会費収入 | 97,000 | 102,000 | △ 5,000 | |
| ③事業収入 | 77,289,107 | 55,660,704 | 21,628,403 | |
| 研修事業収入 | 818,200 | 238,000 | 580,200 | |
| 製品販売事業売上高 | 31,897,742 | 30,402,616 | 1,495,126 | ふれ愛プラザ売上増のため |
| 作業受注斡旋手数料収入 | 1,613,830 | 260,000 | 1,353,830 | 事務負担金収入からの科目振替 |
| 事務負担金収入 | 1,402,996 | 1,342,950 | 60,046 | |
| 国・県受託金収入 | 41,556,339 | 23,417,138 | 18,139,201 | 受託事業増(障害者雇用促進・定着支援事業等)のため |
| ④補助金等収入 | 29,670,300 | 16,476,522 | 13,193,778 | |
| 県・市補助金収入 | 26,972,584 | 14,201,522 | 12,771,062 | すまいるスタジオ補助金増のため |
| 民間助成金収入 | 2,697,716 | 2,275,000 | 422,716 | 中四国施設長研修事業助成金増のため |
| ⑤寄附金収入 | 373,450 | 261,650 | 111,800 | |
| 寄附金収入 | 373,450 | 261,650 | 111,800 | |
| ⑥雑収入 | 32,911 | 78,359 | △ 45,448 | |
| 受取利息収入 | 1,143 | 1,011 | 132 | |
| 雑収入 | 31,768 | 77,348 | △ 45,580 | |
| 経常収益計 | 110,867,768 | 75,864,235 | 35,003,533 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ①事業費 | 86,812,334 | 63,729,932 | 23,082,402 | |
| 給与手当 | 42,637,060 | 28,735,676 | 13,901,384 | |
| 法定福利費 | 6,418,618 | 4,047,582 | 2,371,036 | |
| 福利厚生費 | 142,190 | 95,842 | 46,348 | 受託事業増(障害者雇用促進・定着支援事業、共同受注窓口体制強化事業等)のため |
| 会議費 | 1,392,980 | 595,436 | 797,544 | |
| 旅費交通費 | 5,655,168 | 3,063,967 | 2,591,201 | |
| 通信運搬費 | 2,257,878 | 1,851,448 | 406,430 | |
| 減価償却費 | 509,599 | 478,403 | 31,196 | |
| 消耗品費 | 2,282,709 | 1,778,127 | 504,582 | 受託事業増(障害者雇用促進・定着支援事業、共同受注窓口体制強化事業等)のため |
| 修繕費 | 240,390 | 42,525 | 197,865 | |
| 印刷製本費 | 1,911,565 | 1,250,355 | 661,210 | |
| 燃料費 | 620,145 | 407,130 | 213,015 | |
| 光熱水費 | 1,602,645 | 1,564,880 | 37,765 | |
| 賃借料 | 9,618,096 | 9,386,995 | 231,101 | |
| 保険料 | 636,217 | 446,114 | 190,103 | |
| 諸謝金(報償費) | 4,677,759 | 3,740,833 | 936,926 | 受託事業増(障害者雇用促進・定着支援事業、共同受注窓口体制強化事業等)のため |
| 研修諸費 | 27,900 | 0 | 27,900 | |
| 諸会費 | 160,246 | 207,060 | △ 46,814 | |
| 租税公課 | 2,137,228 | 969,361 | 1,167,867 | 消費税増、受託事業増(障害者雇用促進・定着支援事業、共同受注窓口体制強化事業等)のため |
| 支払手数料 | 968,531 | 832,534 | 135,997 | |
| 支払利息 | 125,562 | 0 | 125,562 | |
| 業務委託費 | 2,160,918 | 2,231,483 | △ 70,565 | |
