

平成26年度 収支計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受託事業収益	70,110,000	71,735,839	△1,625,839
受取配分金	57,580,000	57,420,470	159,530
受取材料費等	8,500,000	10,253,880	△1,753,880
受取事務費	4,030,000	4,061,489	△31,489
労働者派遣事業等受託収益	400,000	463,991	△63,991
労働者派遣事業等受託収益	400,000	463,991	△63,991
受取会費	720,000	732,000	△12,000
正会員受取会費	720,000	732,000	△12,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	16,780,000	16,780,000	0
受取連合交付金	7,280,000	7,280,000	0
受取(市)補助金	9,500,000	9,500,000	0
受取連合助成金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	3,000	2,344	656
特定資産受取利息	3,000	2,344	656
雑収益	32,000	22,940	9,060
受取利息	2,000	1,706	294
雑収益	30,000	21,234	8,766
経常収益計	88,045,000	89,737,114	△1,692,114
(2) 経常費用			
事業費	91,382,000	89,239,073	2,142,927
支払配分金	57,580,000	57,420,470	159,530
支払材料費等	9,021,000	9,020,004	996
役員報酬	0	0	0
給料手当	7,610,000	7,503,336	106,664
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	2,032,000	2,009,862	22,138
退職給付費用	769,000	768,000	1,000
福利厚生費	54,000	53,251	749
会議費	9,000	0	9,000
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	135,000	134,437	563
通信運搬費	794,000	533,839	260,161

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
減価償却費	373,000	372,797	203
什器備品費	252,000	169,656	82,344
消耗品費	901,000	606,804	294,196
修繕費	465,000	464,420	580
印刷製本費	502,000	205,308	296,692
光熱水料費	860,000	748,816	111,184
賃借料	3,539,000	3,460,456	78,544
保険料	966,000	965,750	250
諸謝金	3,852,000	3,581,430	270,570
租税公課	497,000	221,376	275,624
支払負担金	82,000	41,000	41,000
組織活動助成費	0	0	0
委託費	947,000	824,136	122,864
教材費	17,000	16,668	332
訓練委託費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	40,000	33,113	6,887
貸倒損失	0	0	0
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	85,000	84,144	856
管理費	1,949,000	1,425,851	523,149
役員報酬	448,000	422,000	26,000
給料手当	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	62,000	51,471	10,529
役員等旅費交通費	11,000	0	11,000
旅費交通費	212,000	101,500	110,500
通信運搬費	16,000	12,741	3,259
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	83,000	10,330	72,670
修繕費	182,000	130,734	51,266
印刷製本費	191,000	190,728	272
光熱水料費	10,000	6,303	3,697
賃借料	18,000	7,760	10,240
保険料	70,000	63,000	7,000
諸謝金	5,000	0	5,000
租税公課	0	0	0
支払負担金	316,000	240,000	76,000
委託費	210,000	180,702	29,298

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
支払手数料	1,000	432	568
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	114,000	8,150	105,850
経常費用計	93,331,000	90,664,924	2,666,076
評価損益等調整前当期経常増減額	△5,286,000	△927,810	△4,358,190
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△5,286,000	△927,810	△4,358,190
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1,000	1	999
車両運搬具除却損	1,000	1	999
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	1,000	1	999
当期経常外増減額	△1,000	△1	△999
当期一般正味財産増減額	△5,287,000	△927,811	△4,359,189
一般正味財産期首残高	21,441,275	21,441,275	0
一般正味財産期末残高	16,154,275	20,513,464	△4,359,189
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	16,154,275	20,513,464	△4,359,189

平成26年度 収支計算書（注記）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：円）

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
【投資活動収支の部】			
<投資活動収入>			
特定資産取崩収入	220,000	213,840	6,160
減価償却引当資産取崩収入	220,000	213,840	6,160
財政運営資金積立資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	220,000	213,840	6,160
<投資活動支出>			
固定資産取得支出	220,000	213,840	6,160
車両運搬具購入支出	0	0	0
什器備品購入支出	220,000	213,840	6,160
建物購入支出	0	0	0
特定資産取得支出	3,000	2,344	656
減価償却引当資産取得支出	2,000	1,803	197
財政運営資金積立資産取得支出	1,000	541	459
投資活動支出計	223,000	216,184	6,816
投資活動収支差額	△3,000	△2,344	△656
【財務活動収支の部】			
<財務活動収入>			
財務活動収入計	0	0	0
<財務活動支出>			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△3,000	△2,344	△656

