

正味財産増減計算書

2011年4月1日 から 2012年3月31日 まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	60,329	140,000	-79,671	
受取補助金等	53,359,000	54,502,656	-1,143,656	
県受託事業益	5,484,844		5,484,844	
事業収益	1,923,744	2,495,800	-572,056	
雑収益	1,842	2,494	-652	
特定資産運用益	13,214	27,346	-14,132	
受取寄付金	1,808,686	512,913	1,295,773	
経常収益計	62,651,659	57,681,209	4,970,450	
(2) 経常費用				
事業費	46,327,507	44,762,137	1,565,370	
管理費	17,285,779	13,520,606	3,765,173	
減価償却費	373,192	269,939	103,253	
棚卸資産減少額	40,500	4,250	36,250	
経常費用計	64,026,978	58,556,932	5,470,046	
当期経常増減額	△ 1,375,319	△ 875,723	△ 499,596	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
指定正味財産取崩額	3,750,129	1,633,298	2,116,831	
(2) 経常外費用				
固定資産除去損	39,516		39,516	
指定正味財産への振替額	1,821,900	540,259	1,281,641	
当期経常外増減額	1,888,713	1,093,039	795,674	
当期一般正味財産増減額	513,394	217,316	296,078	
一般正味財産期首残高	5,532,316	5,315,000	217,316	
一般正味財産期末残高	6,045,710	5,532,316	513,394	
II 指定正味財産増減の部				
指定正味財産繰入額	1,821,900		1,821,900	
指定正味財産取崩額	3,750,129	1,093,039	2,657,090	
当期指定正味財産増減額	△ 1,928,229	△ 1,093,039	△ 835,190	
指定正味財産期首残高	81,610,801	82,703,840	△ 1,093,039	
指定正味財産期末残高	79,682,572	81,610,801	△ 1,928,229	
III 正味財産期末残高	85,728,282	87,143,117	△ 1,414,835	

正味財産増減計算内訳書
2011年(平成23年)4月1日から2012年(平成24年)3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業	法人会計	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			
基本財産運用益			
基本財産利息	24,673	35,656	60,329
受取補助金等			
受取県費補助金等	44,879,368	8,479,632	53,359,000
県受託事業収益			
寄付文化醸成事業収益	1,570,000		1,570,000
NPO法人調査事業収益	3,914,844		3,914,844
事業収益			
書籍販売収益	87,620		87,620
参加費受講料収益	596,000		596,000
利用料収益	1,040,124		1,040,124
企画料収益	200,000		200,000
雑収益			
受取利息	0	1,842	1,842
特定資産運用益			
おうみNPO活動基金利息収益	8,105		8,105
びわこ市民活動助成基金利息収益	5,027		5,027
ネットワークセンター運営基金利息収益	82		82
寄附金収益			
受取寄附金	1,802,487		1,802,487
募金収益	6,199		6,199
経常収益計	54,134,529	8,517,130	62,651,659
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	21,396,220		21,396,220
福利厚生費	2,920,554		2,920,554
会議費	101,634		101,634
旅費交通費	1,035,345		1,035,345
通信運搬費	1,158,398		1,158,398
消耗品	1,382,705		1,382,705
図書資料費	156,057		156,057
修繕費	83,943		83,943
印刷製本費	1,033,510		1,033,510
燃料費	11,594		11,594
光熱水料費	954,922		954,922
支払手数料	600		600
賃借料	5,213,447		5,213,447
保険料	61,059		61,059
諸謝金	1,952,500		1,952,500
租税公課	26,075		26,075
負担金	94,712		94,712
委託費	5,681,665		5,681,665
雑費	16,807		16,807
おうみNPO活動基金事業費	2,046,000		2,046,000
びわこ市民活動支援基金事業費	999,760		999,760
事業費計	46,327,507	0	46,327,507
管理費			
給料手当	5,424,926	3,550,047	8,974,973
役員報酬	0	1,632,000	1,632,000
福利厚生費	787,342	729,759	1,517,101
会議費	349,259	210,520	559,779
旅費交通費	35,160	92,673	127,833
通信運搬費	64,970	117,648	182,618
消耗品	165,520	299,726	465,246
修繕費	13,543	24,524	38,067
印刷製本費	313,950	0	313,950
燃料費	1,871	3,387	5,258
光熱水料費	154,065	278,982	433,047
賃借料	776,237	1,405,619	2,181,856
支払手数料	0	288,710	288,710
保険料	6,938	12,563	19,501
租税公課	4,207	7,618	11,825
負担金	11,439	402,349	413,788
委託費	0	0	0
諸謝金	0	100,000	100,000
雑費	2,712	17,515	20,227
管理費計	8,112,139	9,173,640	17,285,779
棚卸資産減少額	40,500		40,500
減価償却費			
車両運搬具	10,265		10,265
什器備品	362,927		362,927
経常費用計	54,853,338	9,173,640	64,026,978
当期経常増減額	-718,809	-656,510	-1,375,319
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
指定財産取崩額			
おうみNPO活動基金取崩額	2,046,000		2,046,000
びわこ市民活動支援助成基金取崩額	999,760		999,760
ネットワークセンター運営基金取崩額	704,369		704,369
経常外収益計	3,750,129	0	3,750,129
(2) 経常外費用			
固定資産除去損			
什器備品	39,516		39,516
指定財産繰入額			
おうみNPO活動基金繰入額	175,217		175,217
びわこ市民活動支援助成繰入額	5,027		5,027
びわ湖の日基金取得	1,044,139		1,044,139
日本の元気な基金の賞取得	240,000		240,000
ネットワークセンター運営基金繰入額	357,517		357,517
経常外費用計	1,861,416	0	1,861,416
当期経常外増減額	1,888,713	0	1,888,713
当期一般正味財産増減額	1,169,904	-656,510	513,394
一般正味財産期首残高	12,404,814	-6,872,498	5,532,316
一般正味財産期末残高	13,574,718	-7,529,008	6,045,710
II 指定正味財産増減の部			
1 指定正味財産繰入額			
おうみNPO活動基金繰入額	175,217		175,217
びわこ市民活動支援助成繰入額	5,027		5,027
びわ湖の日基金取得	1,044,139		1,044,139
日本の元気な基金の賞取得	240,000		240,000
ネットワークセンター運営基金繰入額	357,517		357,517
指定正味財産繰入額計	1,821,900	0	1,821,900
2 指定正味財産取崩額			
おうみNPO活動基金取崩額	2,046,000		2,046,000
びわこ市民活動支援助成取崩額	999,760		999,760
ネットワークセンター運営基金取崩額	704,369		704,369
指定正味財産取崩額計	3,750,129	0	3,750,129
当期指定正味財産増減額	-1,928,229	0	-1,928,229
指定正味財産期首残高	81,610,801	0	81,610,801
指定正味財産期末残高	79,682,572	0	79,682,572
III 正味財産期末残高	93,257,290	-7,529,008	85,728,282

