

## 2025年度(令和7年度) 貸借対照表

(単位:円)

| 科目            | 前年度<br>2025年3月31日現在 | 当年度<br>2026年3月31日現在 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| I 資産の部        |                     |                     |
| 1.流動資産        |                     |                     |
| 現金預金          | 15,640,161          | 16,820,633          |
| 流動資産合計        | 15,640,161          | 16,820,633          |
| 2.固定資産        |                     |                     |
| (1)基本財産       |                     |                     |
| 定期預金          | 20,000,000          | 20,000,000          |
| 基本財産合計        | 20,000,000          | 20,000,000          |
| (2)特定資産       |                     |                     |
| 助成事業準備預金      | 12,243,747          | 8,826,528           |
| 特定資産合計        | 12,243,747          | 8,826,528           |
| 固定資産合計        | 32,243,747          | 28,826,528          |
| 資産の部合計        | 47,883,908          | 45,647,161          |
| II 負債の部       |                     |                     |
| 1.流動負債        |                     |                     |
| 未払金           |                     |                     |
| 流動負債合計        | 0                   | 0                   |
| 2.固定負債        |                     |                     |
| 負債の部合計        | 0                   | 0                   |
| III 正味財産の部    |                     |                     |
| 1.指定正味財産      |                     |                     |
| 寄付金           | 32,243,747          | 28,826,528          |
| 指定正味財産合計      | 32,243,747          | 28,826,528          |
| (うち基本財産への充当額) | (20,000,000)        | (20,000,000)        |
| (うち特定資産への充当額) | (12,243,747)        | (8,826,528)         |
| 2.一般正味財産      | 15,640,161          | 16,820,633          |
| (うち基本財産への充当額) | (0)                 | (0)                 |
| 正味財産合計        | 47,883,908          | 45,647,161          |
| 負債及び正味財産合計    | 47,883,908          | 45,647,161          |

## 2025年度(令和7年度) 正味財産増減計算書

2025年4月1日から2026年3月31日まで

(単位:円)

| 科目                   | 前年度<br>2024年4月1日から<br>2025年3月31日まで | 当年度<br>2025年4月1日から<br>2026年3月31日まで | 増減         |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |                                    |                                    |            |
| 1.経常増減の部             |                                    |                                    |            |
| (1)経常収益              |                                    |                                    |            |
| 基本財産運用益              |                                    |                                    |            |
| 基本財産受取利息             | 200                                | 200                                | -          |
| 受取寄付金                |                                    |                                    |            |
| 受取寄付金                | 8,000,000                          | 7,500,000                          | -500,000   |
| 受取寄付金振替額             | 24,868,044                         | 23,417,219                         | -1,450,825 |
| 雑収益                  |                                    |                                    |            |
| 受取利息                 | 13,139                             | 61,876                             | 48,737     |
| 経常収益計                | 32,881,383                         | 30,979,295                         | -1,902,088 |
| (2)経常費用              |                                    |                                    |            |
| 事業費                  | 27,868,244                         | 25,917,419                         | -1,950,825 |
| 諸謝金                  | 500,832                            | 594,534                            | 93,702     |
| 給与手当                 | 720,000                            | 600,000                            | -120,000   |
| 旅費交通費                | 28,900                             | 64,440                             | 35,540     |
| 会議費                  | 1,058,112                          | 778,045                            | -280,067   |
| 支払助成金                | 25,560,400                         | 23,880,400                         | -1,680,000 |
| 管理費                  | 4,262,977                          | 3,881,404                          | -381,573   |
| 給与手当                 | 2,280,000                          | 2,000,000                          | -280,000   |
| 旅費交通費                | 29,900                             | 2,900                              | -27,000    |
| 消耗品費                 | -                                  | -                                  | -          |
| 通信費                  | 34,166                             | 22,370                             | -11,796    |
| 諸謝金                  | 626,665                            | 578,358                            | -48,307    |
| 租税公課                 | 1,480                              | 1,310                              | -170       |
| 雑費                   | 978,341                            | 954,573                            | -23,768    |
| 業務委託費                | 302,630                            | 310,963                            | 8,333      |
| 賃借料                  | 8,580                              | 9,295                              | 715        |
| 会議費                  | 1,215                              | 1,635                              | 420        |
| 経常費用計                | 32,131,221                         | 29,798,823                         | -2,332,398 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | 750,162                            | 1,180,472                          | 430,310    |
| 評価損益等計               |                                    |                                    | -          |
| 当期経常増減額              | 750,162                            | 1,180,472                          | 430,310    |
| 2.経常外増減の部            |                                    |                                    |            |
| (1)経常外収益             |                                    |                                    | -          |
| 経常外収益計               | -                                  | -                                  | -          |
| (2)経常外費用             |                                    |                                    | -          |
| 経常外費用計               | -                                  | -                                  | -          |
| 当期経常外増減額             | -                                  | -                                  | -          |
| 当期一般正味財産増減額          | 750,162                            | 1,180,472                          | 430,310    |
| 一般正味財産期首残高           | 14,889,999                         | 15,640,161                         | 750,162    |
| 一般正味財産期末残高           | 15,640,161                         | 16,820,633                         | 1,180,472  |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                                    |                                    |            |
| 受取寄付金                |                                    |                                    |            |
| 受取寄付金                | 20,000,000                         | 20,000,000                         | -          |
| 基本財産運用益              |                                    |                                    |            |
| 基本財産受取利息             | -                                  | -                                  | -          |
| 一般正味財産への振替額          |                                    |                                    |            |
| 一般正味財産への振替額          | -24,868,044                        | -23,417,219                        | 1,450,825  |
| 当期指定正味財産増減額          | -4,868,044                         | -3,417,219                         | 1,450,825  |
| 指定正味財産期首残高           | 37,111,791                         | 32,243,747                         | -4,868,044 |
| 指定正味財産期末残高           | 32,243,747                         | 28,826,528                         | -3,417,219 |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | 47,883,908                         | 45,647,161                         | -2,236,747 |

