

令和5年度決算報告書

自 令和 5年 4月 1日

事業年度

至 令和 6年 3月 31日

公益財団法人おおいた共創基金

大分市大津町2丁目1番41号
大分県総合社会福祉会館2階

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位 円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	6,078,749	5,092,675	986,074
未収入金	495,366	669,870	△ 174,504
前払金	0	245,076	△ 245,076
流動資産合計	6,574,115	6,007,621	566,494
2 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
什器備品	125,299	250,596	△ 125,297
その他の固定資産合計	125,299	250,596	△ 125,297
固定資産合計	3,125,299	3,250,596	△ 125,297
資産合計	9,699,414	9,258,217	441,197
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,447,815	1,298,367	149,448
預り金	396,584	277,911	118,673
流動負債合計	1,844,399	1,576,278	268,121
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,844,399	1,576,278	268,121
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	4,855,015	4,681,939	173,076
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	7,855,015	7,681,939	173,076
負債及び正味財産合計	9,699,414	9,258,217	441,197

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(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
I 資産の部				
1 流動資産				
現金及び預金	4,826,034	1,252,715		6,078,749
未収入金	495,366	0		495,366
立替金	0	0		0
前払金	0	0		0
流動資産合計	5,321,400	1,252,715	0	6,574,115
2 固定資産				
(1)基本財産				
普通預金	0	3,000,000		3,000,000
基本財産合計	0	3,000,000	0	3,000,000
(2)特定資産				
特定資産合計	0	0		0
(3)その他固定資産				
什器備品	125,299	0		125,299
その他の固定資産合計	125,299	0	0	125,299
固定資産合計	125,299	3,000,000	0	3,125,299
資産合計	5,446,699	4,252,715	0	9,699,414
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	1,447,647	168		1,447,815
預り金	396,584	0		396,584
仮受金	0	0	0	0
流動負債合計	1,844,231	168	0	1,844,399
2 固定負債				
固定負債合計	0	0		0
負債合計	1,844,231	168	0	1,844,399
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	3,000,000		3,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	(3,000,000)		(3,000,000)
2 一般正味財産				
一般正味財産合計	3,602,468	1,252,547		4,855,015
(うち特定資産への充当額)				
正味財産合計	3,602,468	4,252,547		7,855,015
負債及び正味財産合計	5,446,699	4,252,715	0	9,699,414

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(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			
① 基本財産運用益	28	28	0
② 受取会費	1,065,000	1,353,000	△ 288,000
賛助会員会費	1,065,000	1,353,000	△ 288,000
③ 事業収益	15,911,366	16,033,870	△ 122,504
受託事業収益	15,911,366	16,033,870	△ 122,504
④ 受取補助金等	4,000,000	3,000,000	1,000,000
受取地方公共団体補助金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
⑤ 受取寄付金等	1,928,604	951,842	976,762
受取寄付金	1,928,604	951,842	976,762
⑥ 雑収益	90	88	2
受取利息	90	88	2
雑収益	0	0	0
経常収益計	22,905,088	21,338,828	1,566,260
(2) 経常費用			
① 事業費	22,309,049	21,652,220	656,829
給料手当	9,678,260	9,594,800	83,460
福利厚生費	145,266	87,625	57,641
法定福利費	1,457,253	1,493,314	△ 36,061
旅費交通費	907,279	989,526	△ 82,247
通信費	717,474	761,290	△ 43,816
消耗品費	473,703	249,664	224,039
水道光熱費	210,844	250,089	△ 39,245
広告宣伝費	412,390	288,420	123,970
賃借料	210,810	172,090	38,720
支払報酬	904,795	1,216,708	△ 311,913
支払助成金	5,878,244	4,884,220	994,024
租税公課	723,000	728,700	△ 5,700
リース料	41,976	41,976	0
外注費	257,200	257,200	0
事務用品費	0	0	0
支払手数料	54,345	51,700	2,645
減価償却費	125,297	250,592	△ 125,295
雑費	110,913	334,306	△ 223,393
② 管理費	422,963	135,379	287,584
福利厚生費	15,437	25,907	△ 10,470
旅費交通費	39,350	26,855	12,495
通信費	1,918	2,122	△ 204
消耗品費	24,580	0	24,580
広告宣伝費	129,800	0	129,800
支払手数料	1,760	1,595	165
賃借料	29,440	33,900	△ 4,460
租税公課	1,800	600	1,200
雑費	178,878	44,400	134,478
経常費用計	22,732,012	21,787,599	944,413
当期経常増減額	173,076	△ 448,771	621,847
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前一般正味財産増減額	173,076	△ 448,771	621,847
一般正味財産増減額	173,076	△ 448,771	621,847
一般正味財産期首残高	4,681,939	5,130,710	△ 448,771
一般正味財産期末残高	4,855,015	4,681,939	173,076
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	7,855,015	7,681,939	173,076

