

平成28年度
収 支 報 告 書

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 熊本県共同募金会

資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	共同募金収入	310,200,000	266,876,282	43,323,718	
	共同募金以外寄付金収入	810,001,000	809,509,866	491,134	
	受託金収入	200,000	200,000	0	
	災害義援金収入	2,930,300,000	2,930,239,298	60,702	
	区域外災害等準備金収入	309,000,000	278,933,187	30,066,813	
	その他の収入	62,000	4,302,196	△ 4,240,196	
	事業活動収入計 (1)	4,359,763,000	4,290,060,829	69,702,171	
	支出				
	人件費支出	24,360,000	21,534,880	2,825,120	
	事業費支出	32,400,000	27,155,563	5,244,437	
	事務費支出	4,950,000	3,363,249	1,586,751	
	共同募金配分金支出	233,488,000	189,215,556	44,272,444	
共同募金以外配分金支出	810,000,000	798,454,388	11,545,612		
災害義援金交付金	2,930,300,000	2,930,239,298	60,702		
災害等準備金配分金支出	334,700,000	304,333,187	30,366,813		
その他の支出	4,345,000	3,999,359	345,641		
事業活動支出計 (2)	4,374,543,000	4,278,295,480	96,247,520		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 14,780,000	11,765,349	△ 26,545,349		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,000,000	261,360	738,640	
	施設整備等支出計 (5)	1,000,000	261,360	738,640	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 1,000,000	△ 261,360	△ 738,640		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	35,000,000	30,000,000	5,000,000	
	長期前払費用返還金収入		30,870	△ 30,870	
	その他の活動収入計 (7)	35,000,000	30,030,870	4,969,130	
	支出				
	積立資産支出	43,700,000	43,700,000	0	
	その他の活動による支出	1,500,000	1,152,540	347,460	
その他の活動支出計 (8)	45,200,000	44,852,540	347,460		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 10,200,000	△ 14,821,670	4,621,670		
予備費支出 (10)	2,000,000 △ 0	—	2,000,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 27,980,000	△ 3,317,681	△ 24,662,319		
前期末支払資金残高 (12)	99,599,039	99,599,039	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	71,619,039	96,281,358	△ 24,662,319		

事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	共同募金収益	266,876,282	278,930,736	△ 12,054,454
		共同募金以外寄付金収益	809,509,866	763,330,691	46,179,175
		受託金収益	200,000	196,000	4,000
		災害義援金収益	2,930,239,298	739,743	2,929,499,555
		区域外災害等準備金収益	278,933,187	0	278,933,187
		その他の収益	4,302,196	593,022	3,709,174
		サービス活動収益計 (1)	4,290,060,829	1,043,790,192	3,246,270,637
	費用	人件費	23,787,420	21,594,509	2,192,911
		事業費	27,155,563	28,518,332	△ 1,362,769
		事務費	3,363,249	3,664,431	△ 301,182
		共同募金配分金費用	189,215,556	216,907,317	△ 27,691,761
		共同募金以外配分金費用	798,454,388	752,471,276	45,983,112
		災害義援金費用	2,930,239,298	739,743	2,929,499,555
		災害等準備金配分金費用	304,333,187	0	304,333,187
減価償却費		267,490	285,637	△ 18,147	
その他の費用	11,799,359	11,613,778	185,581		
	サービス活動費用計 (2)	4,288,615,510	1,035,795,023	3,252,820,487	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,445,319	7,995,169	△ 6,549,850	
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計 (4)	0	0	
	費用				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	0		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	1,445,319	7,995,169	△ 6,549,850	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	26,300,000	15,860,000	10,440,000
		特別収益計 (8)	26,300,000	15,860,000	10,440,000
	費用				
		特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	26,300,000	15,860,000	10,440,000	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	27,745,319	23,855,169	3,890,150	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	73,715,380	58,560,211	15,155,169	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	101,460,699	82,415,380	19,045,319	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	30,000,000	30,000,000	0	
	その他の積立金積立額 (16)	43,700,000	38,700,000	5,000,000	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	87,760,699	73,715,380	14,045,319

