

## 令和6年度収支予算の概要

### 1 予算編成にあたって

本年度の事業計画が円滑かつ確実に実施できるよう、限りある収入、資産を有効に活用することを基本方針とし、公益法人会計基準に準拠し編成した。

- (1) 当法人は、収益事業を行っていないので、「公益目的事業会計」、「法人会計」の2つに区分している。
- (2) 「公益目的事業会計」は、次の公益目的事業に区分している。

| 事業区分          | 摘 要   |
|---------------|---|
| ①相談事業         | 犯罪被害者等に対する電話相談、面接相談等の事業など                             |
| ②直接的支援事業      | 犯罪被害者等の要望により、日常生活の支援、病院・警察署・検察庁・裁判所等への付添等を行う直接的支援事業など |
| ③養成・研修事業      | 犯罪被害相談員等の養成・研修事業など                                    |
| ④広報啓発事業       | 犯罪被害者等が置かれている状況や支援の重要性等を広く県民に知らせ、支援意識の高揚を図る広報啓発事業など   |
| ⑤おかやま心事業      | 性暴力被害者支援センター「おかやま心」の運営費など                             |
| ⑥公益目的事業<br>共通 | 公益目的事業各々への配賦が困難な経費等について、経理処理を簡素化するために設けた。             |

- (3) 「法人会計」は、上記の「公益目的事業会計」を除いたもので、総会費理事会費、管理人件費・管理事務費など法人運営に係る会計である。
- (4) 会計科目は、「公益法人会計基準」に準拠し、一般的、標準的な勘定科目に変更しており、前年度と科目を異にしている場合がある。

### 2 本予算と公益法人財務三基準

#### (1) 収支相償

公益目的事業に係る収入が、その実施に要する費用を超えないこと。(公益社団法人及び公益財団法人の認定に関する法律(平成18年6月2日法律第49号、以下「認定法」という。)第5条第6号)

(2) 公益目的事業比率

公益目的事業の割合が、全事業の50%以上であること。

(認定法第5条第8号)

(3) 遊休資産の保有制限

遊休財産額(具体的な用途の定まっていない財産)が制限額(公益目的事業の費用)を超えないこと。(認定法第5条第9号)

### 3 予算の概要

(1) 経常収益は、対前年比1.7%減の23,539,150円を計上した。

このうち、受取会費は、対前年度比5.9%減の2,056,000円、受取補助金等は対前年比4.1%減の3,935,000円で、内訳は、岡山県県民生活部465,000円、11市・10町・2村の補助金1,750,000円、日本財団1,150,000円及び岡山県共同募金会570,000円の助成金である。

受取委託費は、対前年比2.1%減の14,588,000円で、内訳は岡山県警察本部6,930,000円、岡山県県民生活部7,658,000円の委託料である。このうち性暴力被害者支援センター「おかやま心」の運営経費等6,814,000円、犯罪被害者等見舞金支給事業590,000円が主なものである。

受取寄付金は、対前年比7.7%増の2,800,000円で、このうち寄付型自動販売機1,400,000円が主なもので、設置数等の減により昨年度比100,000円の減額を見込んでいる。

雑収益は、養成講座資料代として160,000円を計上した。

(2) 全体の経常費用は、事業実績等を勘案し、対前年比1.5%減の23,719,028円を計上した。

公益目的事業会計のうち、相談事業は、対前年比4.7%減の5,295,269円、直接支援事業は、対前年比12.7%減の2,021,698円、支援員養成研修事業は、対前年比6.9%減の2,540,900円、広報啓発事業は、対前年比1.8%減の2,605,369円、おかやま心事業は、対前年比4.1%減の7,279,000円で、新規事業として医療機関初診及び弁護士法律相談に係る経費を計上した。公益目的事業共通は、消費税900,000円を見込み、対前年比68.9%増の1,992,050円を計上した。

法人会計は、対前年比3.2%減の1,984,742円を計上した。

(3) この結果、当期経常増減額は△179,878円となった。当センターは公益目的事業比率が大変高いため、収支相償の原則から赤字予算は避けられないが、今後も引き続き、安定経営に向け、財源の確保等について検討していく必要がある。

