

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	6,054	4,494	1,560
特定資産運用益計	6,054	4,494	1,560
受取会費			
正会員受取会費	1,245,000	1,248,000	△ 3,000
賛助会員受取会費	7,685,000	7,743,000	△ 58,000
受取会費計	8,930,000	8,991,000	△ 61,000
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
受取民間助成金	4,650,000	4,370,000	280,000
受取民間助成金振替額	158,753	0	158,753
受取補助金等計	9,837,753	9,399,000	438,753
受取寄付金			
受取寄付金	3,522,855	4,117,254	△ 594,399
募金収益	60,012	79,658	△ 19,646
受取寄付金振替額	3,000,000	3,000,000	0
受取寄付金計	6,582,867	7,196,912	△ 614,045
雑収益			
受取利息	1,431	1,393	38
雑収益	0	0	0
雑収益計	1,431	1,393	38
経常収益計	25,358,105	25,592,799	△ 234,694
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	0	151,000	△ 151,000
給料手当	7,487,438	6,999,842	487,596
賃金	2,615,000	2,267,605	347,395
退職給付費用	413,718	22,201	391,517
福利厚生費	1,184,060	1,038,108	145,952
旅費交通費	505,284	448,398	56,886
通信運搬費	685,118	864,788	△ 179,670
減価償却費	326,856	184,350	142,506
消耗什器備品費	23,469	23,023	446
消耗品費	592,603	453,958	138,645
修繕費	31,777	46,475	△ 14,698
印刷製本費	1,946,474	3,304,312	△ 1,357,838
燃料費	219,064	103,546	115,518
光熱水料費	217,771	205,741	12,030
賃借料	614,802	1,038,890	△ 424,088
保険料	123,486	154,261	△ 30,775
諸謝金	322,904	282,583	40,321
租税公課	25,681	39,346	△ 13,665
委託費	1,479,925	352,485	1,127,440
被害者緊急支援費	0	5,456	△ 5,456
雑費	17,729	34,770	△ 17,041
事業費計	18,833,159	18,021,138	812,021
管理費			
役員報酬	0	65,000	△ 65,000

科 目	当年度	前年度	増 減
給料手当	4,072,107	4,399,177	△ 327,070
退職給付費用	231,322	11,089	220,233
福利厚生費	634,219	755,666	△ 121,447
会議費	33,950	93,772	△ 59,822
旅費交通費	81,134	5,890	75,244
通信運搬費	254,757	166,298	88,459
減価償却費	175,889	115,966	59,923
消耗什器備品費	109,830	30,283	79,547
消耗品費	255,427	476,549	△ 221,122
修繕費	17,103	29,235	△ 12,132
印刷製本費	98,820	105,525	△ 6,705
燃料費	117,882	64,140	53,742
光熱水料費	117,185	129,427	△ 12,242
賃借料	524,827	571,296	△ 46,469
保険料	56,764	85,719	△ 28,955
租税公課	56,919	48,604	8,315
支払負担金	103,000	103,000	0
委託費	287,190	151,220	135,970
雑費	164,776	148,999	15,777
管理費計	7,393,101	7,556,855	△ 163,754
経常費用計	26,226,260	25,577,993	648,267
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 868,155	14,806	△ 882,961
当期経常増減額	△ 868,155	14,806	△ 882,961
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	0	5,058	△ 5,058
経常外費用計	0	5,058	△ 5,058
当期経常外増減額	0	△ 5,058	5,058
税引前当期一般正味財産増減額	△ 868,155	9,748	△ 877,903
当期一般正味財産増減額	△ 868,155	9,748	△ 877,903
一般正味財産期首残高	11,404,826	11,395,078	9,748
一般正味財産期末残高	10,536,671	11,404,826	△ 868,155
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間助成金	5,700,000	0	5,700,000
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	3,158,753	3,000,000	158,753
当期指定正味財産増減額	5,541,247	0	5,541,247
指定正味財産期首残高	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,541,247	15,000,000	5,541,247
III 正味財産期末残高	31,077,918	26,404,826	4,673,092

