

貸借対照表

令和6年3月31日現在

公益社団法人かがわ被害者支援センター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,533,158	8,378,334	△ 1,845,176
(小口現金)	(77,704)	(54,043)	(23,661)
(普通預金(百十四銀行))	(2,842,462)	(5,659,743)	(△2,817,281)
(普通預金(郵便貯金))	(3,612,992)	(2,664,548)	(948,444)
未収入金	459,896	109,855	350,041
立替金	14,109	8,849	5,260
前払費用	203,400	203,400	0
流動資産合計	7,210,563	8,700,438	△ 1,489,875
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益目的事業資産	17,000,000	18,000,000	△ 1,000,000
(定期預金(香川銀行))	(7,000,000)	(8,000,000)	(△1,000,000)
(定期預金(高松信用金庫))	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
管理運営資産	0	3,500,000	△ 3,500,000
(定期預金(ゆうちょ銀行))	(0)	(3,500,000)	(△3,500,000)
特定資産合計	17,000,000	21,500,000	△ 4,500,000
(2) その他固定資産			
建物	580,800	667,920	△ 87,120
建物附属設備	1,582,093	1,819,407	△ 237,314
什器備品	24,094	30,118	△ 6,024
車両運搬具	1	1	0
ソフトウェア	234,135	319,275	△ 85,140
その他固定資産合計	2,421,123	2,836,721	△ 415,598
固定資産合計	19,421,123	24,336,721	△ 4,915,598
資産合計	26,631,686	33,037,159	△ 6,405,473
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,160,582	6,543,634	616,948
預り金	105,439	127,596	△ 22,157
流動負債合計	7,266,021	6,671,230	594,791
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,266,021	6,671,230	594,791
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	17,000,000	18,000,000	△ 1,000,000
指定正味財産合計	17,000,000	18,000,000	△ 1,000,000
(うち特定資産への充当額)	(17,000,000)	(18,000,000)	(△1,000,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	2,365,665	8,365,929	△ 6,000,264
一般正味財産合計	2,365,665	8,365,929	△ 6,000,264
(うち特定資産への充当額)	(0)	(3,500,000)	(△3,500,000)
正味財産合計	19,365,665	26,365,929	△ 7,000,264
負債及び正味財産合計	26,631,686	33,037,159	△ 6,405,473

正味財産増減計算書

令和5年4月1日～令和6年3月31日まで

公益社団法人かがわ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	[770]	[874]	[△ 104]
特定資産利息	770	874	△ 104
受取会費	[1,075,000]	[1,087,000]	[△ 12,000]
正会員会費	240,000	240,000	0
賛助会員会費	835,000	847,000	△ 12,000
事業収益	[19,312,219]	[17,985,354]	[1,326,865]
受取委託料	19,312,219	17,985,354	1,326,865
(香川県警察本部)	(4,825,000)	(4,825,000)	(0)
(香川県)	(2,171,552)	(1,813,696)	(357,856)
(香川県)	(12,315,667)	(11,346,658)	(969,009)
受取補助金等	[6,153,970]	[6,289,843]	[△ 135,873]
受取助成金	4,653,970	4,789,843	△ 135,873
(日本財団)	(1,841,000)	(1,952,000)	(△111,000)
(香川県警察協会)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)
(香川県共同募金会)	(812,970)	(837,843)	(△24,873)
受取負担金	1,500,000	1,500,000	0
受取寄付金	[7,382,120]	[6,310,992]	[1,071,128]
受取寄附金	7,382,120	6,310,992	1,071,128
(一般)	(878,671)	(831,634)	(47,037)
(警察職員)	(2,175,500)	(2,184,000)	(△8,500)
(支援自販機)	(3,327,949)	(3,295,358)	(32,591)
(指定正味財産振替額)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
雑収益	[130]	[1,885]	[△ 1,755]
受取利息	130	175	△ 45
雑収益	0	1,710	△ 1,710
経常収益計	33,924,209	31,675,948	2,248,261
(2) 経常費用			
事業費	[30,813,915]	[27,905,342]	[2,908,573]
給料手当	18,279,625	17,744,786	534,839
福利厚生費	1,696,313	1,826,088	△ 129,775
諸謝金	1,376,600	899,800	476,800
施設使用料	104,650	104,395	255
賃借料	2,287,116	2,236,748	50,368
委託費	483,505	572,052	△ 88,547
広報費	1,082,200	1,015,600	66,600
保険料	64,472	67,296	△ 2,824
旅費交通費	1,043,847	514,301	529,546
通信運搬費	637,053	616,435	20,618
印刷製本費	1,040,988	406,862	634,126
備品費	0	218,768	△ 218,768
消耗品費	302,470	522,275	△ 219,805
支払負担金	173,740	101,000	72,740

