

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

貯蔵品の期末実地棚卸高により、最終仕入原価法で評価しております。

(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	14,383,900	4,297,500	2,576,100	16,105,300
識字事業	6,896,195	2,057,303	4,420,748	4,532,750

ACCU特定事業基金	40,173,544	206	40,173,750	0
公益事業資産	12,475,723	0	9,020,690	3,455,033
ユネスコスクール応援基金	5,318,200	0	2,000,000	3,318,200
高校模擬国連事業	5,031,066	8,490,000	11,747,182	1,773,884
50周年記念基金	0	11,205,000	11,205,000	0
小計	84,278,628	26,050,009	81,143,470	29,185,167
合計	107,168,628	26,050,009	81,143,470	52,075,167

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	22,890,000	0
小計	22,890,000	0	22,890,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	16,105,300	0	0	16,105,300
識字事業	4,532,750	4,532,750	0	0
ACCU特定事業基金	0	0	0	0
公益事業資産	3,455,033	3,455,033	0	0
ユネスコスクール応援基金	3,318,200	3,318,200	0	0
高校模擬国連事業	1,773,884	1,773,884	0	0
小計	29,185,167	13,079,867	0	16,105,300
合計	52,075,167	13,079,867	22,890,000	16,105,300

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	318,888	724,500
什器備品	5,291,685	4,182,613	1,109,072
一括償却資産	212,080	141,386	70,694
電話加入権※	226,800	-	226,800
合計	6,773,953	4,642,887	2,131,066

※ACCU東京事務所の電話加入権について、長期活用していなかったため除却損としました。

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			617,506
ユネスコ ^ハ リ本部よりPVE21事業3次金	550,226	0	550,226
令和3年度事業Univ再委託費返金 公立大阪大	49,580	0	49,580
(公財)日本環境協会から講師謝金	17,700	0	17,700
前払金			50,000
海外旅行傷害保険料	50,000	0	50,000
合 計	667,506	0	667,506

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	4,692,000	4,692,000	0	一般正味財産
IT導入支援事業 費補助金	経済産業 省	0	427,050	427,050	0	一般正味財産
地方公共団体補助 金	奈良県	0	38,378,000	38,378,000	0	一般正味財産
国庫助成金						
アジア・市民交 流助成金	(独)国際 交流基金 JFAC	0	750,000	750,000	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	1,500,000	1,500,000	0	一般正味財産
合 計		0	45,747,050	45,747,050	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	4,420,748
ACCU特定事業基金	40,173,750
公益事業資産（フォトメッセージ）	9,020,690
ユネスコスクール応援基金	2,000,000
高校模擬国連事業	11,747,182
50周年記念基金	11,205,000
合 計	78,567,370

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

(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。当期一般正味財産へ振替え、事業に使用致しました。

(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」のことです。

関連する他事業においても使用することができますので、当期関連する事業に使用致しました。

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。