

# 平成25年度 収支計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
受託事業収益	71,416,000	68,029,271	3,386,729
受取配分金	58,800,000	54,832,131	3,967,869
受取材料費等	8,500,000	9,335,349	△835,349
受取事務費	4,116,000	3,861,791	254,209
労働者派遣事業等受託収益	600,000	360,952	239,048
労働者派遣事業等受託収益	600,000	360,952	239,048
受取会費	768,000	736,000	32,000
正会員受取会費	768,000	736,000	32,000
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	16,600,000	16,600,000	0
受取連合交付金	7,100,000	7,100,000	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	2,387	613
特定資産受取利息	3,000	2,387	613
雑収益	32,000	66,633	△34,633
受取利息	2,000	3,365	△1,365
雑収益	30,000	63,268	△33,268
経常収益計	89,419,000	85,795,243	3,623,757
(2) 経常費用			
事業費	90,512,952	84,620,966	5,891,986
支払配分金	58,800,000	54,832,131	3,967,869
支払材料費等	8,500,000	7,992,156	507,844
役員報酬	0	0	0
給料手当	11,077,952	10,999,002	78,950
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	1,999,000	1,998,553	447
退職給付費用	768,000	768,000	0
福利厚生費	50,000	46,309	3,691
会議費	9,000	654	8,346
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	99,000	98,610	390
通信運搬費	790,000	531,308	258,692

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
減価償却費	355,000	354,908	92
什器備品費	74,000	2,000	72,000
消耗品費	941,000	622,833	318,167
修繕費	647,000	646,918	82
印刷製本費	490,000	191,840	298,160
光熱水料費	840,000	807,558	32,442
賃借料	2,752,000	2,751,834	166
保険料	821,000	707,450	113,550
諸謝金	30,000	30,000	0
租税公課	539,000	458,700	80,300
支払負担金	53,000	30,200	22,800
組織活動助成費	0	0	0
委託費	698,000	666,607	31,393
教材費	65,000	0	65,000
訓練委託費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	35,000	25,615	9,385
貸倒損失	0	0	0
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	80,000	57,780	22,220
管理費	2,060,000	1,523,747	536,253
役員報酬	455,000	390,000	65,000
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	117,000	89,646	27,354
役員等旅費交通費	16,000	0	16,000
旅費交通費	83,000	4,350	78,650
通信運搬費	16,000	13,520	2,480
減価償却費	0	0	0
什器備品費	94,000	0	94,000
消耗品費	95,000	62,181	32,819
修繕費	230,000	229,450	550
印刷製本費	250,000	196,870	53,130
光熱水料費	10,000	5,145	4,855
賃借料	18,000	7,550	10,450
保険料	70,000	64,744	5,256
諸謝金	5,000	0	5,000
租税公課	5,000	0	5,000
支払負担金	316,000	289,000	27,000
委託費	209,000	155,639	53,361

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
支払手数料	1,000	52	948
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	70,000	15,600	54,400
経常費用計	92,572,952	86,144,713	6,428,239
<b>当期経常増減額</b>	<b>△3,153,952</b>	<b>△349,470</b>	<b>△2,804,482</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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	2	998
車両運搬具除却損	1,000	2	998
過年度損失修正	0	0	0
過年度固定資産損失修正	0	0	0
経常外費用計	1,000	2	998
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△1,000</b>	<b>△2</b>	<b>△998</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△3,154,952</b>	<b>△349,472</b>	<b>△2,805,480</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>21,790,747</b>	<b>21,790,747</b>	<b>0</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>18,635,795</b>	<b>21,441,275</b>	<b>△2,805,480</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>18,635,795</b>	<b>21,441,275</b>	<b>△2,805,480</b>

# 平成25年度 収支計算書 (注記)

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
<b>【投資活動収支の部】</b>			
<b>〈投資活動収入〉</b>			
特定資産取崩収入	0	0	0
減価償却引当資産取崩収入	0	0	0
財政運営資金積立資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
<b>〈投資活動支出〉</b>			
固定資産取得支出	0	0	0
車両運搬具購入支出	0	0	0
什器備品購入支出	0	0	0
建物購入支出	0	0	0
特定資産取得支出	3,000	2,387	613
減価償却引当資産取得支出	2,000	1,835	165
財政運営資金積立資産取得支出	1,000	552	448
投資活動支出計	3,000	2,387	613
<b>投資活動収支差額</b>	<b>△3,000</b>	<b>△2,387</b>	<b>△613</b>
<b>【財務活動収支の部】</b>			
<b>〈財務活動収入〉</b>			
財務活動収入計	0	0	0
<b>〈財務活動支出〉</b>			
財務活動支出計	0	0	0
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>△3,000</b>	<b>△2,387</b>	<b>△613</b>

