

財務諸表に対する注記

公益財団法人おまわそう基金

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法
什器備品（一括償却資産）・・・3年間の均等償却を実施している。
ソフトウェア・・・定額法により償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 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	(単位：円) 当期末残高
特定資産				
子ども分野指定寄付	8,533,855	9,009,005	6,577,444	10,965,416
スポーツ分野指定寄付	11,286	350,618	299,160	62,744
文化・伝統技術分野指定寄付	42,204	433,978	416,828	59,354
地域社会分野指定寄付	740,158	1,668,207	1,725,056	683,309
財団運営費（公益目的事業）	25,400,591	24,677,243	19,995,448	30,082,386
財団運営費（法人管理）	8,803,694	6,308,060	5,137,616	9,974,138
休眠預金等活用事業	7,179,265	16,780,446	12,804,377	11,155,334
什器備品	193,094	161,480	150,374	204,200
ソフトウェア	550,000	0	132,000	418,000
小 計	51,454,147	59,389,037	47,238,303	63,604,881
合 計	51,454,147	59,389,037	47,238,303	63,604,881

3. 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	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
子ども分野指定寄付	10,965,416	(10,965,416)	(0)	(0)
スポーツ分野指定寄付	62,744	(62,744)	(0)	(0)
文化・伝統技術分野指定寄付	59,354	(59,354)	(0)	(0)
地域社会分野指定寄付	683,309	(683,309)	(0)	(0)
財団運営費（公益目的事業）	30,082,366	(30,082,366)	(0)	(0)
財団運営費（法人管理）	9,974,138	(9,974,138)	(0)	(0)
休眠預金等活用事業	11,155,334	(11,155,334)	(0)	(0)
什器備品	204,200	(204,200)	(0)	(0)
ソフトウェア	418,000	(418,000)	(0)	(0)
小 計	63,604,861	(63,604,861)	(0)	(0)
合 計	63,604,861	(63,604,861)	(0)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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
什器備品	605,999	401,799	204,200
ソフトウェア	660,000	242,000	418,000
合 計	1,265,999	643,799	622,200

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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	(単位：円) 貸借対照表上 の記載区分
医療のケア児と家族の夢を寄付で 応援事業助成金	一般財団法人日本民間 公益活動連携機構	7,289,375	13,673,241	10,297,227	10,665,389	指定正味財産
合 計		7,289,375	13,673,241	10,297,227	10,665,389	

6. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的使用による振替額	46,794,449
減価償却による振替額	282,374
合 計	47,076,823