

令和 7 年度決算報告書

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 3 1 日 事業年度

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 4 1 号
大分県総合社会福祉会館 1 階

貸借対照表

令和8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	4,645,560	4,889,019	△ 243,459
未収入金	1,152,980	918,130	234,850
前払金	0	0	0
流動資産合計	5,798,540	5,807,149	△ 8,609
2 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	0	3,000,000	△ 3,000,000
投資有価証券	3,000,000	0	3,000,000
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	180,199	235,502	△ 55,303
その他の固定資産合計	180,199	235,502	△ 55,303
固定資産合計	3,180,199	3,235,502	△ 55,303
資産合計	8,978,739	9,042,651	△ 63,912
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,715,314	1,614,129	101,185
預り金	348,736	312,192	36,544
流動負債合計	2,064,050	1,926,321	137,729
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,064,050	1,926,321	137,729
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	3,914,689	4,116,330	△ 201,641
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	6,914,689	7,116,330	△ 201,641
負債及び正味財産合計	8,978,739	9,042,651	△ 63,912

貸借対照表内訳表

令和8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	3,555,356	1,090,204		4,645,560
未収入金	1,152,980	0		1,152,980
立替金	0	0		0
前払金	0	0		0
流動資産合計	4,708,336	1,090,204	0	5,798,540
2 固定資産				
(1)基本財産				
普通預金	0	0		0
投資有価証券	0	3,000,000		3,000,000
基本財産合計	0	3,000,000	0	0
(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	0	180,199		180,199
その他の固定資産合計	0	180,199	0	180,199
固定資産合計	0	3,180,199	0	3,180,199
資産合計	4,708,336	4,270,403	0	8,978,739
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	1,715,114	200		1,715,314
預り金	348,736	0		348,736
仮受金	0	0	0	0
流動負債合計	2,063,850	200	0	2,064,050
2 固定負債				
固定負債合計	0	0		0
負債合計	2,063,850	200	0	2,064,050
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	2,644,486	1,270,203		3,914,689
(うち特定資産への充当額)				
正味財産合計	2,644,486	4,270,203		6,914,689
負債及び正味財産合計	4,708,336	4,270,403	0	8,978,739

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	3,804	1,678	2,126
② 受取会費	918,000	965,000	△ 47,000
賛助会員会費	918,000	965,000	△ 47,000
③ 事業収益	18,773,980	17,008,345	1,765,635
受託事業収益	18,773,980	17,008,345	1,765,635
④ 受取補助金等	3,000,000	3,000,000	0
受取地方公共団体補助金	3,000,000	3,000,000	0
⑤ 受取寄付金等	1,095,926	1,107,650	△ 11,724
受取寄付金	1,095,926	1,107,650	△ 11,724
⑥ 雑収益	17,579	5,655	11,924
受取利息	17,579	5,655	11,924
雑収益	0	0	0
経常収益計	23,809,289	22,088,328	1,720,961
(2) 経常費用			
① 事業費	23,691,673	22,571,347	1,120,326
給料手当	12,254,820	10,729,430	1,525,390
福利厚生費	158,895	47,932	110,963
法定福利費	1,649,033	1,551,260	97,773
旅費交通費	808,125	782,105	26,020
通信費	427,184	610,299	△ 183,115
消耗品費	304,859	492,893	△ 188,034
水道光熱費	260,221	252,184	8,037
広告宣伝費	466,675	195,670	271,005
賃借料	181,460	177,810	3,650
支払報酬	903,438	1,179,499	△ 276,061
租税公課	853,300	773,000	80,300
支払助成金	4,838,330	5,305,160	△ 466,830
リース料	245,520	41,976	203,544
外注費	257,200	257,200	0
支払手数料	52,566	56,831	△ 4,265
減価償却費	18,563	106,736	△ 88,173
雑費	11,484	11,362	122
② 管理費	319,257	255,666	63,591
福利厚生費	23,546	27,113	△ 3,567
会議費	18,300	2,559	15,741
旅費交通費	14,580	30,740	△ 16,160
通信費	6,976	63,111	△ 56,135
消耗品費	84,213	101,602	△ 17,389
広告宣伝費	0	0	0
支払手数料	112,130	2,090	110,040
支払報酬	6,682	0	6,682
賃借料	0	9,900	△ 9,900
租税公課	2,900	1,200	1,700
減価償却費	36,740	3,061	33,679
雑費	13,190	14,290	△ 1,100
経常費用計	24,010,930	22,827,013	1,183,917
当期経常増減額	△ 201,641	△ 738,685	537,044
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	△ 201,641	△ 738,685	537,044
一般正味財産増減額	△ 201,641	△ 738,685	537,044
一般正味財産期首残高	4,116,330	4,855,015	△ 738,685
一般正味財産期末残高	3,914,689	4,116,330	△ 201,641
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	6,914,689	7,116,330	△ 201,641

