

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	3,901	4,701	△ 800
特定資産運用益計	3,901	4,701	△ 800
受取会費			
正会員受取会費	1,209,000	1,224,000	△ 15,000
賛助会員受取会費	7,056,000	6,943,000	113,000
受取会費計	8,265,000	8,167,000	98,000
受取補助金等			
受取地方公共団体受託金	21,500,000	19,905,642	1,594,358
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	2,536,000	2,529,000	7,000
受取民間助成金	14,683,631	6,309,036	8,374,595
受取民間助成金振替額	1,806,759	1,531,628	275,131
受取地方公共団体受託金振替額	401,885	346,343	55,542
受取補助金等計	43,428,275	33,121,649	10,306,626
受取寄付金			
受取寄付金	4,422,599	4,088,360	334,239
募金収益	0	1,220	△ 1,220
受取寄付金振替額	0	3,870,000	△ 3,870,000
受取寄付金計	4,422,599	7,959,580	△ 3,536,981
雑収益			
受取利息	157	217	△ 60
雑収益計	157	217	△ 60
経常収益計	56,119,932	49,253,147	6,866,785
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	15,070,103	10,966,601	4,103,502
賃金	11,908,144	10,789,800	1,118,344
退職給付費用	740,532	373,801	366,731
福利厚生費	2,395,590	1,692,357	703,233
旅費交通費	1,004,600	744,336	260,264
通信運搬費	878,289	922,251	△ 43,962
減価償却費	2,043,507	1,735,862	307,645
消耗什器備品費	53,784	948,358	△ 894,574
消耗品費	377,428	514,078	△ 136,650
修繕費	141,366	525,736	△ 384,370
印刷製本費	1,461,919	2,195,770	△ 733,851
燃料費	254,224	152,175	102,049
光熱水料費	263,660	329,036	△ 65,376
賃借料	970,308	1,353,896	△ 383,588
保険料	253,246	283,237	△ 29,991
諸謝金	531,488	546,812	△ 15,324
租税公課	64,321	42,396	21,925
委託費	8,443,828	4,463,740	3,980,088
被害者緊急支援費	88,694	43,050	45,644
雑費	113,922	110,959	2,963
事業費計	47,058,953	38,734,251	8,324,702
管理費			
給料手当	6,256,484	4,571,142	1,685,342

科 目	当年度	前年度	増 減
退職給付費用	280,584	160,199	120,385
福利厚生費	1,008,662	702,426	306,236
会議費	83,070	48,380	34,690
旅費交通費	13,600	22,660	△ 9,060
通信運搬費	133,311	176,992	△ 43,681
減価償却費	468,534	498,591	△ 30,057
消耗什器備品費	0	90,482	△ 90,482
消耗品費	165,866	146,252	19,614
修繕費	52,583	204,777	△ 152,194
印刷製本費	15,028	15,120	△ 92
燃料費	98,479	59,402	39,077
光熱水料費	106,818	127,535	△ 20,717
賃借料	371,262	354,362	16,900
保険料	85,614	106,713	△ 21,099
租税公課	70,779	61,404	9,375
支払負担金	103,000	103,000	0
委託費	458,092	414,158	43,934
雑費	208,945	126,260	82,685
管理費計	9,980,711	7,989,855	1,990,856
経常費用計	57,039,664	46,724,106	10,315,558
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 919,732	2,529,041	△ 3,448,773
当期経常増減額	△ 919,732	2,529,041	△ 3,448,773
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	2	10,901	△ 10,899
経常外費用計	2	10,901	△ 10,899
当期経常外増減額	△ 2	△ 10,901	10,899
税引前当期一般正味財産増減額	△ 919,734	2,518,140	△ 3,437,874
当期一般正味財産増減額	△ 919,734	2,518,140	△ 3,437,874
一般正味財産期首残高	12,424,188	9,906,048	2,518,140
一般正味財産期末残高	11,504,454	12,424,188	△ 919,734
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	344,358	△ 344,358
受取民間助成金	1,056,369	1,390,964	△ 334,595
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	2,208,644	5,747,971	△ 3,539,327
当期指定正味財産増減額	1,847,725	△ 1,012,649	2,860,374
指定正味財産期首残高	22,456,730	23,469,379	△ 1,012,649
指定正味財産期末残高	24,304,455	22,456,730	1,847,725
III 正味財産期末残高	35,808,909	34,880,918	927,991

