支払根拠・パレット

収入		
障害児通所支援	¥28,080,000	
¥14,000	195	
¥10,000	12,000	
	12	
支出		
パレット・事業費		
給料手当	×12ヶ月を75%で按分	######
賞与	×2回を75%で按分	######
法定福利費	×14ヶ月を75%で按分	¥200,000
福利厚生費	10,000×12か月を75%で按分	¥10,000
旅費交通費	55,000×12ヶ月を75%で按分	¥55,000
通信運搬費	携帯･固定電話20,000×12ヶ月を75%で按分	¥15,000
消耗品費	30,000×12ヶ月を75%で按分	¥50,000
教材費(手話)	10,000×12か月	¥0
教材費(公文)	公文100,000×12か月	¥50,000
賃借料	家賃152900×12ヶ月、駐車場16000×12ヶ月を75%で按分	¥168,900
車両費	自動車保険100,000×2、車検150,000×1	¥350,000
車両費(ガソリン代)	月30,000×12か月	¥30,000
水道光熱費	電気25,000×12ヶ月、水道5,000×12ヶ月を75%で按分	¥30,000
保険料	職員ケガ50,000、児童傷害90,000を75%で按分	¥140,000
支払手数料(講師)	講師料20,000×12か月	¥20,000
パレット・管理費		
給料手当	150×12ヶ月を25%で按分	######
賞与	1.200,000×2回を25%で按分	######
法定福利費	500,000×14ヶ月を25%で按分	¥200,000
福利厚生費	10,000×12ヶ月を25%で按分	¥10,000
交際費	10,000×12ヶ月	¥10,000
旅費交通費	55,000×12ヶ月を25%で按分	¥55,000
通信運搬費	携帯･固定電話20,000×12ヶ月を25%で按分	¥20,000
消耗品費	30,000×12ヶ月を25%で按分	¥30,000
賃借料	家賃152900×12ヶ月、駐車場16000×12ヶ月を25%で按分	¥168,900
水道光熱費	電気15,000×12ヶ月、水道5,000×12ヶ月を25%で按分	¥30,000
保険料	職員ケガ50,000、児童傷害25,000を25%で按分	¥140,000
支払手数料	給与ソフト、消毒等　年100,000	¥100,000
租税公課	収入印紙、他　年10,000	¥10,000

1,125,000
900,000
150,000
7,500
41,250
11,250
37,500
0
37,500
126,675
262,500
30,000
22,500
105,000
15,000
375,000
300,000
50,000
2,500
2,500
13,750
5,000
7,500
42,225
7,500
35,000
500