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	3,804		3,804
② 受取会費	598,000	320,000		918,000
賛助会員会費	598,000	320,000		918,000
③ 事業収益	18,773,980	0		18,773,980
受託事業収益	18,773,980	0		18,773,980
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	1,095,926	0		1,095,926
受取寄付金	1,095,926	0		1,095,926
⑥ 雑収益	9,561	8,018		17,579
受取利息	9,561	8,018		17,579
雑収益	0	0		0
経常収益計	23,477,467	331,822		23,809,289
(2) 経常費用				
① 事業費	23,691,673	0		23,691,673
給料手当	12,254,820	0		12,254,820
福利厚生費	158,895	0		158,895
法定福利費	1,649,033	0		1,649,033
旅費交通費	808,125	0		808,125
通信費	427,184	0		427,184
消耗品費	304,859	0		304,859
水道光熱費	260,221	0		260,221
広告宣伝費	466,675	0		466,675
賃借料	181,460	0		181,460
支払報酬	903,438	0		903,438
租税公課	853,300	0		853,300
支払助成金	4,838,330	0		4,838,330
リース料	245,520	0		245,520
外注費	257,200	0		257,200
支払手数料	52,566	0		52,566
減価償却費	18,563	0		18,563
雑費	11,484	0		11,484
② 管理費	0	319,257		319,257
福利厚生費	0	23,546		23,546
会議費	0	18,300		18,300
旅費交通費	0	14,580		14,580
通信費	0	6,976		6,976
消耗品費	0	84,213		84,213
広告宣伝費	0	0		0
支払手数料	0	112,130		112,130
支払報酬	0	6,682		6,682
賃借料	0	0		0
租税公課	0	2,900		2,900
減価償却費	0	36,740		36,740
雑費	0	13,190		13,190
経常費用計	23,691,673	319,257		24,010,930
当期経常増減額	△ 214,206	12,565		△ 201,641
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	△ 214,206	12,565		△ 201,641
他会計振替額	0	0		0
一般正味財産増減額	△ 214,206	12,565		△ 201,641
一般正味財産期首残高	2,858,692	1,257,638		4,116,330
一般正味財産期末残高	2,644,486	1,270,203		3,914,689
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	2,644,486	4,270,203		6,914,689

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	3,000,000	0
投資有価証券	0	3,000,000	0	3,000,000
合計	3,000,000	3,000,000	3,000,000	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				
投資有価証券	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	782,301	180,199

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	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。

財産目録

令和8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	6,029
	普通預金	普通預金 大分銀行 本店	運転資金として	3,740,943
		普通預金 豊和銀行 本店		102,698
		普通預金 大分県信用組合 本店		215,550
		普通預金 大分信用金庫 本店		257,276
		普通預金 日田信用金庫 本店		41,846
		普通預金 大分みらい信用金庫 本店		61,661
		振替貯金 ゆうちょ銀行		48,952
		普通預金 九州労働金庫		170,605
	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	1,152,980
流動資産合計				5,798,540
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	大分県令和7年度第1回公募公債	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	180,199
固定資産合計				3,180,199
資産合計				8,978,739
(流動負債)				
	未払金	税務署に対する未払い額	消費税	466,800
	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	141,862
	未払金	職員に対する未払い額	3月分給与未払い分	873,429
	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	18,230
	未払金	報告書作成業務に対する報酬未払い額	大分大学	179,580
	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	35,413
	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	348,736
流動負債合計				2,064,050
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				2,064,050
正味財産				6,914,689