| 雑費 | 628,930 | 2,004,181 | △ 1,375,251 | 昨年度ふれ愛プラザ事業受け入れのため |
| ②事業原価 | 26,833,475 | 24,437,164 | 2,396,311 | |
| 商品等売上原価 | 24,144,976 | 24,003,177 | 141,799 | |
| 外注加工費 | 2,688,499 | 433,987 | 2,254,512 | 共同受注事業斡旋作業増のため |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | |
|-----------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| | ③管理費 | 2,305,937 | 1,864,132 | 441,805 | |
| | 給与手当 | 468,301 | 546,652 | △ 78,351 | |
| | 法定福利費 | 112,588 | 157,451 | △ 44,863 | |
| | 福利厚生費 | 10,278 | 49,426 | △ 39,148 | |
| | 会議費 | 42,478 | 6,600 | 35,878 | |
| | 旅費交通費 | 456,058 | 434,602 | 21,456 | |
| | 通信運搬費 | 51,746 | 39,938 | 11,808 | |
| | 減価償却費 | 0 | 3,499 | △ 3,499 | |
| | 消耗品費 | 3,518 | 3,000 | 518 | |
| | 印刷製本費 | 32,316 | 28,535 | 3,781 | |
| | 交際費 | 30,000 | 13,000 | 17,000 | |
| | 燃料費 | 3,437 | 2,739 | 698 | |
| | 賃借料 | 540,861 | 133,168 | 407,693 | 障害者就業・生活支援センター事業リース車増 |
| | 保険料 | 5,462 | 8,846 | △ 3,384 | |
| | 諸謝金(報償費) | 162,000 | 157,500 | 4,500 | |
| | 租税公課 | 108,325 | 71,201 | 37,124 | |
| | 諸会費 | 61,200 | 45,000 | 16,200 | |
| | 支払手数料 | 100,323 | 104,975 | △ 4,652 | |
| | 業務委託費 | 56,754 | 0 | 56,754 | |
| | 雑費 | 60,292 | 58,000 | 2,292 | |
| | 経常費用計 | 115,951,746 | 90,031,228 | 25,920,518 | |
| | 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 5,083,978 | △ 14,166,993 | 9,083,015 | |
| | 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 | | △ 5,083,978 | △ 14,166,993 | 9,083,015 | |
| (1) 経常外収益 | | | | | |
| | ①固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 | |
| (2) 経常外費用 | | | | | |
| | ①固定資産売却損 | 0 | 0 | 0 | |
| | ② | 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 | △ 5,083,978 | △ 14,166,993 | 9,083,015 | |
| | 一般正味財産期首残高 | △ 8,225,160 | 5,941,833 | △ 14,166,993 | |
| | 一般正味財産期末残高 | △ 13,309,138 | △ 8,225,160 | △ 23,250,008 | |
| 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 | |
| | | | | | |
| | 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 | | △ 13,309,138 | △ 8,225,160 | △ 5,083,978 | |