貸借対照表総括表

2012年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	基金会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1 流動資産	8,747,071	607,810	△22,850	9,332,031
2 固定資産	52,127,133	29,682,572		81,809,705
基本財産	50,000,000	0		50,000,000
特定資産	0	29,682,572		29,682,572
その他固定資産	2,127,133	0		2,127,133
資 産 合 計	60,874,204	30,290,382	△22,850	91,141,736
II 負債の部				
1 流動負債	4,828,494	607,810	△22,850	5,413,454
2 固定負債	0	0		0
負 債 合 計	4,828,494	607,810	△22,850	5,413,454
III 正味財産の部				
1 指定正味財産	50,000,000	29,682,572		79,682,572
2 一般正味財産	6,045,710	0		6,045,710
正 味 財 産 合 計	56,045,710	29,682,572		85,728,282
負債及び正味財産合計	60,874,204	30,290,382		91,141,736

(1)一般会計貸借対照表

2012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			
現金預金	5,562,683	5,481,784	80,899
未収金	1,585,844	1,984,000	△398,156
立替金	2,044	10,596	△8,552
棚卸資産	1,596,500	1,637,000	△40,500
流動資産合計	8,747,071	9,113,380	△366,309
2 固定資産			
(1) 基本財産			
譲渡性預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,026,550	1,026,550	0
什器備品	3,650,445	4,240,566	△590,121
減価償却累計額	△2,931,998	△3,865,936	933,938
電話加入権	382,136	382,136	0
その他固定資産合計	2,127,133	1,783,316	343,817
固定資産合計	52,127,133	51,783,316	343,817
資産合計	60,874,204	60,896,696	△22,492
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,602,270	5,185,103	△582,833
預り金	203,374	179,277	24,097
仮受金	22,850		22,850
流動負債合計	4,828,494	5,364,380	△535,886
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,828,494	5,364,380	△535,886
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本財産	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
2 一般正味財産	6,045,710	5,532,316	513,394
一般正味財産合計	6,045,710	5,532,316	513,394
正味財産合計	56,045,710	55,532,316	513,394
負債及び正味財産合計	60,874,204	60,896,696	△22,492