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	3,901	3,901	0	3,901
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	3,901	3,901	0	3,901
受取会費												
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	604,500	604,500	604,500	1,209,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,528,000	3,528,000	3,528,000	7,056,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,132,500	4,132,500	4,132,500	8,265,000
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	17,200,000	17,200,000	4,300,000	21,500,000
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	2,536,000	2,536,000	0	2,536,000
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	11,608,631	11,608,631	3,075,000	14,683,631
受取民間助成金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,343,741	1,343,741	463,018	1,806,759
受取地方公共団体受託金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	401,885	401,885	0	401,885
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	0	35,590,257	35,590,257	7,838,018	43,428,275
受取寄付金												
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	3,095,819	3,095,819	1,326,780	4,422,599
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	3,095,819	3,095,819	1,326,780	4,422,599
雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	157	157	0	157
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	157	157	0	157
経常収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	42,822,634	42,822,634	13,297,298	56,119,932
(2) 経常費用												
事業費												
給料手当	4,928,957	2,664,875	283,038	207,752	931,815	94,894	0	5,958,772	0	15,070,103		15,070,103
賃金	9,418,894	2,489,250	0	0	0	0	0	0	0	11,908,144		11,908,144
退職給付費用	298,444	104,940	10,420	8,187	56,861	1,191	0	260,489	0	740,532		740,532
福利厚生費	793,223	444,021	45,696	31,569	149,288	15,704	0	916,089	0	2,395,590		2,395,590
旅費交通費	32,500	292,970	4,200	246,444	284,206	87,720	0	56,560	0	1,004,600		1,004,600
通信運搬費	241,170	98,473	22,960	0	13,982	0	0	501,704	0	878,289		878,289
減価償却費	427,227	213,978	21,310	14,013	80,715	6,860	0	455,396	824,008	2,043,507		2,043,507
消耗什器備品費	53,784	0	0	0	0	0	0	0	0	53,784		53,784
消耗品費	146,380	38,248	5,876	742	18,469	64,293	0	103,420	0	377,428		377,428
修繕費	54,859	23,495	2,264	1,501	8,727	737	0	49,783	0	141,366		141,366
印刷製本費	0	0	0	0	127,161	0	0	1,334,758	0	1,461,919		1,461,919
燃料費	88,950	44,745	4,489	2,968	16,880	1,469	0	94,723	0	254,224		254,224
光熱水料費	92,902	47,015	4,513	3,009	17,302	1,504	0	97,415	0	263,660		263,660
賃借料	103,743	294,355	5,161	3,376	194,084	1,636	0	367,953	0	970,308		970,308
保険料	82,667	58,784	3,982	2,589	15,428	1,197	0	88,599	0	253,246		253,246
諸謝金	177,708	43,200	0	0	280,148	0	0	30,432	0	531,488		531,488
租税公課	22,552	10,884	1,078	686	4,216	294	0	24,611	0	64,321		64,321
委託費	0	0	0	0	140,400	0	0	8,303,428	0	8,443,828		8,443,828
被害者緊急支援費	0	88,694	0	0	0	0	0	0	0	88,694		88,694
雑費	972	44,620	0	10,148	0	0	0	58,182	0	113,922		113,922
事業費計	16,964,932	7,002,547	414,987	532,984	2,339,682	277,499	0	18,702,314	824,008	47,058,953		47,058,953
管理費												
給料手当											6,256,484	6,256,484
退職給付費用											280,584	280,584
福利厚生費											1,008,662	1,008,662
会議費											83,070	83,070
旅費交通費											13,600	13,600
通信運搬費											133,311	133,311
減価償却費											468,534	468,534
消耗品費											165,866	165,866
修繕費											52,583	52,583
印刷製本費											15,028	15,028
燃料費											98,479	98,479
光熱水料費											106,818	106,818
賃借料											371,262	371,262
保険料											85,614	85,614
租税公課											70,779	70,779

