

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	5,073	6,054	△ 981
特定資産運用益計	5,073	6,054	△ 981
受取会費			
正会員受取会費	1,212,000	1,245,000	△ 33,000
賛助会員受取会費	7,292,000	7,685,000	△ 393,000
受取会費計	8,504,000	8,930,000	△ 426,000
受取補助金等			
受取地方公共団体受託金	15,991,668	0	15,991,668
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	6,350,000	4,650,000	1,700,000
受取民間助成金振替額	1,626,200	158,753	1,467,447
受取補助金等計	28,996,868	9,837,753	19,159,115
受取寄付金			
受取寄付金	4,857,206	3,522,855	1,334,351
募金収益	6,927	60,012	△ 53,085
受取寄付金振替額	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
受取寄付金計	6,864,133	6,582,867	281,266
雑収益			
受取利息	2,189	1,431	758
雑収益	129,004	0	129,004
雑収益計	131,193	1,431	129,762
経常収益計	44,501,267	25,358,105	19,143,162
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	528,500	0	528,500
給料手当	8,730,663	7,487,438	1,243,225
賃金	11,925,788	2,615,000	9,310,788
退職給付費用	346,527	413,718	△ 67,191
福利厚生費	1,449,293	1,184,060	265,233
旅費交通費	1,323,508	505,284	818,224
通信運搬費	984,383	685,118	299,265
減価償却費	1,454,128	326,856	1,127,272
消耗什器備品費	1,495,927	23,469	1,472,458
消耗品費	1,158,866	592,603	566,263
修繕費	13,286	31,777	△ 18,491
印刷製本費	2,142,070	1,946,474	195,596
燃料費	157,925	219,064	△ 61,139
光熱水料費	383,666	217,771	165,895
賃借料	955,574	614,802	340,772
保険料	448,315	123,486	324,829
諸謝金	740,076	322,904	417,172
租税公課	37,696	25,681	12,015
委託費	2,549,124	1,479,925	1,069,199
被害者緊急支援費	50,000	0	50,000
雑費	33,391	17,729	15,662
事業費計	36,908,706	18,833,159	18,075,547
管理費			

科 目	当年度	前年度	増 減
役員報酬	227,500	0	227,500
給料手当	4,057,264	4,072,107	△ 14,843
退職給付費用	173,111	231,322	△ 58,211
福利厚生費	676,042	634,219	41,823
会議費	38,658	33,950	4,708
旅費交通費	71,320	81,134	△ 9,814
通信運搬費	250,544	254,757	△ 4,213
減価償却費	535,646	175,889	359,757
消耗什器備品費	104,589	109,830	△ 5,241
消耗品費	363,584	255,427	108,157
修繕費	5,870	17,103	△ 11,233
印刷製本費	140,940	98,820	42,120
燃料費	76,372	117,882	△ 41,510
光熱水料費	169,483	117,185	52,298
賃借料	470,312	524,827	△ 54,515
保険料	214,555	56,764	157,791
租税公課	65,504	56,919	8,585
支払負担金	103,000	103,000	0
委託費	313,632	287,190	26,442
雑費	181,573	164,776	16,797
管理費計	8,239,499	7,393,101	846,398
経常費用計	45,148,205	26,226,260	18,921,945
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 646,938	△ 868,155	221,217
当期経常増減額	△ 646,938	△ 868,155	221,217
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	16,316	0	16,316
経常外収益計	16,316	0	16,316
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	16,315	0	16,315
税引前当期一般正味財産増減額	△ 630,623	△ 868,155	237,532
当期一般正味財産増減額	△ 630,623	△ 868,155	237,532
一般正味財産期首残高	10,536,671	11,404,826	△ 868,155
一般正味財産期末残高	9,906,048	10,536,671	△ 630,623
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間助成金	3,554,332	5,700,000	△ 2,145,668
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	3,626,200	3,158,753	467,447
当期指定正味財産増減額	2,928,132	5,541,247	△ 2,613,115
指定正味財産期首残高	20,541,247	15,000,000	5,541,247
指定正味財産期末残高	23,469,379	20,541,247	2,928,132
III 正味財産期末残高	33,375,427	31,077,918	2,297,509