(2) 未来ファンドおうみ特別会計貸借対照表

2012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			
現金預金	584,960	231,110	353,850
立替金	0	85,590	△85,590
仮払金	22,850		22,850
流動資産合計	607,810	316,700	291,110
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
おうみNPO活動基金	8,606,054	11,640,929	△3,034,875
びわこ市民活動応援基金	16,979,052	19,969,872	△2,990,820
びわこの日基金	1,044,212		1,044,212
日本の元気なきずな基金の賞	240,000		240,000
ネットワークセンター運営基金	2,813,254		2,813,254
特定資産合計	29,682,572	31,610,801	△1,928,229
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	29,682,572	31,610,801	△1,928,229
資産合計	30,290,382	31,927,501	△1,637,119
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	603,760	314,000	289,760
預り金	4,050	2,700	1,350
流動負債合計	607,810	316,700	291,110
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	607,810	316,700	291,110
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	29,682,572	31,610,801	△1,928,229
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	0	0	0
正味財産合計	29,682,572	31,610,801	△1,928,229
負債及び正味財産合計	30,290,382	31,927,501	△1,637,119

財務諸表に関する注記

1 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1)固定資産の減価償却について

車両運搬具、什器備品の減価償却は、定額法による。

(2)消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産および特定財産の増減額およびその残高

基本財産および特定財産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期末帳簿価額
基本財産	定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	普通預金	1,514,485	19,239,035	11,244,676	9,508,844
	定期預金	23,577,954	0	4,202,208	19,375,746
	有価証券	6,518,362	5,066	5,725,446	797,982
	特定資産計	31,610,801	19,244,101	21,172,330	29,682,572

3 基本財産および特定財産の財源等の内訳

基本財産および特定財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目		当期末残高	(うち指定正味 財産からの充 当)	(うち一般正味 財産からの充 当)	(うち負債に対応 する額)
基本財産					
	定期預金	50,000,000	50,000,000	0	0
	小計	50,000,000	50,000,000	0	0
特定資産					
	普通預金	9,508,844	9,508,844	0	0
	定期預金	19,375,746	19,375,746	0	0
	有価証券	797,982	797,982	0	0
	小計	29,682,572	29,682,572	0	0
合計	79,682,572	79,682,572	0	0	

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,026,550	1,016,282	10,268
什器備品	3,650,445	1,915,716	1,734,729
合計	4,676,995	2,931,998	1,744,997

6 補助金等の内訳並びに交付者、登記の増減額および残高

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
公益財団法人 淡海文化振興財団 運営事業費補助金	滋賀県	0	53,359,000	53,359,000	0	0
合計		0	53,359,000	53,359,000	0	0

財産目録

2012年 3月31日現在

(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 (一般会計)		85,262	
小口現金 (一般会計)		0	
普通預金 (一般会計)	滋 賀銀行214086	5,477,421	
// (//)	関西ア-バン銀行544649	0	
// (//)	郵便振替受払通知票	0	
// (基金特別会計)	滋 賀銀行405485	391,200	※1
// (基金特別会計)	関西ア-バン銀行2004111	193,760	※2
未収入金 (一般会計)		1,585,844	
立替金 (一般会計)		2,044	
棚卸資産		1,596,500	
流動資産合計			9,332,031
2 固定資産			
(1)基本財産			
譲渡性預金	滋 賀銀行	50,000,000	
基本財産合計		50,000,000	
(2)特定資産			
基金積立金 (普通預金)	滋 賀銀行405485	2,808,072	※1
// (普通預金)	関西ア-バン銀行2004111	2,603,306	※2
// (普通預金)	滋 賀銀行499109	1,284,212	
// (普通預金)	滋 賀銀行500088	2,813,254	
// (定期預金)	滋賀銀行	5,000,000	
// (//)	関西ア-バン銀行	14,375,746	
// (MMF)	みずほ証券	797,982	
特定資産合計		29,682,572	
(3)その他固定資産			
車両運搬具		10,268	
什器備品		1,734,729	
電話加入権		382,136	
その他固定資産合計		2,127,133	
固定資産合計			81,809,705
資産合計			91,141,736
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 (一般会計)		4,602,270	
// (基金特別会計)		603,760	
預り金 (一般会計)		203,374	
// (基金特別会計)		4,050	
流動負債合計			5,413,454
負債合計			5,413,454
正味財産			85,728,282