

令和7年度

令和 7年 4月 1日から
令和 8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	34,859,710	34,817,365	42,345
現金	2,982,745	5,577,289	△ 2,594,544
当座預金	553,793	485,793	68,000
普通預金	31,312,140	28,743,251	2,568,889
振替貯金	11,032	11,032	0
流動資産合計	34,859,710	34,817,365	42,345
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
土地	254,727,011	574,727,011	△ 320,000,000
建物	208,589,075	282,718,813	△ 74,129,738
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	273,500,000	2,000,000	271,500,000
特定資産合計	738,816,086	861,445,824	-122,629,738
(3) その他固定資産			
土地	98,936,165	98,936,165	0
建物	1,340,501	1,487,793	△ 147,292
図書	744,420	744,420	0
水道施設利用権	824,396	943,434	△ 119,038
その他固定資産合計	101,845,482	102,111,812	△ 266,330
固定資産合計	840,661,568	963,557,636	△ 122,896,068
資産合計	875,521,278	998,375,001	△ 122,853,723
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	129,041	299,408	△ 170,367
預り金	20,191	39,480	△ 19,289
流動負債合計	149,232	338,888	△ 189,656
負債合計	149,232	338,888	△ 189,656
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	18,968,709	18,329,364	639,345
指定正味財産合計	18,968,709	18,329,364	639,345
(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)	(18,968,709)	(18,329,364)	639,345
2. 一般正味財産			
856,403,337	979,706,749	△ 123,303,412	
(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)	(719,847,377)	(843,116,460)	△ 123,269,083
正味財産合計	875,372,046	998,036,113	△ 122,664,067
負債及び正味財産合計	875,521,278	998,375,001	△ 122,853,723

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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	817,600	0	817,600
事業収益			
受取施設利用料	86,600	238,975	-152,375
受取寮費	13,800,000	16,222,000	-2,422,000
受取寄付金			
受取寄付金	11,377,011	30,365,636	-18,988,625
受取寄付金振替額	15,360,655	71,721	15,288,934
雑収入			
受取利息	162,499	16,934	145,565
雑収益	8,435	481,339	-472,904
経常収益計	41,612,800	47,396,605	-5,783,805
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	12,577,207	16,577,500	-4,000,293
退職給付費用	2,272,400	5,187,000	-2,914,600
福利厚生費	1,977,045	2,624,052	-647,007
通信運搬費	204,848	152,728	52,120
減価償却費	5,796,549	6,362,348	-565,799
消耗品費	1,358,267	899,840	458,427
車維持費	304,595	613,548	-308,953
修繕費	40,714	432,410	-391,696
光熱水料費	2,269,925	2,825,684	-555,759
保険料	189,870	0	189,870
交際費	0	50,190	-50,190
租税公課	1,913,680	1,791,291	122,389
支払助成金	300,000	300,000	0
委託費	1,425,000	0	1,425,000
食費	4,659,863	5,299,400	-639,537
広告費	0	3,930	-3,930
研修費	0	164,310	-164,310
手数料	8,643,745	2,970	8,640,775
雑費	254,353	911,365	-657,012
管理費			
役員報酬	240,000	240,000	0
給料手当	661,958	872,500	-210,542
退職給付費用	119,600	273,000	-153,400
福利厚生費	104,055	138,108	-34,053
通信運搬費	10,782	8,038	2,744
減価償却費	452,374	429,111	23,263
消耗品費	71,488	47,360	24,128
車維持費	16,031	32,293	-16,262
修繕費	2,143	22,758	-20,615
光熱水料費	119,470	148,720	-29,250
租税公課	347,200	341,279	5,921
委託費	75,000	0	75,000
広告費	0	206	-206
手数料	985,000	951,932	33,068
経常費用計	47,393,162	47,703,871	-310,709
評価損益等調整前当期経常増減額	-5,780,362	-307,266	-5,473,096
評価損益等計	0	0	0

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
当期経常増減額	-5,780,362	-307,266	-5,473,096
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
過年度修正	0	266,165	-266,165
経常外収益計	0	266,165	-266,165
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
土地建物売却損	117,523,050	0	117,523,050
経常外費用計	117,523,050	0	117,523,050
当期経常外増減額	-117,523,050	266,165	-117,789,215
税引前当期一般正味財産増減額	-123,303,412	-41,101	-123,262,311
当期一般正味財産増減額	-123,303,412	-41,101	-123,262,311
一般正味財産期首残高	979,706,749	979,747,850	-41,101
一般正味財産期末残高	856,403,337	979,706,749	-123,303,412
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金(事業費)	14,500,000	18,401,085	-3,901,085
受取寄附金(施設取得)	1,500,000	0	1,500,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	15,360,655	71,721	15,288,934
当期指定正味財産増減額	639,345	18,329,364	-17,690,019
指定正味財産期首残高	18,329,364	0	18,329,364
指定正味財産期末残高	18,968,709	18,329,364	639,345
Ⅲ 正味財産期末残高	875,372,046	998,036,113	-122,664,067

