

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日、2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。  
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、免税事業者のため、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(2025/4/1～2026/3/31)

|      |                  |
|------|------------------|
| A事業名 | こども未来事業、まちづくり事業等 |
| B事業名 | 国際交流等助成事業        |
| C事業名 | 収益事業：テナント事業等     |

(単位:円)

| 科 目               | A事業                | B事業               | C事業               | 事業部門計             | 管理部門               | 合計                |
|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| <b>I 経常収益</b>     |                    |                   |                   |                   |                    |                   |
| 1. 受取会費           |                    |                   |                   | 0                 | 505,000            | 505,000           |
| 2. 受取寄付金          |                    |                   |                   | 0                 | 2,791,694          | 2,791,694         |
| 3. 受取助成金等         | 751,750            | 26,443,035        | 0                 | 27,194,785        |                    | 27,194,785        |
| 4. 事業収益           | 7,313,000          | 0                 | 42,339,495        | 49,652,495        |                    | 49,652,495        |
| 5. その他収益          | 1,751,469          | 0                 | 18,441            | 1,769,910         | 14,064             | 1,783,974         |
| <b>経常収益計</b>      | <b>9,816,219</b>   | <b>26,443,035</b> | <b>42,357,936</b> | <b>78,617,190</b> | <b>3,310,758</b>   | <b>81,927,948</b> |
| <b>II 経常費用</b>    |                    |                   |                   |                   |                    |                   |
| <b>事業費</b>        |                    |                   |                   |                   |                    |                   |
| <b>(1) 人件費</b>    |                    |                   |                   |                   |                    |                   |
| 【事】給与             | 2,434,000          | 13,875,000        | 4,732,320         | 21,041,320        | 0                  | 21,041,320        |
| 【事】法定福利費          | 152,152            | 1,936,198         | 302,064           | 2,390,414         | 0                  | 2,390,414         |
| <b>人件費計</b>       | <b>2,586,152</b>   | <b>15,811,198</b> | <b>5,034,384</b>  | <b>23,431,734</b> | <b>0</b>           | <b>23,431,734</b> |
| <b>(2) その他事業費</b> |                    |                   |                   |                   |                    |                   |
| 【事】業務委託費          | 7,422,992          | 8,123,782         | 14,165,000        | 29,711,774        | 0                  | 29,711,774        |
| 【事】謝金             | 80,000             | 600,266           | 0                 | 680,266           | 0                  | 680,266           |
| 【事】印刷製本費          | 17,089             | 749,381           | 28,248            | 794,718           | 0                  | 794,718           |
| 【事】旅費交通費          | 2,245,888          | 406,879           | 273,100           | 2,925,867         | 0                  | 2,925,867         |
| 【事】通信運搬費          | 55,609             | 10,010            | 6,220             | 71,839            | 0                  | 71,839            |
| 【事】消耗品費           | 513,238            | 392,000           | 139,996           | 1,045,234         | 62,368             | 1,107,602         |
| 【事】地代家賃           | 0                  | 943,316           | 1,422,539         | 2,365,855         | 122,249            | 2,488,104         |
| 【事】JV精算費用         | 0                  | 0                 | 5,572,123         | 5,572,123         | 0                  | 5,572,123         |
| 【事】食材費            | 279,052            | 0                 | 0                 | 279,052           | 0                  | 279,052           |
| 【事】その他            | 5,015              | 234,093           | 487,058           | 726,166           | 163,165            | 889,331           |
| <b>その他事業費計</b>    | <b>10,618,883</b>  | <b>11,459,727</b> | <b>22,094,284</b> | <b>44,172,894</b> | <b>347,782</b>     | <b>44,520,676</b> |
| <b>事業費計</b>       | <b>13,205,035</b>  | <b>27,270,925</b> | <b>27,128,668</b> | <b>67,604,628</b> | <b>347,782</b>     | <b>67,952,410</b> |
| <b>管理費</b>        |                    |                   |                   |                   |                    |                   |
| <b>(1) 人件費</b>    |                    |                   |                   |                   |                    |                   |
| 【管】給与             |                    |                   | 1,341,023         | 1,341,023         | 0                  | 1,341,023         |
| 【管】法定福利費          |                    |                   | 210,106           | 210,106           | 0                  | 210,106           |
| <b>人件費計</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>1,551,129</b>  | <b>1,551,129</b>  | <b>0</b>           | <b>1,551,129</b>  |
| <b>(2) その他管理費</b> |                    |                   |                   |                   |                    |                   |
| 【管】業務委託費          |                    |                   | 481,470           | 481,470           | 369,980            | 851,450           |
| 【管】交際費            |                    |                   | 46,340            | 46,340            | 62,160             | 108,500           |
| 【管】旅費交通費          |                    |                   | 26,150            | 26,150            | 123,647            | 149,797           |
| 【管】通信運搬費          |                    |                   | 134,836           | 134,836           | 130,702            | 265,538           |
| 【管】消耗品費           |                    |                   | 63,333            | 63,333            | 41,853             | 105,186           |
| 【管】修繕費            |                    |                   | 19,090            | 19,090            | 14,910             | 34,000            |
| 【管】減価償却費          |                    |                   | 2,903,373         | 2,903,373         | 1,764,616          | 4,667,989         |
| 【管】租税公課           |                    |                   | 2,047,930         | 2,047,930         | 998,370            | 3,046,300         |
| 【管】支払手数料          |                    |                   | 65,750            | 65,750            | 142,693            | 208,443           |
| 【管】支払利息           |                    |                   | 218,500           | 218,500           | 170,478            | 388,978           |
| 【管】その他            |                    |                   | 478,554           | 478,554           | 406,084            | 884,638           |
| <b>その他管理費計</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>6,485,326</b>  | <b>6,485,326</b>  | <b>4,225,493</b>   | <b>10,710,819</b> |
| <b>管理費計</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>8,036,455</b>  | <b>8,036,455</b>  | <b>4,225,493</b>   | <b>12,261,948</b> |
| <b>経常費用計</b>      | <b>13,205,035</b>  | <b>27,270,925</b> | <b>35,165,123</b> | <b>75,641,083</b> | <b>4,573,275</b>   | <b>80,214,358</b> |
| <b>当期経常増減額</b>    | <b>△ 3,388,816</b> | <b>△ 827,890</b>  | <b>7,192,813</b>  | <b>2,976,107</b>  | <b>△ 1,262,517</b> | <b>1,713,590</b>  |
| 法人税及び住民税(一)       |                    |                   | 1,641,800         | 1,641,800         |                    | 1,641,800         |
| <b>当期正味財産増減額</b>  | <b>△ 3,388,816</b> | <b>△ 827,890</b>  | <b>5,551,013</b>  | <b>1,334,307</b>  | <b>△ 1,262,517</b> | <b>71,790</b>     |
| 経理区分間振替(十)        | 3,388,816          | 827,890           | △ 5,551,013       | △ 1,334,307       | 1,334,307          | 0                 |
| <b>前期繰越正味財産額</b>  |                    |                   |                   |                   |                    | <b>65,383,652</b> |
| <b>次期繰越正味財産</b>   |                    |                   |                   |                   |                    | <b>65,455,442</b> |

