

貸借対照表

令和7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	4,889,019	6,078,749	△ 1,189,730
未収入金	918,130	495,366	422,764
前払金	0	0	0
流動資産合計	5,807,149	6,574,115	△ 766,966
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	235,502	125,299	110,203
その他の固定資産合計	235,502	125,299	110,203
固定資産合計	3,235,502	3,125,299	110,203
資産合計	9,042,651	9,699,414	△ 656,763
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,614,129	1,447,815	166,314
預り金	312,192	396,584	△ 84,392
流動負債合計	1,926,321	1,844,399	81,922
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,926,321	1,844,399	81,922
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	4,116,330	4,855,015	△ 738,685
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	7,116,330	7,855,015	△ 738,685
負債及び正味財産合計	9,042,651	9,699,414	△ 656,763

貸借対照表内訳表

令和7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	3,780,551	1,108,468		4,889,019
未収入金	918,130	0		918,130
立替金	0	0		0
前払金	0	0		0
流動資産合計	4,698,681	1,108,468	0	5,807,149
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				
	0	0		0
特定資産合計	0	0	0	0
(3)その他固定資産				
什器備品	18,563	216,939		235,502
その他の固定資産合計	18,563	216,939	0	235,502
固定資産合計	18,563	3,216,939	0	3,235,502
資産合計	4,717,244	4,325,407	0	9,042,651
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	1,546,360	67,769		1,614,129
預り金	312,192	0		312,192
仮受金	0	0	0	0
流動負債合計	1,858,552	67,769	0	1,926,321
2 固定負債				
固定負債合計	0	0		0
負債合計	1,858,552	67,769	0	1,926,321
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	2,858,692	1,257,638		4,116,330
(うち特定資産への充当額)				
正味財産合計	2,858,692	4,257,638		7,116,330
負債及び正味財産合計	4,717,244	4,325,407	0	9,042,651

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,678	28	1,650
② 受取会費	965,000	1,065,000	△ 100,000
賛助会員会費	965,000	1,065,000	△ 100,000
③ 事業収益	17,008,345	15,911,366	1,096,979
受託事業収益	17,008,345	15,911,366	1,096,979
④ 受取補助金等	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
受取地方公共団体補助金	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
⑤ 受取寄付金等	1,107,650	1,928,604	△ 820,954
受取寄付金	1,107,650	1,928,604	△ 820,954
⑥ 雑収益	5,655	90	5,565
受取利息	5,655	90	5,565
雑収益	0	0	0
経常収益計	22,088,328	22,905,088	△ 816,760
(2) 経常費用			
① 事業費	22,571,347	22,309,049	262,298
給料手当	10,729,430	9,678,260	1,051,170
福利厚生費	47,932	145,266	△ 97,334
法定福利費	1,551,260	1,457,253	94,007
旅費交通費	782,105	907,279	△ 125,174
通信費	610,299	717,474	△ 107,175
消耗品費	492,893	473,703	19,190
水道光熱費	252,184	210,844	41,340
広告宣伝費	195,670	412,390	△ 216,720
賃借料	177,810	210,810	△ 33,000
支払報酬	1,179,499	904,795	274,704
租税公課	773,000	723,000	50,000
支払助成金	5,305,160	5,878,244	△ 573,084
リース料	41,976	41,976	0
外注費	257,200	257,200	0
支払手数料	56,831	54,345	2,486
減価償却費	106,736	125,297	△ 18,561
雑費	11,362	110,913	△ 99,551
② 管理費	255,666	422,963	△ 167,297
福利厚生費	27,113	15,437	11,676
会議費	2,559	0	2,559
旅費交通費	30,740	39,350	△ 8,610
通信費	63,111	1,918	61,193
消耗品費	101,602	24,580	77,022
広告宣伝費	0	129,800	△ 129,800
支払手数料	2,090	1,760	330
賃借料	9,900	29,440	△ 19,540
租税公課	1,200	1,800	△ 600
減価償却費	3,061	0	3,061
雑費	14,290	178,878	△ 164,588
経常費用計	22,827,013	22,732,012	95,001
当期経常増減額	△ 738,685	173,076	△ 911,761
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	△ 738,685	173,076	△ 911,761
一般正味財産増減額	△ 738,685	173,076	△ 911,761
一般正味財産期首残高	4,855,015	4,681,939	173,076
一般正味財産期末残高	4,116,330	4,855,015	△ 738,685
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	7,116,330	7,855,015	△ 738,685