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・器具及び備品、ソフトウェア－定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－全国社会福祉協議会及び熊本県社会福祉協議会が実施する退職共済制度に加入している。
職員に係る納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

全国社会福祉協議会及び熊本県社会福祉協議会が実施する退職共済制度に加入している。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（第1号の1様式、第2号の2様式、第3号の1様式）

(2) サービス区分の内容

- ① 本部
- ② 寄付金
- ③ 災害等準備金
- ④ 災害たすけあい義援金
- ⑤ 市町村共同募金委員会(支会・分会)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金（基本）	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	2,581,970	2,230,927	351,043
ソフトウェア	210,000	210,000	0
合 計	2,791,970	2,440,927	351,043

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,647,009	0	2,647,009
合 計	2,647,009	0	2,647,009

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他の社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

拠点区分資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収 入	共同募金収入	310,200,000	266,876,282	43,323,718		
	一般募金収入	300,000,000	261,011,337	38,988,663		
	地域歳末たすけあい募金収入	2,200,000	2,086,867	113,133		
	NHK歳末たすけあい募金収入	8,000,000	3,778,078	4,221,922		
	共同募金以外寄付金収入	810,001,000	809,509,866	491,134		
	共同募金以外寄付金収入	810,000,000	809,509,866	490,134		
	受配者指定寄付金返還金収入	1,000	0	1,000		
	受託金収入	200,000	200,000	0		
	災害義援金収入	2,930,300,000	2,930,239,298	60,702		
	区域外災害等準備金収入	309,000,000	278,933,187	30,066,813		
	その他の収入	62,000	4,302,196	△ 4,240,196		
	雑収入	12,000	4,236,008	△ 4,224,008		
	区域外災害等準備金戻入	10,000	0	10,000		
	配分金戻入	1,000	2,400,000	△ 2,399,000		
	雑収入	1,000	1,836,008	△ 1,835,008		
	受取利息配当金収入	50,000	66,188	△ 16,188		
	事業活動収入計 (1)		4,359,763,000	4,290,060,829	69,702,171	
事業活動による収支	支 出	人件費支出	24,360,000	21,534,880	2,825,120	
		職員給料支出	14,060,000	13,264,800	795,200	
		職員賞与支出	4,110,000	4,101,598	8,402	
		非常勤職員給与支出	1,390,000	0	1,390,000	
		法定福利費支出	3,500,000	2,872,522	627,478	
		職員諸手当	1,300,000	1,295,960	4,040	
		事業費支出	32,400,000	27,155,563	5,244,437	
		消耗器具備品費支出	1,650,000	1,410,126	239,874	
		賃借料支出	850,000	561,658	288,342	
		車輛燃料費支出	110,000	103,460	6,540	
		旅費交通費支出	1,960,000	1,418,457	541,543	
		印刷製本費支出	2,700,000	2,690,494	9,506	
		通信運搬費支出	2,380,000	2,232,281	147,719	
		会議費支出	1,350,000	1,266,806	83,194	
		広報費支出	9,500,000	9,405,693	94,307	
		手数料支出	410,000	399,111	10,889	
		損害保険料支出	50,000	22,048	27,952	
		募金資材費支出	8,490,000	4,786,147	3,703,853	
		雑支出	2,950,000	2,859,282	90,718	
		事務費支出	4,950,000	3,363,249	1,586,751	
