

令和6年度

令和 6年 4月 1日から
令和 7年 3月 31日まで

財務諸表

兵庫県芦屋市大槻町1-11

公益財団法人 Altum協会

貸 借 対 照 表

令和7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	34,817,365	28,332,914	6,484,451
現金	5,577,289	2,155,684	3,421,605
当座預金	485,793	424,781	61,012
普通預金	28,743,251	25,741,417	3,001,834
振替貯金	11,032	11,032	0
流動資産合計	34,817,365	28,332,914	6,484,451
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	0	320,000,000	△ 320,000,000
建物	0	69,462,431	△ 69,462,431
基本財産合計	0	389,462,431	△ 389,462,431
(2) 特定資産			
土地	574,727,011	183,292,812	391,434,199
建物	282,718,813	203,364,242	79,354,571
特定助成事業積立資金	2,000,000	2,000,000	0
育成センター等施設購入準備金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	861,445,824	388,657,054	472,788,770
(3) その他固定資産			
土地	98,936,165	170,104,199	△ 71,168,034
建物	1,487,793	1,651,269	△ 163,476
図書	744,420	744,420	0
水道施設利用権	943,434	1,062,472	△ 119,038
その他固定資産合計	102,111,812	173,562,360	△ 71,450,548
固定資産合計	963,557,636	951,681,845	11,875,791
資産合計	998,375,001	980,014,759	18,360,242
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	299,408	0	299,408
預り金	39,480	266,909	△ 227,429
流動負債合計	338,888	266,909	71,979
負債合計	338,888	266,909	71,979
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	18,329,364	0	
寄附金	18,329,364	0	18,329,364
指定正味財産合計	18,329,364	0	18,329,364
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(18,329,364)	(0)	18,329,364
2. 一般正味財産	979,706,749	979,747,850	△ 41,101
(うち基本財産への充当額)	(0)	(389,462,431)	△ 389,462,431
(うち特定資産への充当額)	(843,116,460)	(388,657,054)	△ 1,231,773,514
正味財産合計	998,036,113	979,747,850	18,288,263
負債及び正味財産合計	998,375,001	980,014,759	18,360,242

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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			
①事業収益	16,460,975	12,432,972	4,028,003
受取施設利用料	238,975	122,972	116,003
受取寮費	16,222,000	12,310,000	3,912,000
②受取補助金等	0	0	0
受取民間補助金			0
③受取寄付金収入	30,437,357	15,433,586	15,003,771
受取寄付金	30,365,636	15,433,586	14,932,050
受取寄附金振替額	71,721	0	71,721
④雑収益	498,273	1,265,498	△ 767,225
受取利息	16,934	438	16,496
雑収益	481,339	1,265,060	△ 783,721
経常収益計	47,396,605	29,132,056	18,264,549
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	16,577,500	13,064,400	3,513,100
退職給付費用	5,187,000		5,187,000
福利厚生費	2,624,052	1,808,729	815,323
通信運搬費	152,728	181,363	△ 28,635
減価償却費	6,362,348	5,764,405	597,943
消耗品費	899,840	1,554,802	△ 654,962
車維持費	613,548	1,337,585	△ 724,037
修繕費	432,410	1,512,108	△ 1,079,698
光熱水費	2,825,684	2,106,193	719,491
交際費	50,190	70,620	△ 20,430
租税公課	1,791,291	93,860	1,697,431
支払助成金	300,000	0	300,000
委託費	0	125,400	△ 125,400
食費	5,299,400	5,270,530	28,870
広告費	3,930	3,929	1
研修費	164,310	313,536	△ 149,226
手数料	2,970	2,805	165
雑費	911,365	294,856	616,509
②管理費			
役員報酬	240,000	0	240,000
給料手当	872,500	687,600	184,900
退職給付費用	273,000	0	273,000
福利厚生費	138,108	95,196	42,912
通信運搬費	8,038	9,545	△ 1,507
減価償却費	429,111	328,977	100,134
消耗品費	47,360	81,832	△ 34,472
車維持費	32,293	70,399	△ 38,106
修繕費	22,758	79,585	△ 56,827
光熱水費	148,720	110,852	37,868

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	341,279	4,940	336,339
委託費	0	6,600	△ 6,600
広告費	206	207	△ 1
手数料	951,932	869,000	82,932
経常費用計	47,703,871	35,849,854	11,854,017
当期経常増減額	△ 307,266	△ 6,717,798	6,410,532
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
過年度修正	266,165	0	266,165
経常外収益計	266,165	0	266,165
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	266,165	0	266,165
当期一般正味財産増減額	△ 41,101	△ 6,717,798	6,676,697
一般正味財産期首残高	979,747,850	986,465,648	△ 6,717,798
一般正味財産期末残高	979,706,749	979,747,850	△ 41,101
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息			0
受取寄附金	18,401,085	0	18,401,085
一般正味財産への振替額	△ 71,721	0	△ 71,721
特別寄附による振替額			0
当期指定正味財産増減額	18,329,364	0	18,329,364
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	18,329,364	0	18,329,364
Ⅲ 正味財産期末残高	998,036,113	979,747,850	18,288,263

