

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成21年12月1日から平成22年3月31日まで

公益社団法人くまもと被害者支援センター

(単位:円)

勘定科目名	公益目的事業会計											法人会計	合計
	公1事業							公2事業	公益事業共通	小計			
	相談事業	直接支援事業	犯給申請事業	自助グループ	関係機関関連	相談員ボランティア	調査研究事業	公1共通			広報啓発		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
① 基本財産運用益													
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
② 特定資産運用益													
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	31,593	74	2,204	33,871	681	34,552
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	31,593	74	2,204	33,871	681	34,552
③ 受取会費													
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,500	22,500	22,500	45,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000	100,000	200,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122,500	122,500	122,500	245,000
④ 事業収益													
事業収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 受取補助金等													
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取地方公共団体助成金・負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,000	41,000	0	41,000
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000	0	80,000	0	80,000
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000	41,000	121,000	0	121,000
⑥ 受取寄付金													
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,108,667	1,108,667	0	1,108,667
募金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,755	57,755	0	57,755
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,166,422	1,166,422	0	1,166,422
⑦ 雑収益													
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,531	1,531	0	1,531
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,531	1,531	0	1,531
経常収益計	0	0	0	0	0	0	0	31,593	80,074	1,333,657	1,445,324	123,181	1,568,505
(2) 経常費用													
① 事業費													
役員報酬	90,000	50,000	0	25,000	15,000	50,000	2,000	0	70,000	0	302,000	0	302,000
給料手当	845,277	818,827	0	35,736	40,743	119,341	34,866	0	859,682	0	2,754,472	0	2,754,472
賃金	0	363,000	0	0	0	0	0	0	0	0	363,000	0	363,000
賞与	58,652	48,293	0	3,095	1,570	9,743	1,448	0	78,176	0	200,977	0	200,977
退職給付費用	63,215	52,112	0	3,325	3,662	11,737	3,325	0	87,105	0	224,481	0	224,481
福利厚生費	107,951	106,049	0	4,452	4,931	14,463	4,081	0	101,838	0	343,765	0	343,765
旅費交通費	65,000	189,154	0	0	0	0	0	0	0	0	254,154	0	254,154
通信運搬費	45,358	45,953	0	2,800	0	0	0	0	103,160	0	197,271	0	197,271
減価償却費	61,262	59,438	0	3,910	3,389	10,167	2,085	0	51,356	0	191,607	0	191,607
消耗什器備品費	13,843	13,431	0	884	766	2,297	471	0	11,604	0	43,296	0	43,296
消耗品費	42,761	18,254	0	1,000	0	0	20,696	0	151,233	0	233,944	0	233,944
修繕費	407	394	0	26	22	68	14	0	341	0	1,272	0	1,272
印刷製本費	0	0	0	176,400	0	1,922	0	0	1,860,390	0	2,038,712	0	2,038,712
燃料費	6,086	5,903	0	388	337	1,010	207	0	5,101	0	19,032	0	19,032
光熱水料費	50,124	48,631	0	3,199	2,773	8,320	1,706	0	42,019	0	156,772	0	156,772
賃借料	21,084	61,296	0	21,744	1,168	44,900	716	0	117,872	0	268,780	0	268,780
保険料	0	17,500	0	0	0	0	0	0	0	0	17,500	0	17,500
諸謝金	60,000	95,000	0	0	0	69,000	0	0	0	0	224,000	0	224,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	623,700	0	623,700	0	623,700
被害者緊急支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	8,820	0	8,820	0	8,820
事業費計	1,531,020	1,993,235	0	281,959	74,361	342,968	71,615	0	4,172,397	0	8,467,555	0	8,467,555
② 管理費													
役員報酬											0	130,000	130,000
給料手当											0	1,118,259	1,118,259
賞与											0	94,983	94,983
退職給付費用											0	111,979	111,979
福利厚生費											0	131,014	131,014
会議費											0	38,726	38,726
旅費交通費											0	2,080	2,080
通信運搬費											0	198,770	198,770
減価償却費											0	69,084	69,084
消耗什器備品費											0	15,609	15,609
消耗品費											0	76,813	76,813

