

令和5年度

令和 5年 4月 1日から
令和 5年 6月 29日まで

財務諸表

兵庫県芦屋市大槻町1-11

一般財団法人 Altum協会

貸 借 対 照 表

令和5年6月29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	31,300,931	28,944,019	2,356,912
現金	7,025,655	3,599,671	3,425,984
当座預金	426,285	601,251	△ 174,966
普通預金	23,837,959	24,732,065	△ 894,106
振替貯金	11,032	11,032	0
流動資産合計	31,300,931	28,944,019	2,356,912
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	320,000,000	320,000,000	0
建物	71,492,641	72,175,803	△ 683,162
基本財産合計	391,492,641	392,175,803	△ 683,162
(2) その他固定資産			
土地	353,397,011	353,397,011	0
建物	208,989,404	210,315,155	△ 1,325,751
図書	744,420	744,420	0
水道施設利用権	1,151,751	1,181,510	△ 29,759
その他固定資産合計	564,282,586	565,638,096	△ 1,355,510
固定資産合計	955,775,227	957,813,899	△ 2,038,672
資産合計	987,076,158	986,757,918	318,240
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	610,510	223,495	387,015
流動負債合計	610,510	223,495	387,015
負債合計	610,510	223,495	387,015
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	986,465,648	986,534,423	△ 68,775
(うち基本財産への充当額)	(391,492,641)	(392,175,803)	△ 683,162
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	986,465,648	986,534,423	△ 68,775
負債及び正味財産合計	987,076,158	986,757,918	318,240

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和5年6月29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			
①事業収益	5,555,100	20,883,064	△ 15,327,964
受取施設利用料	55,100	244,776	△ 189,676
受取寮費	5,500,000	20,638,288	△ 15,138,288
②受取補助金等	520,381	556,112	△ 35,731
受取民間補助金	520,381	556,112	△ 35,731
③受取寄付金収入	7,571,764	21,304,625	△ 13,732,861
受取寄付金	7,571,764	21,304,625	△ 13,732,861
④雑収益	1,134,118	190,778	943,340
受取利息	0	124	△ 124
雑収益	1,134,118	190,654	943,464
経常収益計	14,781,363	42,934,579	△ 28,153,216
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	4,924,800	17,860,950	△ 12,936,150
退職金	0	1,650,000	△ 1,650,000
福利厚生費	277,823	2,078,114	△ 1,800,291
通信運搬費	73,739	250,173	△ 176,434
減価償却費	1,927,893	7,818,449	△ 5,890,556
消耗品費	362,352	747,406	△ 385,054
車維持費	359,237	1,013,374	△ 654,137
修繕費	198,956	2,717,810	△ 2,518,854
光熱水費	728,858	3,590,438	△ 2,861,580
保険料	132,673	132,673	0
交際費	23,595	91,715	△ 68,120
租税公課	2,555,405	2,543,910	11,495
委託費	0	495,000	△ 495,000
食費	1,932,771	6,772,852	△ 4,840,081
研修費	58,047	464,835	△ 406,788
手数料	440	0	440
雑費	511,779	411,960	99,819
②管理費			
給料手当	259,200	940,050	△ 680,850
福利厚生費	14,622	109,374	△ 94,752
通信運搬費	3,881	13,167	△ 9,286
減価償却費	110,779	463,012	△ 352,233
消耗品費	19,071	39,337	△ 20,266
車維持費	18,907	53,336	△ 34,429
修繕費	10,471	143,043	△ 132,572
光熱水費	38,361	188,970	△ 150,609
保険料	6,983	6,983	△ 0
租税公課	134,495	133,890	605
広告費	0	4,136	△ 4,136
手数料	165,000	1,176,330	△ 1,011,330
経常費用計	14,850,138	51,911,287	△ 37,061,149
当期経常増減額	△ 68,775	△ 8,976,708	8,907,933

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
構築物除却損	0	0	0
器具備品除却損	0	0	0
機械装置除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 68,775	△ 8,976,708	8,907,933
一般正味財産期首残高	986,534,423	995,511,131	△ 8,976,708
一般正味財産期末残高	986,465,648	986,534,423	△ 68,775
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息			
一般正味財産への振替額			
特別寄附による振替額			0
減価償却額振替額			0
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	986,465,648	986,534,423	△ 68,775

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和5年6月29日まで

(単位：円)