【会計別経常収益内訳】

| 会 計 区 分   | 予 算 額        | 構 成 比 |
|-----------|--------------|-------|
| 受取会費      | 2,056,000 円  | 8.7%  |
| 正会員受取会費   | 930,000 円    | 4.0%  |
| 賛助会員受取会費  | 1,126,000 円  | 4.7%  |
| 受取補助金等    | 3,935,000 円  | 16.7% |
| 地方公共団体補助金 | 2,215,000 円  | 9.4%  |
| 民間補助金     | 0 円          | —     |
| 民間助成金     | 1,720,000 円  | 7.3%  |
| 受取委託費     | 14,588,000 円 | 62.0% |
| 地方公共団体委託費 | 14,588,000 円 | 62.0% |
| 受取寄付金     | 2,800,000 円  | 11.9% |
| 受取寄付金     | 2,750,000 円  | 11.7% |
| 募金収益      | 50,000 円     | 0.2%  |
| 雑収益       | 160,150 円    | 0.7%  |
| 受取利息      | 150 円        | 0.0%  |
| 雑収益       | 160,000 円    | 0.7%  |
| 計         | 23,539,150 円 | 100%  |

【会計別経常費用内訳】

| 会 計 区 分   | 予 算 額        | 構 成 比 |
|-----------|--------------|-------|
| 公益目的事業会計  | 21,734,286 円 | 91.6% |
| 相談事業      | 5,295,269 円  | 22.3% |
| 直接支援事業    | 2,021,698 円  | 8.5%  |
| 支援員養成研修事業 | 2,540,900 円  | 10.7% |
| 広報啓発事業    | 2,605,369 円  | 11.0% |
| おかやま心事業   | 7,279,000 円  | 30.7% |
| 公益目的事業共通  | 1,992,050 円  | 8.4%  |
| 法人会計      | 1,984,742 円  | 8.4%  |
| 計         | 23,719,028 円 | 100%  |

公益社団法人被害者サポートセンターおかやま  
令和6年度予算書

令和6年4月1日～令和7年3月31日

(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     |            |            |           |
| 受取会費         | 2,056,000  | 2,186,000  | △ 130,000 |
| 正会員受取会費      | 930,000    | 1,040,000  | △ 110,000 |
| 賛助会員受取会費     | 1,126,000  | 1,146,000  | △ 20,000  |
| 受取補助金等       | 3,935,000  | 4,105,000  | △ 170,000 |
| 受取地方公共団体補助金  | 2,215,000  | 2,265,000  | △ 50,000  |
| 受取民間補助金      | 0          | 0          | 0         |
| 受取民間助成金      | 1,720,000  | 1,840,000  | △ 120,000 |
| 受取委託費        | 14,588,000 | 14,896,000 | △ 308,000 |
| 受取地方公共団体委託費  | 14,588,000 | 14,896,000 | △ 308,000 |
| 受取寄付金        | 2,800,000  | 2,600,000  | 200,000   |
| 受取寄付金        | 2,750,000  | 2,550,000  | 200,000   |
| 募金収益         | 50,000     | 50,000     | 0         |
| 雑収益          | 160,150    | 160,090    | 60        |
| 受取利息         | 150        | 90         | 60        |
| 雑収益          | 160,000    | 160,000    | 0         |
| 経常収益計        | 23,539,150 | 23,947,090 | △ 407,940 |
| (2) 経常費用     |            |            |           |
| 事業費          | 21,734,286 | 22,018,902 | △ 284,616 |
| 給料手当         | 1,728,000  | 1,728,000  | 0         |
| 臨時雇賃金        | 8,106,000  | 8,287,200  | △ 181,200 |
| 福利厚生費        | 744,144    | 1,182,119  | △ 437,975 |
| 外注費          | 0          | 0          | 0         |
| 会議費          | 333,000    | 333,000    | 0         |
| 旅費交通費        | 2,844,600  | 2,968,600  | △ 124,000 |
| 通信運搬費        | 714,015    | 695,131    | 18,884    |
| 減価償却費        | 0          | 0          | 0         |
| 消耗什器備品費      | 0          | 0          | 0         |
| 消耗品費         | 273,174    | 554,399    | △ 281,225 |
| 印刷製本費        | 647,400    | 741,400    | △ 94,000  |
| 調査研究費        | 60,000     | 86,000     | △ 26,000  |
| 光熱水料費        | 342,814    | 342,814    | 0         |
| 賃借料          | 465,549    | 465,549    | 0         |
| 諸謝金          | 3,016,400  | 3,026,800  | △ 10,400  |
| 租税公課         | 983,650    | 136,350    | 847,300   |
| 支払支援金        | 417,500    | 417,500    | 0         |
| 車両修繕費        | 30,000     | 60,000     | △ 30,000  |
| 広告宣伝費        | 864,000    | 830,000    | 34,000    |
| 雑費           | 164,040    | 164,040    | 0         |
| 管理費          | 1,984,742  | 2,049,581  | △ 64,839  |
| 給料手当         | 432,000    | 432,000    | 0         |
| 臨時雇賃金        | 0          | 0          | 0         |
| 福利厚生費        | 67,200     | 67,200     | 0         |
| 会議費          | 80,000     | 80,000     | 0         |
| 旅費交通費        | 113,200    | 163,200    | △ 50,000  |

