

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	16,105,300	4,034,300	2,874,200	17,265,400
識字事業	4,532,750	2,169,141	2,169,141	4,532,750

公益事業資産	3,455,033	33	0	3,455,066
ユネスコスクール応援基金	3,318,200	1,000	0	3,319,200
高校模擬国連事業	1,773,884	2,700,000	2,700,000	1,773,884
小計	29,185,167	8,904,474	7,743,341	30,346,300
合計	52,075,167	8,904,474	7,743,341	53,236,300

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	17,265,400	0	0	17,265,400
識字事業	4,532,750	4,532,750	0	0
公益事業資産	3,455,066	3,455,066	0	0
ユネスコスクール応援基金	3,319,200	3,319,200	0	0
高校模擬国連事業	1,773,884	1,773,884	0	0
小計	30,346,300	13,080,900	0	17,265,400
合計	53,236,300	13,080,900	22,890,000	17,265,400

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	410,125	633,263
什器備品	5,291,685	4,536,543	755,142
一括償却資産	212,080	212,079	1
電話加入権(奈良)※	226,800	-	0
合計	6,773,953	5,158,747	1,388,406

※ACCU奈良事務所の電話加入権について、今後利用する見込みがないため除却しました。

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			3,097,537
令和4年度ユネスコスクール(再委託)琉球大学	45,000	0	45,000
令和4年度ユネスコスクール(再委託)信州大学	2,616	0	2,616
令和4年度ユネスコスクール(再委託)宮城教育大学	172,553	0	172,553
令和4年度新時代交流(再委託)筑波大学	489,837	0	489,837
令和4年度新時代交流(再委託)宮城教育大学	145,041	0	145,041
令和4年度交流22 精算払い分：文部科学省	790,480	0	790,480
ユネスコ地域事務所(北京)より2次金	924,397	0	924,397
令和4年度奈良事務所法人運営諸費分	527,613	0	527,613
前払金			50,000
海外旅行傷害保険料	50,000	0	50,000
合 計	3,147,537	0	3,147,537

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	3,938,000	3,938,000	0	一般正味財産
地方公共団体補助 金	奈良県	0	39,065,000	39,065,000	0	一般正味財産
合 計		0	43,003,000	43,003,000	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	2,169,141
高校模擬国連事業	2,700,000
合 計	4,869,141

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 重要な後発事象

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。