

【参考】事務処理フロー

[補助事業用]預金出納帳

事業者名: ○○○○株式会社

年	月	日	摘要	預入	払出
1	29	7	31 一般会計より	1,000	
2	8	1	一般会計より	1,500,000	
3	8	6	(補)現金勘定へ現金払出		200,000
4	8	18	会議費 □□会館		15,120
5	8	18	会議費 □□会館/振込手数料		648
6	8	26	原材料費 ○○商店		37,800
7	8	26	原材料費 ○○商店/振込手数料		864
8	8	31	旅費 ××旅行代理店		22,000
9	8	31	旅費 ××旅行代理店/振込手数料		648
10	10	6	外注費 □□製作所		161,136
11	10	6	外注費 □□製作所/振込手数料		864
12	10	7	展示会費 ○○展示会実行委員会		324,000
13	10	7	展示会費 ○○展示会実行委員会/振込手数料		864
14	11	20	印刷製本費 △△印刷		162,000
15	11	20	印刷製本費 △△印刷/振込手数料		864
16	11	20	広告宣伝費 ○○工業新聞		216,000
17	11	20	広告宣伝費 ○○工業新聞/振込手数料		864
18	12	1	(補)現金勘定へ現金払出		200,000
19	12	9	一般会計より	1,500,000	
20	12	10	展示会費 ○○商店		32,400
21	12	10	展示会費 ○○商店/振込手数料		864
22	12	10	展示会費 △△運送		21,600
23	12	10	展示会費 △△運送/振込手数料		648
24	12	29	委託費 ○○コンサル会社		1,296,000
25	12	29	委託費 ○○コンサル会社/振込手数料		864

[補助事業用]現金出納帳

事業者名: ○○○○株式会社

年	月	日	摘要	預入	払出
1	29	8	6 (補)普通預金より	200,000	
2	8	11	出張旅費 企画A、製造B		54,000
3	8	18	専門家謝金他 Z大学Y教授		135,000
4	8	18	専門家謝金他 Z大学Y教授 源泉所得税	13,783	
5	9	10	8月源泉徴収分 預り金納付		13,783
6	12	1	(補)普通預金より	200,000	
7	12	2	出張旅費 企画A、製造B 概算払		140,000
8	12	4	雑役務費 展示会補助員		60,000
9	12	6	出張旅費 企画A、製造B (12/2概算払精算)	4,000	
10	30	1	10 (補)普通預金より	110,000	
11	1	15	出張旅費 企画C他		105,000
12	1	15	依頼試験・分析費 □□試験センター		11,000
13	1	19	(補)普通預金へ		9,000

(様式11-1)

《費目別支出明細書》

経費区分: 委託費  
費目: 委託費(コンサル委託料)

事業者名: ○○○○株式会社

No	支払日			支払先	内容及び仕様等	<支払額> 事業に要した経費		振込手数料 差引等 ※	補助対象 経費	資料No.
	年	月	日			税込	税抜			
1	29	12	29	○○コンサル会社	コンサルティング委託料	1,296,000	1,200,000		1,200,000	4-①
2										
3										
4										
5										
合計						1,296,000	1,200,000	0	1,200,000	

(様式11-1)

《費目別支出明細書》

経費区分: 事業費  
費目: 旅費(職員旅費)

事業者名: ○○○○株式会社

No	支払日			支払先	内容及び仕様等	<支払額> 事業に要した経費		振込手数料 差引等 ※	補助対象 経費	資料No.
	年	月	日			税込	税抜			
1	29	8	11	企画A、製造B	委託契約打合せ出張	54,000	50,000		50,000	1-②
2	8	31		××旅行代理店	// 出張時電車代	22,000	20,370		20,370	1-①
3	12	2		企画A、製造B	○○展示会出張(概算払)	140,000	129,630		129,630	11
4	12	6		企画A、製造B	○○展示会出張(精算)	-4,000	-3,704		-3,704	11
5	30	1	15	企画C他2名	ユーザー等訪問調査出張(概算払)	105,000	97,222		97,222	12
合計						317,000	293,518	0	293,518	

(様式11-1)

《費目別支出明細書》

経費区分: 外注費  
費目: 外注加工費

事業者名: ○○○○株式会社

No	支払日			支払先	内容及び仕様等	<支払額> 事業に要した経費		振込手数料 差引等 ※	補助対象 経費	資料No.
	年	月	日			税込	税抜			
1	29	10	6	□□製作所	アクリル板加工委託料	162,000	150,000	800	149,200	6
2										
3										
4										
5										
合計						162,000	150,000	800	149,200	

(様式11)

経費支出明細書

事業者名: ○○○○株式会社

1. 経費明細表

経費区分	予算額 (交付決定額または変更申請額)※1			実績額		
	A	B	B×1/2以内 ※4	A	B	B×1/2以内 ※4
	事業に要する経費 (税込み)	補助対象経費 (税抜き)	補助金 交付決定額 (税抜き)	事業に要した経費 (税込み)	補助対象経費 (税抜き)	補助金の額 (税抜き)
委託費(コンサル委託料)	1,296,000	1,200,000		1,296,000	1,200,000	
旅費(職員旅費)	378,000	350,000		317,000	293,518	
旅費(専門家旅費)	32,400	30,000		35,000	32,407	
謝金	100,000	92,593		100,000	92,593	
会議費	16,200	15,000		15,120	14,000	
商談会等	345,600	320,000		378,000	350,000	
印刷製本費	162,000	150,000		162,000	150,000	
資料購入費	32,400	30,000		27,000	25,000	
広告宣伝費	216,000	200,000		216,000	200,000	
市場調査費	216,000	150,000		162,000	150,000	
原材料費	32,400	30,000		37,800	35,000	
消耗品費	32,400	30,000		0	0	
雑役務費	60,000	60,000		60,000	60,000	
小計	1,623,400	1,457,593		1,509,920	1,402,518	
外注加工費	162,000	150,000		162,000	149,200	
依頼試験・分析費	10,800	10,000		11,000	10,185	
小計	172,800	160,000		173,000	159,385	
合計	(A) 3,092,200	2,817,593	※5 1,408,000	(B) 2,978,920	2,761,903	※5 1,380,000

2. 資金調達内訳

区分	予算額	実績額	備考
自己資金	684,200	598,920	
補助金	1,408,000	1,380,000	
借入金	1,000,000	1,000,000	※2
その他			※3
合計	(A) 3,092,200	(B) 2,978,920	