(単位：円)

| 科 目           | 当 年 度      | 前 年 度      | 増 減       |
|---------------|------------|------------|-----------|
| 通信運搬費         | 282,522    | 285,594    | △ 3,072   |
| 減価償却費         | 0          | 0          | 0         |
| 消耗什器備品費       | 0          | 0          | 0         |
| 消耗品費          | 30,000     | 30,000     | 0         |
| 印刷製本費         | 338,120    | 338,120    | 0         |
| 調査研究費         | 0          | 0          | 0         |
| 光熱水料費         | 141,419    | 143,186    | △ 1,767   |
| 賃借料           | 194,451    | 194,451    | 0         |
| 諸謝金           | 0          | 0          | 0         |
| 租税公課          | 20,000     | 30,000     | △ 10,000  |
| 支払支援金         | 0          | 0          | 0         |
| 支払負担金         | 100,000    | 100,000    | 0         |
| 雑費            | 185,830    | 185,830    | 0         |
| 経常費用計         | 23,719,028 | 24,068,483 | △ 349,455 |
| 評価損益調整前経常増減額  | △ 179,878  | △ 121,393  | △ 58,485  |
| 基本財産評価損益等     | 0          | 0          | 0         |
| 特定資産評価損益等     | 0          | 0          | 0         |
| 評価損益等計        | 0          | 0          | 0         |
| 当期経常増減額       | △ 179,878  | △ 121,393  | △ 58,485  |
| 2. 経常外増減の部    |            |            |           |
| (1) 経常外収益     |            |            |           |
| 経常外収益計        |            |            |           |
| (2) 経常外費用     |            |            |           |
| 経常外費用計        |            |            | 0         |
| 当期経常外増減額      |            |            | 0         |
| 他会計振替額        |            |            | 0         |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 179,878  | △ 121,393  | △ 58,485  |
| 一般正味財産期首残高    | 12,000,000 | 12,000,000 | 0         |
| 一般正味財産期末残高    | 11,820,122 | 11,878,607 | △ 58,485  |
| II 指定正味財産増減の部 |            |            |           |
| 一般正味財産への振替額   | 0          | 0          | 0         |
| 当期指定正味財産増減額   | 0          | 0          | 0         |
| 指定正味財産期首残高    | 1          | 1          | 0         |
| 指定正味財産期末残高    | 1          | 1          | 0         |
| III 正味財産期末残高  | 11,820,123 | 11,878,608 | △ 58,485  |



(単位：円)

