

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	7,116	8,152	△ 1,036
特定資産運用益計	7,116	8,152	△ 1,036
受取会費			
正会員受取会費	1,248,000	1,348,000	△ 100,000
賛助会員受取会費	7,157,000	7,483,000	△ 326,000
受取会費計	8,405,000	8,831,000	△ 426,000
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	2,529,000	2,534,000	△ 5,000
熊本県警察受託収益	0	0	0
受取民間助成金	50,000	50,000	0
受取補助金等計	5,079,000	5,084,000	△ 5,000
受取寄付金			
受取寄付金	3,875,321	2,685,925	1,189,396
募金収益	4,201	0	4,201
受取寄付金振替額	4,000,000	2,205,474	1,794,526
受取寄付金計	7,879,522	4,891,399	2,988,123
雑収益			
受取利息	967	806	161
雑収益	0	251,318	△ 251,318
雑収益計	967	252,124	△ 251,157
経常収益計	21,371,605	19,066,675	2,304,930
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	906,000	906,000	0
給料手当	7,550,776	7,519,680	31,096
賃金	2,382,500	2,135,000	247,500
退職給付費用	244,592	226,068	18,524
福利厚生費	1,272,194	1,483,259	△ 211,065
旅費交通費	333,394	587,724	△ 254,330
通信運搬費	676,382	922,420	△ 246,038
減価償却費	130,802	233,085	△ 102,283
消耗什器備品費	58,290	86,288	△ 27,998
消耗品費	200,511	750,225	△ 549,714
修繕費	11,056	54,426	△ 43,370
印刷製本費	1,971,304	1,850,612	120,692
燃料費	73,792	98,591	△ 24,799
光熱水料費	238,221	249,730	△ 11,509
賃借料	707,068	715,853	△ 8,785
保険料	84,627	92,376	△ 7,749
諸謝金	379,287	562,170	△ 182,883
租税公課	29,031	51,081	△ 22,050
委託費	42,000	500,821	△ 458,821
被害者緊急支援費	204,890	100,000	104,890
雑費	5,100	19,020	△ 13,920
事業費計	17,501,817	19,144,429	△ 1,642,612
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	2,950,310	2,939,260	11,050
退職給付費用	125,028	112,932	12,096
福利厚生費	460,399	563,256	△ 102,857
会議費	49,330	73,354	△ 24,024
旅費交通費	5,000	1,400	3,600
通信運搬費	145,845	193,811	△ 47,966
減価償却費	47,160	84,040	△ 36,880
消耗什器備品費	12,500	31,112	△ 18,612
消耗品費	214,054	248,507	△ 34,453
修繕費	3,984	19,624	△ 15,640
印刷製本費	138,075	21,945	116,130
燃料費	26,603	35,545	△ 8,942
光熱水料費	85,891	90,039	△ 4,148
賃借料	323,328	334,050	△ 10,722
保険料	24,203	26,994	△ 2,791
租税公課	32,869	42,719	△ 9,850
支払負担金	103,000	103,000	0
委託費	142,800	105,000	37,800
雑費	145,182	167,482	△ 22,300
管理費計	5,425,561	5,584,070	△ 158,509
経常費用計	22,927,378	24,728,499	△ 1,801,121
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,555,773	△ 5,661,824	4,106,051
当期経常増減額	△ 1,555,773	△ 5,661,824	4,106,051
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	△ 1,555,773	△ 5,661,824	4,106,051
当期一般正味財産増減額	△ 1,555,773	△ 5,661,824	4,106,051
一般正味財産期首残高	12,950,851	18,612,675	△ 5,661,824
一般正味財産期末残高	11,395,078	12,950,851	△ 1,555,773
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	3,000,000	3,000,000	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	4,000,000	2,205,474	1,794,526
当期指定正味財産増減額	△ 1,000,000	794,526	△ 1,794,526
指定正味財産期首残高	16,000,000	15,205,474	794,526
指定正味財産期末残高	15,000,000	16,000,000	△ 1,000,000
III 正味財産期末残高	26,395,078	28,950,851	△ 2,555,773

