

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	4,494	7,116	△ 2,622
特定資産運用益計	4,494	7,116	△ 2,622
受取会費			
正会員受取会費	1,248,000	1,248,000	0
賛助会員受取会費	7,743,000	7,157,000	586,000
受取会費計	8,991,000	8,405,000	586,000
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	2,529,000	0
熊本県警察受託収益	0	0	0
受取民間助成金	4,370,000	50,000	4,320,000
受取補助金等計	9,399,000	5,079,000	4,320,000
受取寄付金			
受取寄付金	4,117,254	3,875,321	241,933
募金収益	79,658	4,201	75,457
受取寄付金振替額	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
受取寄付金計	7,196,912	7,879,522	△ 682,610
雑収益			
受取利息	1,393	967	426
雑収益	0	0	0
雑収益計	1,393	967	426
経常収益計	25,592,799	21,371,605	4,221,194
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	151,000	906,000	△ 755,000
給料手当	6,999,842	7,550,776	△ 550,934
賃金	2,267,605	2,382,500	△ 114,895
退職給付費用	22,201	244,592	△ 222,391
福利厚生費	1,038,108	1,272,194	△ 234,086
旅費交通費	448,398	333,394	115,004
通信運搬費	864,788	676,382	188,406
減価償却費	184,350	130,802	53,548
消耗什器備品費	23,023	58,290	△ 35,267
消耗品費	453,958	200,511	253,447
修繕費	46,475	11,056	35,419
印刷製本費	3,304,312	1,971,304	1,333,008
燃料費	103,546	73,792	29,754
光熱水料費	205,741	238,221	△ 32,480
賃借料	1,038,890	707,068	331,822
保険料	154,261	84,627	69,634
諸謝金	282,583	379,287	△ 96,704
租税公課	39,346	29,031	10,315
委託費	352,485	42,000	310,485
被害者緊急支援費	5,456	204,890	△ 199,434
雑費	34,770	5,100	29,670
事業費計	18,021,138	17,501,817	519,321
管理費			
役員報酬	65,000	390,000	△ 325,000

科 目	当年度	前年度	増 減
給料手当	4,399,177	2,950,310	1,448,867
退職給付費用	11,089	125,028	△ 113,939
福利厚生費	755,666	460,399	295,267
会議費	93,772	49,330	44,442
旅費交通費	5,890	5,000	890
通信運搬費	166,298	145,845	20,453
減価償却費	115,966	47,160	68,806
消耗什器備品費	30,283	12,500	17,783
消耗品費	476,549	214,054	262,495
修繕費	29,235	3,984	25,251
印刷製本費	105,525	138,075	△ 32,550
燃料費	64,140	26,603	37,537
光熱水料費	129,427	85,891	43,536
賃借料	571,296	323,328	247,968
保険料	85,719	24,203	61,516
租税公課	48,604	32,869	15,735
支払負担金	103,000	103,000	0
委託費	151,220	142,800	8,420
雑費	148,999	145,182	3,817
管理費計	7,556,855	5,425,561	2,131,294
経常費用計	25,577,993	22,927,378	2,650,615
評価損益等調整前当期経常増減額	14,806	△ 1,555,773	1,570,579
当期経常増減額	14,806	△ 1,555,773	1,570,579
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			
固定資産減損損失			
固定資産除却損	5,058	0	5,058
経常外費用計	5,058	0	5,058
当期経常外増減額	△ 5,058	0	△ 5,058
税引前当期一般正味財産増減額	9,748	△ 1,555,773	1,565,521
当期一般正味財産増減額	9,748	△ 1,555,773	1,565,521
一般正味財産期首残高	11,395,078	12,950,851	△ 1,555,773
一般正味財産期末残高	11,404,826	11,395,078	9,748
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	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,000,000	1,000,000
指定正味財産期首残高	15,000,000	16,000,000	△ 1,000,000
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0
III 正味財産期末残高	26,404,826	26,395,078	9,748

