

貸借対照表

2025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	2,608,395	3,719,015	△ 1,110,620
未収金	2,189,000	823,622	1,365,378
棚卸資産	1	1	0
前払費用	0	11,000	△ 11,000
立替金	0	2,053	△ 2,053
流動資産合計	4,797,396	4,555,691	241,705
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	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	197,912	197,810	102
冠基	3,904,683	4,270,757	△ 366,074
びわこ市民活動応援基金	7,831,830	8,033,978	△ 202,148
提案型基金	4,209,770	2,591,114	1,618,656
ネットワークセンター運営基金	4,234,629	3,878,371	356,258
もえぎ基金	487,225	507,029	△ 19,804
30周年記念事業準備金	200,000	0	200,000
特定資産合計	21,066,049	19,479,059	1,586,990
(3) その他固定資産			
什器備品	2,453,280	2,453,280	0
減価償却累計額	△ 2,453,273	△ 2,453,273	0
電話加入権	382,136	382,136	0
その他固定資産合計	382,143	382,143	0
固定資産合計	71,448,192	69,861,202	1,586,990
資産合計	76,245,588	74,416,893	1,828,695
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,994,733	1,505,469	489,264
預り金	339,886	305,446	34,440
流動負債合計	2,334,619	1,810,915	523,704
2. 固定負債			
退職給付引当金	574,232	1,380,919	△ 806,687
固定負債合計	574,232	1,380,919	△ 806,687
負債合計	2,908,851	3,191,834	△ 282,983
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	70,165,209	68,550,059	1,615,150
(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)	20,165,209	18,550,059	1,615,150
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	3,171,528	2,675,000	496,528
	900,840	929,000	△ 28,160
正味財産合計	73,336,737	71,225,059	2,111,678
負債及び正味財産合計	76,245,588	74,416,893	1,828,695

2024年度正味財産増減計算書

2024年4月1日から2025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	85,000	85,000	0
事 業 収 益	716,972	846,429	△ 129,457
受 取 会 費	511,000	462,000	49,000
受 取 補 助 金 等	48,848,000	46,830,622	2,017,378
未来ファンドおうみ助成基金取崩益	2,888,117	3,555,689	△ 667,572
雑 収 益	5,039	126,189	△ 121,150
経常収益計	53,054,128	51,905,929	1,148,199
(2) 経常費用			
事 業 費	45,741,629	44,434,019	1,307,610
管 理 費	6,856,218	7,248,822	△ 392,604
経常費用計	52,597,847	51,682,841	915,006
評価損益等調整前当期経常増減額	456,281	223,088	233,193
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	456,281	223,088	233,193
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	40,247	0	40,247
経常外収益計	40,247	0	40,247
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	40,247	0	40,247
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	496,528	223,088	273,440
一般正味財産期首残高	2,675,000	2,451,912	223,088
一般正味財産期末残高	3,171,528	2,675,000	496,528
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 附 金	4,496,654	4,175,177	321,477
特 定 資 産 運 用 益	6,613	237	6,376
未 来 フ ァ ン ド お う み 取 崩 額	△ 2,888,117	△ 3,555,689	667,572
当期指定正味財産増減額	1,615,150	619,725	995,425
指定正味財産期首残高	68,550,059	67,930,334	619,725
指定正味財産期末残高	70,165,209	68,550,059	1,615,150
III 正味財産期末残高	73,336,737	71,225,059	2,111,678

2024年度正味財産増減計算書内訳表

2024年4月1日から2025年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	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	42,500	42,500	85,000
事業収益	716,972	0	716,972
受取会費	256,000	255,000	511,000
受取補助金等	41,520,614	7,327,386	48,848,000
未来ファンドおうみ助成基金取崩益	2,888,117	0	2,888,117
雑収益	679	4,360	5,039
経常収益計	45,424,882	7,629,246	53,054,128
(2) 経常費用			
事業費	45,741,629	0	45,741,629
管理費	0	6,856,218	6,856,218
経常費用計	45,741,629	6,856,218	52,597,847
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 316,747	773,028	456,281
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 316,747	773,028	456,281
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	40,247	0	40,247
経常外収益計	40,247	0	40,247
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	40,247	0	40,247
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 276,500	773,028	496,528
他会計振替額	1,422,046	△ 1,422,046	0
当期一般正味財産増減額	1,145,546	△ 649,018	496,528
一般正味財産期首残高	△ 204,524	2,879,524	2,675,000
一般正味財産期末残高	941,022	2,230,506	3,171,528
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	4,496,654	0	4,496,654
特定資産運用益	6,613	0	6,613
未来ファンドおうみ取崩額	△ 2,888,117	0	△ 2,888,117
当期指定正味財産増減額	1,615,150	0	1,615,150
指定正味財産期首残高	43,550,059	25,000,000	68,550,059
指定正味財産期末残高	45,165,209	25,000,000	70,165,209
III 正味財産期末残高	46,106,231	27,230,506	73,336,737

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) 有価証券の評価基準および評価方法について

満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

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。

(3) 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。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・・・・ 職員の退職給付に備えるため、期末時点における職員に対する退職給与の自己都合または任期到来要支給額を計上している。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資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	有価証券	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(基金)	12,879,059	12,528,988	10,841,998	14,566,049
	定期預金(基金)	6,600,000	0	300,000	6,300,000
	普通預金(準備金)	0	200,000	0	200,000
	特定資産計	19,479,059	12,728,988	11,141,998	21,066,049
合 計		69,479,059	12,728,988	11,141,998	71,066,049