光熱水費	363,310	395,113	△ 31,803
租税公課	1,151,650	88,540	1,063,110
修繕費	101,040	12,960	88,080
燃料費	30,530	28,785	1,745
手数料	67,985	32,651	35,334
減価償却費	332,478	352,445	△ 19,967
雑費	194,343	148,442	45,901
管理費	[9,110,558]	[3,063,130]	[6,047,428]
給料手当	1,979,590	1,843,928	135,662
福利厚生費	268,577	282,504	△ 13,927
諸謝金	110,000	55,000	55,000
施設使用料	17,340	11,245	6,095
貸借料	256,404	249,812	6,592
委託費	167,530	176,418	△ 8,888
保険料	13,618	14,324	△ 706
旅費交通費	66,362	64,472	1,890
通信運搬費	44,096	51,847	△ 7,751
印刷製本費	26,051	26,653	△ 602
備品費	0	54,692	△ 54,692
消耗品費	34,025	38,722	△ 4,697
支払負担金	25,500	20,000	5,500
光熱水費	40,370	43,902	△ 3,532
租税公課	5,911,580	9,650	5,901,930
修繕費	25,260	3,240	22,020
手数料	41,135	28,609	12,526
減価償却費	83,120	88,112	△ 4,992
経常費用計	39,924,473	30,968,472	8,956,001
当期経常増減額	△ 6,000,264	707,476	△ 6,707,740
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			
固定資産除去(什器備品)	0	17,582	△ 17,582
経常外費用計	0	17,582	△ 17,582
当期経常外増減額	0	△ 17,582	17,582
当期一般正味財産増減額	△ 6,000,264	689,894	△ 6,690,158
一般正味財産期首残高	8,365,929	7,676,035	689,894
一般正味財産期末残高	2,365,665	8,365,929	△ 6,000,264
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000
指定正味財産期首残高	18,000,000	18,000,000	0
指定正味財産期末残高	17,000,000	18,000,000	△ 1,000,000
III 正味財産期末残高	19,365,665	26,365,929	△ 7,000,264

