

第9期

# 財 務 諸 表

(自) 令和 7年 4月 1日  
(至) 令和 8年 3月31日

〒780-0870

高知県高知市本町4丁目1-32  
こうち勤労センター5F

一般社団法人 高知県U I ターンサポートセンター

理事長 中村 剛

## 貸借対照表

令和 8年 3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        | 97,051,280  | 75,971,724 | 21,079,556 |
| 未収金         | 84,560      | 99,926     | △15,366    |
| 貯蔵品         | 40,962      | 81,606     | △40,644    |
| 前払金         | 0           | 40,000     | △40,000    |
| 前払費用        | 549,965     | 474,392    | 75,573     |
| 立替金         | 6,969       | 0          | 6,969      |
| 流動資産合計      | 97,733,736  | 76,667,648 | 21,066,088 |
| 2. 固定資産     |             |            |            |
| (1) 基本財産    |             |            |            |
| 基本財産合計      | 0           | 0          | 0          |
| (2) 特定資産    |             |            |            |
| 現金預金        | 5,000,000   | 5,000,000  | 0          |
| 退職給付引当資産    | 14,824,882  | 10,561,257 | 4,263,625  |
| 特定資産合計      | 19,824,882  | 15,561,257 | 4,263,625  |
| (3) その他固定資産 |             |            |            |
| 什器備品        | 41,064      | 130,844    | △89,780    |
| 敷金          | 2,235,441   | 2,098,441  | 137,000    |
| その他固定資産合計   | 2,276,505   | 2,229,285  | 47,220     |
| 固定資産合計      | 22,101,387  | 17,790,542 | 4,310,845  |
| 資産合計        | 119,835,123 | 94,458,190 | 25,376,933 |
| II 負債の部     |             |            |            |
| 1. 流動負債     |             |            |            |
| 未払金         | 89,695,312  | 74,420,145 | 15,275,167 |
| 預り金         | 1,545,474   | 1,157,595  | 387,879    |
| 流動負債合計      | 91,240,786  | 75,577,740 | 15,663,046 |
| 2. 固定負債     |             |            |            |
| 退職給付引当金     | 14,768,687  | 10,561,257 | 4,207,430  |
| 固定負債合計      | 14,768,687  | 10,561,257 | 4,207,430  |
| 負債合計        | 106,009,473 | 86,138,997 | 19,870,476 |
| III 正味財産の部  |             |            |            |
| 1. 指定正味財産   |             |            |            |
| 2. 一般正味財産   | 13,825,650  | 8,319,193  | 5,506,457  |
| 正味財産合計      | 13,825,650  | 8,319,193  | 5,506,457  |
| 負債及び正味財産合計  | 119,835,123 | 94,458,190 | 25,376,933 |

