

貸借対照表

令和6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	168,984	199,456	△ 30,472
普通預金	29,016,825	16,234,925	12,781,900
郵便貯金	2,103,413	902,955	1,200,458
定期預金	0	1,279,441	△ 1,279,441
未収金	38,819,850	37,469,711	1,350,139
仮払金	106,289	256,289	△ 150,000
貯蔵品	0	113,610	△ 113,610
流動資産合計	70,215,361	56,456,387	13,758,974
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	4,142,353	3,120,559	1,021,794
減価償却引当資産	7,788,299	9,218,363	△ 1,430,064
財政運営資金積立資産	10,000,011	14	9,999,997
事故賠償補填準備積立資産	5,000,000	4,000,000	1,000,000
記念行事積立資産	1,000,000	9,500,000	△ 8,500,000
施設等整備資金積立資産	15,000,000	15,000,000	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	46,540	66,487	△ 19,947
特定資産合計	42,977,204	40,905,424	2,071,780
(2)その他固定資産			
車両運搬具	0	1	△ 1
什器備品	1,126,306	1,563,063	△ 436,757
建物附属設備	287,180	320,971	△ 33,791
電話加入権	149,968	149,968	0
敷金	200,000	200,000	0
保証金	200,000	577,626	△ 377,626
預託金	9,440	20,560	△ 11,120
その他固定資産合計	1,972,894	2,832,189	△ 859,295
固定資産合計	44,950,098	43,737,613	1,212,485
資産合計	115,165,459	100,194,000	14,971,459
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	29,631,081	29,508,227	122,854
前受金	133,471	156,271	△ 22,800
預り金	1,480,081	2,102,402	△ 622,321
仮受金	0	73,900	△ 73,900
流動負債合計	31,244,633	31,840,800	△ 596,167
2.固定負債			
退職給付引当金	4,142,353	3,120,559	1,021,794
固定負債合計	4,142,353	3,120,559	1,021,794
負債合計	35,386,986	34,961,359	425,627
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	46,541	66,488	△ 19,947
(うち特定資産への充当額)	(46,541)	(66,488)	(△ 19,947)
2.一般正味財産	79,731,932	65,166,153	14,565,779
(うち特定資産への充当額)	(38,788,310)	(37,718,377)	(1,069,933)
正味財産合計	79,778,473	65,232,641	14,545,832
負債及び正味財産合計	115,165,459	100,194,000	14,971,459

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
受託事業収益	397,504,495	388,413,027	9,091,468
受取配分金	314,695,075	320,933,983	△ 6,238,908
受取材料費等	24,041,228	18,499,620	5,541,608
受取事務費	58,768,192	48,979,424	9,788,768
労働者派遣事業等受託収益	8,989,200	8,198,300	790,900
労働者派遣事業等受託収益	8,989,200	8,198,300	790,900
介護予防日常生活支援総合事業収益	5,284,958	5,675,561	△ 390,603
介護予防保険報酬収益	4,610,708	4,922,960	△ 312,252
介護予防利用者負担金収益	674,250	752,601	△ 78,351
受取会費	2,768,600	2,794,800	△ 26,200
正会員受取会費	2,768,600	2,794,800	△ 26,200
受取補助金等	41,424,947	39,827,807	1,597,140
受取連合交付金	20,600,000	19,646,860	953,140
受取(市)補助金	20,716,000	20,136,000	580,000
受取(県)補助金	89,000	25,000	64,000
受取補助金振替額	19,947	19,947	0
特定資産運用益	2,034	2,061	△ 27
特定資産受取利息	2,034	2,061	△ 27
雑収益	254,677	567,089	△ 312,412
受取利息	35	37	△ 2
雑収益	254,642	567,052	△ 312,410
経常収益計	456,228,911	445,478,645	10,750,266
(2) 経常費用			
事業費	427,829,861	444,996,111	△ 17,166,250
支払配分金	318,116,652	324,568,543	△ 6,451,891
支払材料費等	11,319,546	17,950,046	△ 6,630,500
支払トライアル奨励金	0	25,960	△ 25,960
給料手当	45,600,649	48,220,817	△ 2,620,168
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	7,188,368	6,910,506	277,862
退職給付費用	2,841,011	1,254,852	1,586,159
福利厚生費	91,035	114,003	△ 22,968
会議費	0	75,234	△ 75,234
旅費交通費	1,948,130	1,856,790	91,340
通信運搬費	2,686,489	3,049,471	△ 362,982
減価償却費	390,427	400,618	△ 10,191
什器備品費	715,000	83,800	631,200
消耗品費	2,053,801	2,670,841	△ 617,040
修繕費	0	475,112	△ 475,112
印刷製本費	1,835,570	2,464,385	△ 628,815
光熱水料費	2,588,303	3,679,471	△ 1,091,168
賃借料	10,869,621	12,317,090	△ 1,447,469
保険料	5,611,951	4,994,478	617,473
諸謝金	20,000	828,000	△ 808,000
租税公課	4,493,232	3,575,500	917,732
支払負担金	365,670	401,200	△ 35,530
委託費	8,879,382	8,998,113	△ 118,731
教材費	0	8,000	△ 8,000
支払手数料	58,554	71,931	△ 13,377
雑費	156,470	1,350	155,120