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日～令和6年3月31日まで

公益社団法人かがわ被害者支援センター

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	公益事業会計 1	公益事業会計 2	小 計		
	被害者支援事業	性暴力 被害者支援事業			
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	[770]	[0]	[770]	[0]	[770]
特 定 資 産 利 息	770	0	770	0	770
受取会費	[430,000]	[0]	[430,000]	[645,000]	[1,075,000]
正 会 員 会 費	96,000	0	96,000	144,000	240,000
賛 助 会 員 会 費	334,000	0	334,000	501,000	835,000
事業収益	[6,050,939]	[12,315,667]	[18,366,606]	[945,613]	[19,312,219]
受 取 委 託 料	6,050,939	12,315,667	18,366,606	945,613	19,312,219
(香川県警察本部)	(4,573,000)	(0)	(4,573,000)	(252,000)	(4,825,000)
(香川県)	(1,477,939)	(0)	(1,477,939)	(693,613)	(2,171,552)
(香川県)	(0)	(12,315,667)	(12,315,667)	(0)	(12,315,667)
受取補助金等	[5,553,970]	[0]	[5,553,970]	[600,000]	[6,153,970]
受 取 助 成 金	4,053,970	0	4,053,970	600,000	4,653,970
(日本財団)	(1,841,000)	(0)	(1,841,000)	(0)	(1,841,000)
(香川県警察協会)	(1,400,000)	(0)	(1,400,000)	(600,000)	(2,000,000)
(香川県共同募金会)	(812,970)	(0)	(812,970)	(0)	(812,970)
受 取 負 担 金	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000
受取寄付金	[6,105,697]	[0]	[6,105,697]	[1,276,423]	[7,382,120]
受 取 寄 付 金	6,105,697	0	6,105,697	1,276,423	7,382,120
(一般)	(702,937)	(0)	(702,937)	(175,734)	(878,671)
(警察職員)	(1,740,400)	(0)	(1,740,400)	(435,100)	(2,175,500)
(支援自販機)	(2,662,360)	(0)	(2,662,360)	(665,589)	(3,327,949)
(指定正味財産振替額)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
雑収益	[0]	[0]	[0]	[130]	[130]
受 取 利 息	0	0	0	130	130
経常収益計	18,141,376	12,315,667	30,457,043	3,467,166	33,924,209
(2) 経常費用					
事業費	[18,498,248]	[12,315,667]	[30,813,915]		[30,813,915]
給 料 手 当	9,848,422	8,431,203	18,279,625		18,279,625
福 利 厚 生 費	1,074,344	621,969	1,696,313		1,696,313
諸 謝 金	1,288,400	88,200	1,376,600		1,376,600
施 設 使 用 料	104,650	0	104,650		104,650
賃 借 料	1,423,116	864,000	2,287,116		2,287,116
委 託 費	36,520	446,985	483,505		483,505
広 報 費	1,082,200	0	1,082,200		1,082,200
保 険 料	64,472	0	64,472		64,472
旅 費 交 通 費	1,021,332	22,515	1,043,847		1,043,847
通 信 運 搬 費	386,916	250,137	637,053		637,053
印 刷 製 本 費	1,040,988	0	1,040,988		1,040,988
消 耗 品 費	137,476	164,994	302,470		302,470
支 払 負 担 金	173,740	0	173,740		173,740
光 熱 水 費	161,474	201,836	363,310		363,310
租 税 公 課	32,650	1,119,000	1,151,650		1,151,650
修 繕 費	101,040	0	101,040		101,040
燃 料 費	30,530	0	30,530		30,530
手 数 料	32,197	35,788	67,985		67,985
減 価 償 却 費	332,478	0	332,478		332,478
雑 費	125,303	69,040	194,343		194,343

科 目	公益事業会計 1	公益事業会計 2	小 計	法人会計	合 計
管理費				[9,110,558]	[9,110,558]
給 料 手 当				1,979,590	1,979,590
福 利 厚 生 費				268,577	268,577
諸 謝 金				110,000	110,000
施 設 使 用 料				17,340	17,340
賃 借 料				256,404	256,404
委 託 費				167,530	167,530
保 險 料				13,618	13,618
旅 費 交 通 費				66,362	66,362
通 信 運 搬 費				44,096	44,096
印 刷 製 本 費				26,051	26,051
消 耗 品 費				34,025	34,025
支 払 負 担 金				25,500	25,500
光 熱 水 費				40,370	40,370
租 税 公 課				5,911,580	5,911,580
修 繕 費				25,260	25,260
手 数 料				41,135	41,135
減 価 償 却 費				83,120	83,120
経常費用計	18,498,248	12,315,667	30,813,915	9,110,558	39,924,473
当期経常増減額	△ 356,872	0	△ 356,872	△ 5,643,392	△ 6,000,264
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	△ 356,872	0	△ 356,872	△ 5,643,392	△ 6,000,264
他会計振替額					
法人会計から公益会計へ	24,394	0	24,394	△ 24,394	0
当期一般正味財産増減額	△ 332,478	0	△ 332,478	△ 5,667,786	△ 6,000,264
一般正味財産期首残高	2,269,380	0	2,269,380	6,096,549	8,365,929
一般正味財産期末残高	1,936,902	0	1,936,902	428,763	2,365,665
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000
指定正味財産期首残高	18,000,000	0	18,000,000	0	18,000,000
指定正味財産期末残高	17,000,000	0	17,000,000	0	17,000,000
III 正味財産期末残高	18,936,902	0	18,936,902	428,763	19,365,665