### 3.

固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

| 科 目        | 期首取得価額            | 取得       | 減少       | 期末取得価額            | 減価償却累計額             | 期末帳簿価額            |
|------------|-------------------|----------|----------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 有形固定資産     |                   |          |          |                   |                     |                   |
| 建物         | 26,143,934        |          | 0        | <b>26,143,934</b> | △ 3,157,384         | <b>22,986,550</b> |
| 建物附属設備     | 51,316,549        |          | 0        | <b>51,316,549</b> | △ 6,259,254         | <b>45,057,295</b> |
| 構築物        | 2,000,000         |          | 0        | <b>2,000,000</b>  | △ 221,666           | <b>1,778,334</b>  |
| 器具及び備品     | 1,962,635         |          | 0        | <b>1,962,635</b>  | △ 1,198,350         | <b>764,285</b>    |
| 無形固定資産     |                   |          |          |                   |                     |                   |
| 該当なし       |                   |          |          | <b>0</b>          |                     | <b>0</b>          |
| 投資その他の資産   |                   |          |          |                   |                     |                   |
| 該当なし       |                   |          |          | <b>0</b>          |                     | <b>0</b>          |
| <b>合 計</b> | <b>81,423,118</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>81,423,118</b> | <b>△ 10,836,654</b> | <b>70,586,464</b> |

4.

借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

| 科 目   | 期首残高       | 当期借入 | 当期返済      | 期末残高              | 政策公庫        | 商工信金        |
|-------|------------|------|-----------|-------------------|-------------|-------------|
| 長期借入金 | 21,894,900 | 0    | 2,136,000 | <b>19,758,900</b> | △ 1,056,000 | △ 1,080,000 |