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	5,073	5,073	0	5,073
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	5,073	5,073	0	5,073
受取会費												
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	606,000	606,000	606,000	1,212,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,646,000	3,646,000	3,646,000	7,292,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,252,000	4,252,000	4,252,000	8,504,000
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	15,991,668	15,991,668	0	15,991,668
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	4,750,000	0	4,750,000	1,600,000	6,350,000
受取民間助成金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,163,182	1,163,182	463,018	1,626,200
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	4,750,000	22,183,850	26,933,850	2,063,018	28,996,868
受取寄付金												
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	3,400,045	3,400,045	1,457,161	4,857,206
募金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	6,927	6,927	0	6,927
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	5,406,972	5,406,972	1,457,161	6,864,133
雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	2,189	2,189	0	2,189
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	129,004	129,004	0	129,004
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	131,193	131,193	0	131,193
経常収益計	0	0	0	0	0	0	0	4,750,000	31,979,088	36,729,088	7,772,179	44,501,267
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	157,500	87,500	43,750	26,250	87,500	3,500	0	122,500	0	528,500	0	528,500
給料手当	2,857,129	1,349,480	85,201	87,158	304,483	83,682	0	3,963,530	0	8,730,663	0	8,730,663
賃金	8,518,886	3,406,902	0	0	0	0	0	0	0	11,925,788	0	11,925,788
退職給付費用	97,464	80,294	5,050	5,555	18,382	5,353	0	134,429	0	346,527	0	346,527
福利厚生費	461,027	219,495	20,595	18,764	62,588	14,356	0	652,468	0	1,449,293	0	1,449,293
旅費交通費	760,628	293,242	8,400	21,020	169,660	0	0	70,558	0	1,323,508	0	1,323,508
通信運搬費	392,185	130,227	13,940	0	0	0	0	448,031	0	984,383	0	984,383
減価償却費	674,097	177,432	11,159	12,275	40,619	11,829	0	526,717	0	1,454,128	0	1,454,128
消耗什器備品費	1,487,256	1,732	109	120	1,454	115	0	5,141	0	1,495,927	0	1,495,927
消耗品費	363,790	51,388	456	388	15,982	52,814	0	674,048	0	1,158,866	0	1,158,866
修繕費	4,739	1,944	122	134	445	130	0	5,772	0	13,286	0	13,286
印刷製本費	0	0	183,600	0	108,484	0	0	1,849,986	0	2,142,070	0	2,142,070
燃料費	45,815	25,574	2,477	2,226	7,385	1,649	0	72,799	0	157,925	0	157,925
光熱水料費	136,857	56,141	3,531	3,884	12,852	3,743	0	166,658	0	383,666	0	383,666
賃借料	75,369	273,293	2,880	2,621	167,182	1,971	0	432,258	0	955,574	0	955,574
保険料	115,243	89,875	7,048	6,308	20,914	4,637	0	204,290	0	448,315	0	448,315
諸謝金	213,908	32,508	0	0	344,132	0	0	149,528	0	740,076	0	740,076
租税公課	8,523	6,663	744	633	2,099	423	0	18,611	0	37,696	0	37,696
委託費	0	0	0	0	0	0	0	2,549,124	0	2,549,124	0	2,549,124
被害者緊急支援費	0	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000
雑費	648	18,778	0	0	1,620	0	0	12,345	0	33,391	0	33,391
事業費計	16,371,064	6,352,468	389,062	187,336	1,365,781	184,202	0	12,058,793	0	36,908,706	0	36,908,706
管理費												
役員報酬											227,500	227,500
給料手当											4,057,264	4,057,264
退職給付費用											173,111	173,111
福利厚生費											676,042	676,042
会議費											38,658	38,658
旅費交通費											71,320	71,320
通信運搬費											250,544	250,544
減価償却費											535,646	535,646
消耗什器備品費											104,589	104,589
消耗品費											363,584	363,584
修繕費											5,870	5,870
印刷製本費											140,940	140,940