## 2025年度(令和7年度) 正味財産増減計算書内訳表 全事業

2025年4月1日から2026年3月31日まで

(単位:円)

| 科目                   | 公益目的事業<br>会計 | 法人会計      | 内部取引消去 | 合計          |
|----------------------|--------------|-----------|--------|-------------|
|                      | 助成事業計        |           |        |             |
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |              |           |        |             |
| 1.経常増減の部             |              |           |        |             |
| (1)経常収益              |              |           |        |             |
| 基本財産運用益              |              |           |        |             |
| 基本財産受取利息             | 200          |           | -      | 200         |
| 受取寄付金                |              |           |        |             |
| 受取寄付金                | 2,500,000    | 5,000,000 | -      | 7,500,000   |
| 受取寄付金振替額             | 23,417,219   |           | -      | 23,417,219  |
| 雑収益                  |              |           |        |             |
| 受取利息                 | -            | 61,876    | -      | 61,876      |
| 経常収益計                | 25,917,419   | 5,061,876 | -      | 30,979,295  |
| (2)経常費用              |              |           |        |             |
| 事業費                  | 25,917,419   | -         | -      | 25,917,419  |
| 諸謝金                  | 594,534      |           |        | 594,534     |
| 給与手当                 | 600,000      |           |        | 600,000     |
| 旅費交通費                | 64,440       |           |        | 64,440      |
| 会議費                  | 778,045      |           |        | 778,045     |
| 支払助成金                | 23,880,400   |           |        | 23,880,400  |
| 管理費                  | -            | 3,881,404 | -      | 3,881,404   |
| 給与手当                 | -            | 2,000,000 |        | 2,000,000   |
| 旅費交通費                | -            | 2,900     |        | 2,900       |
| 消耗品費                 | -            | -         |        | -           |
| 通信費                  | -            | 22,370    |        | 22,370      |
| 諸謝金                  | -            | 578,358   |        | 578,358     |
| 租税公課                 | -            | 1,310     |        | 1,310       |
| 雑費                   | -            | 954,573   |        | 954,573     |
| 業務委託費                | -            | 310,963   |        | 310,963     |
| 賃借料                  | -            | 9,295     |        | 9,295       |
| 会議費                  | -            | 1,635     |        | 1,635       |
| 経常費用計                | 25,917,419   | 3,881,404 | -      | 29,798,823  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | -            | 1,180,472 | -      | 1,180,472   |
| 評価損益等計               | -            |           |        | -           |
| 当期経常増減額              | -            | 1,180,472 | -      | 1,180,472   |
| 2.経常外増減の部            |              |           |        |             |
| (1)経常外収益             |              |           |        |             |
| 経常外収益計               | -            | -         | -      | -           |
| (2)経常外費用             |              |           |        |             |
| 経常外費用計               | -            | -         | -      | -           |
| 当期経常外増減額             | -            | -         | -      | -           |
| 当期一般正味財産増減額          | -            | 1,180,472 | -      | 1,180,472   |
| 一般正味財産期首残高           |              |           |        | 15,640,161  |
| 一般正味財産期末残高           |              |           |        | 16,820,633  |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |              |           |        |             |
| 受取寄付金                | -            |           |        | -           |
| 受取寄付金                | 20,000,000   | -         |        | 20,000,000  |
| 基本財産運用益              | -            |           |        | -           |
| 基本財産受取利息             | -            | -         |        | -           |
| 一般正味財産への振替額          | -            |           |        | -           |
| 一般正味財産への振替額          | -23,417,219  | -         |        | -23,417,219 |
| 当期指定正味財産増減額          | -3,417,219   | -         | -      | -3,417,219  |
| 指定正味財産期首残高           |              |           |        | 32,243,747  |
| 指定正味財産期末残高           |              |           |        | 28,826,528  |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  |              |           |        | 45,647,161  |

