

貸借対照表

平成25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	5,364,143	6,147,643	△ 783,500
棚卸資産	1,590,000	1,596,500	△ 6,500
立替金	0	2,044	△ 2,044
未収金	2,291,688	1,585,844	705,844
流動資産合計	9,245,831	9,332,031	△ 86,200
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			
おうみNPO活動基金	6,827,536	8,606,054	△ 1,778,518
びわこ市民活動応援基金	15,948,118	16,979,052	△ 1,030,934
積水化成品工業基金	240,000		240,000
日本の元気なきずなプロジェクト基金	256,000	240,000	16,000
びわ湖の日基金	623,249	1,044,212	△ 420,963
ネットワークセンター運営基金	2,306,900	2,813,254	△ 506,354
特定資産合計	26,201,803	29,682,572	△ 3,480,769
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,026,550	1,026,550	0
什器備品	3,662,625	3,650,445	12,180
減価償却累計額	△ 2,907,667	△ 2,931,998	24,331
電話加入権	382,136	382,136	0
その他固定資産合計	2,163,644	2,127,133	36,511
固定資産合計	78,365,447	81,809,705	△ 3,444,258
資産合計	87,611,278	91,141,736	△ 3,530,458
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,153,235	5,206,030	△ 52,795
預り金	180,402	207,424	△ 27,022
流動負債合計	5,333,637	5,413,454	△ 79,817
負債合計	5,333,637	5,413,454	△ 79,817
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	76,201,803	79,682,572	△ 3,480,769
(うち基本財産への充当額)	50,000,000	50,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	26,201,803	29,682,572	△ 3,480,769
2. 一般正味財産	6,075,838	6,045,710	30,128
正味財産合計	82,277,641	85,728,282	△ 3,450,641
負債及び正味財産合計	87,611,278	91,141,736	△ 3,530,458

※注)現金預金のうち、口座間の資金移動未精算分が期末現在において1,350円ある。

正味財産増減計算書

2012年(平成24年)4月1日から2013年(平成25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			
基本財産運用益	45,246	60,329	△ 15,083
事業収益	9,061,094	7,408,588	1,652,506
受取補助金等	55,556,000	53,359,000	2,197,000
未来ファンドおうみ助成基金取崩益	4,676,516		4,676,516
雑収益	56,595	1,842	54,753
特定資産運用益		13,214	△ 13,214
受取寄附金		1,808,686	△ 1,808,686
経常収益計	69,395,451	62,651,659	6,743,792
(2) 経常費用			
事業費	59,877,071	46,327,507	13,549,564
管理費	9,487,343	17,285,779	△ 7,798,436
減価償却費		373,192	△ 373,192
棚卸資産減少額		40,500	△ 40,500
経常費用計	69,364,414	64,026,978	5,337,436
当期経常増減額	31,037	△ 1,375,319	1,406,356
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	△ 3,750,129
経常外収益計	0	3,750,129	△ 3,750,129
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	909	39,516	△ 38,607
指定正味財産への振替額		1,821,900	△ 1,821,900
経常外費用計	909	1,861,416	△ 1,860,507
当期経常外増減額	△ 909	1,888,713	△ 1,889,622
当期一般正味財産増減額	30,128	513,394	△ 483,266
一般正味財産期首残高	6,045,710	5,532,316	513,394
一般正味財産期末残高	6,075,838	6,045,710	30,128
II 指定正味財産増減の部			
1 指定正味財産繰入額			
受取寄附金	1,181,491		1,181,491
特定資産運用益	14,256		14,256
指定正味財産繰入額計		1,821,900	△ 1,821,900
指定正味財産繰入額計	1,195,747	1,821,900	△ 626,153
2 指定正味財産取崩額			
未来ファンドおうみ助成基金取崩額	4,676,516	3,750,129	926,387
指定正味財産取崩額計	4,676,516	3,750,129	926,387
当期指定正味財産増減額	△ 3,480,769	△ 1,928,229	△ 1,552,540
指定正味財産期首残高	79,682,572	81,610,801	△ 1,928,229
指定正味財産期末残高	76,201,803	79,682,572	△ 3,480,769
III 正味財産期末残高	82,277,641	85,728,282	△ 3,450,641