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26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	3,472	134	585	4,191	303	4,494
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	3,472	134	585	4,191	303	4,494
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	3,871,500	3,871,500	3,871,500	7,743,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,495,500	4,495,500	4,495,500	8,991,000
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	2,018,250	2,068,250	2,301,750	4,370,000
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	2,500,000	50,000	4,547,250	7,097,250	2,301,750	9,399,000
受取寄付金												
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,527,994	2,527,994	1,589,260	4,117,254
募金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	79,658	79,658	0	79,658
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	2,000,000	3,000,000	0	3,000,000
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	4,607,652	5,607,652	1,589,260	7,196,912
雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	1,393	1,393	0	1,393
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	1,393	1,393	0	1,393
経常収益計	0	0	0	0	0	0	2,503,472	1,050,134	13,652,380	17,205,986	8,386,813	25,592,799
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	45,000	25,000	12,500	7,500	25,000	1,000	0	35,000	0	151,000	151,000	151,000
給料手当	1,946,311	1,737,597	98,505	126,518	337,719	123,226	0	2,629,966	0	6,999,842	6,999,842	6,999,842
賃金	0	2,267,605	0	0	0	0	0	0	0	2,267,605	2,267,605	2,267,605
退職給付費用	6,244	5,144	324	356	1,178	343	0	8,612	0	22,201	22,201	22,201
福利厚生費	292,241	279,345	14,531	19,906	45,779	19,498	0	366,808	0	1,038,108	1,038,108	1,038,108
旅費交通費	85,000	266,128	0	84,980	0	0	0	12,290	0	448,398	448,398	448,398
通信運搬費	118,952	113,346	11,552	0	0	0	0	620,938	0	864,788	864,788	864,788
減価償却費	51,876	46,623	2,627	3,284	8,844	3,196	0	67,900	0	184,350	184,350	184,350
消耗什器備品費	6,487	7,065	309	515	807	510	0	7,330	0	23,023	23,023	23,023
消耗品費	44,535	73,860	4,535	0	0	42,908	0	288,120	0	453,958	453,958	453,958
修繕費	13,078	11,754	663	827	2,230	806	0	17,117	0	46,475	46,475	46,475
印刷製本費	0	0	168,000	0	29,887	0	0	3,106,425	0	3,304,312	3,304,312	3,304,312
燃料費	28,692	25,788	1,453	1,816	4,893	1,766	0	39,138	0	103,546	103,546	103,546
光熱水料費	57,897	52,034	2,931	3,664	9,869	3,567	0	75,779	0	205,741	205,741	205,741
賃借料	89,148	201,594	14,712	5,640	15,192	5,496	0	707,108	0	1,038,890	1,038,890	1,038,890
保険料	38,345	52,461	1,941	2,427	6,537	2,362	0	50,188	0	154,261	154,261	154,261
諸謝金	55,000	57,855	20,000	0	61,105	0	0	88,623	0	282,583	282,583	282,583
租税公課	11,072	9,951	560	701	1,887	682	0	14,493	0	39,346	39,346	39,346
委託費	0	0	0	0	0	0	0	352,485	0	352,485	352,485	352,485
被害者緊急支援費	0	5,456	0	0	0	0	0	0	0	5,456	5,456	5,456
雑費	0	3,750	0	0	0	0	0	31,020	0	34,770	34,770	34,770
事業費計	2,889,878	5,242,356	355,143	258,134	550,927	205,360	0	8,519,340	0	18,021,138	18,021,138	18,021,138
管理費												
役員報酬											65,000	65,000
給料手当											4,399,177	4,399,177
退職給付費用											11,089	11,089
福利厚生費											755,666	755,666
会議費											93,772	93,772
旅費交通費											5,890	5,890
通信運搬費											166,298	166,298
減価償却費											115,966	115,966
消耗什器備品費											30,283	30,283
消耗品費											476,549	476,549
修繕費											29,235	29,235
印刷製本費											105,525	105,525
燃料費											64,140	64,140
光熱水料費											129,427	129,427

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		
賃借料											571,296	571,296
保険料											85,719	85,719
租税公課											48,604	48,604
支払負担金											103,000	103,000
委託費											151,220	151,220
雑費											148,999	148,999
管理費計											7,556,855	7,556,855
経常費用計	2,889,878	5,242,356	355,143	258,134	550,927	205,360	0	8,519,340	0	18,021,138	7,556,855	25,577,993
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,889,878	△ 5,242,356	△ 355,143	△ 258,134	△ 550,927	△ 205,360	2,503,472	△ 7,469,206	13,652,380	△ 815,152	829,958	14,806
当期経常増減額	△ 2,889,878	△ 5,242,356	△ 355,143	△ 258,134	△ 550,927	△ 205,360	2,503,472	△ 7,469,206	13,652,380	△ 815,152	829,958	14,806
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												
固定資産減損損失												
固定資産除却損									5,058	5,058		5,058
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	5,058	5,058	0	5,058
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,058	△ 5,058	0	△ 5,058
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,889,878	△ 5,242,356	△ 355,143	△ 258,134	△ 550,927	△ 205,360	2,503,472	△ 7,469,206	13,647,322	△ 820,210	829,958	9,748
当期一般正味財産増減額	△ 2,889,878	△ 5,242,356	△ 355,143	△ 258,134	△ 550,927	△ 205,360	2,503,472	△ 7,469,206	13,647,322	△ 820,210	829,958	9,748
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 18,640,095	△ 20,679,240	△ 2,047,292	△ 1,151,029	△ 4,131,427	△ 1,063,158	34,136,433	△ 35,443,114	60,225,204	11,206,282	198,544	11,404,826
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	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
当期指定正味財産増減額	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	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000
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	△ 18,640,095	△ 20,679,240	△ 2,047,292	△ 1,151,029	△ 4,131,427	△ 1,063,158	34,136,433	△ 35,443,114	75,225,204	26,206,282	198,544	26,404,826

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	8,490,655	1,697	7,153	8,485,199
三村積立金引当預金	10,000,000	0	1,000,000	9,000,000
退職手当引当預金	2,594,620	62,424	514	2,656,530
公益目的事業運営積立金引当預金1	5,000,000	3,000,000	3,000,000	5,000,000
小 計	26,085,275	3,064,121	4,007,667	25,141,729
合 計	26,085,275	3,064,121	4,007,667	25,141,729

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	8,485,199	0	8,485,199	0
三村積立金引当預金	9,000,000	9,000,000	0	0
退職手当引当預金	2,656,530	0	0	2,656,530
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	25,141,729	14,000,000	8,485,199	2,656,530
合計	25,141,729	14,000,000	8,485,199	2,656,530

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	2,547,997	52,003
什器備品	5,792,222	5,027,189	765,033
ソフトウェア	792,750	132,125	660,625
合計	9,184,972	7,707,311	1,477,661

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	日本財団	0	4,320,000	4,320,000	0	—
民間団体補助金	共同募金会	0	50,000	50,000	0	—
合計		0	9,399,000	9,399,000	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	3,000,000
合 計	3,000,000

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	2,623,240	33,290	0	0	2,656,530