

正味財産増減計算書

2025年1月1日から2025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	620,000	620,000	-
受取補助金等			
受取助成金	1,400,852,494	1,448,571,514	△47,719,020
受取寄付金			
UNHCR寄付金	9,680,805,131	8,708,603,516	972,201,615
寄付金振替額	1,599,442,281	847,299,511	752,142,770
協会支援ファンド	16,035,781	9,515,188	6,520,593
ORF寄付金	-	262,266	△262,266
現物供与	18,362	41,628	△23,266
雑収益	1,645,507	134,085	1,511,422
経常収益計	12,699,419,556	11,015,047,708	1,684,371,848
(2) 経常費用			
事業費			
UNHCR支援金	10,049,855,953	8,372,920,435	1,676,935,518
ORF支援金	-	209,813	△209,813
RHEP助成金	2,500,000	-	2,500,000
会場費(事)	4,908,087	4,446,561	461,526
会議費(事)	523,244	547,449	△24,205
保険料(事)	35,170	3,720	31,450
修繕維持費(事)	5,842,937	5,012,424	830,513
制作費(事)	157,227,122	168,986,546	△11,759,424
印刷費(事)	2,084,539	2,458,106	△373,567
広告費(事)	270,659,242	250,283,589	20,375,653
支払手数料(事)	160,747,517	160,009,122	738,395
旅費交通費(事)	16,901,045	15,122,824	1,778,221
業務委託費(事)	835,868,282	810,990,561	24,877,721
水道光熱費(事)	1,837,619	1,847,536	△9,917
法定福利費(事)	86,875,182	95,928,786	△9,053,604
消耗品費(事)	7,759,763	5,631,653	2,128,110
減価償却費(事)	30,265,942	40,287,359	△10,021,417
研修費(事)	215,829	163,005	52,824
福利厚生費(事)	818,522	655,167	163,355
租税公課(事)	282,340	53,493	228,847
給与手当(事)	495,774,292	548,464,014	△52,689,722
賞与(事)	3,736,910	2,418,001	1,318,909
諸会費(事)	223,000	218,500	4,500
諸謝金(事)	2,082,190	1,274,940	807,250
賃借料(事)	33,304,945	33,419,748	△114,803
資料費(事)	16,090,500	46,576	16,043,924
賞与引当金繰入(事)	30,527,490	30,420,360	107,130
退職給付費用(事)	20,628,350	23,313,550	△2,685,200
退職金(事)	-	350,000	△350,000
通信運搬費(事)	261,749,868	248,236,487	13,513,381
通勤費(事)	17,391,118	23,244,397	△5,853,279
支払リース料(事)	427,680	213,840	213,840
雑費(事)	257,026	290,404	△33,378
管理費			
会議費(管)	147,650	235,025	△87,375
保険料(管)	609,704	624,820	△15,116
修繕維持費(管)	681,824	706,882	△25,058
制作費(管)	7,211	77,363	△70,152
印刷費(管)	97,097	182,784	△85,687
広告費(管)	-	440,000	△440,000
支払手数料(管)	5,540,260	1,019,581	4,520,679
旅費交通費(管)	1,818,601	360,170	1,458,431
業務委託費(管)	35,014,860	28,854,931	6,159,929
水道光熱費(管)	428,343	413,584	14,759
法定福利費(管)	14,132,750	11,899,908	2,232,842
消耗品費(管)	156,264	185,757	△29,493
減価償却費(管)	4,195,045	4,235,546	△40,501
福利厚生費(管)	62,054	43,420	18,634