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25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					
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	4,975	136	1,458	6,569	547	7,116
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	4,975	136	1,458	6,569	547	7,116
受取会費												
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	624,000	624,000	624,000	1,248,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,578,500	3,578,500	3,578,500	7,157,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,202,500	4,202,500	4,202,500	8,405,000
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	2,529,000	2,529,000	0	2,529,000
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	2,529,000	5,079,000	0	5,079,000
受取寄付金												
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	3,875,321	3,875,321	0	3,875,321
募金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	4,201	4,201	0	4,201
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	7,879,522	7,879,522	0	7,879,522
雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	967	967	0	967
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	967	967	0	967
経常収益計	0	0	0	0	0	0	2,504,975	50,136	14,613,447	17,168,558	4,203,047	21,371,605
(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	2,349,552	2,300,457	98,256	110,872	323,098	93,088	0	2,275,453	0	7,550,776		7,550,776
賃金	0	2,382,500	0	0	0	0	0	0	0	2,382,500		2,382,500
退職給付費用	67,799	55,864	3,479	4,482	13,228	4,350	0	95,390	0	244,592		244,592
福利厚生費	405,928	392,548	26,178	22,625	68,690	13,285	0	342,940	0	1,272,194		1,272,194
旅費交通費	66,000	194,384	2,050	26,300	0	44,660	0	0	0	333,394		333,394
通信運搬費	132,532	126,960	8,538	0	0	0	0	408,352	0	676,382		676,382
減価償却費	41,784	40,495	2,676	2,318	7,024	1,362	0	35,143	0	130,802		130,802
消耗什器備品費	34,699	10,732	709	614	1,861	361	0	9,314	0	58,290		58,290
消耗品費	32,796	20,635	6,178	0	0	44,823	0	96,079	0	200,511		200,511
修繕費	3,532	3,423	226	196	594	115	0	2,970	0	11,056		11,056
印刷製本費	0	0	168,000	0	38,779	0	0	1,764,525	0	1,971,304		1,971,304
燃料費	23,574	22,844	1,509	1,308	3,961	770	0	19,826	0	73,792		73,792
光熱水料費	76,100	73,751	4,873	4,221	12,792	2,480	0	64,004	0	238,221		238,221
賃借料	63,192	182,496	9,144	3,504	30,920	2,064	0	415,748	0	707,068		707,068
保険料	21,444	38,282	1,373	1,189	3,605	699	0	18,035	0	84,627		84,627
諸謝金	185,000	77,750	0	0	74,000	0	0	42,537	0	379,287		379,287
租税公課	9,274	8,988	594	514	1,559	302	0	7,800	0	29,031		29,031
委託費	0	0	0	0	0	0	0	42,000	0	42,000		42,000
被害者緊急支援費	0	204,890	0	0	0	0	0	0	0	204,890		204,890
雑費	0	3,550	0	0	0	0	0	1,550	0	5,100		5,100
事業費計	3,783,206	6,290,549	408,783	223,143	730,111	214,359	0	5,851,666	0	17,501,817		17,501,817
管理費												
役員報酬											390,000	390,000
給料手当											2,950,310	2,950,310
退職給付費用											125,028	125,028
福利厚生費											460,399	460,399
会議費											49,330	49,330
旅費交通費											5,000	5,000
通信運搬費											145,845	145,845
減価償却費											47,160	47,160
消耗什器備品費											12,500	12,500
消耗品費											214,054	214,054
修繕費											3,984	3,984
印刷製本費											138,075	138,075
燃料費											26,603	26,603
光熱水料費											85,891	85,891

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	相談員研修等	調査研究事業	公1共通						
賃借料											323,328	323,328	
保険料											24,203	24,203	
租税公課											32,869	32,869	
支払負担金											103,000	103,000	
委託費											142,800	142,800	
雑費											145,182	145,182	
管理費計											5,425,561	5,425,561	
経常費用計	3,783,206	6,290,549	408,783	223,143	730,111	214,359	0	5,851,666	0	17,501,817	5,425,561	22,927,378	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,783,206	△ 6,290,549	△ 408,783	△ 223,143	△ 730,111	△ 214,359	2,504,975	△ 5,801,530	14,613,447	△ 333,259	△ 1,222,514	△ 1,555,773	
当期経常増減額	△ 3,783,206	△ 6,290,549	△ 408,783	△ 223,143	△ 730,111	△ 214,359	2,504,975	△ 5,801,530	14,613,447	△ 333,259	△ 1,222,514	△ 1,555,773	
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	△ 3,783,206	△ 6,290,549	△ 408,783	△ 223,143	△ 730,111	△ 214,359	2,504,975	△ 5,801,530	14,613,447	△ 333,259	△ 1,222,514	△ 1,555,773	
当期一般正味財産増減額	△ 3,783,206	△ 6,290,549	△ 408,783	△ 223,143	△ 730,111	△ 214,359	2,504,975	△ 5,801,530	14,613,447	△ 333,259	△ 1,222,514	△ 1,555,773	
一般正味財産期首残高	△ 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	
一般正味財産期末残高	△ 15,750,217	△ 15,436,884	△ 1,692,149	△ 892,895	△ 3,580,500	△ 857,798	31,632,961	△ 27,973,908	46,577,882	12,026,492	△ 631,414	11,395,078	
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	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,000,000	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000	
III 正味財産期末残高	△ 15,750,217	△ 15,436,884	△ 1,692,149	△ 892,895	△ 3,580,500	△ 857,798	31,632,961	△ 27,973,908	61,577,882	27,026,492	△ 631,414	26,395,078	

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	8,695,545	1,736	206,626	8,490,655
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	0	0	10,000,000
退職手当引当預金	2,482,580	341,487	229,447	2,594,620
公益目的事業運営積立金引当預金1	6,000,000	3,000,000	4,000,000	5,000,000
小 計	29,178,125	3,343,223	6,436,073	26,085,275
合 計	29,178,125	3,343,223	6,436,073	26,085,275

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	8,490,655	0	8,490,655	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	2,594,620	0	0	2,594,620
公益目的事業運営積立金引当預金1	5,000,000	5,000,000	0	0
小 計	26,085,275	15,000,000	8,490,655	2,594,620
合 計	26,085,275	15,000,000	8,490,655	2,594,620

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	2,521,998	78,002
什器備品	5,212,913	4,884,997	327,916
合 計	7,812,913	7,406,995	405,918

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	2,529,000	2,529,000	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	5,079,000	5,079,000	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	4,000,000
合 計	4,000,000

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	2,482,580	341,000	200,340	0	2,623,240