財務諸表に対する注記

公益社団法人かがわ被害者支援センター

1. 重要な会計方針

- (1) 本会計については、公益法人会計基準の平成20年改正基準を適用し作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法については、定額法による減価償却を実施している。
- (3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) 消費税及び地方消費税については、当法人は免税事業者と認識していたが、受取委託料についてはそれが発生することが判明したため、課税事業者として登録するとともに、過去に遡って消費税等を算出し、納付した。詳細については、「7. その他」に記載した。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高については、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
公益目的事業資産				
定期預金(香川銀行)	8,000,000	0	1,000,000	7,000,000
定期預金(高松信用金庫)	10,000,000	0	0	10,000,000
管理運営資産				
定期貯金(ゆうちょ銀行)	3,500,000	0	3,500,000	0
合 計	21,500,000	0	4,500,000	17,000,000

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
公益目的事業資産			
定期預金(香川銀行)	7,000,000	7,000,000	0
定期預金(高松信用金庫)	10,000,000	10,000,000	0
管理運営資産			
定期貯金(ゆうちょ銀行)	0	0	0
合 計	17,000,000	17,000,000	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物	871,200	290,400	580,800
建物附属設備	2,373,140	791,047	1,582,093
什器備品	275,400	251,306	24,094
車両運搬具	2,217,190	2,217,189	1
会計ソフト	425,700	191,565	234,135
合 計	6,162,630	3,741,507	2,421,123

5. 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)

内訳	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
受取 助成金	(公財)日本財団	5,538,000	4,680,000	5,111,000	5,107,000	未払金
	(一財)香川県警察協会	0	2,000,000	2,000,000	0	
	テーマ募金助成金(共同募金)	0	812,970	812,970	0	
受取負担金	香川県内8市及び町村会	0	1,500,000	1,500,000	0	
合 計		5,538,000	8,992,970	9,423,970	5,107,000	

6. 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)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
一般正味財産補填による振替額	1,000,000
合 計	1,000,000

7. その他

消費税及び地方消費税については、受取委託料が1,000万円を超えた平成30年度(香川県からの性暴力被害者支援事業「オリーブかがわ」の委託開始)に遡り税額を算出し、即座に自発的に税務署へ申告した。過去5年間における消費税及び地方消費税の納付税額は、次のとおりであり、管理運営資産の350万円を充当して納付した。

(単位：円)

年 度	期 間	消費税	地方消費税	加算税	延滞税	合 計
平成30年度	平成30.4/1～平成31.3/31	647,300	174,700	41,000	87,700	950,700
平成31年度	平成31.4/1～令和2.3/31	763,800	211,600	48,500	78,400	1,102,300
令和2年度	令和2.4/1～令和3.3/31	796,900	224,900	51,000	56,400	1,129,200
令和3年度	令和3.4/1～令和4.3/31	923,200	260,500	59,000	36,300	1,279,000
令和4年度	令和4.4/1～令和5.3/31	911,000	257,000	58,000	7,800	1,233,800
合 計		4,042,200	1,128,700	257,500	266,600	5,695,000