科目	当年度	前年度	増減
管理費	13,765,462	14,935,628	△ 1,170,166
役員報酬	1,678,340	1,292,300	386,040
給料手当	8,024,228	10,041,974	△ 2,017,746
法定福利費	1,433,296	1,167,829	265,467
退職給付費用	687,842	257,823	430,019
福利厚生費	22,757	28,503	△ 5,746
会議費	303,399	381,907	△ 78,508
役員等旅費交通費	40,100	65,920	△ 25,820
旅費交通費	1,380	2,180	△ 800
通信運搬費	62,778	58,157	4,621
減価償却費	43,380	44,513	△ 1,133
什器備品費	0	0	0
消耗品費	79,457	124,288	△ 44,831
修繕費	0	0	0
印刷製本費	343,200	343,200	0
光熱水料費	154,739	212,341	△ 57,602
賃借料	449,146	450,496	△ 1,350
保険料	29,000	29,000	0
支払負担金	322,000	317,000	5,000
委託費	81,840	74,800	7,040
支払手数料	8,580	18,900	△ 10,320
雑費	0	24,497	△ 24,497
経常費用計	441,595,323	459,931,739	△ 18,336,416
評価損益等調整前当期経常増減額	14,633,588	△ 14,453,094	29,086,682
当期経常増減額	14,633,588	△ 14,453,094	29,086,682
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	67,809	0	67,809
車両運搬具除却損	11,121	0	11,121
什器備品除却損	56,688	0	56,688
経常外費用計	67,809	0	67,809
当期経常外増減額	△ 67,809	0	△ 67,809
当期一般正味財産増減額	14,565,779	△ 14,453,094	29,018,873
一般正味財産期首残高	65,166,153	79,619,247	△ 14,453,094
一般正味財産期末残高	79,731,932	65,166,153	14,565,779
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
受取補助金等	0	0	0
受取地方公共団体補助金	0	0	0
収益計	0	0	0
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	19,947	19,947	0
一般正味財産への振替額	19,947	19,947	0
費用計	19,947	19,947	0
当期指定正味財産増減額	△ 19,947	△ 19,947	0
指定正味財産期首残高	66,488	86,435	△ 19,947
指定正味財産期末残高	46,541	66,488	△ 19,947
III 正味財産期末残高	79,778,473	65,232,641	14,545,832

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	その他会計	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				
受託事業収益	385,258,763	2,270	12,243,462	397,504,495
受取配分金	314,695,075	0	0	314,695,075
受取材料費等	24,041,228	0	0	24,041,228
受取事務費	46,522,460	2,270	12,243,462	58,768,192
労働者派遣事業等受託収益	8,989,200	0	0	8,989,200
労働者派遣事業等受託収益	8,989,200	0	0	8,989,200
介護予防日常生活支援総合事業収益	5,284,958	0	0	5,284,958
介護予防保険報酬収益	4,610,708	0	0	4,610,708
介護予防利用者負担金収益	674,250	0	0	674,250
受取会費	1,033,400	235,200	1,500,000	2,768,600
正会員受取会費	1,033,400	235,200	1,500,000	2,768,600
受取補助金等	41,424,947	0	0	41,424,947
受取連合交付金	20,600,000	0	0	20,600,000
受取(市)補助金	20,716,000	0	0	20,716,000
受取(県)補助金	89,000	0	0	89,000
受取補助金振替額	19,947	0	0	19,947
特定資産運用益	2,034	0	0	2,034
特定資産受取利息	2,034	0	0	2,034
雑収益	232,677	0	22,000	254,677
受取利息	35	0	0	35
雑収益	232,642	0	22,000	254,642
経常収益計	442,225,979	237,470	13,765,462	456,228,911
(2)経常費用				
事業費	427,592,391	237,470	0	427,829,861
支払配分金	318,116,652	0	0	318,116,652
支払材料費等	11,319,546	0	0	11,319,546
給料手当	45,600,649	0	0	45,600,649
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	7,188,368	0	0	7,188,368
退職給付費用	2,841,011	0	0	2,841,011
福利厚生費	91,035	0	0	91,035
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	1,948,130	0	0	1,948,130
通信運搬費	2,686,489	0	0	2,686,489
減価償却費	390,427	0	0	390,427
什器備品費	715,000	0	0	715,000
消耗品費	2,053,801	0	0	2,053,801
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	1,835,570	0	0	1,835,570
光熱水料費	2,588,303	0	0	2,588,303
賃借料	10,765,205	104,416	0	10,869,621
保険料	5,608,480	3,471	0	5,611,951
諸謝金	20,000	0	0	20,000
租税公課	4,493,232	0	0	4,493,232
支払負担金	365,670	0	0	365,670
委託費	8,749,799	129,583	0	8,879,382
教材費	0	0	0	0
支払手数料	58,554	0	0	58,554
雑費	156,470	0	0	156,470

