# 決　算　報　告　書

第　1　期

自　令和　4 年　6 月　17 日

至　令和　5 年　3 月　31 日

公財）ブルーオーシャンファンデーション

大阪市中央区備後町四丁目２番３号

サラヤ本町東ビル

公財）ブルーオーシャンファンデーション

# 貸借対照表

令和　5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 | | | |
| 普通預金 | 3,958,179 | 4,703,300 | Δ745,121 |
| 未収金 | 35,740 | 0 | 35,740 |
| 前払費用 | 33,000 | 0 | 33,000 |
| 流動資産合計 | 4,026,919 | 4,703,300 | Δ676,381 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 一般基本財産 | 0 | 10,000,000 | Δ10,000,000 |
| 定期預金 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 基本財産合計 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 特定資産 | 22,796,624 | 0 | 22,796,624 |
| 特定資産合計 | 22,796,624 | 0 | 22,796,624 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 415,470 | 0 | 415,470 |
| 什器備品 | 294,800 | 0 | 294,800 |
| 減価償却累計額 | Δ58,437 | 0 | Δ58,437 |
| その他固定資産合計 | 651,833 | 0 | 651,833 |
| 固定資産合計 | 33,448,457 | 10,000,000 | 23,448,457 |
| 資産合計 | 37,475,376 | 14,703,300 | 22,772,076 |
| Ⅱ 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 344,000 | 0 | 344,000 |
| 未払法人税等 | 8,300 | 0 | 8,300 |
| 流動負債合計 | 352,300 | 0 | 352,300 |
| 負債合計 | 352,300 | 0 | 352,300 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 22,427,929 | 0 | 22,427,929 |
| （内基本財産への充当額） | (10,000,000) | (0) | (10,000,000) |
| 2 一般正味財産 | 14,695,147 | 14,703,300 | Δ8,153 |
| （内基本財産への充当額） | (0) | (10,000,000) | (Δ10,000,000) |
| （内特定資産への充当額） | (22,796,624) | (0) | (22,796,624) |
| 正味財産合計 | 37,123,076 | 14,703,300 | 22,419,776 |
| 負債及び正味財産合計 | 37,475,376 | 14,703,300 | 22,772,076 |

公財）ブルーオーシャンファンデーション

# 正味財産増減計算書

令和　4年　6月　17日から　令和　5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 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 5,000,000 | △5,000,000 |
| 受取寄付金振替額 | 7,572,071 | 0 | 7,572,071 |
| ② 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 147 | 0 | 147 |
| 経常収益計 | 7,572,218 | 5,000,000 | 2,572,218 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 事業経費 | | | |
| 給料手当 | 1,808,000 | 0 | 1,808,000 |
| 法定福利費 | 107,839 | 0 | 107,839 |
| 旅費交通費 | 5,760 | 0 | 5,760 |
| 消耗品費 | 170,856 | 0 | 170,856 |
| 印刷製本費 | 570,120 | 0 | 570,120 |
| 賃借料 | 96,000 | 0 | 96,000 |
| 保険料 | 21,600 | 0 | 21,600 |
| 諸謝金 | 180,000 | 0 | 180,000 |
| 支払助成金 | 390,164 | 0 | 390,164 |
| 委託費 | 1,369,294 | 0 | 1,369,294 |
| 支払手数料 | 8,305 | 0 | 8,305 |
| 雑費 | 86,400 | 0 | 86,400 |
| 事業費計 | 4,814,338 | 0 | 4,814,338 |
| ② 管理費 | | | |
| 給料手当 | 360,000 | 0 | 360,000 |
| 法定福利費 | 46,217 | 0 | 46,217 |
| 旅費交通費 | 40,770 | 0 | 40,770 |
| 通信運搬費 | 80,123 | 0 | 80,123 |
| 減価償却費 | 58,437 | 0 | 58,437 |
| 消耗品費 | 165,220 | 0 | 165,220 |
| 修繕費 | 43,450 | 0 | 43,450 |
| 印刷製本費 | 250,336 | 0 | 250,336 |
| 賃借料 | 189,200 | 0 | 189,200 |
| 租税公課 | 2,460 | 12,810 | △10,350 |
| 広報費 | 504,075 | 0 | 504,075 |
| 支払手数料 | 879,945 | 30,855 | 849,090 |
| 繰延資産償却 | 0 | 253,053 | △253,053 |
| 雑費 | 137,500 | 0 | 137,500 |