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	1,678		1,678
② 受取会費	709,000	256,000		965,000
賛助会員会費	709,000	256,000		965,000
③ 事業収益	17,008,345	0		17,008,345
受託事業収益	17,008,345	0		17,008,345
④ 受取補助金等	3,000,000	0		3,000,000
受取地方公共団体補助金	3,000,000	0		3,000,000
⑤ 受取寄付金等	1,107,650	0		1,107,650
受取寄付金	1,107,650	0		1,107,650
⑥ 雑収益	2,576	3,079		5,655
受取利息	2,576	3,079		5,655
雑収益	0	0		0
経常収益計	21,827,571	260,757		22,088,328
(2) 経常費用				
① 事業費	22,571,347	0		22,571,347
給料手当	10,729,430	0		10,729,430
福利厚生費	47,932	0		47,932
法定福利費	1,551,260	0		1,551,260
旅費交通費	782,105	0		782,105
通信費	610,299	0		610,299
消耗品費	492,893	0		492,893
水道光熱費	252,184	0		252,184
広告宣伝費	195,670	0		195,670
賃借料	177,810	0		177,810
支払報酬	1,179,499	0		1,179,499
租税公課	773,000	0		773,000
支払助成金	5,305,160	0		5,305,160
リース料	41,976	0		41,976
外注費	257,200	0		257,200
支払手数料	56,831	0		56,831
減価償却費	106,736	0		106,736
雑費	11,362	0		11,362
② 管理費	0	255,666		255,666
福利厚生費	0	27,113		27,113
会議費	0	2,559		2,559
旅費交通費	0	30,740		30,740
通信費	0	63,111		63,111
消耗品費	0	101,602		101,602
広告宣伝費	0	0		0
支払手数料	0	2,090		2,090
賃借料	0	9,900		9,900
租税公課	0	1,200		1,200
減価償却費	0	3,061		3,061
雑費	0	14,290		14,290
経常費用計	22,571,347	255,666		22,827,013
当期経常増減額	△ 743,776	5,091		△ 738,685
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	△ 743,776	5,091		△ 738,685
他会計振替額	0	0		0
一般正味財産増減額	△ 743,776	5,091		△ 738,685
一般正味財産期首残高	3,602,468	1,252,547		4,855,015
一般正味財産期末残高	2,858,692	1,257,638		4,116,330
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	2,858,692	4,257,638		7,116,330

財産目録

令和7年3月31日現在

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	運転資金として	26,224
	普通預金	普通預金 大分銀行 本店	運転資金として	4,194,822
		普通預金 豊和銀行 本店		42,879
		普通預金 大分県信用組合 本店		165,732
		普通預金 大分信用金庫 本店		202,186
		普通預金 日田信用金庫 本店		17,145
		普通預金 大分みらい信用金庫 本店		51,877
		振替貯金 ゆうちょ銀行		42,272
		普通預金 九州労働金庫		145,882
	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	918,130
流動資産合計				5,807,149
(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	3,000,000
特定資産				
その他固定資産	什器備品	パソコン5台 タイルカーペット	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	235,502
固定資産合計				3,235,502
資産合計				9,042,651
(流動負債)				
	未払金	税務署に対する未払い額	消費税	411,500
	未払金	社会保険事務所に対する未払い額	3月分社会保険料未払い分	130,253
	未払金	職員に対する未払い額	3月分給与未払い分	755,533
	未払金	アドバイザーに対する未払い額	3月分謝金未払い分	42,294
	未払金	報告書作成業務に対する報酬未払い額	岡田正彦(大分大学)	179,580
	未払金	電話工事代	(株)東名	52,798
	未払金	キャノン(株)、日本郵便(株)、NTT等に対する未払い額	委託費の3月分経費未払い分	42,171
	預り金	3月分源泉税・社会保険料等	謝金・職員の源泉税、社会保険料預かり分	312,192
流動負債合計				1,926,321
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				1,926,321
正味財産				7,116,330

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	962,500	726,998	235,502

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 ふると創生NPO連携 促進事業	大分県	0	3,000,000	3,000,000	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。