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、未収金、仮払金、前払金、未払金、預り金、仮受金を含めることにしている。

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	9,569,698	7,260,523
未 収 金	3,849,124	4,956,375
仮 払 金	50,109	0
前 払 金	535,430	537,790
合 計	14,004,361	12,754,688
未 払 金	4,245,268	3,617,950
預 り 金	722,934	648,136
仮 受 金	13,793	13,793
合 計	4,981,995	4,279,879
次期繰越収支差額	9,022,366	8,474,809

3 予算の補正、流用について

科 目	予 算 額	補 正	補正後予算額
就業機会提供事業 支払材料費等	8,500,000	521,000	9,021,000
就業機会確保事業 什器備品費	100,000	152,000	252,000
賃借料	3,012,000	527,000	3,539,000
保険料	864,000	53,000	917,000
諸謝金	3,748,000	104,000	3,852,000
減価償却引当資産取崩収入	0	220,000	220,000
什器備品購入支出	0	220,000	220,000
車輛運搬具除去損	0	1,000	1,000
科 目	予 算 額	流 用	流用後予算額
就業機会確保事業 消耗品費	1,230,000	△329,000	901,000
福利厚生費	50,000	4,000	54,000
旅費交通費	49,000	86,000	135,000
減価償却費	355,000	18,000	373,000
修繕費	350,000	115,000	465,000
保険料	917,000	49,000	966,000
教材費	15,000	2,000	17,000
雑費	30,000	55,000	85,000
法人会計 修繕費	216,000	△34,000	182,000
印刷製本費	158,000	33,000	191,000
支払手数料	0	1,000	1,000

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)

(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			
受託事業収益	71,735,839	68,029,271	3,706,568
受取配分金	57,420,470	54,832,131	2,588,339
受取材料費等	10,253,880	9,335,349	918,531
受取事務費	4,061,489	3,861,791	199,698
労働者派遣事業等受託収益	463,991	360,952	103,039
労働者派遣事業等受託収益	463,991	360,952	103,039
受取会費	732,000	736,000	△4,000
正会員受取会費	732,000	736,000	△4,000
特別会員受取会費	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	16,780,000	16,600,000	180,000
受取連合交付金	7,280,000	7,100,000	180,000
受取(市)補助金	9,500,000	9,500,000	0
受取連合助成金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
特定資産運用益	2,344	2,387	△43
特定資産受取利息	2,344	2,387	△43
雑収益	22,940	66,633	△43,693
受取利息	1,706	3,365	△1,659
雑収益	21,234	63,268	△42,034
経常収益計	89,737,114	85,795,243	3,941,871
(2) 経常費用			
事業費	89,239,073	84,620,966	4,618,107
支払配分金	57,420,470	54,832,131	2,588,339
支払材料費等	9,020,004	7,992,156	1,027,848
役員報酬	0	0	0
給料手当	7,503,336	10,999,002	△3,495,666
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	2,009,862	1,998,553	11,309
退職給付費用	768,000	768,000	0
福利厚生費	53,251	46,309	6,942
会議費	0	654	△654
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	134,437	98,610	35,827
通信運搬費	533,839	531,308	2,531

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	372,797	354,908	17,889
什器備品費	169,656	2,000	167,656
消耗品費	606,804	622,833	△16,029
修繕費	464,420	646,918	△182,498
印刷製本費	205,308	191,840	13,468
光熱水料費	748,816	807,558	△58,742
賃借料	3,460,456	2,751,834	708,622
保険料	965,750	707,450	258,300
諸謝金	3,581,430	30,000	3,551,430
租税公課	221,376	458,700	△237,324
支払負担金	41,000	30,200	10,800
組織活動助成費	0	0	0
委託費	824,136	666,607	157,529
教材費	16,668	0	16,668
訓練委託費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	33,113	25,615	7,498
貸倒損失	0	0	0
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	84,144	57,780	26,364
管理費	1,425,851	1,523,747	△97,896
役員報酬	422,000	390,000	32,000
給料手当	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	51,471	89,646	△38,175
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	101,500	4,350	97,150
通信運搬費	12,741	13,520	△779
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	10,330	62,181	△51,851
修繕費	130,734	229,450	△98,716
印刷製本費	190,728	196,870	△6,142
光熱水料費	6,303	5,145	1,158
賃借料	7,760	7,550	210
保険料	63,000	64,744	△1,744
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	240,000	289,000	△49,000
委託費	180,702	155,639	25,063