正味財産増減計算内訳書

2012年(平成24年)4月1日から2013年(平成25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	22,623	22,623	45,246
事業収益	9,061,094		9,061,094
受取補助金等	46,092,892	9,463,108	55,556,000
未来ファンドおうみ助成基金取崩益	4,676,516		4,676,516
雑収益	54,800	1,795	56,595
経常収益計	59,907,925	9,487,526	69,395,451
(2) 経常費用			
事業費	59,877,071	0	59,877,071
管理費	0	9,487,343	9,487,343
経常費用計	59,877,071	9,487,343	69,364,414
当期経常増減額	30,854	183	31,037
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			
固定資産除去損	726	183	909
経常外費用計	726	183	909
当期経常外増減額	△ 726	△ 183	△ 909
当期一般正味財産増減額	30,128	0	30,128
一般正味財産期首残高	6,045,710	0	6,045,710
一般正味財産期末残高	6,075,838	0	6,075,838
II 指定正味財産増減の部			
1 指定正味財産繰入額			
受取寄附金	1,181,491		1,181,491
特定資産運用益	14,256		14,256
指定正味財産繰入額計	1,195,747	0	1,195,747
2 指定正味財産取崩額			
未来ファンドおうみ助成基金取崩額	4,676,516		4,676,516
指定正味財産取崩額計	4,676,516	0	4,676,516
当期指定正味財産増減額	△ 3,480,769	0	△ 3,480,769
指定正味財産期首残高	54,682,572	25,000,000	79,682,572
指定正味財産期末残高	51,201,803	25,000,000	76,201,803
III 正味財産期末残高	57,277,641	25,000,000	82,277,641

財務諸表に対する注記

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(平成19年3月31日以前に取得した減価償却資産については旧定額法)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。

(単位:円)

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	譲渡性預金	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	9,508,844	1,184,370	5,674,715	5,018,499
	定期預金	19,375,746	1,010,414	1,504	20,384,656
	有価証券	797,982	666	0	798,648
	特定資産計	29,682,572	2,195,450	5,676,219	26,201,803

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。

(単位:円)

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					
	譲渡性預金	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	5,018,499	5,018,499	0	0
	定期預金	20,384,656	20,384,656	0	0
	有価証券	798,648	798,648	0	0
	小計	26,201,803	26,201,803	0	0
	合計	76,201,803	76,201,803	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。

(単位:円)

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	1,026,547	3
什器備品	3,662,625	1,881,120	1,781,505
合計	4,689,175	2,907,667	1,781,508

5. 補助金等の内訳並びに交付者、登記の増減額および残高

(単位:円)

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	55,556,000	55,556,000	0	0
合計		0	55,556,000	55,556,000	0	0

6. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金				
おうみNPO活動基金	8,606,054	186,482	1,965,000	6,827,536
びわこ市民活動応援基金	16,979,052	11,066	1,042,000	15,948,118
積水化成品工業基金	—	240,000	0	240,000
日本の元気なきずな プロジェクト基金	240,000	216,000	200,000	256,000
びわ湖の日基金	1,044,212	309,037	730,000	623,249
ネットワークセンター運営基金	2,813,254	233,162	739,516	2,306,900
合計	29,682,572	1,195,747	4,676,516	26,201,803

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成(助成金支払等)による指定解除額	
おうみNPO活動基金	1,965,000
びわこ市民活動応援基金	1,042,000
日本の元気なきずなプロジェクト基金	200,000
びわ湖の日基金	730,000
ネットワークセンター運営基金	739,516
合 計	4,676,516