科目	公益目的事業会計	その他会計	法人会計	合計
管理費	0	0	13,765,462	13,765,462
役員報酬	0	0	1,678,340	1,678,340
給料手当	0	0	8,024,228	8,024,228
法定福利費	0	0	1,433,296	1,433,296
退職給付費用	0	0	687,842	687,842
福利厚生費	0	0	22,757	22,757
会議費	0	0	303,399	303,399
役員等旅費交通費	0	0	40,100	40,100
旅費交通費	0	0	1,380	1,380
通信運搬費	0	0	62,778	62,778
減価償却費	0	0	43,380	43,380
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	79,457	79,457
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	343,200	343,200
光熱水料費	0	0	154,739	154,739
賃借料	0	0	449,146	449,146
保険料	0	0	29,000	29,000
支払負担金	0	0	322,000	322,000
委託費	0	0	81,840	81,840
支払手数料	0	0	8,580	8,580
雑費	0	0	0	0
経常費用計	427,592,391	237,470	13,765,462	441,595,323
評価損益等調整前当期経常増減額	14,633,588	0	0	14,633,588
当期経常増減額	14,633,588	0	0	14,633,588
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
固定資産除却損	67,809	0	0	67,809
車両運搬具除却損	11,121	0	0	11,121
什器備品除却損	56,688	0	0	56,688
経常外費用計	67,809	0	0	67,809
当期経常外増減額	△ 67,809	0	0	△ 67,809
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	14,565,779	0	0	14,565,779
一般正味財産期首残高	60,752,221	0	4,413,932	65,166,153
一般正味財産期末残高	75,318,000	0	4,413,932	79,731,932
II 指定正味財産増減の部				
(1)収益				
受取補助金等	0			
受取地方公共団体補助金	0			
収益計	0	0	0	0
(2)費用				
一般正味財産への振替額	19,947	0	0	19,947
一般正味財産への振替額	19,947	0	0	19,947
費用計	19,947	0	0	19,947
当期指定正味財産増減額	△ 19,947	0	0	△ 19,947
指定正味財産期首残高	66,488	0	0	66,488
指定正味財産期末残高	46,541	0	0	46,541
III 正味財産期末残高	75,364,541	0	4,413,932	79,778,473

財務諸表に対する注記

1 会計区分は、移行認定前の区分である。

2 重要な会計方針

(1) 会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却(車両運搬具、什器備品、建物附属設備)は定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、当センターの職員退職金規程により、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
特定資産				
退職給付引当資産	3,120,559	1,021,794	0	4,142,353
減価償却引当資産	9,218,363	0	1,430,064	7,788,299
記念行事積立資産	9,500,000	0	8,500,000	1,000,000
財政運営資金積立資産	14	9,999,997	0	10,000,011
事故賠償補填準備積立資産	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000
施設等整備資金積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
車両運搬具	1	0	0	1
什器備品	66,487	0	19,947	46,540
合 計	40,905,424	12,021,791	9,950,011	42,977,204

4 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。

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)
特定資産				
退職給付引当資産	4,142,353	—	(0)	(4,142,353)
減価償却引当資産	7,788,299	(0)	(7,788,299)	—
記念行事積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	—
財政運営資金積立資産	10,000,011	(0)	(10,000,011)	—
事故賠償補填準備積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	—
施設等整備資金積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	—
車両運搬具	1	(1)	(0)	—
什器備品	46,540	(46,540)	(0)	—
合 計	42,977,204	(46,541)	(38,788,310)	(4,142,353)

5 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具(指定正味財産)	2,022,185	2,022,184	1
什器備品(一般正味財産)	6,600,974	5,474,668	1,126,306
什器備品(指定正味財産)	119,680	73,140	46,540
建物附属設備(一般正味財産)	380,112	92,932	287,180
合 計	9,122,951	7,662,924	1,460,027