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	432	52	380
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	8,150	15,600	△7,450
経常費用計	90,664,924	86,144,713	4,520,211
評価損益等調整前当期経常増減額	△927,810	△349,470	△578,340
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△927,810	△349,470	△578,340
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	2	△1
車両運搬具除却損	1	2	△1
過年度損失修正	0	0	0
経常外費用計	1	2	△1
当期経常外増減額	△1	△2	1
当期一般正味財産増減額	△927,811	△349,472	△578,339
一般正味財産期首残高	21,441,275	21,790,747	△349,472
一般正味財産期末残高	20,513,464	21,441,275	△927,811
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	20,513,464	21,441,275	△927,811

貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(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	31,061	251,951	△220,890
普 通 預 金	7,229,462	9,317,747	△2,088,285
未 収 金	4,956,375	3,849,124	1,107,251
仮 払 金	0	50,109	△50,109
前 払 金	537,790	535,430	2,360
流動資産合計	12,754,688	14,004,361	△1,249,673
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,623,779	7,835,816	△212,037
財政運営資金積立資産	2,721,711	2,721,170	541
特定資産合計	10,345,490	10,556,986	△211,496
(2) その他固定資産			
構 築 物	867,965	983,866	△115,901
車 輻 運 搬 具	451,660	652,393	△200,733
什 器 備 品	193,802	36,126	157,676
電 話 加 入 権	149,968	149,968	0
預 託 金	29,770	39,570	△9,800
その他固定資産合計	1,693,165	1,861,923	△168,758
固定資産合計	12,038,655	12,418,909	△380,254
資産合計	24,793,343	26,423,270	△1,629,927
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	3,617,950	4,245,268	△627,318
前 受 金	0	0	0
預 り 金	648,136	722,934	△74,798
仮 受 金	13,793	13,793	0
流動負債合計	4,279,879	4,981,995	△702,116
負債合計	4,279,879	4,981,995	△702,116
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	20,513,464	21,441,275	△927,811
正味財産合計	20,513,464	21,441,275	△927,811
負債及び正味財産合計	24,793,343	26,423,270	△1,629,927

財 産 目 録

(平成27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 現金手許有高	31,061		
普通預金 鳥取銀行 境港支店	3,048,915		
J A鳥取西部 境港支所	442,252		
山陰合同銀行 境港支店	3,738,295		
鳥取銀行 境港支店	0		
未収金 145件 (過年度5件・現年度140件)	4,913,131		
派遣事業受託収益	43,244		
前払金 27年度 保険料	537,790		
流動資産合計		12,754,688	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,623,779		
財政調整積立資産	2,721,711		
特定資産合計	10,345,490		
(2) その他の固定資産			
構築物 上屋 他 1件	867,965		
車両運搬具 軽トラック他 4台	451,600		
什器備品 草刈機 他 9件	193,802		
電話加入権	149,968		
預託金	29,770		
その他の固定資産合計	1,693,165		
固定資産合計		12,038,655	
資産合計			24,793,343
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 配分金等	3,617,950		
預り金	648,136		
仮受金	13,793		
流動負債合計	4,279,879	4,279,879	
負債合計			4,279,879
III 正味財産の部			
正味財産			20,513,464

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について

減価償却資産について、定額法による減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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	当期残高
基本財産				
土地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
減価償却引当資産	7,835,816	1,803	213,840	7,623,779
財政調整積立資産	2,721,170	541	0	2,721,711
小 計	10,556,986	2,344	213,840	10,345,490
合 計	10,556,986	2,344	213,840	10,345,490

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
土 地	0	(0)	(0)	(0)
定期預金	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	0	(0)	0	(0)
減価償却引当資産	7,623,779	(0)	7,623,779	(0)
財政調整積立資産	2,721,711	(0)	2,721,711	(0)
小 計	10,345,490	0	10,345,490	0
合 計	10,345,490	0	10,345,490	0

4 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	0	0	0
構 築 物	2,013,517	1,145,552	867,965
車 両 運 搬 具	5,112,405	4,660,745	451,660
什 器 備 品	2,126,345	1,932,543	193,802
合 計	9,252,267	7,738,840	1,513,427

5 補助金等の内訳並びに交付者

補助金等の内訳並びに交付者は、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	当期交付額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営補助金	国	—	7,280,000	—	—	—
運営補助金	市	—	9,500,000	—	—	—
合 計		0	16,780,000	0	0	