※令和6年度より、30周年記念事業準備金の積立を開始した。

令和6年度積立金は200,000で、滋賀銀行県庁支店の普通預金に預け入れた。

この資金は、30周年記念事業費として使用される。

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資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	有価証券	50,000,000	50,000,000	0
	小 計	50,000,000	50,000,000	0
特定資産	普通預金(基金)	14,566,049	13,865,209	700,840
	定期預金(基金)	6,300,000	6,300,000	0
	普通預金(準備金)	200,000	0	200,000
	小 計	21,066,049	20,165,209	900,840
合 計		71,066,049	70,165,209	900,840

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
什器備品	2,453,280	2,453,273	7
合 計	2,453,280	2,453,273	7

5. 満期保有目的の債権の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益

満期保有目的の債権の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府債券第420回(10年)	50,000,000	49,155,000	△ 845,000
合 計	50,000,000	49,155,000	△ 845,000

6. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期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
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	48,848,000	48,848,000	0
合 計		0	48,848,000	48,848,000	0

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	0
びわこ市民活動応援基金	900,000
冠 基 金	900,000
びわ湖の日基金	200,000
びわ湖源流の木遣い応援もえぎ基金	400,000
ネットワークセンター運営基金	488,117
合 計	2,888,117

8. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	その他	
退職給付引当金	1,380,919	164,210	970,897	0	574,232

付属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細

基本財産および特定資産については、財務諸表の注記に記載をしているため、内容の記載の省略をしている。

2. 引当金の明細

引当金については、財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載の省略をしている。

財産目録

2025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	手元保管		11,130
	預金	普通預金 滋賀銀行 法人会計預金 滋賀銀行	運転資金等	0 2,597,265
	未収金		県補助金等	2,189,000
	棚卸資産		過年度書籍備忘価格	1
	立替金 雇用保険料		雇用保険料本人負担分立替	0
流動資産合計				4,797,396
(固定資産) 基本財産	投資有価証券 国内債券	第420回大阪公募公債	公益目的及び管理運営目的保有財産 各50%	50,000,000
	特定資産 14,546,049	おうみNPO活動基金 普通預金滋賀銀行	おうみNPO活動基金助成金財源預金	197,912 197,912
		(指定正味財産)		
	積水化成品基金 普通預金滋賀銀行	(指定正味財産)	積水化成品基金助成財源預金	660,383 620,383
	普通預金滋賀銀行	(一般正味財産)		40,000
	日本の元気きずなプロジェクト基金 普通預金 滋賀銀行	(指定正味財産)	日本の元気きずなプロジェクト基金 助成財源預金	88 88
	笑顔あふれるコープしが基金 普通預金滋賀銀行	(指定正味財産)	笑顔あふれるコープしが基金助成財 源預金	1,926,115 1,826,115
	普通預金滋賀銀行	(一般正味財産)		100,000
	ナカザワNEOフレンドシップ基金 普通預金滋賀銀行	(指定正味財産)	ナカザワNEOフレンドシップ基金 助成財源預金	368,370 268,370
	普通預金滋賀銀行	(一般正味財産)		100,000
	げんさん食育NPO基金 普通預金滋賀銀行	(指定正味財産)	げんさん食育NPO基金助成財源預金	613,390 613,390
	普通預金滋賀銀行	(一般正味財産)		0
	湖国文学活動応援むらさき基金 普通預金滋賀銀行	(指定正味財産)	湖国文学活動応援むらさき基金助成 財源預金	336,337 216,337
	普通預金滋賀銀行	(一般正味財産)		120,000

その他固定資産	びわこ市民活動応援基金 普通預金関西みらい銀行	(指定正味財産)	びわこ市民活動応援基金助成金財源 預金	7,831,830 1,311,830
	定期預金関西みらい銀行	(指定正味財産)		6,300,000
	普通預金関西みらい銀行	(一般正味財産)		220,000
	提案型基金(びわ湖の日基金) 普通預金滋賀銀行	(指定正味財産)	びわ湖の日基金助成金財源預金	4,209,770 4,169,770
	普通預金滋賀銀行	(一般正味財産)		40,000
	もえぎ基金(滋賀冠もえぎ) 普通預金滋賀銀行	(指定正味財産)	もえぎ基金助成金財源預金	487,225 407,225
	普通預金滋賀銀行	(一般正味財産)		80,000
	ネットワークセンター運営基金 普通預金滋賀銀行	(指定正味財産)	未来ファンド おうみ事業運営資金	4,234,629 4,233,789
	普通預金滋賀銀行	(一般正味財産)		840
	30周年記念事業準備金 普通預金滋賀銀行	(指定正味財産)	設立30周年記念事業資金	200,000 200,000
	什器備品	PC、印刷機等	公益目的保有財産 80% 及び 管理運営目的保有財産 20%	2,453,280
	減価償却累計額 什器備品		公益目的保有財産 80% 及び 管理運営目的保有財産 20%	△ 2,453,273
	電話加入権		公益目的及び管理運営目的保有財産 各50%	382,136
	固定資産合計			71,448,192
資産合計				76,245,588
(流動負債)	未払金		嘱託職員給与 及び 助成事業助成金 精算払未払分等	1,994,733
	預り金			339,886
	所得税・給与			24,510
	所得税・嘱託職員			5,440
	所得税・給与乙			2,874
	所得税・講師謝金			3,647
	住民税			78,000
	社会保険料			224,869
	雇用保険			546
流動負債合計				2,334,619
(固定負債)	退職給付引当金			574,232
固定負債合計				574,232
負債合計				2,908,851
正味財産				73,336,737