# 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	9,332,951	9,569,698
未 収 金	4,972,034	3,849,124
仮 払 金	47,676	50,109
前 払 金	534,530	535,430
合 計	14,887,191	14,004,361
未 払 金	5,866,476	4,245,268
預 り 金	1,400	722,934
仮 受 金	0	13,793
合 計	5,867,876	4,981,995
次期繰越収支差額	9,019,315	9,022,366

## 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
実施事業会計 車両運搬具除却損	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 給与手当	7,530,000	△24,000	7,506,000
就業機会確保事業 法定福利費	1,337,000	24,000	1,361,000
就業機会確保事業 消耗品費	1,317,000	△376,000	941,000
就業機会確保事業 旅費交通費	84,000	15,000	99,000
就業機会確保事業 修繕費	250,000	176,000	426,000
就業機会確保事業 賃借料	2,289,000	185,000	2,474,000
法人会計 委託費	210,000	△1,000	209,000
法人会計 支払手数料	0	1,000	1,000

# 貸借対照表

(平成26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	251,951	24,993	226,958
普 通 預 金	9,317,747	9,307,958	9,789
未 収 金	3,849,124	4,972,034	△1,122,910
仮 払 金	50,109	47,676	2,433
前 払 金	535,430	534,530	900
流動資産合計	14,004,361	14,887,191	△882,830
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	7,835,816	7,833,981	1,835
財政運営資金積立資産	2,721,170	2,720,618	552
特定資産合計	10,556,986	10,554,599	2,387
(2) その他固定資産			
構 築 物	983,866	1,099,767	△115,901
車 輛 運 搬 具	652,393	853,127	△200,734
什 器 備 品	36,126	74,401	△38,275
電 話 加 入 権	149,968	149,968	0
預 託 金	39,570	39,570	0
その他固定資産合計	1,861,923	2,216,833	△354,910
固定資産合計	12,418,909	12,771,432	△352,523
資産合計	26,423,270	27,658,623	△1,235,353
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	4,245,268	5,866,476	△1,621,208
前 受 金	0	0	0
預 り 金	722,934	1,400	721,534
仮 受 金	13,793	0	13,793
流動負債合計	4,981,995	5,867,876	△885,881
負債合計	4,981,995	5,867,876	△885,881
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	21,441,275	21,790,747	△349,472
正味財産合計	21,441,275	21,790,747	△349,472
負債及び正味財産合計	26,423,270	27,658,623	△1,235,353

# 正味財産増減計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
受託事業収益	68,029,271	70,916,453	△2,887,182
受取配分金	54,832,131	58,856,710	△4,024,579
受取材料費等	9,335,349	8,506,023	829,326
受取事務費	3,861,791	3,553,720	308,071
労働者派遣事業等受託収益	360,952	433,654	△72,702
労働者派遣事業等受託収益	360,952	433,654	△72,702
受取会費	736,000	492,500	243,500
正会員受取会費	736,000	492,500	243,500
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	16,600,000	16,600,000	0
受取連合交付金	7,100,000	7,100,000	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	2,387	2,446	△59
特定資産受取利息	2,387	2,446	△59
雑収益	66,633	24,247	42,386
受取利息	3,365	1,346	2,019
雑収益	63,268	22,901	40,367
経常収益計	85,795,243	88,469,300	△2,674,057
(2) 経常費用			
事業費	84,620,966	87,163,897	△2,542,931
支払配分金	54,832,131	58,856,710	△4,024,579
支払材料費等	7,992,156	6,926,029	1,066,127
役員報酬	0	0	0
給料手当	10,999,002	11,123,078	△124,076
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	1,998,553	1,960,790	37,763
退職給付費用	768,000	768,000	0
福利厚生費	46,309	38,532	7,777
会議費	654	2,832	△2,178
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	98,610	85,170	13,440
通信運搬費	531,308	640,928	△109,620

