

## 令和5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 1.0%増の 23,947,090 円を計上した。

このうち、受取会費は、対前年度比 2.1%減の 2,186,000 円、受取補助金等は対前年比 0.0%増の 4,105,000 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 1,800,000 円、日本財団 1,270,000 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 2.0%増の 14,896,000 円で、内訳は岡山県警察本部 6,930,000 円、岡山県県民生活部 7,966,000 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 7,122,000 円、新規事業の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 2.3%減の 2,600,000 円で、このうち寄付型自動販売機 1,500,000 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 0.9%増の 24,068,483 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 3.1%減の 5,557,077 円、直接支援事業は、新規事業により対前年比 42.6%増の 2,314,498 円、支援員養成研修事業は、対前年比 3.1%増の 2,727,900 円、広報啓発事業は、対前年比 5.4%減の 2,652,877 円、おかやま心事業は、対前年比 5.1%減の 7,587,000 円、公益目的事業共通は、対前年比 7.9%増の 1,179,550 円を計上した。

法人会計は、対前年比 4.6%増の 2,049,581 円を計上した。

(3) この結果、当期経常増減額は△121,393 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	2,186,000 円	9.1%
正会員受取会費	1,040,000 円	4.3%
賛助会員受取会費	1,146,000 円	4.8%
受取補助金等	4,105,000 円	17.1%
地方公共団体補助金	2,265,000 円	9.4%
民間補助金	0 円	—
民間助成金	1,840,000 円	7.7%
受取委託費	14,896,000 円	62.2%
地方公共団体委託費	14,896,000 円	62.2%
受取寄付金	2,600,000 円	10.9%
受取寄付金	2,550,000 円	10.7%
募金収益	50,000 円	0.2%
雑収益	160,090 円	0.7%
受取利息	90 円	0.0%
雑収益	160,000 円	0.7%
計	23,947,090 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	22,018,902 円	91.5%
相談事業	5,557,077 円	23.1%
直接支援事業	2,314,498 円	9.6%
支援員養成研修事業	2,727,900 円	11.4%
広報啓発事業	2,652,877 円	11.0%
おかやま心事業	7,587,000 円	31.5%
公益目的事業共通	1,179,550 円	4.9%
法人会計	2,049,581 円	8.5%
計	24,068,483 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5年度予算書

令和5年4月1日～令和6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	2,186,000	2,234,000	△ 48,000
正会員受取会費	1,040,000	1,050,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	1,146,000	1,184,000	△ 38,000
受取補助金等	4,105,000	4,104,622	378
受取地方公共団体補助金	2,265,000	2,311,000	△ 46,000
受取民間補助金	0	0	0
受取民間助成金	1,840,000	1,793,622	46,378
受取委託費	14,896,000	14,601,000	295,000
受取地方公共団体委託費	14,896,000	14,601,000	295,000
受取寄付金	2,600,000	2,660,000	△ 60,000
受取寄付金	2,550,000	2,610,000	△ 60,000
募金収益	50,000	50,000	0
雑収益	160,090	120,060	40,030
受取利息	90	60	30
雑収益	160,000	120,000	40,000
経常収益計	23,947,090	23,719,682	227,408
(2) 経常費用			
事業費	22,018,902	21,895,219	123,683
給料手当	1,728,000	1,728,000	0
臨時雇賃金	8,287,200	8,239,200	48,000
福利厚生費	1,182,119	1,321,250	△ 139,131
外注費	0	0	0
会議費	333,000	333,000	0
旅費交通費	2,968,600	2,835,200	133,400
通信運搬費	695,131	809,768	△ 114,637
減価償却費	0	23,622	△ 23,622
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	554,399	590,101	△ 35,702
印刷製本費	741,400	1,346,548	△ 605,148
調査研究費	86,000	26,000	60,000
光熱水料費	342,814	317,713	25,101
賃借料	465,549	459,847	5,702
諸謝金	3,026,800	2,451,800	575,000
租税公課	136,350	80,470	55,880
支払支援金	417,500	438,500	△ 21,000
車両修繕費	60,000	30,000	30,000
広告宣伝費	830,000	694,000	136,000
雑費	164,040	170,200	△ 6,160
管理費	2,049,581	1,960,032	89,549
給料手当	432,000	432,000	0
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	67,200	66,240	960
会議費	80,000	70,000	10,000
旅費交通費	163,200	158,400	4,800

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	285,594	303,642	△ 18,048
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	243,120	95,000
調査研究費	0	0	0
光熱水料費	143,186	138,287	4,899
賃借料	194,451	200,153	△ 5,702
諸謝金	0	0	0
租税公課	30,000	30,000	0
支払支援金	0	0	0
支払負担金	100,000	100,000	0
雑費	185,830	188,190	△ 2,360
経常費用計	24,068,483	23,855,251	213,232
評価損益調整前経常増減額	△ 121,393	△ 135,569	14,176
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	△ 121,393	△ 135,569	14,176
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	△ 121,393	△ 135,569	14,176
一般正味財産期首残高	12,000,000	14,000,000	△ 2,000,000
一般正味財産期末残高	11,878,607	13,864,431	△ 1,985,824
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	23,622	△ 23,622
当期指定正味財産増減額	0	△ 23,622	23,622
指定正味財産期首残高	1	23,623	△ 23,622
指定正味財産期末残高	1	1	0
III 正味財産期末残高	11,878,608	13,864,432	△ 1,985,824