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

平成26年度
(公社)広島県就労振興センター

(単位:円)

| 科 目 | 公 益 事 業(就労支援事業) | | | | | | | | | | | | | | 収益事業 | | 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 | 製品販売事 業 | ふれ愛プラザ事 業 | 就業・生活センター事業 | | すまいる スタジオ | 共同受注窓口 体制整備事業 | 好事例発表・ 展示・販売事 業 | 事業所職員ス キルアップ事 業 | 障害者雇用促 進・定着支援 事業 | 共 通 | 小 計 | | | | 物品斡旋、 備品貸出 | 小計 | |
| ③管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,305,937 | 0 | 2,305,937 | |
| 給与手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 468,301 | 0 | 468,301 | |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 112,588 | 0 | 112,588 | |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,278 | 0 | 10,278 | |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,478 | 0 | 42,478 | |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 456,058 | 0 | 456,058 | |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51,746 | 0 | 51,746 | |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 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 | |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,518 | 0 | 3,518 | |
| 修繕費 | 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 | 32,316 | 0 | 32,316 | |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 30,000 | |
| 燃料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,437 | 0 | 3,437 | |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 540,861 | 0 | 540,861 | |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,462 | 0 | 5,462 | |
| 諸謝金(報償費) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 162,000 | 0 | 162,000 | |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108,325 | 0 | 108,325 | |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61,200 | 0 | 61,200 | |
| 研修諸費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,323 | 0 | 100,323 | |
| 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 | |
| 業務委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56,754 | 0 | 56,754 | |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,292 | 0 | 60,292 | |
| 経常費用計 | 823,131 | 805,258 | 453,804 | 1,686,468 | 541,114 | 9,941,635 | 24,255,013 | 16,254,418 | 8,973,750 | 23,423,715 | 8,561,792 | 1,621,000 | 432,000 | 15,533,021 | 0 | 113,306,119 | 339,690 | 339,690 | 2,305,937 | 0 | 115,951,746 | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 23,214 | △ 70,342 | △ 53,887 | 75,173 | △ 16,198 | 1,051,735 | △ 83,449 | 0 | 0 | △ 7,041,605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 6,161,787 | 1,014,171 | 1,014,171 | 63,638 | 0 | △ 5,083,978 | |
| 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 | |
| 当期経常増減額 | △ 23,214 | △ 70,342 | △ 53,887 | 75,173 | △ 16,198 | 1,051,735 | △ 83,449 | 0 | 0 | △ 7,041,605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 6,161,787 | 1,014,171 | 1,014,171 | 63,638 | 0 | △ 5,083,978 | |
| 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 | |
| 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 | |
| (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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,014,171 | 1,014,171 | △ 1,014,171 | △ 1,014,171 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 23,214 | △ 70,342 | △ 53,887 | 75,173 | △ 16,198 | 1,051,735 | △ 83,449 | 0 | 0 | △ 7,041,605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,014,171 | △ 5,147,616 | 0 | 0 | 63,638 | 0 | △ 5,083,978 | |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | | | | | | | | | | △ 8,225,160 | △ 8,225,160 | | | | | △ 8,225,160 | |
| 一般正味財産期末残高 | △ 23,214 | △ 70,342 | △ 53,887 | 75,173 | △ 16,198 | 1,051,735 | △ 83,449 | 0 | 0 | △ 7,041,605 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 7,210,989 | △ 13,372,776 | 0 | 0 | 63,638 | 0 | △ 13,309,138 | |
| 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 | |
| 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 | |
| (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 | |
| 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 | |
| III 正味財産期末残高 | △ 23,214 | △ 70,342 | △ 53,887 | 75,173 | △ 16,198 | 1,051,735 | △ 83,449 | 0 | 0 | △ 7,041,605 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 7,210,989 | △ 13,372,776 | 0 | 0 | 63,638 | 0 | △ 13,309,138 | |

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 | 2,528,514 | 2,396,764 |
| 建物附属設備 | 1,476,780 | 181,399 | 1,295,381 |
| 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 | 5,118,154 | 3,692,155 |

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 | 2,298,050 | 0 | 2,298,050 |
| 未収金 | 767,996 | 0 | 767,996 |
| 合 計 | 3,066,046 | 0 | 3,066,046 |

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 | 2,547,000 | 2,547,000 | 0 | — |
| ふれ愛プラザ事業補助金 | 広島市 | 0 | 2,547,000 | 2,547,000 | 0 | — |
| 助成金 | | | | | | |
| 授産振興事業助成金 | 広島県共同募金会 | 0 | 1,700,000 | 1,700,000 | 0 | — |
| 全国社会福祉協議会助成金 | 全国社会福祉協議会 | 0 | 220,000 | 220,000 | 0 | — |
| セルフ協事業助成金 | 中四国セルフ協 | 0 | 777,716 | 777,716 | 0 | — |
| | | 0 | | | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 7,791,716 | 7,791,716 | 0 | |