(単位：円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 管理費計 | 2,757,733 | 296,718 | 2,461,015 |
| 経常費用計 | 7,572,071 | 296,718 | 7,275,353 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 147 | 4,703,282 | Δ4,703,135 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 147 | 4,703,282 | Δ4,703,135 |
| 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 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 147 | 4,703,282 | Δ4,703,135 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 147 | 4,703,282 | Δ4,703,135 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 8,300 | 0 | 8,300 |
| 当期一般正味財産増減額 | Δ8,153 | 4,703,282 | Δ4,711,435 |
| 一般正味財産期首残高 | 14,703,300 | 10,000,018 | 4,703,282 |
| 一般正味財産期末残高 | 14,695,147 | 14,703,300 | Δ8,153 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| ② 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | Δ7,572,071 | 0 | Δ7,572,071 |
| 当期指定正味財産増減額 | 22,427,929 | 0 | 22,427,929 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 22,427,929 | 0 | 22,427,929 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 37,123,076 | 14,703,300 | 22,419,776 |

[00000697] 公財) ブルーオーシャンファンデーション

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 4 年 6 月 17 日から 令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

| 科目 | 公益目的事業会計 | | | | 法人会計 | 内部取引等消去 | 総合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 海を守る研究開発事業 | 未来に向けての教育事業 | ネットワーク構築事業 | 小計 | | | |
| Ⅰ 一般正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 1 経常増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | |
| ① 受取寄付金 | | | | | | | |
| 受取寄付金振替額 | 1,552,704 | 2,541,617 | 720,017 | 4,814,338 | 2,757,733 | 0 | 7,572,071 |
| ② 雑収益 | | | | | | | |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 147 | 0 | 147 |
| 経常収益計 | 1,552,704 | 2,541,617 | 720,017 | 4,814,338 | 2,757,880 | 0 | 7,572,218 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| ① 事業費 | | | | | | | |
| 事業経費 | | | | | | | |
| 給料手当 | 760,000 | 928,000 | 120,000 | 1,808,000 | 0 | 0 | 1,808,000 |
| 法定福利費 | 46,216 | 46,216 | 15,407 | 107,839 | 0 | 0 | 107,839 |
| 旅費交通費 | 0 | 5,760 | 0 | 5,760 | 0 | 0 | 5,760 |
| 消耗品費 | 0 | 170,856 | 0 | 170,856 | 0 | 0 | 170,856 |
| 印刷製本費 | 0 | 570,120 | 0 | 570,120 | 0 | 0 | 570,120 |
| 賃借料 | 0 | 96,000 | 0 | 96,000 | 0 | 0 | 96,000 |
| 保険料 | 0 | 21,600 | 0 | 21,600 | 0 | 0 | 21,600 |
| 諸謝金 | 0 | 180,000 | 0 | 180,000 | 0 | 0 | 180,000 |
| 支払助成金 | 0 | 0 | 390,164 | 390,164 | 0 | 0 | 390,164 |
| 委託費 | 746,488 | 430,340 | 192,466 | 1,369,294 | 0 | 0 | 1,369,294 |
| 支払手数料 | 0 | 6,325 | 1,980 | 8,305 | 0 | 0 | 8,305 |
| 雑費 | 0 | 86,400 | 0 | 86,400 | 0 | 0 | 86,400 |
| 事業費計 | 1,552,704 | 2,541,617 | 720,017 | 4,814,338 | 0 | 0 | 4,814,338 |
| ② 管理費 | | | | | | | |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 360,000 | 0 | 360,000 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,217 | 0 | 46,217 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40,770 | 0 | 40,770 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 80,123 | 0 | 80,123 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 58,437 | 0 | 58,437 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 165,220 | 0 | 165,220 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,450 | 0 | 43,450 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250,336 | 0 | 250,336 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 189,200 | 0 | 189,200 |