## 正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3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         | 8,982,000   | 5,000,000   | 3,982,000   |
| 受取会費計           | 8,982,000   | 5,000,000   | 3,982,000   |
| 受取補助金等          |             |             |             |
| 受取地方公共団体補助金     | 348,015,928 | 350,724,984 | △2,709,056  |
| 受取補助金等計         | 348,015,928 | 350,724,984 | △2,709,056  |
| 雑収益             |             |             |             |
| 受取利息            | 132,772     | 34,006      | 98,766      |
| 雑収益             | 180         | 119,184     | △119,004    |
| 雑収益計            | 132,952     | 153,190     | △20,238     |
| 経常収益計           | 357,130,880 | 355,878,174 | 1,252,706   |
| (2) 経常費用        |             |             |             |
| 事業費             |             |             |             |
| 給料手当            | 120,486,003 | 111,776,988 | 8,709,015   |
| 賞与              | 30,548,519  | 24,408,665  | 6,139,854   |
| 退職給付費用          | 5,146,993   | 4,615,470   | 531,523     |
| 福利厚生費           | 22,367,679  | 18,694,397  | 3,673,282   |
| 旅費交通費           | 10,411,749  | 10,597,501  | △185,752    |
| 通信運搬費           | 6,782,245   | 6,580,079   | 202,166     |
| 什器備品減価償却費       | 89,780      | 103,467     | △13,687     |
| 消耗品費            | 3,057,935   | 2,257,905   | 800,030     |
| 印刷製本費           | 1,313,362   | 1,355,366   | △42,004     |
| 燃料費             | 412,738     | 435,231     | △22,493     |
| 光熱水料費           | 733,729     | 868,032     | △134,303    |
| 賃借料             | 12,884,696  | 8,761,553   | 4,123,143   |
| 保険料             | 698,928     | 618,631     | 80,297      |
| 租税公課            | 103,200     | 91,400      | 11,800      |
| 支払負担金           | 11,463,200  | 11,218,000  | 245,200     |
| 委託費             | 95,911,070  | 130,606,387 | △34,695,317 |
| 交際費             | 303,524     | 281,102     | 22,422      |
| 食糧費             | 74,325      | 3,220       | 71,105      |
| 広告宣伝費           | 5,759,301   | 5,488,217   | 271,084     |
| 図書費             | 66,120      | 60,120      | 6,000       |
| 手数料             | 5,639,435   | 319,435     | 5,320,000   |
| 報償費             | 10,033,657  | 9,644,126   | 389,531     |
| 研修費             | 1,922,808   | 40,700      | 1,882,108   |
| 雑費              | 226,590     | 331,973     | △105,383    |
| 事業費計            | 346,437,586 | 349,157,965 | △2,720,379  |
| 管理費             |             |             |             |
| 給料手当            | 987,320     | 1,794,000   | △806,680    |
| 賞与              | 1,112,638   | 2,263,578   | △1,150,940  |
| 福利厚生費           | 1,434,308   | 2,767,668   | △1,333,360  |
| 会議費             | 3,080       | 7,788       | △4,708      |
| 旅費交通費           | 26,166      | 13,110      | 13,056      |
| 賃借料             | 46,700      | 119,029     | △72,329     |
| 租税公課            | 45,300      | 127,561     | △82,261     |
| 報償費             | 1,583,340   | 1,504,360   | 78,980      |
| 雑費              | 4,180       | 7,040       | △2,860      |
| 管理費計            | 5,243,032   | 8,604,134   | △3,361,102  |
| 経常費用計           | 351,680,618 | 357,762,099 | △6,081,481  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 5,450,262   | △1,883,925  | 7,334,187   |
| 当期経常増減額         | 5,450,262   | △1,883,925  | 7,334,187   |
| 2. 経常外増減の部      |             |             |             |
| (1) 経常外収益       |             |             |             |
| 退職給付引当金取崩額      | 56,195      | 0           | 56,195      |
| (2) 経常外費用       |             |             |             |
| 経常外費用計          | 0           | 0           | 0           |
| 当期経常外増減額        | 56,195      | 0           | 56,195      |
| 当期一般正味財産増減額     | 5,506,457   | △1,883,925  | 7,390,382   |
| 一般正味財産期首残高      | 8,319,193   | 10,203,118  | △1,883,925  |
| 一般正味財産期末残高      | 13,825,650  | 8,319,193   | 5,506,457   |
| II 指定正味財産増減の部   |             |             |             |
| 当期指定正味財産増減額     | 0           | 0           | 0           |
| 指定正味財産期首残高      | 0           | 0           | 0           |
| 指定正味財産期末残高      | 0           | 0           | 0           |
| III 正味財産期末残高    | 13,825,650  | 8,319,193   | 5,506,457   |

## 正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

(単位:円)