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	354,908	547,474	△192,566
什器備品費	2,000	86,121	△84,121
消耗品費	622,833	843,007	△220,174
修繕費	646,918	569,585	77,333
印刷製本費	191,840	197,261	△5,421
光熱水料費	807,558	763,417	44,141
賃借料	2,751,834	2,006,235	745,599
保険料	707,450	413,180	249,270
諸謝金	30,000	20,000	10,000
租税公課	458,700	271,800	186,900
支払負担金	30,200	51,200	△21,000
組織活動助成費	0	0	0
委託費	666,607	730,926	△64,319
教材費	0	0	0
訓練委託費	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	25,615	42,359	△16,744
貸倒損失	0	168,085	△168,085
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	57,780	51,178	6,602
管理費	1,523,747	1,458,122	65,625
役員報酬	390,000	70,000	320,000
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	89,646	82,030	7,616
役員等旅費交通費	0	0	0
旅費交通費	4,350	12,660	△8,310
通信運搬費	13,520	25,521	△12,001
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	62,181	4,342	57,839
修繕費	229,450	0	229,450
印刷製本費	196,870	227,359	△30,489
光熱水料費	5,145	4,084	1,061
賃借料	7,550	26,072	△18,522
保険料	64,744	527,090	△462,346
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	289,000	220,000	69,000
委託費	155,639	200,279	△44,640



(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	52	0	52
支払委託金等返還	0	0	0
雑費	15,600	58,685	△43,085
経常費用計	86,144,713	88,622,019	△2,477,306
<b>当期経常増減額</b>	<b>△349,470</b>	<b>△152,719</b>	<b>△196,751</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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	2	1	1
車両運搬具除却損	2	1	1
過年度損失修正	0	644,473	△644,473
過年度固定資産損失修正	0	644,473	△644,473
経常外費用計	2	644,474	△644,472
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△2</b>	<b>△644,474</b>	<b>644,472</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△349,472</b>	<b>△797,193</b>	<b>447,721</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>21,790,747</b>	<b>22,587,940</b>	<b>△797,193</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>21,441,275</b>	<b>21,790,747</b>	<b>△349,472</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
(1) 収益			
収益計	0	0	0
(2) 費用			
費用計	0	0	0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>21,441,275</b>	<b>21,790,747</b>	<b>△349,472</b>

# 財 産 目 録

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金	額
<b>I 資 産 の 部</b>		
1. 流 動 資 産		
現 金 現金手許有高	251,951	
普通預金 鳥取銀行 境港支店	4,984,777	
J A鳥取西部 境港支所	479,615	
山陰合同銀行 境港支店	3,853,355	
鳥取銀行 境港支店	0	
未収金 152件 (過年度 4件・現年度148件)	3,849,124	
仮払金 JEIS分	50,109	
前払金 26年度 保険料	535,430	
流動資産合計		14,004,361
2. 固 定 資 産		
(1) 特 定 資 産		
減価償却引当資産	7,835,816	
財政調整積立資産	2,721,170	
特定資産合計	10,556,986	
(2) その他の固定資産		
構 築 物 上 屋 他 1件	983,866	
車両運搬具 軽トラック他 5台	652,393	
什器備品 草刈機他 8件	36,126	
電 話 加 入 権	149,968	
預 託 金	39,570	
その他の固定資産合計	1,861,923	
固定資産合計		12,418,909
資 産 合 計		26,423,270
<b>II 負 債 の 部</b>		
1. 流 動 負 債		
未払金 配分金等	4,245,268	
預り金	722,934	
仮受金	13,793	
流動負債合計	4,981,995	4,981,995
負 債 合 計		4,981,995
<b>III 正味財産の部</b>		
正 味 財 産		21,441,275

# 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	7,833,981	1,835	0	7,835,816
財政調整積立資産	2,720,618	552	0	2,721,170
小 計	10,554,599	2,387	0	10,556,986
合 計	10,554,599	2,387	0	10,556,986

### 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	7,835,816	(0)	7,835,816	(0)
財政調整積立資産	2,721,170	(0)	2,721,170	(0)
小 計	10,556,986	0	10,556,986	0
合 計	10,556,986	0	10,556,986	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	1,029,651	983,866
車 両 運 搬 具	5,611,405	4,959,012	652,393
什 器 備 品	1,912,505	1,876,379	36,126
合 計	9,537,427	7,865,042	1,672,385

### 5 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						
運営補助金	国	—	7,100,000	—	—	—
運営補助金	市	—	9,500,000	—	—	—
合 計		0	16,600,000	0	0	