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				
燃料費											76,372	76,372
光熱水料費											169,483	169,483
賃借料											470,312	470,312
保険料											214,555	214,555
租税公課											65,504	65,504
支払負担金											103,000	103,000
委託費											313,632	313,632
雑費											181,573	181,573
管理費計											8,239,499	8,239,499
経常費用計	16,371,064	6,352,468	389,062	187,336	1,365,781	184,202	0	12,058,793	0	36,908,706	8,239,499	45,148,205
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,371,064	△ 6,352,468	△ 389,062	△ 187,336	△ 1,365,781	△ 184,202	0	△ 7,308,793	31,979,088	△ 179,618	△ 467,320	△ 646,938
当期経常増減額	△ 16,371,064	△ 6,352,468	△ 389,062	△ 187,336	△ 1,365,781	△ 184,202	0	△ 7,308,793	31,979,088	△ 179,618	△ 467,320	△ 646,938
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									16,316	16,316		16,316
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	16,316	16,316	0	16,316
(2) 経常外費用												
固定資産減損損失												
固定資産除却損											1	1
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	16,316	16,316	△ 1	16,315
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,371,064	△ 6,352,468	△ 389,062	△ 187,336	△ 1,365,781	△ 184,202	0	△ 7,308,793	31,995,404	△ 163,302	△ 467,321	△ 630,623
当期一般正味財産増減額	△ 16,371,064	△ 6,352,468	△ 389,062	△ 187,336	△ 1,365,781	△ 184,202	0	△ 7,308,793	31,995,404	△ 163,302	△ 467,321	△ 630,623
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 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
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	2,777,332	2,777,332	777,000	3,554,332
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	3,163,182	3,163,182	463,018	3,626,200
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	2,614,150	2,614,150	313,982	2,928,132
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	18,601,810	18,601,810	1,939,437	20,541,247
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	21,215,960	21,215,960	2,253,419	23,469,379
III 正味財産期末残高	△ 37,612,696	△ 32,138,532	△ 2,762,118	△ 1,512,196	△ 6,038,260	△ 1,427,999	34,136,433	△ 49,463,225	128,391,110	31,572,517	1,802,910	33,375,427

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	5,600,983	2,812,510	1,431,832	6,981,661
什器備品		964,332	241,564	722,768
被害者緊急支援積立金引当預金	8,485,199	1,691	51,691	8,435,199
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	3,053,530	520,198	229,520	3,344,208
公益目的事業運営積立金引当預金1	6,000,000	3,000,000	2,000,000	7,000,000
小 計	32,139,712	7,298,731	3,954,607	35,483,836
合 計	32,139,712	7,298,731	3,954,607	35,483,836

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	6,981,661	6,746,611	235,050	0
什器備品	722,768	722,768	0	0
被害者緊急支援積立金引当預金	8,435,199	0	8,435,199	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	3,344,208	0	0	3,344,208
公益目的事業運営積立金引当預金1	7,000,000	7,000,000	0	0
小計	35,483,836	23,469,379	8,670,249	3,344,208
合計	35,483,836	23,469,379	8,670,249	3,344,208

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	1,122,500	4,638,840
車両運搬具(カローラ)	2,812,510	469,689	2,342,821
什器備品(委託事業)	964,332	241,564	722,768
什器備品(その他)	4,994,135	4,544,770	449,365
ソフトウェア	792,750	449,225	343,525
合計	15,325,067	6,827,748	8,497,319

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	0	16,956,000	16,233,232	722,768	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	5,541,247	0	952,522	4,588,725	指定正味財産
民間団体助成金	日本財団	0	6,350,000	6,350,000	0	—
民間団体助成金	日本財団	0	2,590,000	432,114	2,157,886	指定正味財産
合計		5,541,247	30,925,000	28,996,868	7,469,379	

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	1,626,200
受取寄付金による振替額	2,000,000
合 計	3,626,200

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	3,053,530	519,638	228,960	0	3,344,208