公益社団法人被害者サポートセンターおかやま  
収支予算書内訳表

令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計							法人会計	内部取引 消去	合計
	相談事業	直接支援 事業	支援員養成 研修事業	広報啓発 事業	おかやま心 事業	共通	計			
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	0	0	608,000	0	0	173,000	781,000	1,405,000		2,186,000
正会員受取会費	0	0	208,000	0	0	0	208,000	832,000		1,040,000
賛助会員受取会費	0	0	400,000	0	0	173,000	573,000	573,000		1,146,000
受取補助金等	661,308	0	1,330,000	1,004,201	465,000	0	3,460,509	644,491		4,105,000
受取地方公共団体補助金	181,308	0	0	974,201	465,000	0	1,620,509	644,491		2,265,000
受取民間補助金	0	0	0	0	0	0	0	0		0
受取民間助成金	480,000	0	1,330,000	30,000	0	0	1,840,000	0		1,840,000
受取委託費	4,895,769	1,794,231	0	1,084,000	7,122,000	0	14,896,000	0		14,896,000
受取地方公共団体委託費	4,895,769	1,794,231	0	1,084,000	7,122,000	0	14,896,000	0		14,896,000
受取寄付金	0	520,267	629,900	443,283	0	1,006,550	2,600,000	0		2,600,000
受取寄付金	0	470,267	629,900	443,283	0	1,006,550	2,550,000	0		2,550,000
募金収益	0	50,000	0	0	0	0	50,000	0		50,000
雑収益	0	0	160,000	0	0	0	160,000	90		160,090
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	90		90
雑収益	0	0	160,000	0	0	0	160,000	0		160,000
経常収益計	5,557,077	2,314,498	2,727,900	2,531,484	7,587,000	1,179,550	21,897,509	2,049,581		23,947,090
(2) 経常費用										
事業費	5,557,077	2,314,498	2,727,900	2,652,877	7,587,000	1,179,550	22,018,902			22,018,902
給料手当	540,000	324,000	216,000	648,000	0	0	1,728,000			1,728,000
臨時雇賃金	1,629,450	738,180	738,180	585,090	4,596,300	0	8,287,200			8,287,200
福利厚生費	199,500	96,900	79,800	125,400	680,519	0	1,182,119			1,182,119
外注費	0	0	0	0	0	0	0			0
会議費	0	0	33,000	300,000	0	0	333,000			333,000
旅費交通費	260,580	193,240	682,440	208,740	660,400	963,200	2,968,600			2,968,600
通信運搬費	361,026	63,378	22,480	71,247	177,000	0	695,131			695,131
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0			0

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						計	法人会計	内部取引 消去	合計
	相談事業	直接支援 事業	支援員養成 研修事業	広報啓発 事業	おこみやま心 事業	共通				
消耗品費	10,000	0	30,000	10,000	484,399	20,000	554,399		554,399	
印刷製本費	10,000	5,000	100,000	496,400	130,000	0	741,400		741,400	
調査研究費	0	0	86,000	0	0	0	86,000		86,000	
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	1,690,000	878,800	210,000	198,000	50,000	0	3,026,800		3,026,800	
租税公課	0	0	0	0	0	136,350	136,350		136,350	
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	60,000	60,000		60,000	
広告宣伝費	0	0	520,000	0	310,000	0	830,000		830,000	
雑費	139,040	5,000	10,000	10,000	0	0	164,040		164,040	
管理費								2,049,581	2,049,581	
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								163,200	163,200	
通信運搬費								285,594	285,594	
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								143,186	143,186	
賃借料								194,451	194,451	
諸謝金								0	0	
租税公課								30,000	30,000	
支払支援金								0	0	
支払負担金								100,000	100,000	
雑費								185,830	185,830	
經常費用計	5,557,077	2,314,498	2,727,900	2,652,877	7,587,000	1,179,550	22,018,902	2,049,581	24,068,483	

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計							法人会計	内部取引 消去	合計
	相談事業	直接支援 事業	支援員養成 研修事業	広報啓発 事業	おみやげ 事業	共通	計			
評価損益調整前経常増減額	0	0	0	△ 121,393	0	0	△ 121,393	0		△ 121,393
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				△ 121,393			△ 121,393			△ 121,393
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				121,393			121,393	△ 121,393		△ 121,393
当期一般正味財産増減額								△ 121,393		△ 121,393
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								11,878,607		11,878,607
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		11,878,608