

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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)

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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	8,152	15,563	△ 7,411
特定資産運用益計	8,152	15,563	△ 7,411
受取会費			
正会員受取会費	1,348,000	1,448,000	△ 100,000
賛助会員受取会費	7,483,000	9,353,000	△ 1,870,000
受取会費計	8,831,000	10,801,000	△ 1,970,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	2,500,000	2,500,000	0
受取地方公共団体助成金・負担金	2,534,000	2,534,000	0
熊本県警察受託収益	0	0	0
受取民間助成金	50,000	80,000	△ 30,000
受取補助金等計	5,084,000	5,114,000	△ 30,000
受取寄付金			
受取寄付金	2,685,925	1,392,397	1,293,528
募金収益	0	13,145	△ 13,145
受取寄付金振替額	2,205,474	0	2,205,474
受取寄付金計	4,891,399	1,405,542	3,485,857
雑収益			
受取利息	806	1,577	△ 771
雑収益	251,318	250,000	1,318
雑収益計	252,124	251,577	547
経常収益計	19,066,675	17,587,682	1,478,993
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	906,000	906,000	0
給料手当	7,519,680	7,240,304	279,376
賃金	2,135,000	1,795,000	340,000
退職給付費用	226,068	225,499	569
福利厚生費	1,483,259	1,114,177	369,082
旅費交通費	587,724	483,573	104,151
通信運搬費	922,420	959,779	△ 37,359
減価償却費	233,085	489,166	△ 256,081
消耗什器備品費	86,288	54,943	31,345
消耗品費	750,225	805,349	△ 55,124
修繕費	54,426	30,356	24,070
印刷製本費	1,850,612	2,179,849	△ 329,237
燃料費	98,591	89,794	8,797
光熱水料費	249,730	266,396	△ 16,666
賃借料	715,853	758,236	△ 42,383
保険料	92,376	80,431	11,945
諸謝金	562,170	827,000	△ 264,830
租税公課	51,081	29,033	22,048
委託費	500,821	1,011,345	△ 510,524
被害者緊急支援費	100,000	97,470	2,530
雑費	19,020	7,310	11,710
事業費計	19,144,429	19,451,010	△ 306,581
管理費			
役員報酬	390,000	390,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
給料手当	2,939,260	2,784,873	154,387
退職給付費用	112,932	112,501	431
福利厚生費	563,256	410,446	152,810
会議費	73,354	73,418	△ 64
旅費交通費	1,400	6,600	△ 5,200
通信運搬費	193,811	177,974	15,837
減価償却費	84,040	176,367	△ 92,327
消耗什器備品費	31,112	11,547	19,565
消耗品費	248,507	246,609	1,898
修繕費	19,624	10,944	8,680
印刷製本費	21,945	96,180	△ 74,235
燃料費	35,545	32,373	3,172
光熱水料費	90,039	96,048	△ 6,009
賃借料	334,050	323,316	10,734
保険料	26,994	22,689	4,305
租税公課	42,719	31,467	11,252
支払負担金	103,000	103,000	0
支払寄付金	0	50,000	△ 50,000
委託費	105,000	105,000	0
雑費	167,482	147,192	20,290
管理費計	5,584,070	5,408,544	175,526
経常費用計	24,728,499	24,859,554	△ 131,055
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,661,824	△ 7,271,872	1,610,048
当期経常増減額	△ 5,661,824	△ 7,271,872	1,610,048
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,661,824	△ 7,271,872	1,610,048
当期一般正味財産増減額	△ 5,661,824	△ 7,271,872	1,610,048
一般正味財産期首残高	18,612,675	25,884,547	△ 7,271,872
一般正味財産期末残高	12,950,851	18,612,675	△ 5,661,824
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	3,000,000	5,205,474	△ 2,205,474
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,205,474	0	△ 2,205,474
当期指定正味財産増減額	794,526	5,205,474	△ 4,410,948
指定正味財産期首残高	15,205,474	10,000,000	5,205,474
指定正味財産期末残高	16,000,000	15,205,474	794,526
III 正味財産期末残高	28,950,851	33,818,149	△ 4,867,298