（単位：円）

| 科目 | 公益目的事業会計 | | | | 法人会計 | 内部取引等消去 | 総合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 海を守る研究開発事業 | 未来に向けての教育事業 | ネットワーク構築事業 | 小計 | | | |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,460 | 0 | 2,460 |
| 広報費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 504,075 | 0 | 504,075 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 879,945 | 0 | 879,945 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 137,500 | 0 | 137,500 |
| 管理費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,757,733 | 0 | 2,757,733 |
| 経常費用計 | 1,552,704 | 2,541,617 | 720,017 | 4,814,338 | 2,757,733 | 0 | 7,572,071 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 147 | 0 | 147 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 147 | 0 | 147 |
| 2 経常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 147 | 0 | 147 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 147 | 0 | 147 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,300 | 0 | 8,300 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | △8,153 | 0 | △8,153 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | △8,153 | 0 | △8,153 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| ① 受取寄付金 | | | | | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| ② 一般正味財産への振替額 | | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | △1,552,704 | △2,541,617 | △720,017 | △4,814,338 | △2,757,733 | 0 | △7,572,071 |
| 当期指定正味財産増減額 | △1,552,704 | △2,541,617 | △720,017 | △4,814,338 | 27,242,267 | 0 | 22,427,929 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | △1,552,704 | △2,541,617 | △720,017 | △4,814,338 | 27,242,267 | 0 | 22,427,929 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | △1,552,704 | △2,541,617 | △720,017 | △4,814,338 | 27,234,114 | 0 | 22,419,776 |

公財）ブルーオーシャンファンデーション

# 財務諸表に対する注記

1．重要な会計方針

基本的には「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）に準拠しています。

（1）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しております。

2．基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

（単位：円）

| 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 | | | | |
| 基本財産 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 小計 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 特定資産 | 0 | 30,000,000 | 7,203,376 | 22,796,624 |
| 小計 | 0 | 30,000,000 | 7,203,376 | 22,796,624 |
| 合計 | 10,000,000 | 40,000,000 | 17,203,376 | 32,796,624 |

公財）ブルーオーシャンファンデーション

# 附　属　明　細　書

1．基本財産及び特定資産の明細

（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 | 期末帳簿価額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 基本財産 | 基　本　財　産 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| | 基本財産計 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 特定資産 | 特　定　資　産 | 0 | 30,000,000 | 7,203,376 | 22,796,624 |
| | 特定資産計 | 0 | 30,000,000 | 7,203,376 | 22,796,624 |

# 財　産　目　録

令和　5 年　3 月 31 日 現在　　(単位：円)

| 科　目 | 場　所　等 | 物量 | 使用目的等 | 金　額 |
|---|---|---|---|---|
| Ⅰ資　産　の　部 | | | | |
| 1 流　動　資　産 | | | | |
| 現　金　・　預　金 | | | | |
| 普　通　預　金 | 難波支店 | | | 3,958,179 |
| 未　収　金 | 東税務署 | | 源泉所得税過誤納額 | 35,740 |
| 他　流　動　資　産 | ㈱サラヤトレーディング | | 4月分家賃 | 33,000 |
| 流　動　資　産　合　計 | | | | 4,026,919 |
| 2 固　定　資　産 | | | | |
| (1)基　本　財　産 | | | | |
| 基　本　財　産 | 定期預金 | | 基本財産 | 10,000,000 |
| 基　本　財　産　合　計 | | | | 10,000,000 |
| (2)特　定　資　産 | | | | |
| 特　定　資　産 | | | | 22,796,624 |
| 特　定　資　産　合　計 | | | | 22,796,624 |
| (3)そ　の　他　固　定　資　産 | | | | |
| 建　物 | | | 事務所内部造作 | 415,470 |
| 什　器　備　品 | | | 事務所エアコン、カーペット | 294,800 |
| 減　価　償　却　累　計　額 | | | | Δ58,437 |
| その他固定資産合計 | | | | 651,833 |
| 固　定　資　産　合　計 | | | | 33,448,457 |
| 資　産　合　計 | | | | 37,475,376 |
| Ⅱ負　債　の　部 | | | | |
| 1 流　動　負　債 | | | | |
| 未　払　金 | | | 3月分給与、税理士顧問料 | 344,000 |
| 未　払　法　人　税　等 | | | 大阪市均等割 | 8,300 |
| 流　動　負　債　合　計 | | | | 352,300 |
| 負　債　合　計 | | | | 352,300 |
| 正　味　財　産 | | | | 37,123,076 |