計　算　書　類

（第 1 期）

自　2025 年 10 月 23 日
至　2026 年 3 月 31 日

一般社団法人ＡＩデータ主権共創機構

貸 借 対 照 表

（2026年3月31日現在）

一般社団法人ＡＩデータ主権共創機構　　（単位：円）

科　目	金　額	科　目	金　額
（資産の部）		（負債の部）	
流動資産	-	流動負債	
		未払金	3,156,003
		未払法人税等	23,300
固定資産	-	流動負債合計	3,179,303
		固定負債	-
		負債合計	**3,179,303**
		（純資産の部）	
		剰余金	△3,179,303
		（うち当期純損失）	△3,179,303
		純資産合計	**△3,179,303**
資産合計	**0**	負債及び純資産合計	**0**

損 益 計 算 書

（自 2025 年 10 月 23 日　至 2026 年 3 月 31 日）

一般社団法人ＡＩデータ主権共創機構　　（単位：円）

科　目	金　額
【経常損益の部】	
１．経常収益	
経常収益合計	-
２．経常費用	
（１）事業費用	-
（２）管理費用	
旅費交通費	24,077
通信費	860
消耗品費	160,899
支払手数料	2,638,969
地代家賃	14,850
賃借料	16,758
租税公課	299,590
管理費用計	3,156,003
（３）財務費用	-
経常費用合計	**3,156,003**
経常損失	**△3,156,003**
【経常外損益の部】	
経常外収益	-
経常外費用	-
税引前当期純損失	**△3,156,003**
法人税、住民税及び事業税	23,300
当期純損失	**△3,179,303**

計 算 書 類 に 対 す る 注 記

一般社団法人ＡＩデータ主権共創機構
第 1 期 (自 2025 年 10 月 23 日　至 2026 年 3 月 31 日)

１．重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 計算書類の作成基準

当法人の計算書類は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．貸借対照表に関する注記

社員 (設立時社員) に対する金銭債務　3,156,003 円

３．関連当事者との取引に関する注記

属性：社員 (設立時社員)
名称：OPN Holdings 株式会社
取引の内容：法人設立費用及び運営経費等の立替払いの精算
取引金額：3,156,003 円
科目及び期末残高：未払金 3,156,003 円
取引条件及び取引条件の決定方針等：当法人の事業運営に係る実費相当額の立替払いであり、利息等は計上していない。

４．その他の注記

(1) 設立初年度に関する事項

当法人は 2025 年 10 月 23 日に設立された。したがって、第 1 期事業年度は 2025 年 10 月 23 日から 2026 年 3 月 31 日までとなっている。

(2) 税務上の事業年度及び法人税等の内訳に関する事項

当法人は、2026 年 2 月 12 日付の定款変更により非営利型法人へ移行した。これに伴い、法人税法上、以下の期間をそれぞれ 1 つの事業年度 (みなし事業年度) として取り扱っている。

① 2025 年 10 月 23 日から 2026 年 2 月 11 日まで (普通法人分)

② 2026 年 2 月 12 日から 2026 年 3 月 31 日まで (非営利型法人分)

なお、損益計算書に計上している「法人税、住民税及び事業税」23,300 円は法人住民税の均等割額であり、上記①の期間に係る按分額 (17,500 円) 及び上記②の期間に係る按分額 (5,800 円) の合計である。

附 属 明 細 書 (計算書類関係)

一般社団法人ＡＩデータ主権共創機構
第 1 期 (自 2025 年 10 月 23 日　至 2026 年 3 月 31 日)

計算書類及びその注記の内容を補足する重要な事項は、以下のとおりである。

１．重要な固定資産の明細
当事業年度において、該当する固定資産はありません。

２．引当金の明細
当事業年度において、計上している引当金はありません。

３．その他の重要な事項
計算書類及びその注記の内容を補足すべきその他の重要な事項はありません。