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24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	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				
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
特定資産運用益												
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	5,556	87	1,869	7,512	640	8,152
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	5,556	87	1,869	7,512	640	8,152
受取会費												
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	674,000	674,000	674,000	1,348,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,741,500	3,741,500	3,741,500	7,483,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,415,500	4,415,500	4,415,500	8,831,000
受取補助金等												
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	2,500,000	0	0	2,500,000	0	2,500,000
受取地方公共団体助成金・負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,534,000	2,534,000	0	2,534,000
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000	0	50,000
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	2,500,000	50,000	2,534,000	5,084,000	0	5,084,000
受取寄付金												
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,685,925	2,685,925	0	2,685,925
募金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	2,205,474	2,205,474	0	2,205,474
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,891,399	4,891,399	0	4,891,399
雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	806	806	0	806
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	250,000	1,318	251,318	0	251,318
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	250,000	2,124	252,124	0	252,124
経常収益計	0	0	0	0	0	0	2,505,556	300,087	11,844,892	14,650,535	4,416,140	19,066,675
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	270,000	150,000	75,000	45,000	150,000	6,000	0	210,000	0	906,000		906,000
給料手当	2,339,427	2,293,666	97,615	110,511	320,904	92,697	0	2,264,860	0	7,519,680		7,519,680
賃金	0	2,135,000	0	0	0	0	0	0	0	2,135,000		2,135,000
退職給付費用	63,588	52,380	3,300	3,624	11,988	3,492	0	87,696	0	226,068		226,068
福利厚生費	465,660	424,837	40,396	31,509	98,879	15,335	0	406,643	0	1,483,259		1,483,259
旅費交通費	45,000	425,539	52,510	51,750	6,800	0	0	6,125	0	587,724		587,724
通信運搬費	128,315	143,954	12,320	1,200	0	180	0	636,451	0	922,420		922,420
減価償却費	74,459	72,161	4,768	4,130	12,516	2,427	0	62,624	0	233,085		233,085
消耗什器備品費	27,565	26,714	1,765	1,530	4,633	898	0	23,183	0	86,288		86,288
消耗品費	62,592	75,783	12,804	0	0	51,628	0	547,418	0	750,225		750,225
修繕費	17,387	16,849	1,114	964	2,923	566	0	14,623	0	54,426		54,426
印刷製本費	0	0	168,000	0	36,422	0	0	1,646,190	0	1,850,612		1,850,612
燃料費	31,495	30,523	2,016	1,748	5,295	1,026	0	26,488	0	98,591		98,591
光熱水料費	79,777	77,314	5,109	4,424	13,410	2,600	0	67,096	0	249,730		249,730
賃借料	63,192	183,126	31,444	3,504	60,220	2,064	0	372,303	0	715,853		715,853
保険料	23,919	40,680	1,532	1,327	4,021	780	0	20,117	0	92,376		92,376
諸謝金	265,000	77,750	10,000	0	129,000	0	0	80,420	0	562,170		562,170
租税公課	16,318	15,814	1,045	905	2,743	532	0	13,724	0	51,081		51,081
委託費	0	0	0	0	0	0	0	500,821	0	500,821		500,821
被害者緊急支援費	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000		100,000
雑費	0	14,120	0	0	0	0	0	4,900	0	19,020		19,020
事業費計	3,973,694	6,356,210	520,738	262,126	859,754	180,225	0	6,991,682	0	19,144,429		19,144,429
管理費												
役員報酬											390,000	390,000
給料手当											2,939,260	2,939,260
退職給付費用											112,932	112,932
福利厚生費											563,256	563,256
会議費											73,354	73,354
旅費交通費											1,400	1,400
通信運搬費											193,811	193,811
減価償却費											84,040	84,040
消耗什器備品費											31,112	31,112
消耗品費											248,507	248,507
修繕費											19,624	19,624
印刷製本費											21,945	21,945
燃料費											35,545	35,545
光熱水料費											90,039	90,039
賃借料											334,050	334,050