科 目	実施事業会計			法人会計	合計
	文化センター運営事業	助成事業	小計		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①事業収益	5,555,100	0	5,555,100	0	5,555,100
受取施設利用料	55,100	0	55,100	0	55,100
受取寮費	5,500,000	0	5,500,000	0	5,500,000
②受取補助金等	0	520,381	520,381	0	520,381
受取民間助成金	0	520,381	520,381	0	520,381
③受取寄付金収入	5,300,235	0	5,300,235	2,271,529	7,571,764
受取寄付金	5,300,235	0	5,300,235	2,271,529	7,571,764
④雑収益	1,134,118	0	1,134,118	0	1,134,118
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益	1,134,118	0	1,134,118	0	1,134,118
経常収益計	11,989,453	520,381	12,509,834	2,271,529	14,781,363
(2) 経常費用					
①事業費					
給料手当	4,924,800	0	4,924,800		4,924,800
福利厚生費	277,823	0	277,823		277,823
通信運搬費	73,739	0	73,739		73,739
減価償却費	1,927,893	0	1,927,893		1,927,893
消耗品費	362,352	0	362,352		362,352
車維持費	359,237	0	359,237		359,237
修繕費	198,956	0	198,956		198,956
光熱水費	728,858	0	728,858		728,858
保険料	132,673	0	132,673		132,673
交際費	23,595	0	23,595		23,595
租税公課	2,555,405	0	2,555,405		2,555,405
食費	1,932,771	0	1,932,771		1,932,771
研修費	58,047	0	58,047		58,047
手数料	440		440		440
雑費	511,779	0	511,779		511,779
②管理費					
給料手当				259,200	259,200
福利厚生費				14,622	14,622
通信運搬費				3,881	3,881
減価償却費				110,779	110,779
消耗品費				19,071	19,071
車維持費				18,907	18,907
修繕費				10,471	10,471
光熱水費				38,361	38,361
保険料				6,983	6,983
租税公課				134,495	134,495
手数料				165,000	165,000
経常費用計	14,068,367	0	14,068,367	781,771	14,850,138
当期経常増減額	△ 2,078,915	520,381	△ 1,558,534	1,489,759	△ 68,775

科 目	実施事業会計			法人会計	合計
	文化センター運営事業	助成事業	小計		
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
(2) 経常外費用					
特別寄附					
固定資産除却損					
雑損失		0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,078,915	520,381	△ 1,558,534	1,489,759	△ 68,775
一般正味財産期首残高	1,015,854,137	436,796,526	1,452,650,663	△ 466,116,240	986,534,423
一般正味財産期末残高	1,013,775,223	437,316,907	1,451,092,130	△ 464,626,482	986,465,648
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息			0		
一般正味財産への振替額			0		
特別寄附による振替額			0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,013,775,223	437,316,907	1,451,092,130	△ 464,626,482	986,465,648

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法を採用しています。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法により評価しています。

(3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、法人税法に規定する次の方式を採用しています。

有形固定資産 定額法

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しています。

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、次のとおりです。

(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
基本財産				
土 地	320,000,000	0	0	320,000,000
建 物	72,175,803	0	683,162	71,492,641
小 計	392,175,803	0	683,162	391,492,641
合 計	392,175,803	0	683,162	391,492,641

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、次のとおりです。

(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)
基本財産				
土 地	320,000,000	(0)	(320,000,000)	-
建 物	71,492,641	(0)	(71,492,641)	-
小 計	391,492,641	(0)	(391,492,641)	-
合 計	391,492,641	(0)	(391,492,641)	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土 地	353,397,011	0	353,397,011
建 物	249,145,384	40,155,980	208,989,404
図 書	744,420	0	744,420
水道施設利用権	1,776,700	624,949	1,151,751
合 計	605,063,515	40,780,929	564,282,586

5. 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、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
特定寄付による振替額	
合 計	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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
基本財産	土地	320,000,000	0	0	320,000,000
	建物	72,175,803	0	683,162	71,492,641
	基本財産計	392,175,803	0	683,162	391,492,641

財 産 目 録

令和5年6月29日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金 預金			
		三井住友銀行 当座預金 芦屋駅前支店	運転資金として	7,025,655
		三井住友銀行 普通預金 芦屋駅前支店	運転資金として	426,285
		芦屋駅前郵便局 振替貯金		23,837,959
				11,032
流動資産合計				31,300,931
(固定資産) 基本財産	土地	芦屋市東芦屋町12-12 (543.93㎡)	公益目的保有財産であり、文化センター事業他に使用している。	320,000,000
		芦屋市東山町12-12		
	建物	芦屋市大榎町2番5 (275.68㎡)	共有財産であるため、使用面積の割合により、下記の通り按分している。 95% (期末帳簿価額174,128,171円) は、公益目的保有財産として、文化センター事業他に使用している。 5% (期末帳簿価額9,164,641円) は、公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、管理業務に使用している。	183,292,812
		芦屋市大榎町2番29 (107.44㎡)		
	土地	東京都目黒区自由ヶ丘2丁目4番 (152.78㎡)	上京時の連絡事務所として使用している。	98,670,000
		芦屋市大榎町1丁目11番地	共有財産であるため、使用面積の割合により、下記の通り按分している。 95% (期末帳簿価額196,845,410円) は、公益目的保有財産として、文化センター事業他に使用している。 5% (期末帳簿価額10,360,285円) は、公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、管理業務に使用している。	207,205,695
	建物	東京都目黒区自由ヶ丘2丁目4番	上京時の連絡事務所として使用している。	1,783,709
		精道専門図書館	文化センター事業に使用している。	744,420
	図書	芦屋市大榎町1丁目11番地	文化センター事業他に使用している。	1,151,751
		水道施設利用権		
	固定資産合計			
資産合計				987,076,158
(流動負債)	預り金		社会保険料等	610,510
流動負債合計				610,510
負債合計				610,510
正味財産				986,465,648