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(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
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	0	28		28
② 受取会費	642,000	423,000		1,065,000
賛助会員会費	642,000	423,000		1,065,000
③ 事業収益	15,911,366	0		15,911,366
受託事業収益	15,911,366	0		15,911,366
④ 受取補助金等	4,000,000	0		4,000,000
受取地方公共団体補助金	4,000,000	0		4,000,000
⑤ 受取寄付金等	1,928,604	0		1,928,604
受取寄付金	1,928,604	0		1,928,604
⑥ 雑収益	47	43		90
受取利息	47	43		90
雑収益	0	0		0
経常収益計	22,482,017	423,071		22,905,088
(2) 経常費用				
① 事業費	22,309,049	0		22,309,049
給料手当	9,678,260	0		9,678,260
福利厚生費	145,266	0		145,266
法定福利費	1,457,253	0		1,457,253
旅費交通費	907,279	0		907,279
通信費	717,474	0		717,474
消耗品費	473,703	0		473,703
水道光熱費	210,844	0		210,844
広告宣伝費	412,390	0		412,390
賃借料	210,810	0		210,810
支払報酬	904,795	0		904,795
租税公課	723,000	0		723,000
支払助成金	5,878,244	0		5,878,244
リース料	41,976	0		41,976
外注費	257,200	0		257,200
事務用品費	0	0		0
支払手数料	54,345	0		54,345
減価償却費	125,297	0		125,297
雑費	110,913	0		110,913
② 管理費	0	422,963		422,963
福利厚生費	0	15,437		15,437
旅費交通費	0	39,350		39,350
通信費	0	1,918		1,918
消耗品費	0	24,580		24,580
広告宣伝費	0	129,800		129,800
支払手数料	0	1,760		1,760
賃借料	0	29,440		29,440
租税公課	0	1,800		1,800
雑費	0	178,878		178,878
経常費用計	22,309,049	422,963		22,732,012
当期経常増減額	172,968	108		173,076
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
他会計振替前一般正味財産増減額	172,968	108		173,076
他会計振替額	0	0		0
一般正味財産増減額	172,968	108		173,076
一般正味財産期首残高	3,429,500	1,252,439		4,681,939
一般正味財産期末残高	3,602,468	1,252,547		4,855,015
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0		0
受取寄付金	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	0	3,000,000		3,000,000
指定正味財産期末残高	0	3,000,000		3,000,000
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	3,602,468	4,252,547		7,855,015

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)					
現金 普通預金	現金	手元保管	運転資金として	30,167	
	普通預金	普通預金	大分銀行 本店	運転資金として	5,273,555
		普通預金	豊和銀行 本店		171,922
		普通預金	豊和銀行 本店		759
		普通預金	大分県信用組合 本店		110,196
		普通預金	大分信用金庫 本店		161,399
		普通預金	日田信用金庫 本店		131,393
		普通預金	大分みらい信用金庫 本店		41,178
		振替貯金	ゆうちょ銀行		42,932
		普通預金	九州労働金庫		115,248
		未収金	大分県に対する未収額	おおいたボランティア・NPOセンター運営事業の未収金	495,366
流動資産合計				6,574,115	
(固定資産)					
基本財産	普通預金	大分銀行 本店	定款において基本財産と定められた資産であり、受取利息は管理業務の財源としている	3,000,000	
特定資産					
その他固定資産	什器備品	パソコン5台	公益目的保有財産であり、助成事業、管理業務に使用している共用財産である	125,299	
固定資産合計				3,125,299	
資産合計				9,699,414	
(流動負債)					
未払金		税務署に対する未払額	消費税	358,800	
未払金		社会保険事務所に対する未払額	2.3月分社会保険料未払分	238,984	
未払金		職員に対する未払額	3月分給与未払分	676,474	
未払金		アドバイザーに対する未払額	3月分謝金未払分	30,082	
未払金		税理士に対する未払額	令和5年度下期分顧問料未払分	99,000	
未払金		キヤノン(株)、NTT、立川印刷(株)、日本郵便(株)に対する未払額	委託費の3月分経費未払分	44,475	
預り金		税務署、社会保険事務所に対するアドバイザー、職員負担預り金	謝金・職員の源泉税、2.3月分社会保険料預り分	396,584	
流動負債合計				1,844,399	
(固定負債)					
固定負債合計					
負債合計				1,844,399	
正味財産				7,855,015	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的有価証券…総平均法に基づく原価法
その他有価証券…決算日の市場価格に基づく時価法(売却原価は総平均法により算定)
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法…最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産…法人税法の規定に基づく定率法
無形固定資産…法人税法の規定に基づく定額法
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金…債権の回収可能性を個別に見積り計上している。
- (5) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6) 消費税の会計処理
税込方式によっている。

2 会計方針の変更

該当なし

3 表示方法の変更

該当なし

4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	指定正味財産からの充当額	一般正味財産からの充当額	負債に対応する額
基本財産				
普通預金	3,000,000	(3,000,000)		0
合計	3,000,000	(3,000,000)		0

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

科目	取得価額	償却累計額	当期末残高
什器備品	742,500	617,201	125,299

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残

該当なし

9 保証債務等の偶発債務

該当なし

10 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

11 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 ふるさと創生NPO連携 促進事業	大分県	0	4,000,000	4,000,000	0	-

12 基金及び代替基金の増減額およびその残高

該当なし

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14 関連当事者との取引の内容

該当なし

15 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

・基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているので、内容の記載を省略する。