		福利厚生費支出	300,000	121,478	178,522	
		旅費交通費支出	800,000	401,590	398,410	
		研修研究費支出	120,000	21,000	99,000	
		事務消耗品費支出	300,000	152,368	147,632	
		印刷製本費支出	150,000	0	150,000	
		通信運搬費支出	100,000	0	100,000	
		会議費支出	130,000	34,095	95,905	
		業務委託費支出	530,000	518,400	11,600	
		その他の委託費支出	530,000	518,400	11,600	
		手数料支出	100,000	48,788	51,212	
		賃借料支出	2,020,000	1,998,422	21,578	
		渉外費支出	200,000	16,980	183,020	
		雑支出	200,000	50,128	149,872	
		雑支出	200,000	50,128	149,872	
		共同募金配分金支出	233,488,000	189,215,556	44,272,444	
		一般募金配分金支出	223,288,000	180,823,404	42,464,596	
		地域歳末募金配分金支出	2,200,000	2,086,867	113,133	
		NHK歳末募金配分金支出	8,000,000	6,305,285	1,694,715	
		共同募金以外配分金支出	810,000,000	798,454,388	11,545,612	
		災害義援金交付金	2,930,300,000	2,930,239,298	60,702	
		災害等準備金配分金	334,700,000	304,333,187	30,366,813	
その他の支出	4,345,000	3,999,359	345,641			
雑支出	1,545,000	1,544,000	1,000			
受配者指定寄付金返還金	1,000	0	1,000			
緊急配分金支出	1,544,000	1,544,000	0			
分担金支出	2,800,000	2,455,359	344,641			
事業活動支出計 (2)		4,374,543,000	4,278,295,480	96,247,520		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 14,780,000	11,765,349	△ 26,545,349		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
施設整備等による収支	収						
	入						
		施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支	出	固定資産取得支出	1,000,000	261,360	738,640	
		出	器具及び備品取得支出	1,000,000	261,360	738,640	
	施設整備等支出計(5)	1,000,000	261,360	738,640			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,000,000	△261,360	△738,640			
その他の活動による収支	収						
	入	積立資産取崩収入	35,000,000	30,000,000	5,000,000		
	入	次年度運動準備積立資産取崩収入	35,000,000	30,000,000	5,000,000		
	入	長期前払費用返還金収入	0	30,870	△30,870		
		その他の活動収入計(7)	35,000,000	30,030,870	4,969,130		
	支	出	積立資産支出	43,700,000	43,700,000	0	
		出	次年度運動準備積立資産支出	35,000,000	35,000,000	0	
		出	運営安定資金積立資産積立支出	3,000,000	3,000,000	0	
		出	配分準備金積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
		出	退職給与積立資産支出	700,000	700,000	0	
出		その他の活動による支出	1,500,000	1,152,540	347,460		
出		退職共済預け金支出	1,500,000	1,152,540	347,460		
	その他の活動支出計(8)	45,200,000	44,852,540	347,460			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,200,000	△14,821,670	4,621,670			
	予備費支出(10)	2,000,000	—	2,000,000			
		△0					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△27,980,000	△3,317,681	△24,662,319			
	前期末支払資金残高(12)	99,599,039	99,599,039	0			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	71,619,039	96,281,358	△24,662,319			

