

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正NPO法人会計基準協議会）によつています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく低価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税は税込処理によつています。

### 2. 事業別損益の状況 別紙参照

### 3. 使途等が制約された寄付等の内訳

(単位：円)

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
大阪府補助金	0	1,200,000	1,200,000	0	※1
大阪府共同募金会配分金	0	180,000	180,000	0	※2
預保納付金助成事業	0	4,904,000	4,904,000	0	※3
預保納付金助成事業	0	777,000	777,000	0	※4
預保納付金助成事業	0	1,658,235	1,658,235	0	※5
預保納付金助成事業	0	2,130,739	2,130,739	0	※6
預保納付金助成事業	0	350,000	350,000	0	※7
合計	0	11,199,974	11,199,974	0	

※1. 被害者等に対する電話相談および面接相談、被害者等への物品の供与または貸与、役務の提供及びその他の方法による直接的支援事業、支援の活動員の養成及び研修事業に関する補助金

※2. 広報啓発活動事業のリーフレット、ニュースレター発行事業のための補助金

※3. 団体運営の自立へ向けた仕組みづくり。2016年4月28日に交付を受けた6,010,000円のうち返還義務のある1,106,000円は未払金として負債に計上しています。

※4. 犯罪被害者支援に関わる資機材整備。2016年4月28日に交付を受けた900,000円のうち返還義務のある123,000円は未払金として負債に計上しています。

※5. 犯罪被害者支援に関わる広報啓発。2016年4月28日に交付を受けた2,670,000円のうち未使用で返還義務のある1,011,765円は前受助成金として負債に計上しています。

※6. 犯罪被害者支援に関わる人材育成。2016年4月28日に交付を受けた3,490,000円のうち未使用で返還義務のある1,359,261円は前受助成金として負債に計上しています。

※7. 若者へ被害者支援を浸透させる事業。

### 4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首取得価額	取 得	減 少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
什器備品（パーテーション）	280,000			280,000	79,706	200,294
什器備品（相談電話設備）	420,000			420,000	239,645	180,355
合計	700,000	0	0	700,000	319,351	380,649

### 5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び通勤費については従事割合、地代家賃については面積割合、消耗品費、通信運搬費については使用割合に基づき按分しています。

## 2016年度活動計算書(案)注記

## 2.事業別損益の状況

単位:円

科目	事業	被害者等に対する電話相談および面接相談事業	被害者等への物品の供与又は貸与、役務の提供及びその他の方法による直接的支援事業	犯罪被害者等給付金の支給を受けようとする被害者等が行う裁定の申請を補助する事業	被害者等の自助グループに対する支援事業	被害者等の支援に関する広報および啓発活動事業	ネットワーク構築活動事業	支援活動員等の養成及び研修事業	被害者等の支援に関する研修、講演等における講師等の派遣に関する事業	被害者等の支援、実態等に関する調査及び研究活動に関する事業	被害者等の支援を目的とした関連商品の販売斡旋事業	事業部門計	管理部門	合計
I. 経常収益														
1. 受取会費	正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270,000	270,000
	賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,272,000	1,272,000
	小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,542,000	1,542,000
2. 受取寄附金	受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,216,437	7,216,437
	小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,216,437	7,216,437
3. 受取助成金等	大阪府補助金(※1)	1,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000	0	1,200,000
	大阪府共同募金会配分金	0	0	0	0	180,000	0	0	0	0	0	180,000	0	180,000
	預保納付金助成	859,548	255,496	0	0	1,957,475	0	1,256,455	0	0	0	4,328,974	5,491,000	9,819,974
	小計	2,059,548	255,496	0	0	2,137,475	0	1,256,455	0	0	0	5,708,974	5,491,000	11,199,974
4. 事業収益	支援者養成事業収益	0	0	0	0	0	0	264,500	0	0	0	264,500	0	264,500
	講師派遣事業収益	0	0	0	0	0	0	0	832,360	0	0	832,360	0	832,360
	関連商品販売販売斡旋事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,580	31,580	0	31,580
	受託事業収益(全国被害者支援ネットワーク課題研修(上級)事業)	0	0	0	0	0	2,376,212	0	0	0	0	2,376,212	0	2,376,212
	受託事業収益(堺市カウンセリング事業)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	2,376,212	264,500	832,360	0	31,580	3,504,652	0	3,504,652	
5. その他収益	受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	224	224
	雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	224	224
経常収益計		2,059,548	255,496	0	0	2,137,475	2,376,212	1,520,955	832,360	0	31,580	9,213,626	14,249,661	23,463,287
II. 経常費用														
1. 人件費	役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360,000	360,000
	給料手当	1,907,412	1,114,869	0	164,052	558,735	846,960	410,856	37,839	0	0	5,040,723	4,669,872	9,710,595
	役職手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165,000	165,000
	講師派遣手当	0	0	0	0	0	0	0	290,000	0	0	290,000	0	290,000
	ボランティア支援手当	255,150	108,675	0	0	0	0	0	0	0	0	363,825	0	363,825
	通勤費	319,555	184,878	0	31,269	75,038	89,210	90,753	22,848	0	0	813,551	766,141	1,579,692
	法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	331,519	331,519
	人件費計	2,482,117	1,408,422	0	195,321	633,773	936,170	501,609	350,687	0	0	6,508,099	6,292,532	12,800,631
2. その他経費	消耗品費	364,325	26,427	0	18,089	63,340	46,424	204,048	0	0	0	722,653	621,455	1,344,108
	旅費交通費	486,080	111,990	0	8,380	109,832	640,410	393,446	115,450	0	0	1,865,588	156,880	2,022,468
	通信運搬費	150,348	32,764	0	21,181	262,977	6,099	41,252	17,070	0	1,080	532,771	340,091	872,862
	地代家賃	455,261	0	0	0	119,500	0	116,815	0	0	0	691,576	284,539	976,115
	什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	印刷製本費	73,440	0	0	0	2,243,970	0	50,760	0	0	16,356	2,384,526	212,760	2,597,286
	賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	451,380	451,380
	研修費	0	0	0	0	0	0	391,700	0	0	0	391,700	0	391,700
	新聞図書費	0	0	0	0	0	0	19,417	0	0	0	19,417	0	19,417
	会議費	0	0	0	0	26,664	42,262	12,170	0	0	0	81,096	37,833	118,929
	諸会費	0	0	0	0	0	99,568	0	0	0	0	99,568	0	99,568
	諸謝金	156,440	0	0	0	35,555	240,000	1,293,790	0	0	0	1,725,785	108,000	1,833,785
	業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	水道光熱費	81,015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,015	50,647	131,662
	保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	租税公課	1,200	0	0	0	0	0	0	70,000	0	0	71,200	1,650	72,850
支払手数料	42,984	0	0	0	8,748	1,728	1,188	0	0	0	54,648	108,350	162,998	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	70,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,140	15,680	85,820	
その他経費計	1,881,233	171,181	0	47,650	2,870,586	1,076,491	2,524,586	202,520	0	17,436	8,791,683	2,389,265	11,180,948	
経常費用計		4,363,350	1,579,603	0	242,971	3,504,359	2,012,661	3,026,195	553,207	0	17,436	15,299,782	8,681,797	23,981,579
当期経常増減額		△ 2,303,802	△ 1,324,107	0	△ 242,971	△ 1,366,884	363,551	△ 1,505,240	279,153	0	14,144	△ 6,086,156	5,567,864	△ 518,292

※1. 被害者等に対する電話相談および面接相談、被害者等への物品の供与または貸与、役務の提供及びその他の方法による直接的支援事業、支援の活動員の養成及び研修事業に関する補助金