| 科目    | 公益目的事業会計  |            |               |            |            |           | 法人会計       | 内部取引<br>消去 | 合計         |
|-------|-----------|------------|---------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
|       | 相談事業      | 直接支援<br>事業 | 支援員養成<br>研修事業 | 広報啓発<br>事業 | おみやげ<br>事業 | 共通        |            |            |            |
| 消耗品費  | 3,000     | 0          | 10,000        | 10,000     | 230,174    | 20,000    | 273,174    |            | 273,174    |
| 印刷製本費 | 10,000    | 1,000      | 100,000       | 496,400    | 40,000     | 0         | 647,400    |            | 647,400    |
| 調査研究費 | 0         | 0          | 60,000        | 0          | 0          | 0         | 60,000     |            | 60,000     |
| 光熱水料費 | 304,272   | 0          | 0             | 0          | 38,542     | 0         | 342,814    |            | 342,814    |
| 賃借料   | 413,209   | 0          | 0             | 0          | 52,340     | 0         | 465,549    |            | 465,549    |
| 諸謝金   | 1,510,000 | 638,000    | 175,000       | 198,000    | 495,400    | 0         | 3,016,400  |            | 3,016,400  |
| 租税公課  | 0         | 0          | 0             | 0          | 0          | 983,650   | 983,650    |            | 983,650    |
| 支払支援金 | 0         | 10,000     | 0             | 0          | 407,500    | 0         | 417,500    |            | 417,500    |
| 支払負担金 | 0         | 0          | 0             | 0          | 0          | 0         | 0          |            | 0          |
| 車両修繕費 | 0         | 0          | 0             | 0          | 0          | 30,000    | 30,000     |            | 30,000     |
| 広告宣伝費 | 139,040   | 5,000      | 620,000       | 10,000     | 244,000    | 0         | 864,000    |            | 864,000    |
| 雑費    |           |            | 10,000        | 10,000     | 0          | 0         | 164,040    |            | 164,040    |
| 管理費   |           |            |               |            |            |           | 1,984,742  |            | 1,984,742  |
| 給料手当  |           |            |               |            |            |           | 432,000    |            | 432,000    |
| 臨時雇賃金 |           |            |               |            |            |           | 0          |            | 0          |
| 福利厚生費 |           |            |               |            |            |           | 67,200     |            | 67,200     |
| 外注費   |           |            |               |            |            |           | 0          |            | 0          |
| 会議費   |           |            |               |            |            |           | 80,000     |            | 80,000     |
| 旅費交通費 |           |            |               |            |            |           | 113,200    |            | 113,200    |
| 通信運搬費 |           |            |               |            |            |           | 282,522    |            | 282,522    |
| 消耗品費  |           |            |               |            |            |           | 30,000     |            | 30,000     |
| 印刷製本費 |           |            |               |            |            |           | 338,120    |            | 338,120    |
| 調査研究費 |           |            |               |            |            |           | 0          |            | 0          |
| 光熱水料費 |           |            |               |            |            |           | 141,419    |            | 141,419    |
| 賃借料   |           |            |               |            |            |           | 194,451    |            | 194,451    |
| 諸謝金   |           |            |               |            |            |           | 0          |            | 0          |
| 租税公課  |           |            |               |            |            |           | 20,000     |            | 20,000     |
| 支払支援金 |           |            |               |            |            |           | 0          |            | 0          |
| 支払負担金 |           |            |               |            |            |           | 100,000    |            | 100,000    |
| 雑費    |           |            |               |            |            |           | 185,830    |            | 185,830    |
| 経常費用計 | 5,295,269 | 2,021,698  | 2,540,900     | 2,605,369  | 7,279,000  | 1,992,050 | 21,734,286 |            | 23,719,028 |

(単位：円)

| 科 目           | 公益目的事業会計 |            |               |            |              |    |           | 法人会計       | 内部取引<br>消去 | 合計         |
|---------------|----------|------------|---------------|------------|--------------|----|-----------|------------|------------|------------|
|               | 相談事業     | 直接支援<br>事業 | 支援員養成<br>研修事業 | 広報啓発<br>事業 | おかいやま心<br>事業 | 共通 | 計         |            |            |            |
| 評価損益調整前経常増減額  | 0        | 0          | 0             | △ 179,878  | 0            | 0  | △ 179,878 | 0          |            | △ 179,878  |
| 基本財産評価損益等     |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| 特定資産評価損益等     |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| 評価損益等計        |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| 当期経常増減額       |          |            |               | △ 179,878  |              |    | △ 179,878 |            |            | △ 179,878  |
| 2. 経常外増減の部    |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| (1) 経常外収益     |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| 経常外収益計        |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| (2) 経常外費用     |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| 経常外費用計        |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| 当期経常外増減額      |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| 他会計振替額        |          |            |               | 179,878    |              |    | 179,878   | △ 179,878  |            | △ 179,878  |
| 当期一般正味財産増減額   |          |            |               |            |              |    |           | △ 179,878  |            | △ 179,878  |
| 一般正味財産期首残高    |          |            |               |            |              |    |           | 12,000,000 |            | 12,000,000 |
| 一般正味財産期末残高    |          |            |               |            |              |    |           | 11,820,122 |            | 11,820,122 |
| II 指定正味財産増減の部 |          |            |               |            |              |    |           |            |            |            |
| 一般正味財産への振替額   |          |            |               |            |              |    |           | 0          |            | 0          |
| 当期指定正味財産増減額   |          |            |               |            |              |    |           | 0          |            | 0          |
| 指定正味財産期首残高    |          |            |               |            |              |    |           | 1          |            | 1          |
| 指定正味財産期末残高    |          |            |               |            |              |    |           | 1          |            | 1          |
| III 正味財産期末残高  |          |            |               |            |              |    |           | 1          |            | 11,820,123 |