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	0	0	6,054	6,054	0	6,054	
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	6,054	6,054	0	6,054	
受取会費													
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	622,500	622,500	622,500	1,245,000	
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,842,500	3,842,500	3,842,500	7,685,000	
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,465,000	4,465,000	4,465,000	8,930,000	
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	2,500,000	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	3,196,000	0	3,196,000	1,454,000	4,650,000	
受取民間助成金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	103,190	103,190	55,563	158,753	
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	3,196,000	5,132,190	8,328,190	1,509,563	9,837,753	
受取寄付金													
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,289,855	2,289,855	1,233,000	3,522,855	
募金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	60,012	60,012	0	60,012	
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	5,349,867	5,349,867	1,233,000	6,582,867	
雑収益													
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	1,431	1,431	0	1,431	
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	1,431	1,431	0	1,431	
経常収益計	0	0	0	0	0	0	0	3,196,000	14,954,542	18,150,542	7,207,563	25,358,105	
(2) 経常費用													
事業費													
給料手当	1,638,719	1,350,081	84,693	97,509	312,033	94,164	0	3,910,239	0	7,487,438		7,487,438	
賃金	0	2,615,000	0	0	0	0	0	0	0	2,615,000		2,615,000	
退職給付費用	107,732	88,823	5,307	11,477	24,164	11,321	0	164,894	0	413,718		413,718	
福利厚生費	266,765	214,746	13,823	15,211	50,311	14,654	0	608,550	0	1,184,060		1,184,060	
旅費交通費	58,000	288,810	10,574	32,000	0	0	0	115,900	0	505,284		505,284	
通信運搬費	139,340	110,377	240	0	4,213	0	0	430,948	0	685,118		685,118	
減価償却費	70,721	58,263	3,664	4,030	13,338	3,884	0	172,956	0	326,856		326,856	
消耗什器備品費	5,078	4,183	263	289	958	279	0	12,419	0	23,469		23,469	
消耗品費	39,537	49,851	2,302	1,440	0	45,614	0	453,859	0	592,603		592,603	
修繕費	6,876	5,666	356	391	1,297	376	0	16,815	0	31,777		31,777	
印刷製本費	0	0	183,600	0	35,414	0	0	1,727,460	0	1,946,474		1,946,474	
燃料費	47,399	39,048	2,453	2,700	8,941	2,605	0	115,918	0	219,064		219,064	
光熱水料費	47,118	38,818	2,441	2,686	8,887	2,588	0	115,233	0	217,771		217,771	
賃借料	58,560	169,531	3,028	3,342	16,088	3,220	0	361,033	0	614,802		614,802	
保険料	22,824	36,803	1,182	1,301	4,305	1,253	0	55,818	0	123,486		123,486	
諸謝金	85,108	27,108	10,000	0	56,023	0	0	144,665	0	322,904		322,904	
租税公課	5,556	4,578	288	317	1,048	305	0	13,589	0	25,681		25,681	
委託費	0	0	0	0	0	0	0	1,479,925	0	1,479,925		1,479,925	
被害者緊急支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
雑費	0	5,929	0	0	0	0	0	11,800	0	17,729		17,729	
事業費計	2,599,333	5,107,615	324,214	172,693	537,020	180,263	0	9,912,021	0	18,833,159		18,833,159	
管理費													
給料手当											4,072,107	4,072,107	
退職給付費用											231,322	231,322	
福利厚生費											634,219	634,219	
会議費											33,950	33,950	
旅費交通費											81,134	81,134	
通信運搬費											254,757	254,757	
減価償却費											175,889	175,889	
消耗什器備品費											109,830	109,830	
消耗品費											255,427	255,427	
修繕費											17,103	17,103	
印刷製本費											98,820	98,820	
燃料費											117,882	117,882	
光熱水料費											117,185	117,185	
賃借料											524,827	524,827	

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											56,764	56,764
租税公課											56,919	56,919
支払負担金											103,000	103,000
委託費											287,190	287,190
雑費											164,776	164,776
管理費計											7,393,101	7,393,101
経常費用計	2,599,333	5,107,615	324,214	172,693	537,020	180,263	0	9,912,021	0	18,833,159	7,393,101	26,226,260
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,599,333	△ 5,107,615	△ 324,214	△ 172,693	△ 537,020	△ 180,263	0	△ 6,716,021	14,954,542	△ 682,617	△ 185,538	△ 868,155
当期経常増減額	△ 2,599,333	△ 5,107,615	△ 324,214	△ 172,693	△ 537,020	△ 180,263	0	△ 6,716,021	14,954,542	△ 682,617	△ 185,538	△ 868,155
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	△ 2,599,333	△ 5,107,615	△ 324,214	△ 172,693	△ 537,020	△ 180,263	0	△ 6,716,021	14,954,542	△ 682,617	△ 185,538	△ 868,155
当期一般正味財産増減額	△ 2,599,333	△ 5,107,615	△ 324,214	△ 172,693	△ 537,020	△ 180,263	0	△ 6,716,021	14,954,542	△ 682,617	△ 185,538	△ 868,155
一般正味財産期首残高	△ 18,642,299	△ 20,678,449	△ 2,048,842	△ 1,152,167	△ 4,135,459	△ 1,063,534	34,136,433	△ 35,438,411	60,225,204	11,202,476	202,350	11,404,826
一般正味財産期末残高	△ 21,241,632	△ 25,786,064	△ 2,373,056	△ 1,324,860	△ 4,672,479	△ 1,243,797	34,136,433	△ 42,154,432	75,179,746	10,519,859	16,812	10,536,671
II 指定正味財産増減の部												
受取補助金等												
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	3,705,000	3,705,000	1,995,000	5,700,000
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	3,103,190	3,103,190	55,563	3,158,753
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	3,601,810	3,601,810	1,939,437	5,541,247
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	18,601,810	18,601,810	1,939,437	20,541,247
III 正味財産期末残高	△ 21,241,632	△ 25,786,064	△ 2,373,056	△ 1,324,860	△ 4,672,479	△ 1,243,797	34,136,433	△ 42,154,432	93,781,556	29,121,669	1,956,249	31,077,918

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				
車両運搬具	0	5,600,983	0	5,600,983
被害者緊急支援積立金引当預金	8,485,199	1,724	1,724	8,485,199
三村積立金引当預金	9,000,000	0	0	9,000,000
退職手当引当預金	2,656,530	397,538	538	3,053,530
公益目的事業運営積立金引当預金1	5,000,000	4,000,000	3,000,000	6,000,000
小 計	25,141,729	10,000,245	3,002,262	32,139,712
合 計	25,141,729	10,000,245	3,002,262	32,139,712

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				
車両運搬具	5,600,983	5,600,983	0	0
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	3,053,530	0	0	3,053,530
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	32,139,712	20,600,983	8,485,199	3,053,530
合計	32,139,712	20,600,983	8,485,199	3,053,530

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	2,573,996	26,004
車両運搬具(ハイエース)	5,761,340	160,357	5,600,983
什器備品	4,994,135	4,386,941	607,194
ソフトウェア	792,750	290,675	502,075
合計	14,148,225	7,411,969	6,736,256

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	
受取民間助成金による振替額	158,753
受取寄付金による振替額	3,000,000
合 計	3,158,753

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	2,656,530	397,000	0	0	3,053,530