

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

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。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・賞与支給見込額のうち当期に負担すべき金額を計上しております。

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合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	15,279,700	2,900,800	3,358,400	14,822,100
識字事業	4,562,994	101,470	101,470	4,562,994
SDGs基金(※1)	72,490,000	0	36,250,000	36,240,000

公益事業資産	3,455,066	0	0	3,455,066
ユネスコスクール応援基金	3,323,997	0	0	3,323,997
青少年育成事業	1,773,884	1,800,000	1,800,000	1,773,884
小 計	100,885,641	4,802,270	41,509,870	64,178,041
合 計	123,775,641	4,802,270	41,509,870	87,068,041

※1：(株)ファーストリテイリングからの寄附金

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	14,822,100	0	0	14,822,100
識字事業	4,562,994	4,562,994	0	0
SDGs基金	36,240,000	36,240,000	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	3,323,997	3,323,997	0	0
青少年育成事業	1,773,884	1,773,884	0	0
小 計	64,178,041	49,355,941	0	14,822,100
合 計	87,068,041	49,355,941	22,890,000	14,822,100

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	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物附属設備	1,043,388	603,645	439,743
什器備品	5,087,327	4,687,399	399,928
合 計	6,130,715	5,291,044	839,671

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	595,858		595,858
国立大学法人岡山大学より返金	595,858	0	595,858
前払金	50,000		50,000
海外旅行傷害保険料	50,000	0	50,000
合 計	645,858	0	645,858

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
国庫補助金等 地方公共団体補助 金	奈良県	0	39,556,000	39,556,000	0	一般正味財産
合 計		0	39,556,000	39,556,000	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（寄附金(指定)から寄付金(一般)へ)	
青少年育成事業	1,800,000
識字事業	101,470
SDGs基金	36,250,000
合 計	38,151,470

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」のことです。関連する他事業においても使用することができます。
- (2) 特定資産に計上されているSDGs基金とは、(株)ファーストリテイリングからの寄附金のことです。関連する他事業においても使用することができます。

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

(単位： 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,643,621	3,312,326	2,643,621	0	3,312,326
退職給付引当金	15,279,700	2,900,800	3,358,400	0	14,822,100