

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続組織の前提に関する注記

該当する事項はありません。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当する事項はありません。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当する事項はありません。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備・・・定額法による減価償却を実施しております。

什器備品・・・定率法による減価償却を実施しております。

一括償却資産・・・3年間の均等償却を実施しております。

#### (4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与要支給額を計上しております。

#### (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当する事項はありません。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっております。

### 3 会計方針の変更

該当する事項はありません。

### 4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
定期預金	22,890,000	0	0	22,890,000
小 計	22,890,000	0	0	22,890,000
特定資産				
退職給付引当資産	12,854,500	4,486,100	2,956,700	14,383,900
識字事業	11,136,443	1,804,154	6,044,402	6,896,195
ACCU特定事業基金	40,171,858	1,686	0	40,173,544
公益事業資産	21,670,000	0	9,194,277	12,475,723
ユネスコスクール応援基金	7,998,473	0	2,680,273	5,318,200
高校模擬国連事業	6,414,234	4,440,000	5,823,168	5,031,066
小 計	100,245,508	10,731,940	26,698,820	84,278,628
合 計	123,135,508	10,731,940	26,698,820	107,168,628

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

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)
基本財産				
定期預金	22,890,000	0	21,848,938	0
小 計	22,890,000	0	21,848,938	
特定資産				
退職給付引当資産	14,383,900	0	0	14,383,900
識字事業	6,896,195	6,896,195	0	0
ACCU特定事業基金	40,173,544	40,173,544	0	0
公益事業資産	12,475,723	12,475,723	0	0
ユネスコスクール応援基金	5,318,200	5,318,200	0	0
高校模擬国連事業	5,031,066	5,031,066	0	0
小 計	84,278,628	69,894,728	0	14,383,900
合 計	107,168,628	69,894,728	21,848,938	14,383,900

6 担保に供している資産

該当する事項はありません。

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額、固定資産除却損失、及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却 累計額	当期末残高
建 物 附 属 設 備	1,043,388	227,651	815,737
什 器 備 品	5,291,685	3,456,649	1,835,036
一 括 償 却 資 産	212,080	70,693	141,387
合 計	6,547,153	3,754,993	2,792,160

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高

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末 残高
未収金			1,100,179
平成31年度事業Univ再委託過年度分精算 大阪府立大	870	0	870
令和2年度事業Univ再委託 大学からの返金額	136,960	0	136,960
令和2年度事業(全国・地方)再委託返金額	771,114	0	771,114
社会保険料未精算分(社会保険事務所)等	114,735	0	114,735
令和2年度 消費税確定額 過払いによる還付	76,500	0	76,500
前払金			50,000
海外旅行傷害保険料	50,000	0	50,000
合 計	1,150,179	0	1,150,179

9 保証債務等の偶発債務

該当する事項はありません。

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はありません。

11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期末 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
国庫補助金						
ユネスコ活動費 補助金	文部科学 省	0	3,922,000	3,922,000	0	一般正味財産
地方公共団体補助 金	奈良県	0	35,583,000	35,583,000	0	一般正味財産
民間補助金						
テレワーク導入促進 整備補助金	東京しご と財団	0	391,000	391,000	0	一般正味財産
民間助成金						
(公財)東芝国際交 流財団	同左	0	1,200,000	1,200,000	0	一般正味財産
合 計		0	41,096,000	41,096,000	0	

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当する事項はありません。

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
SMILE Asia Project アジアの女性識字振興募金	6,044,402
公益事業資産 (フォトメッセージ)	9,194,277
ユネスコスクール応援基金	2,680,273
高校模擬国連事業	5,823,168
合 計	23,742,120

14 関係当事者との取引の内容

該当する事項はありません。

15 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当する事項はありません。

## 16 重要な後発事項

該当する事項はありません。

## 17 その他

その他として、以下に追加説明致します。

- (1) 特定資産に計上されているACCU特定事業基金とは、公益認定以前に設置されたものであり、ACCUの公益事業全般（広報も含む）を補完するものとして使用することができます。
- (2) 特定資産に計上されている公益事業資産とは、「村田記念ユネスコアジア写真展(フォトメッセージ)の実施寄附金」のことで、関連する他事業においても使用することができます。

## 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記4に記載しております。

2 引当金の明細

退職給付引当資産の明細は財務諸表に対する注記4に記載しております。