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					
支払負担金											103,000	103,000	
委託費											458,092	458,092	
雑費											208,945	208,945	
管理費計											9,980,711	9,980,711	
経常費用計	16,964,932	7,002,547	414,987	532,984	2,339,682	277,499	0	18,702,314	824,008	47,058,953	9,980,711	57,039,664	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,964,932	△ 7,002,547	△ 414,987	△ 532,984	△ 2,339,682	△ 277,499	0	△ 18,702,314	41,998,626	△ 4,236,319	3,316,587	△ 919,732	
当期経常増減額	△ 16,964,932	△ 7,002,547	△ 414,987	△ 532,984	△ 2,339,682	△ 277,499	0	△ 18,702,314	41,998,626	△ 4,236,319	3,316,587	△ 919,732	
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							2				2	0	2
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	2	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 2	0	0	△ 2	0	△ 2	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,964,932	△ 7,002,547	△ 414,987	△ 532,984	△ 2,339,682	△ 277,499	△ 2	△ 18,702,314	41,998,626	△ 4,236,321	3,316,587	△ 919,734	
当期一般正味財産増減額	△ 16,964,932	△ 7,002,547	△ 414,987	△ 532,984	△ 2,339,682	△ 277,499	△ 2	△ 18,702,314	41,998,626	△ 4,236,321	3,316,587	△ 919,734	
一般正味財産期首残高	△ 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	
一般正味財産期末残高	△ 69,369,328	△ 45,065,896	△ 3,816,303	△ 2,460,055	△ 10,537,260	△ 1,837,120	34,136,431	△ 78,180,369	182,704,478	5,574,578	5,929,876	11,504,454	
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	1,056,369	1,056,369	0	1,056,369	
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	1,745,626	1,745,626	463,018	2,208,644	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	2,310,743	2,310,743	△ 463,018	1,847,725	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	20,666,329	20,666,329	1,790,401	22,456,730	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	22,977,072	22,977,072	1,327,383	24,304,455	
III 正味財産期末残高	△ 69,369,328	△ 45,065,896	△ 3,816,303	△ 2,460,055	△ 10,537,260	△ 1,837,120	34,136,431	△ 78,180,369	205,681,550	28,551,650	7,257,259	35,808,909	

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	5,549,829	0	1,431,832	4,117,997
什器備品	1,964,755	1,056,369	824,008	2,197,116
被害者緊急支援積立金引当預金	8,392,149	82	88,776	8,303,455
三村積立金引当預金	8,630,000	0	0	8,630,000
退職手当引当預金	3,878,208	1,021,153	2,317,429	2,581,932
公益目的事業運営積立金引当預金1	6,500,000	3,000,000	0	9,500,000
小 計	34,914,941	5,077,604	4,662,045	35,330,500
合 計	34,914,941	5,077,604	4,662,045	35,330,500

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	4,117,997	3,977,339	140,658	0
什器備品	2,197,116	2,197,116	0	0
被害者緊急支援積立金引当預金	8,303,455	0	8,303,455	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	2,581,932	0	0	2,581,932
公益目的事業運営積立金引当預金1	9,500,000	9,500,000	0	0
小計	35,330,500	24,304,455	8,444,113	2,581,932
合計	35,330,500	24,304,455	8,444,113	2,581,932

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	3,046,786	2,714,554
車両運搬具(カローラ)	2,812,510	1,409,067	1,403,443
什器備品(特定資産)	3,756,023	1,558,907	2,197,116
什器備品	4,368,482	4,178,407	190,075
ソフトウェア	792,750	766,325	26,425
合計	17,491,105	10,959,492	6,531,613

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	400,682	0	322,086	78,596	指定正味財産
熊本県警察受託金	熊本県	0	21,500,000	21,500,000	0	-
熊本県警察受託金	熊本県	320,101	0	79,799	240,302	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	2,536,000	2,536,000	0	-
助成金						
民間団体助成金	日本財団	5,361,975	0	1,384,636	3,977,339	指定正味財産
民間団体助成金	日本財団	1,105,705	0	204,582	901,123	指定正味財産

民間団体助成金	日本財団	138,267	0	41,480	96,787	指定正味財産
民間団体助成金	日本財団	0	11,853,631	11,853,631	0	
民間団体助成金	日本財団	0	2,830,000	2,830,000	0	—
民間団体助成金	日本財団	0	1,056,369	176,061	880,308	指定正味財産
合 計		7,326,730	42,276,000	43,428,275	6,174,455	

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	401,885
受取民間助成金による振替額	1,806,759
受取寄付金による振替額	0
合 計	2,208,644

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	3,878,208	1,021,116	2,317,392	0	2,581,932