車両運搬具のうち、1円は指定正味財産である。

6 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収金	38,819,850	0	38,819,850
合 計	38,819,850	0	38,819,850

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
高年齢者就業機会確保 事業費等補助金	国	0	9,200,000	9,200,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助 金	国	0	11,400,000	11,400,000	0	—
高年齢者労働能力活用事業補助金	市	0	20,600,000	20,600,000	0	—
芦屋市保育施設等原油価格・物価高 騰対策一時支援金	市	0	66,000	66,000	0	—
芦屋市介護保険サービス事業所等 物価高騰対策支援金	市	0	50,000	50,000	0	—
県光熱費等高騰対策一時支援金/ 兵庫県福祉部高齢政策課	県	0	30,000	30,000	0	—
高齢者施設原油価格・物価高騰対策 一時支援金/兵庫県福祉部高齢政策 課	県	0	59,000	59,000	0	—
合 計		0	41,405,000	41,405,000	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

財務諸表に対する注記のとおりである。

2 引当金の明細

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	3,120,559	1,794,152	772,358	0	4,142,353

財 産 目 録

(令和6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	手元保管	運転資金として	168,984
普通預金	三井住友銀行 芦屋支店	運転資金として	15,978,822
	三井住友銀行 芦屋駅前支店	運転資金として	4,266,582
	尼崎信用金庫 芦屋支店	運転資金として	8,771,421
合 計			29,016,825
郵便貯金	芦屋公光郵便局	運転資金として	2,103,413
未収金	芦屋市ほか	請求後未入金分	38,819,850
仮払金	芦屋市民センターほか	釣銭準備金等として	106,289
流 動 資 産 合 計			70,215,361
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	尼崎信用金庫 定期預金	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	4,142,353
合 計			4,142,353
減価償却引当資産	大和ネクスト銀行	減価償却引当金見合の引当資産として管理している。	7,788,299
合 計			7,788,299
財政運営資金積立資産	三井住友銀行 普通預金	事業運営における積立資産であり資産取得資金として管理している。	10,000,011
合 計			10,000,011
事故賠償補填準備積立資産	ゆうちょ銀行 定額貯金	事故賠償が生じた時のための準備資金として管理している。	5,000,000
合 計			5,000,000
記念行事積立資産	尼崎信用金庫 定期預金 三井住友銀行 普通預金 ゆうちょ銀行 定額貯金	特定費用準備資金として管理している。	1,000,000
合 計			1,000,000
施設等整備資金積立資産	尼崎信用金庫 定期預金	特定資産取得資金として管理している。	15,000,000
合 計			15,000,000
車両運搬具	マツダ ボンゴトラック	地域就業創出・拡大事業に使用	1
合 計			1
什器備品	洗濯乾燥機	新型コロナウイルス感染症対策として使用	46,540
合 計			46,540
特定資産合計			42,977,204

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他の固定資産			
什器備品	会議テーブル他備品一式	センター実施事業に使用	303,522
	掲示板一式	センター実施事業に使用	1
	ITV設備一式	センター実施事業に使用	1
	デスク他備品一式	センター実施事業に使用	37,693
	血圧計	センター実施事業に使用	1
	耐火庫	センター実施事業に使用	247,680
	セキュリティ書庫他一式	センター実施事業に使用	184,113
	厨房機器一式	センター実施事業に使用	1
	ワイヤレスマイク一式	センター実施事業に使用	82,500
	シュレッダー	センター実施事業に使用	64,533
	LAN配線設備工事	センター実施事業に使用	206,261
	合 計		
建物附属設備	高浜作業所内装工事	センター実施事業に使用	181,690
	高浜作業所改修工事	センター実施事業に使用	105,490
合 計			287,180
電話加入権		センター実施事業に使用	149,968
敷 金		センター実施事業に使用	200,000
保 証 金		センター実施事業に使用	200,000
預 託 金		車両運搬具預託金として	9,440
その他の固定資産合計			1,972,894
固定資産合計			44,950,098
資 産 合 計			115,165,459
(流動負債)			
未 払 金		配分金等	29,631,081
前 受 金		令和6年度会費等	133,471
預 り 金		各種講座受講料等	1,480,081
流 動 負 債 合 計			31,244,633
(固定負債)			
退職給付引当金		職員6名に対する退職金の支払いに備えたもの	4,142,353
固 定 負 債 合 計			4,142,353
負 債 合 計			35,386,986
正 味 財 産 合 計			79,778,473