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	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特定資産運用益	817,600	0	817,600
特定資産受取利息	817,600	0	817,600
②事業収益	13,886,600	0	13,886,600
受取施設利用料	86,600	0	86,600
受取寮費	13,800,000	0	13,800,000
③受取寄付金収入	20,131,530	6,606,136	26,737,666
受取寄付金	7,963,908	3,413,103	11,377,011
受取寄付金振替額	12,167,622	3,193,033	15,360,655
④雑収益	170,934	0	170,934
受取利息	162,499	0	162,499
雑収益	8,435	0	8,435
経常収益計	35,006,664	6,606,136	41,612,800
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	12,577,207		12,577,207
退職給付費用	2,272,400		2,272,400
福利厚生費	1,977,045		1,977,045
通信運搬費	204,848		204,848
減価償却費	5,796,549		5,796,549
消耗品費	1,358,267		1,358,267
車維持費	304,595		304,595
修繕費	40,714		40,714
光熱水費	2,269,925		2,269,925
保険料	189,870		189,870
交際費	0		0
租税公課	1,913,680		1,913,680
支払助成金	300,000		300,000
委託費	1,425,000		1,425,000
食費	4,659,863		4,659,863
広告費	0		0
研修費	0		0
手数料	8,643,745		8,643,745
雑費	254,353		254,353
②管理費			
役員報酬		240,000	240,000
給料手当		661,958	661,958
退職給付費用		119,600	119,600
福利厚生費		104,055	104,055
通信運搬費		10,782	10,782
減価償却費		452,374	452,374
消耗品費		71,488	71,488
車維持費		16,031	16,031
修繕費		2,143	2,143

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
光熱水費		119,470	119,470
租税公課		347,200	347,200
委託費		75,000	75,000
広告費		0	0
手数料		985,000	985,000
経常費用計	44,188,061	3,205,101	47,393,162
当期経常増減額	△ 9,181,397	3,401,035	△ 5,780,362
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
土地建物売却損	117,523,050	0	117,523,050
固定資産除却損	0	0	0
雑損失	0	0	0
経常外費用計	117,523,050	0	117,523,050
当期経常外増減額	△ 117,523,050	0	△ 117,523,050
当期一般正味財産増減額	△ 126,704,447	3,401,035	△ 123,303,412
一般正味財産期首残高	1,436,439,916	△ 456,733,167	979,706,749
一般正味財産期末残高	1,309,735,469	△ 453,332,132	856,403,337
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	0	0	0
受取寄附金(事業費)	11,350,000	3,150,000	14,500,000
受取寄附金(施設取得)	1,500,000	0	1,500,000
一般正味財産への振替額	△ 12,167,622	△ 3,193,033	△ 15,360,655
当期指定正味財産増減額	682,378	△ 43,033	639,345
指定正味財産期首残高	17,512,896	816,468	18,329,364
指定正味財産期末残高	18,195,274	773,435	18,968,709
III 正味財産期末残高	1,327,930,743	△ 452,558,697	875,372,046

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	0	0	0	0
建 物	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
土 地	574,727,011	0	320,000,000	254,727,011
建 物	282,718,813	0	74,129,738	208,589,075
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	2,000,000	271,500,000	0	273,500,000
小 計	861,445,824	271,800,000	394,429,738	738,816,086
合 計	861,445,824	271,800,000	394,429,738	738,816,086

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	254,727,011	(0)	(254,727,011)	－
建 物	208,589,075	(15,468,709)	(193,120,366)	－
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	273,500,000	(3,500,000)	(270,000,000)	
小 計	738,816,086	(18,968,709)	(719,847,377)	－
合 計	738,816,086	(18,968,709)	(719,847,377)	－

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	353,663,176	0	353,663,176
建 物	265,546,469	55,616,893	209,929,576
図 書	744,420	0	744,420
水道施設利用権	1,776,700	952,304	824,396
合 計	621,730,765	56,569,197	565,161,568

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	860,655
目的達成による指定解除額	14,500,000
合 計	15,360,655

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

財 産 目 録

令和8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	2,982,745
	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	553,793
		三井住友銀行 普通預金 芦屋駅前支店		31,312,140
		芦屋駅前郵便局 振替貯金		11,032
流動資産合計				34,859,710
(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
	建物	芦屋市大槻町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183,464,348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9,656,018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。	小計 (254,727,011) 193,120,366
	建物	芦屋市大槻町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14,695,274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773,435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。	15,468,709
	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。	小計 (208,589,075) 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	3,500,000
		楽天G社債		70,000,000
		みずほMパワー		100,000,000
		みずほキャットエナジー		100,000,000
			小計	(273,500,000)
	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
		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。	1,340,501
	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。	824,396
固定資産合計				840,661,568
資産合計				875,521,278
(流動負債)	未払金		社会保険料等	129,041
	預り金		源泉所得税等	20,191
流動負債合計				149,232
負債合計				149,232
正味財産				875,372,046