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課(管)	1,394,500	1,861,895	△467,395
給与手当(管)	71,518,525	69,603,698	1,914,827
賞与(管)	841,334	-	841,334
諸会費(管)	60,500	98,300	△37,800
諸謝金(管)	9,677,470	14,129,347	△4,451,877
賃借料(管)	8,722,776	8,722,776	-
資料費(管)	493	-	493
賞与引当金繰入(管)	7,832,028	5,215,536	2,616,492
退職給付費用(管)	5,455,950	11,590,650	△6,134,700
通信運搬費(管)	6,111,595	4,289,797	1,821,798
通勤費(管)	1,101,647	959,264	142,383
支払リース料(管)	145,200	72,600	72,600
為替差損(管)	372,119	115,533	256,586
経常費用計	12,693,527,504	11,013,408,133	1,680,119,371
当期経常増減額	5,892,052	1,639,575	4,252,477
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
賞与引当金戻入	277,336	6,175,968	△5,898,632
経常外収益計	277,336	6,175,968	△5,898,632
当期経常外増減額	277,336	6,175,968	△5,898,632
当期一般正味財産増減額	6,169,388	7,815,543	△1,646,155
一般正味財産期首残高	1,012,590,867	1,004,775,324	7,815,543
一般正味財産期末残高	1,018,760,255	1,012,590,867	6,169,388
II 指定正味財産増減の部			
使途指定寄付金受入額	1,599,442,281	847,299,511	752,142,770
一般正味財産への振替額	△1,599,442,281	△847,299,511	△752,142,770
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	1,018,760,255	1,012,590,867	6,169,388

貸借対照表

2025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	1,866,930,070	1,770,427,586	96,502,484
未収金	5,017,803	3,494,810	1,522,993
前渡金	13,225,546	11,324,428	1,901,118
立替金	166,242	104,324	61,918
流動資産合計	1,885,339,661	1,785,351,148	99,988,513
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	124,530,000	126,952,700	△2,422,700
特定資産合計	210,530,000	212,952,700	△2,422,700
(2) その他固定資産			
建物	10,169,375	11,771,950	△1,602,575
什器備品	160,214	321,350	△161,136
ソフトウェア	32,541,607	56,647,362	△24,105,755
ソフトウェア仮勘定	4,551,217	2,878,884	1,672,333
敷金	16,890,869	17,544,869	△654,000
長期性預金	310,000,000	310,000,000	-
その他 固定資産合計	374,313,282	399,164,415	△24,851,133
固定資産合計	584,843,282	612,117,115	△27,273,833
資産合計	2,470,182,943	2,397,468,263	72,714,680
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,207,369,105	1,197,441,097	9,928,008
前受金	65,411,406	7,657,551	57,753,855
預り金	11,672,659	13,110,152	△1,437,493
賞与引当金	38,359,518	35,635,896	2,723,622
流動負債合計	1,322,812,688	1,253,844,696	68,967,992
2. 固定負債			
資産除去債務	4,080,000	4,080,000	-
退職給付引当金	124,530,000	126,952,700	△2,422,700
固定負債合計	128,610,000	131,032,700	△2,422,700
負債合計	1,451,422,688	1,384,877,396	66,545,292
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	-	-	-
2. 一般正味財産	1,018,760,255	1,012,590,867	6,169,388
(うち特定資産への充当額)	(86,000,000)	(86,000,000)	-
正味財産合計	1,018,760,255	1,012,590,867	6,169,388
負債及び正味財産合計	2,470,182,943	2,397,468,263	72,714,680

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。

(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	126,952,700	26,084,300	28,507,000	124,530,000
合 計	212,952,700	26,084,300	28,507,000	210,530,000

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	124,530,000	-	-	(124,530,000)
合 計	210,530,000	-	(86,000,000)	(124,530,000)

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	8,128,569	712,380
建物付属設備	17,395,525	7,938,530	9,456,995
什器 備品	22,714,342	22,554,128	160,214
ソフトウェア	436,091,737	403,550,130	32,541,607
ソフトウェア仮勘定	4,551,217	-	4,551,217
合 計	489,593,770	442,171,357	47,422,413

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	1,599,442,281
合 計	1,599,442,281

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. 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

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。

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	35,635,896	38,359,518	35,635,896	-	38,359,518
退職給付引当金	126,952,700	26,084,300	28,507,000	-	124,530,000