| 科目                | 事業会計        | 法人会計       | 内部取引等消去 | 合計          |
|-------------------|-------------|------------|---------|-------------|
|                   | 高知県補助金事業    |            |         |             |
| 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           | 0           | 8,982,000  | 0       | 8,982,000   |
| 受取会費計             | 0           | 8,982,000  | 0       | 8,982,000   |
| 受取補助金等            |             |            |         |             |
| 受取地方公共団体補助金       | 348,015,928 | 0          | 0       | 348,015,928 |
| 受取補助金等計           | 348,015,928 | 0          | 0       | 348,015,928 |
| 雑収益               |             |            |         |             |
| 受取利息              | 132,772     | 0          | 0       | 132,772     |
| 雑収益               | 180         | 0          | 0       | 180         |
| 雑収益計              | 132,952     | 0          | 0       | 132,952     |
| 経常収益計             | 348,148,880 | 8,982,000  | 0       | 357,130,880 |
| (2) 経常費用          |             |            |         |             |
| 事業費               |             |            |         |             |
| 給料手当              | 120,486,003 | 0          | 0       | 120,486,003 |
| 賞与                | 30,548,519  | 0          | 0       | 30,548,519  |
| 退職給付費用            | 5,146,993   | 0          | 0       | 5,146,993   |
| 福利厚生費             | 22,367,679  | 0          | 0       | 22,367,679  |
| 旅費交通費             | 10,411,749  | 0          | 0       | 10,411,749  |
| 通信運搬費             | 6,782,245   | 0          | 0       | 6,782,245   |
| 什器備品減価償却費         | 89,780      | 0          | 0       | 89,780      |
| 消耗品費              | 3,057,935   | 0          | 0       | 3,057,935   |
| 印刷製本費             | 1,313,362   | 0          | 0       | 1,313,362   |
| 燃料費               | 412,738     | 0          | 0       | 412,738     |
| 光熱水料費             | 733,729     | 0          | 0       | 733,729     |
| 賃借料               | 12,884,696  | 0          | 0       | 12,884,696  |
| 保険料               | 698,928     | 0          | 0       | 698,928     |
| 租税公課              | 103,200     | 0          | 0       | 103,200     |
| 支払負担金             | 11,463,200  | 0          | 0       | 11,463,200  |
| 委託費               | 95,911,070  | 0          | 0       | 95,911,070  |
| 交際費               | 303,524     | 0          | 0       | 303,524     |
| 食糧費               | 74,325      | 0          | 0       | 74,325      |
| 広告宣伝費             | 5,759,301   | 0          | 0       | 5,759,301   |
| 図書費               | 66,120      | 0          | 0       | 66,120      |
| 手数料               | 5,639,435   | 0          | 0       | 5,639,435   |
| 報償費               | 10,033,657  | 0          | 0       | 10,033,657  |
| 研修費               | 1,922,808   | 0          | 0       | 1,922,808   |
| 雑費                | 226,590     | 0          | 0       | 226,590     |
| 事業費計              | 346,437,586 | 0          | 0       | 346,437,586 |
| 管理費               |             |            |         |             |
| 給料手当              | 0           | 987,320    | 0       | 987,320     |
| 賞与                | 0           | 1,112,638  | 0       | 1,112,638   |
| 福利厚生費             | 0           | 1,434,308  | 0       | 1,434,308   |
| 会議費               | 0           | 3,080      | 0       | 3,080       |
| 旅費交通費             | 0           | 26,166     | 0       | 26,166      |
| 賃借料               | 0           | 46,700     | 0       | 46,700      |
| 租税公課              | 0           | 45,300     | 0       | 45,300      |
| 報償費               | 0           | 1,583,340  | 0       | 1,583,340   |
| 雑費                | 0           | 4,180      | 0       | 4,180       |
| 管理費計              | 0           | 5,243,032  | 0       | 5,243,032   |
| 経常費用計             | 346,437,586 | 5,243,032  | 0       | 351,680,618 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | 1,711,294   | 3,738,968  | 0       | 5,450,262   |
| 評価損益等計            | 0           | 0          | 0       | 0           |
| 当期経常増減額           | 1,711,294   | 3,738,968  | 0       | 5,450,262   |
| 2. 経常外増減の部        |             |            |         |             |
| (1) 経常外収益         |             |            |         |             |
| その他の経常外収益         |             |            |         |             |
| 退職給付引当金取崩額        | 56,195      | 0          | 0       | 56,195      |
| その他の経常外収益計        | 56,195      | 0          | 0       | 56,195      |
| 経常外収益計            | 56,195      | 0          | 0       | 56,195      |
| (2) 経常外費用         |             |            |         |             |
| 経常外費用計            | 0           | 0          | 0       | 0           |
| 当期経常外増減額          | 56,195      | 0          | 0       | 56,195      |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 1,767,489   | 3,738,968  | 0       | 5,506,457   |
| 他会計振替額            | △1,767,489  | 1,767,489  | 0       | 0           |
| 当期一般正味財産増減額       | 0           | 5,506,457  | 0       | 5,506,457   |
| 一般正味財産期首残高        | —           | 8,319,193  | —       | 8,319,193   |
| 一般正味財産期末残高        | —           | 13,825,650 | —       | 13,825,650  |
| II 指定正味財産増減の部     |             |            |         |             |
| 当期指定正味財産増減額       | 0           | 0          | 0       | 0           |
| 指定正味財産期首残高        | —           | —          | —       | 0           |
| 指定正味財産期末残高        | —           | —          | —       | 0           |
| III 正味財産期末残高      | —           | 13,825,650 | —       | 13,825,650  |

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし。

(3) 固定資産の減価償却の方法  
① 什器備品  
定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準  
① 退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当期末自己都合要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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。

(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        |            |           |           |            |
| 現金預金        | 5,000,000  | 0         | 0         | 5,000,000  |
| 退職給付引当資産（特） | 10,561,257 | 7,969,751 | 3,706,126 | 14,824,882 |
| 小 計         | 15,561,257 | 7,969,751 | 3,706,126 | 19,824,882 |
| 合 計         | 15,561,257 | 7,969,751 | 3,706,126 | 19,824,882 |

5. 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応す<br>る額) |
|-------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産        |            |                      |                      |                  |
| 現金預金        | 5,000,000  | 0                    | 5,000,000            | 0                |
| 退職給付引当資産（特） | 14,824,882 | 0                    | 0                    | 14,824,882       |
| 小 計         | 19,824,882 | 0                    | 5,000,000            | 14,824,882       |
| 合 計         | 19,824,882 | 0                    | 5,000,000            | 14,824,882       |

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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  |
|-----------------|-----------|-----------|--------|
| その他固定資産<br>什器備品 | 2,275,245 | 2,234,181 | 41,064 |
| 小 計             | 2,275,245 | 2,234,181 | 41,064 |
| 合 計             | 2,275,245 | 2,234,181 | 41,064 |

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

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は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 債権金額   | 貸倒引当金の当期末<br>残高 | 債権の当期末残高 |
|-----|--------|-----------------|----------|
| 未収金 | 84,560 |                 | 84,560   |

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

| 補助金等の名称                                | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額       | 当期減少額       | 当期末残高 |
|----------------------------------------|-----|-------|-------------|-------------|-------|
| 一般社団法人高知県UI<br>ターンサポートセン<br>ター運営事業費補助金 | 高知県 | 0     | 348,015,928 | 348,015,928 | 0     |
| 合 計                                    |     | 0     | 350,725,242 | 350,725,242 | 0     |

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし。

16. その他

該当なし。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

| 区分      | 資産の種類       | 期首帳簿価額     | 当期増加額     | 当期減少額   | 期末帳簿価額     |
|---------|-------------|------------|-----------|---------|------------|
| 特定資産    | 現金預金        | 5,000,000  | 0         | 0       | 5,000,000  |
|         | 退職給付引当資産（特） | 10,561,257 | 5,146,993 | 883,368 | 14,824,882 |
|         | 特定資産計       | 15,561,257 | 5,146,993 | 883,368 | 19,824,882 |
| その他固定資産 | 什器備品        | 130,844    | 0         | 89,780  | 41,064     |
|         | 敷金          | 2,098,441  | 137,000   | 0       | 2,235,441  |
|         | その他固定資産計    | 2,229,285  | 137,000   | 89,780  | 2,276,505  |

※退職者に対して積み立てていた引当資産について積立超過額が発生している

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    |            |
| 退職給付引当金 | 10,561,257 | 5,146,993 | 883,368 | 56,195 | 14,768,687 |

## 財産目録

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

| 科目         | 場所・物量等                  | 使用目的等         | 金額          |
|------------|-------------------------|---------------|-------------|
| 流動資産       |                         |               |             |
| 現金         | 手元保管                    | 運転資金として       | 80,439      |
| 普通預金       | 四国銀行県庁支店<br>No. 5134018 | 運転資金として       | 96,970,841  |
| 未収金        | 従業員                     | 給与差額 等        | 84,560      |
| 貯蔵品        |                         | 移住達成クオカード     | 40,962      |
| 前払費用       |                         | 4月分家賃・駐車場・手数料 | 549,965     |
| 立替金        |                         | 家賃個人負担分       | 6,969       |
| 流動資産合計     |                         |               | 97,733,736  |
| 固定資産       |                         |               |             |
| 1. 特定資産    |                         |               |             |
| 現金預金       | 四国銀行県庁支店<br>No. 5129396 |               | 5,000,000   |
| 退職給付引当資産   | 四国銀行県庁支店<br>No. 5138385 |               | 14,824,882  |
| 2. その他固定資産 |                         |               |             |
| 什器備品       |                         | パソコン他         | 41,064      |
| 敷金         |                         | 東京オフィス・駐車場敷金  | 2,235,441   |
| 固定資産合計     |                         |               | 22,101,387  |
| 資産合計       |                         |               | 119,835,123 |
| 流動負債       |                         |               |             |
| 未払金        | 高知県 他                   | 補助金返還金 他      | 89,695,312  |
| 預り金        |                         | 所得税 他         | 1,545,474   |
| 流動負債合計     |                         |               | 91,240,786  |
| 固定負債       |                         |               |             |
| 退職給付引当金    |                         |               | 14,768,687  |
| 固定負債合計     |                         |               | 14,768,687  |
| 負債合計       |                         |               | 106,009,473 |
| 正味財産       |                         |               | 13,825,650  |



## 監査報告

一般社団法人高知県UIターンサポートセンター

理事長 中村 剛 様

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。以下の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの附属明細書）について検討いたしました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

#### (2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

令和8年5月27日

一般社団法人高知県UIターンサポートセンター

監事

徳町 欽也

監事

門田 基

監事

和田 晃知