

## 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	当期末残高
<b>特定資産</b>				
子ども分野指定寄付	10,965,416	10,713,608	9,676,286	12,002,738
スポーツ分野指定寄付	62,744	352,000	356,774	57,970
文化・伝統技術分野指定寄付	59,354	212,300	187,545	84,109
地域社会分野指定寄付	683,309	1,368,410	1,420,650	631,069
財団運営費（公益目的事業）	30,082,386	26,006,514	21,004,244	35,084,656
財団運営費（法人管理）	9,974,138	5,000,078	5,113,450	9,860,766
休眠預金等活用事業	11,155,334	13,167,762	7,124,482	17,198,614
什器備品	204,200	0	150,374	53,826
ソフトウェア	418,000	0	132,000	286,000
小 計	63,604,881	56,820,672	45,165,805	75,259,748
合 計	63,604,881	56,820,672	45,165,805	75,259,748

## 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)	(うち負債に對応する額)
<b>特定資産</b>				
子ども分野指定寄付	12,002,738	(12,002,738)	(0)	(0)
スポーツ分野指定寄付	57,970	(57,970)	(0)	(0)
文化・伝統技術分野指定寄付	84,109	(84,109)	(0)	(0)
地域社会分野指定寄付	631,069	(631,069)	(0)	(0)
財団運営費（公益目的事業）	35,084,656	(35,084,656)	(0)	(0)
財団運営費（法人管理）	9,860,766	(9,860,766)	(0)	(0)
休眠預金等活用事業	17,198,614	(17,198,614)	(0)	(0)
什器備品	53,826	(53,826)	(0)	(0)
ソフトウェア	286,000	(286,000)	(0)	(0)
小 計	75,259,748	(75,259,748)	(0)	(0)
合 計	75,259,748	(75,259,748)	(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	767,479	713,653	53,826
ソフトウェア	660,000	374,000	286,000
合 計	1,427,479	1,087,653	339,826

## 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	貸借対照表上の記載区分
医療的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	10,665,389	13,933,971	8,231,714	16,367,646	指定正味財産
合 計		10,665,389	13,933,971	8,231,714	16,367,646	

## 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	44,883,431
目的使用による振替額	282,374
減価償却による振替額	
合 計	45,165,805