拠点区分事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	共同募金収益	266,876,282	278,930,736	△ 12,054,454
	一般募金収益	261,011,337	272,385,454	△ 11,374,117
	地域歳末たすけあい募金収益	2,086,867	1,627,684	459,183
	NHK歳末たすけあい募金収益	3,778,078	4,917,598	△ 1,139,520
	共同募金以外寄付金収益	809,509,866	763,330,691	46,179,175
	共同募金以外寄付金収益	809,509,866	763,330,691	46,179,175
	受託金収益	200,000	196,000	4,000
	災害義援金収益	2,930,239,298	739,743	2,929,499,555
	区域外災害等準備金収益	278,933,187	0	278,933,187
	その他の収益	4,302,196	593,022	3,709,174
	雑収益	4,236,008	485,233	3,750,775
	配分金戻入収益	2,400,000	360,000	2,040,000
	雑収益	1,836,008	125,233	1,710,775
受取利息配当金収益	66,188	107,789	△ 41,601	
サービス活動収益計(1)	4,290,060,829	1,043,790,192	3,246,270,637	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	23,787,420	21,594,509	2,192,911
	職員給料	13,264,800	11,467,200	1,797,600
	職員賞与	4,101,598	2,922,225	1,179,373
	賞与引当金繰入	1,100,000	900,000	200,000
	非常勤職員給与	0	1,747,774	△ 1,747,774
	退職給付費用	1,152,540	916,080	236,460
	法定福利費	2,872,522	2,527,810	344,712
	職員諸手当	1,295,960	1,113,420	182,540
	事業費	27,155,563	28,518,332	△ 1,362,769
	消耗器具備品費	1,410,126	2,077,448	△ 667,322
	賃借料	561,658	763,781	△ 202,123
	車輛燃料費	103,460	103,847	△ 387
	旅費交通費	1,418,457	1,841,492	△ 423,035
	印刷製本費	2,690,494	2,581,435	109,059
	通信運搬費	2,232,281	2,090,798	141,483
	会議費	1,266,806	1,175,434	91,372
	広報費	9,405,693	8,562,964	842,729
	手数料	399,111	332,966	66,145
	損害保険料	22,048	35,000	△ 12,952
	募金資料費用	4,786,147	6,446,060	△ 1,659,913
	雑費	2,859,282	2,507,107	352,175
	事務費	3,363,249	3,664,431	△ 301,182
	福利厚生費	121,478	118,394	3,084
	旅費交通費	401,590	337,110	64,480
	研修研究費	21,000	93,744	△ 72,744
	事務消耗品費	152,368	181,666	△ 29,298
	印刷製本費	0	113,400	△ 113,400
	通信運搬費	0	710	△ 710
	会議費	34,095	41,274	△ 7,179
	業務委託費	518,400	518,400	0
	その他の委託費	518,400	518,400	0
	手数料	48,788	72,781	△ 23,993
	賃借料	1,998,422	1,970,956	27,466
	渉外費	16,980	26,000	△ 9,020
	雑費	50,128	189,996	△ 139,868
	雑費	50,128	189,996	△ 139,868
	共同募金配分金費用	189,215,556	216,907,317	△ 27,691,761
	一般募金配分金費用	180,823,404	208,898,459	△ 28,075,055
	地域歳末募金配分金費用	2,086,867	1,627,684	459,183
	NHK歳末募金配分金費用	6,305,285	6,381,174	△ 75,889
	共同募金以外配分金費用	798,454,388	752,471,276	45,983,112
	災害義援金費用	2,930,239,298	739,743	2,929,499,555
	災害等準備金配分金費用	304,333,187	0	304,333,187
減価償却費	267,490	285,637	△ 18,147	
その他の費用	11,799,359	11,613,778	185,581	
災害等準備金繰入	7,800,000	8,200,000	△ 400,000	
緊急配分金費用	1,544,000	904,000	640,000	
分担金費用	2,455,359	2,509,778	△ 54,419	
サービス活動費用計(2)	4,288,615,510	1,035,795,023	3,252,820,487	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,445,319	7,995,169	△ 6,549,850	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,445,319	7,995,169	△6,549,850	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	26,300,000	15,860,000	10,440,000
		賞与引当金戻入益	900,000	900,000	0
		災害等準備金戻入益	0	14,960,000	△14,960,000
		災害等準備金取崩額	25,400,000	0	25,400,000
		特別収益計(8)	26,300,000	15,860,000	10,440,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		26,300,000	15,860,000	10,440,000	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,745,319	23,855,169	3,890,150	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	73,715,380	58,560,211	15,155,169	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	101,460,699	82,415,380	19,045,319	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	30,000,000	30,000,000	0	
	次年度運動準備積立金取崩額	30,000,000	30,000,000	0	
	その他の積立金積立額(16)	43,700,000	38,700,000	5,000,000	
	次年度運動準備積立金積立額	35,000,000	30,000,000	5,000,000	
	運営安定資金積立金積立額	3,000,000	3,000,000	0	
	配分準備金積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0	
	退職給与積立金積立額	700,000	700,000	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	87,760,699	73,715,380	14,045,319		

財務諸表に対する注記（拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・器具及び備品、ソフトウェア－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－全国社会福祉協議会及び熊本県社会福祉協議会が実施する退職共済制度に加入している。
職員に係る納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、計上している。

2. 採用する退職給付制度

全国社会福祉協議会及び熊本県社会福祉協議会が実施する退職共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する財務諸表とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 熊本県共同募金会拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙4）

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金（基本）	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	2,581,970	2,230,927	351,043
ソフトウェア	210,000	210,000	0
合 計	2,791,970	2,440,927	351,043

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,647,009	0	2,647,009
合 計	2,647,009	0	2,647,009

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他の社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし