

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	4,701	5,073	△ 372
特定資産運用益計	4,701	5,073	△ 372
受取会費			
正会員受取会費	1,224,000	1,212,000	12,000
賛助会員受取会費	6,943,000	7,292,000	△ 349,000
受取会費計	8,167,000	8,504,000	△ 337,000
受取補助金等			
受取地方公共団体受託金	19,905,642	15,991,668	3,913,974
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	6,309,036	6,350,000	△ 40,964
受取民間助成金振替額	1,531,628	1,626,200	△ 94,572
受取地方公共団体受託金振替額	346,343	0	346,343
受取補助金等計	33,121,649	28,996,868	4,124,781
受取寄付金			
受取寄付金	4,088,360	4,857,206	△ 768,846
募金収益	1,220	6,927	△ 5,707
受取寄付金振替額	3,870,000	2,000,000	1,870,000
受取寄付金計	7,959,580	6,864,133	1,095,447
雑収益			
受取利息	217	2,189	△ 1,972
雑収益	0	129,004	△ 129,004
雑収益計	217	131,193	△ 130,976
経常収益計	49,253,147	44,501,267	4,751,880
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	0	528,500	△ 528,500
給料手当	10,966,601	8,730,663	2,235,938
賃金	10,789,800	11,925,788	△ 1,135,988
退職給付費用	373,801	346,527	27,274
福利厚生費	1,692,357	1,449,293	243,064
旅費交通費	744,336	1,323,508	△ 579,172
通信運搬費	922,251	984,383	△ 62,132
減価償却費	1,735,862	1,454,128	281,734
消耗什器備品費	948,358	1,495,927	△ 547,569
消耗品費	514,078	1,158,866	△ 644,788
修繕費	525,736	13,286	512,450
印刷製本費	2,195,770	2,142,070	53,700
燃料費	152,175	157,925	△ 5,750
光熱水料費	329,036	383,666	△ 54,630
賃借料	1,353,896	955,574	398,322
保険料	283,237	448,315	△ 165,078
諸謝金	546,812	740,076	△ 193,264
租税公課	42,396	37,696	4,700
委託費	4,463,740	2,549,124	1,914,616
被害者緊急支援費	43,050	50,000	△ 6,950
雑費	110,959	33,391	77,568
事業費計	38,734,251	36,908,706	1,825,545

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	0	227,500	△ 227,500
給料手当	4,571,142	4,057,264	513,878
退職給付費用	160,199	173,111	△ 12,912
福利厚生費	702,426	676,042	26,384
会議費	48,380	38,658	9,722
旅費交通費	22,660	71,320	△ 48,660
通信運搬費	176,992	250,544	△ 73,552
減価償却費	498,591	535,646	△ 37,055
消耗什器備品費	90,482	104,589	△ 14,107
消耗品費	146,252	363,584	△ 217,332
修繕費	204,777	5,870	198,907
印刷製本費	15,120	140,940	△ 125,820
燃料費	59,402	76,372	△ 16,970
光熱水料費	127,535	169,483	△ 41,948
賃借料	354,362	470,312	△ 115,950
保険料	106,713	214,555	△ 107,842
租税公課	61,404	65,504	△ 4,100
支払負担金	103,000	103,000	0
委託費	414,158	313,632	100,526
雑費	126,260	181,573	△ 55,313
管理費計	7,989,855	8,239,499	△ 249,644
経常費用計	46,724,106	45,148,205	1,575,901
評価損益等調整前当期経常増減額	2,529,041	△ 646,938	3,175,979
当期経常増減額	2,529,041	△ 646,938	3,175,979
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	0	16,316	△ 16,316
経常外収益計	0	16,316	△ 16,316
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失			
固定資産除却損	10,901	1	10,900
経常外費用計	10,901	1	10,900
当期経常外増減額	△ 10,901	16,315	△ 27,216
税引前当期一般正味財産増減額	2,518,140	△ 630,623	3,148,763
当期一般正味財産増減額	2,518,140	△ 630,623	3,148,763
一般正味財産期首残高	9,906,048	10,536,671	△ 630,623
一般正味財産期末残高	12,424,188	9,906,048	2,518,140
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体受託金	344,358	0	344,358
受取民間助成金	1,390,964	3,554,332	△ 2,163,368
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	5,747,971	3,626,200	2,121,771
当期指定正味財産増減額	△ 1,012,649	2,928,132	△ 3,940,781
指定正味財産期首残高	23,469,379	20,541,247	2,928,132
指定正味財産期末残高	22,456,730	23,469,379	△ 1,012,649
III 正味財産期末残高	34,880,918	33,375,427	1,505,491

