

貸借対照表

2022年12月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|---------------|---------------|-------------|
| I. 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 1,772,399,798 | 1,531,836,446 | 240,563,352 |
| 未収金 | 3,058,595 | 2,104,400 | 954,195 |
| 前渡金 | 14,585,859 | 7,724,201 | 6,861,658 |
| 立替金 | 42,636 | 27,098 | 15,538 |
| 流動資産合計 | 1,790,086,888 | 1,541,692,145 | 248,394,743 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| ソフトウェア開発特定資産 | 86,000,000 | 86,000,000 | - |
| 退職給付引当預金 | 66,982,400 | 51,489,700 | 15,492,700 |
| 教育支援活動特定預金 | 93,586 | 232,784 | △139,198 |
| 特定資産合計 | 153,075,986 | 137,722,484 | 15,353,502 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 15,000,445 | 16,638,038 | △1,637,593 |
| 什器備品 | 899,902 | 1,605,329 | △705,427 |
| ソフトウェア | 112,710,769 | 147,797,134 | △35,086,365 |
| ソフトウェア仮勘定 | 16,517,792 | 3,835,746 | 12,682,046 |
| 敷金 | 19,797,869 | 20,451,869 | △654,000 |
| 長期性預金 | 310,000,000 | 310,000,000 | - |
| その他 固定資産合計 | 474,926,777 | 500,328,116 | △25,401,339 |
| 固定資産合計 | 628,002,763 | 638,050,600 | △10,047,837 |
| 資産合計 | 2,418,089,651 | 2,179,742,745 | 238,346,906 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,273,859,284 | 1,140,057,554 | 133,801,730 |
| 前受金 | 36,904,171 | - | 36,904,171 |
| 預り金 | 11,428,484 | 10,842,694 | 585,790 |
| 賞与引当金 | 38,568,855 | - | 38,568,855 |
| 流動負債合計 | 1,360,760,794 | 1,150,900,248 | 209,860,546 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 資産除去債務 | 4,080,000 | 4,080,000 | - |
| 退職給付引当金 | 66,982,400 | 51,489,700 | 15,492,700 |
| 固定負債合計 | 71,062,400 | 55,569,700 | 15,492,700 |
| 負債合計 | 1,431,823,194 | 1,206,469,948 | 225,353,246 |
| III. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 受取助成金 | 93,586 | 232,784 | △139,198 |
| 指定正味財産計 | 93,586 | 232,784 | △139,198 |
| (うち特定資産への充当額) | (93,586) | (232,784) | 139,198 |
| 2. 一般正味財産 | 986,172,871 | 973,040,013 | 13,132,858 |
| (うち特定資産への充当額) | (86,000,000) | (86,000,000) | - |
| 正味財産合計 | 986,266,457 | 973,272,797 | 12,993,660 |
| 負債及び正味財産合計 | 2,418,089,651 | 2,179,742,745 | 238,346,906 |