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	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				
保険料											26,994	26,994
租税公課											42,719	42,719
支払負担金											103,000	103,000
委託費											105,000	105,000
雑費											167,482	167,482
管理費計											5,584,070	5,584,070
経常費用計	3,973,694	6,356,210	520,738	262,126	859,754	180,225	0	6,991,682	0	19,144,429	5,584,070	24,728,499
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,973,694	△ 6,356,210	△ 520,738	△ 262,126	△ 859,754	△ 180,225	2,505,556	△ 6,691,595	11,844,892	△ 4,493,894	△ 1,167,930	△ 5,661,824
当期経常増減額	△ 3,973,694	△ 6,356,210	△ 520,738	△ 262,126	△ 859,754	△ 180,225	2,505,556	△ 6,691,595	11,844,892	△ 4,493,894	△ 1,167,930	△ 5,661,824
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,973,694	△ 6,356,210	△ 520,738	△ 262,126	△ 859,754	△ 180,225	2,505,556	△ 6,691,595	11,844,892	△ 4,493,894	△ 1,167,930	△ 5,661,824
当期一般正味財産増減額	△ 3,973,694	△ 6,356,210	△ 520,738	△ 262,126	△ 859,754	△ 180,225	2,505,556	△ 6,691,595	11,844,892	△ 4,493,894	△ 1,167,930	△ 5,661,824
一般正味財産期首残高	△ 7,993,317	△ 2,790,125	△ 762,628	△ 407,626	△ 1,990,635	△ 463,214	26,622,430	△ 15,480,783	20,119,543	16,853,645	1,759,030	18,612,675
一般正味財産期末残高	△ 11,967,011	△ 9,146,335	△ 1,283,366	△ 669,752	△ 2,850,389	△ 643,439	29,127,986	△ 22,172,378	31,964,435	12,359,751	591,100	12,950,851
II 指定正味財産増減の部												
受取寄付金												
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
一般正味財産への振替額												
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,205,474	△ 2,205,474	0	△ 2,205,474
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	794,526	794,526	0	794,526
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	15,205,474	15,205,474	0	15,205,474
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000
III 正味財産期末残高	△ 11,967,011	△ 9,146,335	△ 1,283,366	△ 669,752	△ 2,850,389	△ 643,439	29,127,986	△ 22,172,378	47,964,435	28,359,751	591,100	28,950,851

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

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	8,795,545	1,408	101,408	8,695,545
運営積立金引当預金	6,500,000	996	4,500,996	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	2,143,580	339,338	338	2,482,580
公益目的事業運営積立金引当預金1	3,000,000	3,000,000	0	6,000,000
公益目的事業運営積立金引当預金2	2,205,474	0	2,205,474	0
小 計	32,644,599	3,341,742	6,808,216	29,178,125
合 計	32,644,599	3,341,742	6,808,216	29,178,125

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	8,695,545	0	8,695,545	0
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	2,482,580	0	0	2,482,580
公益目的事業運営積立金引当預金 ¹	6,000,000	6,000,000	0	0
小計	29,178,125	16,000,000	10,695,545	2,482,580
合計	29,178,125	16,000,000	10,695,545	2,482,580

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	2,495,999	104,001
什器備品	5,212,913	4,733,034	479,879
合計	7,812,913	7,229,033	583,880

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	0	2,500,000	2,500,000	0	—
市町村補助金・負担金	市町村	0	2,534,000	2,534,000	0	—
助成金						
民間団体補助金	共同募金会	0	50,000	50,000	0	—
合計		0	5,084,000	5,084,000	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

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取寄付金による振替額	2,205,474
合 計	2,205,474

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	
退職給付引当金	2,143,580	339,000	0	0	2,482,580