正味財産増減計算書内訳表
平成28年 4月 1日から平成29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	4,701	4,701	0	4,701	
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,701	4,701	0	4,701	
受取会費													
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	612,000	612,000	612,000	1,224,000	
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,471,500	3,471,500	3,471,500	6,943,000	
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,083,500	4,083,500	4,083,500	8,167,000	
受取補助金等													
受取地方公共団体受託金	0	0	0	0	0	0	0	0	15,924,514	15,924,514	3,981,128	19,905,642	
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	500,000	0	0	3,664,556	834,080	4,998,636	1,310,400	6,309,036	
受取民間助成金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,068,610	1,068,610	463,018	1,531,628	
受取地方公共団体受託金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	346,343	346,343	0	346,343	
受取補助金等計	0	0	0	0	500,000	0	0	3,664,556	23,202,547	27,367,103	5,754,546	33,121,649	
受取寄付金													
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,861,852	2,861,852	1,226,508	4,088,360	
募金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,220	1,220	0	1,220	
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	3,870,000	3,870,000	0	3,870,000	
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	6,733,072	6,733,072	1,226,508	7,959,580	
雑収益													
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	217	217	0	217	
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	217	217	0	217	
経常収益計	0	0	0	0	500,000	0	0	3,664,556	34,024,037	38,188,593	11,064,554	49,253,147	
(2) 経常費用													
事業費													
給料手当	3,635,199	1,606,759	277,214	165,687	958,852	64,740	0	4,258,150	0	10,966,601	0	10,966,601	
賃金	7,983,804	2,805,996	0	0	0	0	0	0	0	10,789,800	0	10,789,800	
退職給付費用	113,962	93,411	5,605	1,868	16,814	1,713	0	140,428	0	373,801	0	373,801	
福利厚生費	565,645	244,093	39,369	22,788	142,675	9,176	0	668,611	0	1,692,357	0	1,692,357	
旅費交通費	28,500	224,822	4,000	188,090	244,698	0	0	54,226	0	744,336	0	744,336	
通信運搬費	312,612	111,241	9,780	0	7,714	0	0	480,904	0	922,251	0	922,251	
減価償却費	434,925	165,860	25,548	15,004	106,045	6,285	0	488,860	493,335	1,735,862	0	1,735,862	
消耗什器備品費	800,949	30,165	4,742	2,721	19,731	1,067	0	88,983	0	948,358	0	948,358	
消耗品費	223,345	75,620	2,931	352	25,400	41,696	0	144,734	0	514,078	0	514,078	
修繕費	188,744	68,531	11,152	6,146	46,589	2,125	0	202,449	0	525,736	0	525,736	
印刷製本費	0	0	237,600	0	119,794	0	0	1,838,376	0	2,195,770	0	2,195,770	
燃料費	52,059	23,540	3,058	1,788	12,708	737	0	58,285	0	152,175	0	152,175	
光熱水料費	118,606	42,724	7,014	3,826	29,333	1,275	0	126,258	0	329,036	0	329,036	
賃借料	83,517	274,265	4,908	2,862	394,622	1,176	0	592,546	0	1,353,896	0	1,353,896	
保険料	92,629	53,479	5,438	3,212	22,559	1,366	0	104,554	0	283,237	0	283,237	
諸謝金	142,816	27,000	0	0	336,780	0	0	40,216	0	546,812	0	546,812	
租税公課	14,388	5,817	839	531	3,454	266	0	17,101	0	42,396	0	42,396	
委託費	0	0	0	0	170,100	0	0	4,293,640	0	4,463,740	0	4,463,740	
被害者緊急支援費	0	43,050	0	0	0	0	0	0	0	43,050	0	43,050	
雑費	0	28,444	0	0	1,450	0	0	81,065	0	110,959	0	110,959	
事業費計	14,791,700	5,924,817	639,198	414,875	2,659,318	131,622	0	13,679,386	493,335	38,734,251	0	38,734,251	
管理費													
給料手当											4,571,142	4,571,142	
退職給付費用											160,199	160,199	
福利厚生費											702,426	702,426	
会議費											48,380	48,380	
旅費交通費											22,660	22,660	
通信運搬費											176,992	176,992	
減価償却費											498,591	498,591	
消耗什器備品費											90,482	90,482	
消耗品費											146,252	146,252	
修繕費											204,777	204,777	
印刷製本費											15,120	15,120	
燃料費											59,402	59,402	