正味財産増減計算書
2022年1月1日から2022年12月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 受取会費 | | | |
| 正会員受取会費 | 700,000 | 780,000 | △80,000 |
| 受取補助金等 | | | |
| 受取助成金 | 1,562,820,000 | 1,496,102,433 | 66,717,567 |
| 受取寄付金 | | | |
| UNHCR寄付金 | 8,454,622,704 | 5,830,022,578 | 2,624,600,126 |
| 寄付金振替額 | 11,344,601,447 | 277,222,112 | 11,067,379,335 |
| 協会支援ファンド | 7,635,038 | 13,427,248 | △5,792,210 |
| 受取助成金振替額 | 1,639,198 | 1,338,432 | 300,766 |
| 現物供与 | 40,516 | 119,169 | △78,653 |
| 為替差益 | - | 75,000 | △75,000 |
| 雑収益 | 3,787,820 | 54,646 | 3,733,174 |
| 経常収益計 | 21,375,846,723 | 7,619,141,618 | 13,756,705,105 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| UNHCR支援金 | 18,449,518,672 | 5,035,964,375 | 13,413,554,297 |
| 会場費(事) | 2,075,791 | 999,514 | 1,076,277 |
| 会議費(事) | 383,938 | 230,626 | 153,312 |
| 保険料(事) | 24,170 | 30,530 | △6,360 |
| 修繕維持費(事) | 3,958,065 | 8,155,643 | △4,197,578 |
| 制作費(事) | 169,008,868 | 223,179,212 | △54,170,344 |
| 印刷費(事) | 2,385,624 | 1,863,655 | 521,969 |
| 広告費(事) | 423,389,873 | 221,007,404 | 202,382,469 |
| 支払手数料(事) | 176,372,704 | 121,874,097 | 54,498,607 |
| 旅費交通費(事) | 13,401,007 | 4,280,506 | 9,120,501 |
| 業務委託費(事) | 845,994,080 | 832,661,322 | 13,332,758 |
| 水道光熱費(事) | 1,824,260 | 1,632,631 | 191,629 |
| 法定福利費(事) | 98,309,593 | 85,875,544 | 12,434,049 |
| 消耗品費(事) | 5,490,943 | 16,244,654 | △10,753,711 |
| 減価償却費(事) | 47,529,636 | 46,378,932 | 1,150,704 |
| 研修費(事) | 1,599,600 | 1,163,515 | 436,085 |
| 福利厚生費(事) | 803,339 | 1,093,342 | △290,003 |
| 租税公課(事) | 315,760 | 39,139 | 276,621 |
| 給与手当(事) | 563,576,959 | 578,360,142 | △14,783,183 |
| 賞与(事) | 32,471,125 | - | 32,471,125 |
| 諸会費(事) | 30,000 | 66,000 | △36,000 |
| 諸謝金(事) | 1,386,639 | 1,255,103 | 131,536 |
| 賃借料(事) | 34,613,086 | 37,489,312 | △2,876,226 |
| 資料費(事) | 10,684,270 | 12,327,135 | △1,642,865 |
| 賞与引当金繰入(事) | 30,411,152 | - | 30,411,152 |
| 退職給付費用(事) | 13,028,100 | 9,826,301 | 3,201,799 |
| 通信運搬費(事) | 237,151,791 | 272,020,212 | △34,868,421 |
| 通勤費(事) | 26,493,082 | 19,884,850 | 6,608,232 |
| 雑費(事) | 183,500 | 430,056 | △246,556 |
| 管理費 | | | |
| 会議費(管) | 215,956 | 11,172 | 204,784 |
| 保険料(管) | 660,080 | 731,910 | △71,830 |
| 修繕維持費(管) | 1,071,588 | 1,586,786 | △515,198 |
| 制作費(管) | 66,000 | 75,548 | △9,548 |
| 印刷費(管) | 135,541 | 85,767 | 49,774 |
| 支払手数料(管) | 15,399 | 12,070 | 3,329 |
| 旅費交通費(管) | 1,485,356 | 531,597 | 953,759 |
| 業務委託費(管) | 27,013,209 | 11,284,082 | 15,729,127 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 水道光熱費(管) | 417,230 | 387,267 | 29,963 |
| 法定福利費(管) | 16,063,022 | 12,003,316 | 4,059,706 |
| 消耗品費(管) | 145,662 | 322,807 | △177,145 |
| 減価償却費(管) | 3,729,659 | 2,236,630 | 1,493,029 |
| 研修費(管) | - | 539 | △539 |
| 福利厚生費(管) | 53,947 | 106,918 | △52,971 |
| 租税公課(管) | 1,457,780 | 1,893,783 | △436,003 |
| 給与手当(管) | 74,263,761 | 76,270,044 | △2,006,283 |
| 賞与(管) | 8,356,042 | - | 8,356,042 |
| 諸会費(管) | 131,600 | 75,600 | 56,000 |
| 諸謝金(管) | 7,223,903 | 6,915,995 | 307,908 |
| 賃借料(管) | 8,722,776 | 8,722,776 | - |
| 賞与引当金繰入(管) | 8,157,703 | - | 8,157,703 |
| 退職給付費用(管) | 5,216,900 | 4,850,000 | 366,900 |
| 通信運搬費(管) | 5,133,207 | 3,255,570 | 1,877,637 |
| 通勤費(管) | 944,029 | 907,196 | 36,833 |
| 為替差損(管) | 1,392,335 | - | 1,392,335 |
| 経常費用計 | 21,364,488,312 | 7,666,601,125 | 13,697,887,187 |
| 当期経常増減額 | 11,358,411 | △47,459,507 | 58,817,918 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| 経常外収益 | | | |
| 雇用調整助成金 | - | 81,430,216 | △81,430,216 |
| 助成金収入 | 1,774,447 | - | 1,774,447 |
| 経常外収益計 | 1,774,447 | 81,430,216 | △79,655,769 |
| 当期経常外増減額 | 1,774,447 | 81,430,216 | △79,655,769 |
| 当期一般正味財産増減額 | 13,132,858 | 33,970,709 | △20,837,851 |
| 一般正味財産期首残高 | 973,040,013 | 939,069,304 | 33,970,709 |
| 一般正味財産期末残高 | 986,172,871 | 973,040,013 | 13,132,858 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 使途指定寄付金受入額 | 11,344,601,447 | 277,222,112 | 11,067,379,335 |
| 受取助成金 | 1,500,000 | 1,000,000 | 500,000 |
| 一般正味財産への振替額 | △11,346,240,645 | △278,560,544 | △11,067,680,101 |
| 当期指定正味財産増減額 | △139,198 | △338,432 | 199,234 |
| 指定正味財産期首残高 | 232,784 | 571,216 | △338,432 |
| 指定正味財産期末残高 | 93,586 | 232,784 | △139,198 |
| III 正味財産期末残高 | 986,266,457 | 973,272,797 | 12,993,660 |