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	16,460,975	0	16,460,975
受取施設利用料	238,975		238,975
受取寮費	16,222,000		16,222,000
②受取補助金等	0	0	0
受取民間助成金			0
③受取寄付金収入	21,324,080	9,113,277	30,437,357
受取寄付金	21,255,945	9,109,691	30,365,636
受取寄付金振替額	68,135	3,586	71,721
④雑収益	498,273	0	498,273
受取利息	16,934	0	16,934
雑収益	481,339	0	481,339
経常収益計	38,283,328	9,113,277	47,396,605
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	16,577,500		16,577,500
退職給付費用	5,187,000		5,187,000
福利厚生費	2,624,052		2,624,052
通信運搬費	152,728		152,728
減価償却費	6,362,348		6,362,348
消耗品費	899,840		899,840
車維持費	613,548		613,548
修繕費	432,410		432,410
光熱水費	2,825,684		2,825,684
交際費	50,190		50,190
租税公課	1,791,291		1,791,291
支払助成金	300,000		300,000
委託費	0		0
食費	5,299,400		5,299,400
広告費	3,930		3,930
研修費	164,310		164,310
手数料	2,970		2,970
雑費	911,365		911,365
②管理費			
役員報酬		240,000	240,000
給料手当		872,500	872,500
退職給付費用		273,000	273,000
福利厚生費		138,108	138,108
通信運搬費		8,038	8,038
減価償却費		429,111	429,111
消耗品費		47,360	47,360
車維持費		32,293	32,293
修繕費		22,758	22,758

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
光熱水費		148,720	148,720
租税公課		341,279	341,279
委託費		0	0
広告費		206	206
手数料		951,932	951,932
経常費用計	44,198,566	3,505,305	47,703,871
当期経常増減額	△ 5,915,238	5,607,972	△ 307,266
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
過年度修正	266,165	0	266,165
経常外収益計	266,165	0	266,165
(2) 経常外費用			
特別寄附			
固定資産除却損			
雑損失			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	266,165	0	266,165
当期一般正味財産増減額	△ 5,649,073	5,607,972	△ 41,101
一般正味財産期首残高	1,442,088,989	△ 462,341,139	979,747,850
一般正味財産期末残高	1,436,439,916	△ 456,733,167	979,706,749
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息			
受取寄附金	17,581,031	820,054	18,401,085
一般正味財産への振替額	△ 68,135	△ 3,586	△ 71,721
特別寄附による振替額			0
当期指定正味財産増減額	17,512,896	816,468	18,329,364
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	17,512,896	816,468	18,329,364
Ⅲ 正味財産期末残高	1,453,952,812	△ 455,916,699	998,036,113

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

定額法（但し、平成10年3月31日以前に取得した建物については定率法）

(2) 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。

(3) 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	320,000,000	0
建 物	69,462,431	0	69,462,431	0
小 計	389,462,431	0	389,462,431	0
特定資産				
土 地	183,292,812	391,434,199	0	574,727,011
建 物	203,364,242	85,863,516	6,508,945	282,718,813
特定助成事業積立資金	2,000,000	300,000	300,000	2,000,000
育成センター等施設購入準備金	0	2,000,000	0	2,000,000
小 計	388,657,054	479,597,715	6,808,945	861,445,824
合 計	778,119,485	479,597,715	396,271,376	861,445,824

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	0	(0)	(0)	-
建 物	0	(0)	(0)	-
小 計	0	(0)	(0)	-
特定資産				
土 地	574,727,011	(0)	(574,727,011)	-
建 物	282,718,813	(16,329,364)	(266,389,449)	-
特定助成事業積立資金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	
育成センター等施設購入準備金	2,000,000	(2,000,000)	(0)	
小 計	861,445,824	(18,329,364)	(843,116,460)	-
合 計	861,445,824	(18,329,364)	(843,116,460)	-

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	673,663,176	0	673,663,176
建 物	444,970,969	160,764,363	284,206,606
図 書	744,420	0	744,420
水道施設利用権	1,776,700	833,266	943,434
合 計	1,121,155,265	161,597,629	959,557,636

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	
減価償却費計上による振替額	71,721
合 計	71,721

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	320,000,000	0
	建物	69,462,431	0	69,462,431	0
	基本財産計	389,462,431	0	389,462,431	0
特定資産	土地	183,292,812	391,434,199	0	574,727,011
	建物	203,364,242	85,863,516	6,508,945	282,718,813
	特定助成事業積立資金	2,000,000	300,000	300,000	2,000,000
	育成センター等施設購入準備金	0	2,000,000	0	2,000,000
	特定資産計	388,657,054	479,597,715	6,808,945	861,445,824

財 産 目 録

令和7年3月31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		運転資金として	5,577,289
	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	485,793
		三井住友銀行 普通預金 芦屋駅前支店		28,743,251
		芦屋駅前郵便局 振替貯金		11,032
流動資産合計				34,817,365
(固定資産)				
特定資産	土地	芦屋市大槻町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、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
	土地	芦屋市大槻町2番29 (107.44㎡)	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67,862,489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、5% (期末帳簿価額3,571,710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。	71,434,199
	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
	建物	芦屋市大槻町1丁目11番地	小計	(574,727,011)
				198,242,304
	建物	芦屋市大槻町1丁目11番地		16,329,364
	建物	芦屋市東山町12-12		68,147,145
			小計	(282,718,813)
	特定助成事業積立資金	普通預金 三井住友銀行芦屋駅前支店	助成事業の財源とするための資金であり、特定費用準備資金として管理されている。 引当金との対応関係はない。	2,000,000
	育成センター等施設購入準備金	普通預金 三井住友銀行芦屋駅前支店	育成センター等の施設を購入するための資金である	2,000,000
	その他固定資産	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。
		兵庫県宍粟市波賀町野尻松山377-12, 13, 20	文化センター事業他に使用している。	266,165
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。	1,487,793
図書		精道専門図書館	文化センター事業に使用している。	744,420
	水道施設利用権	芦屋市大槻町1丁目11番地	文化センター事業他に使用している。	943,434
固定資産合計				963,557,636
資産合計				998,375,001
(流動負債)	未払金		社会保険料等	299,408
	預り金		源泉所得税等	39,480
流動負債合計				338,888
負債合計				338,888
正味財産				998,036,113