附属明細書

公益社団法人かがわ被害者支援センター

1. 基本財産の明細

基本財産については、該当なし。

2. 特定資産の明細

特定資産については、財務諸表の注記に記載しているため、その内容については省略する。

3. 引当金の明細

引当金については、該当なし。

財産目録

令和6年3月31日現在

公益社団法人かがわ被害者支援センター

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	小口現金	現金	運営資金	77,704
	普通預金	百十四銀行県庁支店	本体センター	1,536,403
		百十四銀行県庁支店	ホープかがわ	1,306,059
		香川県庁内郵便局	本体センター	3,612,992
	未収入金		県より相談料等下半期分等	459,896
	立替金		雇用保険料	14,109
	前払費用		家賃等4月分	203,400
流動資産合計				7,210,563
(固定資産)	公益目的事業資産		(指定正味財産)本体センター	
	特定資産	定期預金	香川銀行本店	7,000,000
			高松信用金庫本店	10,000,000
特定資産合計				17,000,000
その他 固定資産	建物	事務所改修工事設備	公益目的事業と管理運営の共用 (8:2)	580,800
	建物附属設備	事務所改修工事附属設備		1,582,093
	什器備品	応接セット		24,094
	車両運搬具	車両1台		1
	ソフトウェア	会計ソフト		234,135
	その他固定資産合計			
固定資産合計				19,421,123
資産合計				26,631,686
(流動負債)	未払金		通信運搬費	51,423
			社会保険料	597,966
			福利厚生費	15,732
			日本財団返金(令和4年度分)	2,268,000
			日本財団返金(令和5年度分)	2,839,000
			委託料返金	648,931
			消費税	739,530
			預り金	
			源泉所得税等	91,397
	流動負債合計			
固定負債合計				0
負債合計				7,266,021
正味財産				19,365,665

貸借対照表内訳表(内部管理事項)

令和6年3月31日現在

公益社団法人かがわ被害者支援センター

(単位：円)

科 目	公益事業会計1	公益事業会計2	法人会計	合 計
	被害者 支援事業	性暴力被害者 支援事業		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
小口現金	0	27,704	50,000	77,704
普通預金(百十四銀行)	0	1,306,059	1,536,403	2,842,462
普通預金(郵便貯金)	0	0	3,612,992	3,612,992
未収入金	0	0	459,896	459,896
立替金	0	14,109	0	14,109
前払費用	0	85,200	118,200	203,400
流動資産合計	0	1,433,072	5,777,491	7,210,563
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
公益目的事業資産				
定期預金(香川銀行)	7,000,000	0	0	7,000,000
定期預金(高松信用金庫)	10,000,000	0	0	10,000,000
管理運営資産				
定期預金(ゆうちょ銀行)	0	0	0	0
特定資産合計	17,000,000	0	0	17,000,000
(2) その他固定資産				
建物	464,640	0	116,160	580,800
建物附属設備	1,265,675	0	316,418	1,582,093
什器備品	19,278	0	4,816	24,094
車両運搬具	1	0	0	1
ソフトウェア	187,308	0	46,827	234,135
その他固定資産合計	1,936,902	0	484,221	2,421,123
固定資産合計	18,936,902	0	484,221	19,421,123
資産合計	18,936,902	1,433,072	6,261,712	26,631,686
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
通信運搬費	0	40,080	11,343	51,423
社会保険料	0	0	597,966	597,966
福利厚生費	0	0	15,732	15,732
日本財団助成金返納額(R4)	0	0	2,268,000	2,268,000
日本財団助成金返納額(R5)	0	0	2,839,000	2,839,000
委託料返金	0	648,931	0	648,931
消費税	0	739,530	0	739,530
預り金				
雇用保険料	0	0	14,042	14,042
給料所得税	0	0	65,170	65,170
報酬所得税	0	4,531	21,696	26,227
流動負債合計	0	1,433,072	5,832,949	7,266,021
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	0	1,433,072	5,832,949	7,266,021
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	17,000,000	0	0	17,000,000
指定正味財産合計	17,000,000	0	0	17,000,000
(うち特定資産への充当額)	(17,000,000)	0	0	(17,000,000)
2. 一般正味財産				
一般正味財産	1,936,902	0	428,763	2,365,665
一般正味財産合計	1,936,902	0	428,763	2,365,665
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	18,936,902	0	428,763	19,365,665
負債及び正味財産合計	18,936,902	1,433,072	6,261,712	26,631,686