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記において記載しております。

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 | - | 38,568,855 | - | - | 38,568,855 |
| 退職給付引当金 | 51,489,700 | 18,245,000 | 2,752,300 | - | 66,982,400 |

財務諸表に対する注記

1. 本財務諸表は公益法人会計基準(平成20年4月11日改正平成21年10月16日改正令和2年5月15日内閣府公益認定等委員会)に基づいて作成されている。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産: 定率法

無形固定資産: 定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金: 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上している。

なお退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

賞与引当金: 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(追加情報)

当協会の職員に対して業績賞与支給細則の導入に伴い、当事業年度より賞与引当金を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及び残高は、次のとおりである。

(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 |
|--------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| 特定資産 | | | | |
| ソフトウェア開発特定資産 | 86,000,000 | - | - | 86,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 51,489,700 | 18,245,000 | 2,752,300 | 66,982,400 |
| 教育支援活動特定預金 | 232,784 | 1,500,000 | 1,639,198 | 93,586 |
| 合 計 | 137,722,484 | 19,745,000 | 4,391,498 | 153,075,986 |

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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) |
|--------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | |
| ソフトウェア開発特定資産 | 86,000,000 | - | (86,000,000) | - |
| 退職給付引当資産 | 66,982,400 | - | - | (66,982,400) |
| 教育支援活動特定預金 | 93,586 | (93,586) | - | - |
| 合 計 | 153,075,986 | (93,586) | (86,000,000) | (66,982,400) |

5. 担保に供している資産

該当事項なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 建 物 | 8,840,949 | 7,276,102 | 1,564,847 |
| 建物付属設備 | 17,395,525 | 3,959,927 | 13,435,598 |
| 什器 備品 | 22,714,342 | 21,814,440 | 899,902 |
| ソフトウェア | 399,459,624 | 286,748,855 | 112,710,769 |
| ソフトウェア仮勘定 | 16,517,792 | - | 16,517,792 |
| 合 計 | 464,928,232 | 319,799,324 | 145,128,908 |

7. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 |
|---------------|----------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 使途特定受取寄附金の振替額 | 11,344,601,447 |
| 教育支援活動による振替額 | 1,639,198 |
| 合 計 | 11,346,240,645 |

9. 関連当事者との取引
該当事項なし

10. 重要な後発事象
該当事項なし

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 | 当期増加高 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|----------------------|-----------------|---------|-----------|-----------|--------|-------------|
| 助成金 難民高等教育プログラム事業 | 一般社団法人 育珠の会 | 232,784 | 1,500,000 | 1,639,198 | 93,586 | 指定正味財産 |
| 助成金 感染症対策助成金 | 東京都中小企業振 興公社 | - | 100,000 | 100,000 | - | - |
| 助成金 特定求職者雇用開発助成金 | 東京労働局 | - | 300,000 | 300,000 | - | - |
| 助成金 両立支援助成金 | 東京労働局 | - | 234,447 | 234,447 | - | - |
| 助成金 キャリアアップ助成金 | 東京労働局 | - | 1,140,000 | 1,140,000 | - | - |
| 合 計 | | 232,784 | 3,274,447 | 3,413,645 | 93,586 | |

12. その他

資産除去債務に関する注記

(1) 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

不動産賃貸借契約に基づき使用する一部の本部事務所について、退去時における原状回復に係る債務を有しており、資産除去債務を計上している。

また、使用見込期間を主要な資産の耐用年数と見積もり、資産除去債務の金額を算定している。

当事業年度における期末残高は4,080,000円である。

(2) 貸借対照表に計上しているもの以外の資産除去債務

その他の本部事務所についても不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を認識しているが当該資産除去債務に関しては、資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関する敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積もり、そのうち当該事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっている。当事業年度における増減金額は、当該敷金償却による減少額654,000円である。

その他の賃貸物件については重要性が乏しいため資産除去債務を計上していない。