勘定科目名	公益目的事業会計										法人会計	合計	
	公1事業								公2事業	公益事業共通			小計
	相談事業	直接支援事業	犯給申請事業	自助グループ	関係機関関連	相談員ボランティア	調査研究事業	公1共通	広報啓発				
修繕費											0	458	458
印刷製本費											0	90,657	90,657
燃料費											0	6,862	6,862
光熱水科費											0	56,523	56,523
賃借料											0	107,772	107,772
保険料											0	0	0
租税公課											0	6,000	6,000
支払負担金											0	0	0
委託費											0	262,500	262,500
雑費											0	10,965	10,965
管理費計											0	2,529,054	2,529,054
経常費用計	1,531,020	1,993,235	0	281,959	74,361	342,968	71,615	0	4,172,397	0	8,467,555	2,529,054	10,996,609
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,531,020	△ 1,993,235	0	△ 281,959	△ 74,361	△ 342,968	△ 71,615	31,593	△ 4,092,323	1,333,657	△ 7,022,231	△ 2,405,873	△ 9,428,104
当期経常増減額	△ 1,531,020	△ 1,993,235	0	△ 281,959	△ 74,361	△ 342,968	△ 71,615	31,593	△ 4,092,323	1,333,657	△ 7,022,231	△ 2,405,873	△ 9,428,104
<b>2. 経常外増減の部</b>													
<b>(1) 経常外収益</b>													
① その他の経常外収益													
退職給付引当金取崩額	43,015	35,460	0	2,261	2,490	7,985	2,261	0	59,273	0	152,745	76,215	228,960
その他の経常外収益計	43,015	35,460	0	2,261	2,490	7,985	2,261	0	59,273	0	152,745	76,215	228,960
経常外収益計	43,015	35,460	0	2,261	2,490	7,985	2,261	0	59,273	0	152,745	76,215	228,960
<b>(2) 経常外費用</b>													
① 固定資産減損損失													
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産減損損失計	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
当期経常外増減額	43,015	35,460	0	2,261	2,490	7,985	2,261	0	59,273	0	152,745	76,215	228,960
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,639,601	△ 1,639,601	1,639,601	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,488,005	△ 1,957,775	0	△ 279,698	△ 71,871	△ 334,983	△ 69,354	31,593	△ 4,033,050	△ 305,944	△ 8,509,087	△ 690,057	△ 9,199,144
当期一般正味財産増減額	△ 1,488,005	△ 1,957,775	0	△ 279,698	△ 71,871	△ 334,983	△ 69,354	31,593	△ 4,033,050	△ 305,944	△ 8,509,087	△ 690,057	△ 9,199,144
一般正味財産期首残高	△ 2,603,911	5,200,486	0	△ 201,666	△ 140,165	△ 669,454	△ 136,324	23,998,646	△ 3,901,654	10,068,145	31,614,103	3,469,588	35,083,691
一般正味財産期末残高	△ 4,091,916	3,242,711	0	△ 481,364	△ 212,036	△ 1,004,437	△ 205,678	24,030,239	△ 7,934,704	9,762,201	23,105,016	2,779,531	25,884,547
<b>II 指定正味財産増減の部</b>													
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
<b>III 正味財産期末残高</b>													
	△ 4,091,916	3,242,711	0	△ 481,364	△ 212,036	△ 1,004,437	△ 205,678	24,030,239	△ 7,934,704	19,762,201	33,105,016	2,779,531	35,884,547

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は、保有していない。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は、保有していない。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、旧定額法で減価償却している。また、19年4月1日以降に取得した固定資産については、定額法で減価償却している。

#### (4) 引当金の計上基準

ア 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

イ 退職給与引当金は、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当なし

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

### 3 会計方針の変更

変更なし。平成20年公益法人会計基準を会計処理方針としている。

### 4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小 計	—	—	—	—
特定資産				
被害者緊急支援積立金引当預金	8,915,720	1,478	24,183	8,893,015
運営積立金引当預金	9,501,895	1,968	3,863	9,500,000
短期運営積立金引当預金	5,000,812	822	3,001,634	2,000,000
三村積立金引当預金	10,000,000	0	0	10,000,000
退職手当引当預金	1,712,292	322,784	229,496	1,805,580
小 計	35,130,719	327,052	3,259,176	32,198,595
合 計	35,130,719	327,052	3,259,176	32,198,595

### 5 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				
小 計	—	—	—	—
特定資産				
被害者緊急支援積立金引当預金	8,893,015	0	8,893,015	0

運営積立金引当預金	9,500,000	0	9,500,000	0
短期運営積立金引当預金	2,000,000	0	2,000,000	0
三村積立金引当預金	10,000,000	10,000,000	0	0
退職手当引当預金	1,805,580	0	0	1,805,580
小計	32,198,595	10,000,000	20,393,015	1,805,580
合計	32,198,595	10,000,000	20,393,015	32,198,595

6 担保に供している資産

該当なし

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(定額法により減価償却をおこなっている)

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
車両運搬具(ガイヤ)	2,600,000	2,171,130	428,870
什器備品	5,212,913	4,075,245	1,137,668
合計	7,812,913	6,246,375	1,566,538

8 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(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし

9 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 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						
熊本県補助金	熊本県	1,335,000	0	1,335,000	0	—
市町村補助金・負担金	市町村	1,219,290	41,000	1,260,290	0	—
助成金						
民間団体補助金	日本財団	405,700	0	405,700	0	—
民間団体補助金	共同募金会	0	80,000	80,000	0	—
合計		2,959,990	121,000	3,080,990	0	

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14 関連当事者との取引の内容

該当なし

15 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16 重要な後発事象

なし

17 その他

なし

## 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記4で記載しているので省略する。

2 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	295,960	0	0	295,960
退職給付引当金	1,927,040	107,500	228,960	0	1,805,580