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				
光熱水料費											127,535	127,535
賃借料											354,362	354,362
保険料											106,713	106,713
租税公課											61,404	61,404
支払負担金											103,000	103,000
委託費											414,158	414,158
雑費											126,260	126,260
管理費計											7,989,855	7,989,855
経常費用計	14,791,700	5,924,817	639,198	414,875	2,659,318	131,622	0	13,679,386	493,335	38,734,251	7,989,855	46,724,106
詳細損益等調整前当期経常増減額	△ 14,791,700	△ 5,924,817	△ 639,198	△ 414,875	△ 2,159,318	△ 131,622	0	△ 10,014,830	33,530,702	△ 545,658	3,074,699	2,529,041
当期経常増減額	△ 14,791,700	△ 5,924,817	△ 639,198	△ 414,875	△ 2,159,318	△ 131,622	0	△ 10,014,830	33,530,702	△ 545,658	3,074,699	2,529,041
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
固定資産売却益												
車両運搬具売却益									0	0		0
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											10,901	10,901
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,901	10,901
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 10,901	△ 10,901
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,791,700	△ 5,924,817	△ 639,198	△ 414,875	△ 2,159,318	△ 131,622	0	△ 10,014,830	33,530,702	△ 545,658	3,063,798	2,518,140
当期一般正味財産増減額	△ 14,791,700	△ 5,924,817	△ 639,198	△ 414,875	△ 2,159,318	△ 131,622	0	△ 10,014,830	33,530,702	△ 545,658	3,063,798	2,518,140
一般正味財産期首残高	△ 37,612,696	△ 32,138,532	△ 2,762,118	△ 1,512,196	△ 6,038,260	△ 1,427,999	34,136,433	△ 49,463,225	107,175,150	10,356,557	△ 450,509	9,906,048
一般正味財産期末残高	△ 52,404,396	△ 38,063,349	△ 3,401,316	△ 1,927,071	△ 8,197,578	△ 1,559,621	34,136,433	△ 59,478,055	140,705,852	9,810,899	2,613,289	12,424,188
II 指定正味財産増減の部												
受取補助金等												
受取地方公共団体受託金	0	0	0	0	0	0	0	0	344,358	344,358	0	344,358
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,390,964	1,390,964	0	1,390,964
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	5,284,953	5,284,953	463,018	5,747,971
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 549,631	△ 549,631	△ 463,018	△ 1,012,649
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	21,215,960	21,215,960	2,253,419	23,469,379
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	20,666,329	20,666,329	1,790,401	22,456,730
III 正味財産期末残高	△ 52,404,396	△ 38,063,349	△ 3,401,316	△ 1,927,071	△ 8,197,578	△ 1,559,621	34,136,433	△ 59,478,055	161,372,181	30,477,228	4,403,690	34,880,918

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	6,981,661	0	1,431,832	5,549,829
什器備品	722,768	1,735,322	493,335	1,964,755
被害者緊急支援積立金引当預金	8,435,199	260	43,310	8,392,149
三村積立金引当預金	9,000,000	0	370,000	8,630,000
退職手当引当預金	3,344,208	534,091	91	3,878,208
公益目的事業運営積立金引当預金 ¹	7,000,000	3,000,000	3,500,000	6,500,000
小 計	35,483,836	5,269,673	5,838,568	34,914,941
合 計	35,483,836	5,269,673	5,838,568	34,914,941

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	5,549,829	5,361,975	187,854	0
什器備品	1,964,755	1,964,755	0	0
被害者緊急支援積立金引当預金	8,392,149	0	8,392,149	0
三村積立金引当預金	8,630,000	8,630,000	0	0
退職手当引当預金	3,878,208	0	0	3,878,208
公益目的事業運営積立金引当預金1	6,500,000	6,500,000	0	0
小計	34,914,941	22,456,730	8,580,003	3,878,208
合計	34,914,941	22,456,730	8,580,003	3,878,208

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(ハイエース)	5,761,340	2,084,643	3,676,697
車両運搬具(カローラ)	2,812,510	939,378	1,873,132
什器備品(特定資産)	2,699,654	734,899	1,964,755
什器備品	4,368,482	4,080,754	287,728
ソフトウェア	792,750	607,775	184,975
合計	16,434,736	8,447,449	7,987,287

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						
熊本県警察受託金	熊本県	722,768	0	322,086	400,682	指定正味財産
熊本県警察受託金	熊本県	0	19,905,642	19,905,642	0	-
熊本県警察受託金	熊本県	0	344,358	24,257	320,101	指定正味財産
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						
民間団体助成金	日本財団	6,746,611	0	1,384,636	5,361,975	指定正味財産
民間団体助成金	日本財団	0	4,974,956	4,974,956	0	-

民間団体助成金	日本財団	0	1,225,044	119,339	1,105,705	指定正味財産
民間団体助成金	日本財団	0	834,080	834,080	0	—
民間団体助成金	日本財団	0	165,920	27,653	138,267	指定正味財産
民間団体助成金	犯罪被害救援基金	0	500,000	500,000	0	—
合 計		7,469,379	32,979,000	33,121,649	7,326,730	

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	
受取地方公共団体受託金による振替額	346,343
受取民間助成金による振替額	1,531,628
受取寄付金による振替額	3,870,000
合 計	5,747,971

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	3,344,208	534,000	0	0	3,878,208