

平成26年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 全国被害者支援ネットワーク

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)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却は定額法によっています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2 事業別損益の状況

(単位:円)

科 目	協力及び共助 に関する事業	情報の交換 に関する事業	教育及び訓練 に関する事業	調査及び研究 に関する事業	広報及び啓発 に関する事業	事業部門計	管理部門	合 計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	6,266,000	6,266,000
2. 受取寄附金	6,461,618	100,000	500,000	69,578	1,962,128	9,093,324	2,691,053	11,784,377
3. 受取補助金等	15,800,000	1,150,000	24,500,000	1,505,000	16,435,000	59,390,000	4,720,000	64,110,000
6. その他の収益	0	0	0	0	0	0	74,655	74,655
経常収益計	22,261,618	1,250,000	25,000,000	1,574,578	18,397,128	68,483,324	13,751,708	82,235,032
II 経常費用								
(1)人件費								
役員報酬	863,993	144,003	863,993	144,003	864,006	2,879,998	720,002	3,600,000
給料手当	3,111,415	518,565	3,111,402	518,563	3,111,425	10,371,370	7,853,138	18,224,508
法定福利費	558,770	93,129	558,772	93,129	558,772	1,862,572	782,499	2,645,071
福利厚生費	8,128	1,354	8,128	1,354	8,130	27,094	24,118	51,212
通勤交通費	224,873	37,480	224,873	37,480	224,871	749,577	429,773	1,179,350
人件費計	4,767,179	794,531	4,767,168	794,529	4,767,204	15,890,611	9,809,530	25,700,141
(2)その他経費								
業務委託費	4,397,545	3,272	50,113	3,272	4,167,935	8,622,137	39,653	8,661,790
諸謝金	10,000	0	3,206,847	87,000	248,735	3,552,582	100,000	3,652,582
印刷製本費	94,334	25,449	575,628	29,535	5,171,157	5,896,103	160,917	6,057,020
会議費	123,890	5,000	751,246	0	55,704	935,840	48,200	984,040
旅費交通費	4,150,469	71,651	6,195,526	274,524	1,288,384	11,980,554	1,774,461	13,755,015
通信運搬費	158,488	29,161	251,003	33,670	798,160	1,270,482	297,129	1,567,611
消耗品費	1,302,874	12,922	983,019	45,319	34,967	2,379,101	59,340	2,438,441
消耗什器備品費	95,298	15,883	95,298	15,883	95,298	317,660	79,414	397,074
賃借料	1,075,106	159,558	2,436,152	180,558	1,015,280	4,866,654	991,127	5,857,781
減価償却費	19,888	3,316	19,888	3,316	19,888	66,296	16,574	82,870
租税公課	0	0	4,800	0	0	4,800	6,100	10,900
給付金	5,180,000	0	0	0	0	5,180,000	0	5,180,000
雑費	19,618	2,489	173,742	3,339	5,358	204,546	56,666	261,212
支払手数料	81,592	432	66,714	3,564	18,792	171,094	206,708	377,802
返還助成金	0	0	4,394,000	0	0	4,394,000	0	4,394,000
渉外費	2,397	0	27,734	0	0	30,131	25,041	55,172
その他経費計	16,711,499	329,133	19,231,710	679,980	12,919,658	49,871,980	3,861,330	53,733,310
経常費用計	21,478,678	1,123,664	23,998,878	1,474,509	17,686,862	65,762,591	13,670,860	79,433,451
当期経常増減額	782,940	126,336	1,001,122	100,069	710,266	2,720,733	80,848	2,801,581

3 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下のとおりです。

当法人の正味財産は、64,888,937円ですが、そのうち8,818,778円は、下記のように使途が特定されています。

従って、使途が制約されていない正味財産は、56,070,159円です。

(単位：円)

内訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
協力及び共助に関する事業 給付金	7,997,709	6,045,585	5,224,516	8,818,778	翌期に緊急支援金の給付金として使用
合 計	7,997,709	6,045,585	5,224,516	8,818,778	

4 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首取得価格	取 得	減 少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
什器備品	315,295	157,680	0	472,975	335,003	137,972
投資その他の資産						
特定資産	33,497,360	5,004,615	0	38,501,975		38,501,975
合 計	33,812,655	5,162,295	0	38,974,950	335,003	38,639,947

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、役員報酬、給料手当、法定福利費、福利厚生費、通勤交通費については、従事割合に基づき按分しています。