財務諸表に対する注記

1、重要な会計方針

- (1)採用している会計基準  
「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2)消費税等の会計処理  
税込方式によっている。

2、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額及びその残高は、次のとおりである。

| 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     | 20,000,000 | -          | -          | 20,000,000 |
| 基本財産小計   | 20,000,000 | -          | -          | 20,000,000 |
| 特定資産     |            |            |            |            |
| 助成事業準備預金 | 12,243,747 | 20,000,000 | 23,417,219 | 8,826,528  |
| 特定資産小計   | 12,243,747 | 20,000,000 | 23,417,219 | 8,826,528  |
| 合計       | 32,243,747 | 20,000,000 | 23,417,219 | 28,826,528 |

3、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。  
基本財産

| 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     | 20,000,000 | (20,000,000)     | -                | -            |
| 基本財産小計   | 20,000,000 | (20,000,000)     | -                | -            |
| 特定資産     |            |                  |                  |              |
| 助成事業準備預金 | 8,826,528  | (8,826,528)      | -                | -            |
| 特定資産小計   | 8,826,528  | (8,826,528)      | -                | -            |
| 合計       | 28,826,528 | (28,826,528)     | -                | -            |

4、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。

| 内容        | 金額         |
|-----------|------------|
| 経常収益への振替額 |            |
| 受取寄付金振替額  | 23,417,219 |
| 合計        | 23,417,219 |

5、関連当事者との取引の内容

| 種類   | 法人等の名称  | 住所  | 資産総額<br>(百万円) | 事業の内容又は職業      | 議決権の<br>所有割合 | 関係内容       |            | 取引の内容 | 取引金額<br>(単位:円) | 科目    | 期末残高 |
|------|---------|-----|---------------|----------------|--------------|------------|------------|-------|----------------|-------|------|
|      |         |     |               |                |              | 役員の<br>兼務等 | 事業上の<br>関係 |       |                |       |      |
| 支配法人 | 日新電機(株) | 京都市 | 162,769       | 電気機械器具の製造及び販売他 | -            | 2名         | 支配         | 寄付金   | 25,000,000     | 受取寄付金 | -    |

## 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は、財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、内容の記載を省略する。

### 2、引当金の明細

該当無し

### 資金調達及び設備投資の見込み

該当無し

## 財産目録

(単位:円)

| 貸借対照表科目        |              | 場所・物量等         | 使用目的等                            | 前年度<br>2025年<br>3月31日現在  | 当年度<br>2026年<br>3月31日現在  |
|----------------|--------------|----------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| (流動資産)         | 現金預金<br>普通預金 | 三井住友銀行<br>京都支店 | 運転資金として                          | 15,640,161<br>15,640,161 | 16,820,633<br>16,820,633 |
| 流動資産合計         |              |                |                                  | 15,640,161               | 16,820,633               |
| (固定資産)<br>基本財産 | 定期預金         | 三井住友銀行<br>京都支店 | 公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している | 20,000,000               | 20,000,000               |
| 特定資産           | 助成事業<br>準備預金 | 三井住友銀行<br>京都支店 | 寄付により受け入れた資金であり公益目的事業の財源としている    | 12,243,747               | 8,826,528                |
| 固定資産合計         |              |                |                                  | 32,243,747               | 28,826,528               |
| 資産合計           |              |                |                                  | 47,883,908               | 45,647,161               |
| (流動負債)         |              |                |                                  |                          |                          |
| 流動負債合計         |              |                |                                  | -                        | -                        |
| (固定負債)         |              |                |                                  |                          |                          |
| 固定負債合計         |              |                |                                  | -                        | -                        |
| 負債合計           |              |                |                                  | -                        | -                        |
| 正味財産           |              |                |                                  | 47,883,908               | 45,647,161               |