

貸借対照表

令和5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	199,456	250,569	△ 51,113
普通預金	16,234,925	23,650,600	△ 7,415,675
郵便貯金	902,955	1,630,966	△ 728,011
定期預金	1,279,441	0	1,279,441
未収金	37,469,711	36,096,011	1,373,700
仮払金	256,289	256,289	0
貯蔵品	113,610	0	113,610
前払金	0	801,600	△ 801,600
流動資産合計	56,456,387	62,686,035	△ 6,229,648
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	3,120,559	2,750,000	370,559
減価償却引当資産	9,218,363	8,773,232	445,131
財政運営資金積立資産	14	5,000,000	△ 4,999,986
事故賠償補填準備積立資産	4,000,000	8,500,000	△ 4,500,000
記念行事積立資産	9,500,000	9,000,000	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	66,487	86,434	△ 19,947
特定資産合計	40,905,424	49,109,667	△ 8,204,243
(2)その他固定資産			
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	1,563,063	1,711,796	△ 148,733
建物附属設備	320,971	354,762	△ 33,791
電話加入権	149,968	149,968	0
敷金	200,000	200,000	0
保証金	577,626	577,626	0
預託金	20,560	20,560	0
その他固定資産合計	2,832,189	3,014,713	△ 182,524
固定資産合計	43,737,613	52,124,380	△ 8,386,767
資産合計	100,194,000	114,810,415	△ 14,616,415
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	29,508,227	28,792,311	715,916
前受金	156,271	1,500,271	△ 1,344,000
預り金	2,102,402	1,939,427	162,975
仮受金	73,900	233,900	△ 160,000
流動負債合計	31,840,800	32,465,909	△ 625,109
2.固定負債			
退職給付引当金	3,120,559	2,638,824	481,735
固定負債合計	3,120,559	2,638,824	481,735
負債合計	34,961,359	35,104,733	△ 143,374
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	66,488	86,435	△ 19,947
(うち特定資産への充当額)	(66,488)	(86,435)	(△ 19,947)
2.一般正味財産	65,166,153	79,619,247	△ 14,453,094
(うち特定資産への充当額)	(37,718,377)	(46,384,408)	(△ 8,666,031)
正味財産合計	65,232,641	79,705,682	△ 14,473,041
負債及び正味財産合計	100,194,000	114,810,415	△ 14,616,415

正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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	388,413,027	402,402,279	△ 13,989,252
受取配分金	320,933,983	329,579,979	△ 8,645,996
受取材料費等	18,499,620	18,590,599	△ 90,979
受取事務費	48,979,424	54,231,701	△ 5,252,277
労働者派遣事業等受託収益	8,198,300	7,057,600	1,140,700
労働者派遣事業等受託収益	8,198,300	7,057,600	1,140,700
介護予防日常生活支援総合事業収益	5,675,561	6,590,814	△ 915,253
介護予防保険報酬収益	4,922,960	5,756,347	△ 833,387
介護予防利用者負担金収益	752,601	834,467	△ 81,866
受取会費	2,794,800	2,686,800	108,000
正会員受取会費	2,794,800	2,686,800	108,000
受取補助金等	39,827,807	39,748,947	78,860
受取連合交付金	19,646,860	19,729,000	△ 82,140
受取(市)補助金	20,136,000	20,000,000	136,000
受取(県)補助金	25,000	0	25,000
受取補助金振替額	19,947	19,947	0
特定資産運用益	2,061	3,793	△ 1,732
特定資産受取利息	2,061	3,793	△ 1,732
雑収益	567,089	1,843,673	△ 1,276,584
受取利息	37	28	9
雑収益	567,052	1,843,645	△ 1,276,593
経常収益計	445,478,645	460,333,906	△ 14,855,261
(2) 経常費用			
事業費	444,996,111	448,865,853	△ 3,869,742
1 支払配分金	324,568,543	333,803,649	△ 9,235,106
2 支払材料費等	17,950,046	17,283,740	666,306
3 支払トライアル奨励金	25,960	0	25,960
4 給料手当	48,220,817	32,210,338	16,010,479
5 臨時雇賃金	0	0	0
6 法定福利費	6,910,506	6,625,151	285,355
7 退職給付費用	1,254,852	878,720	376,132
8 福利厚生費	114,003	128,613	△ 14,610
9 会議費	75,234	113,979	△ 38,745
10 旅費交通費	1,856,790	1,915,990	△ 59,200
11 通信運搬費	3,049,471	3,593,658	△ 544,187
12 減価償却費	400,618	446,556	△ 45,938
13 什器備品費	83,800	301,894	△ 218,094
14 消耗品費	2,670,841	3,113,023	△ 442,182
15 修繕費	475,112	269,634	205,478
16 印刷製本費	2,464,385	2,337,926	126,459
17 光熱水料費	3,679,471	2,578,702	1,100,769
18 賃借料	12,317,090	11,949,998	367,092
19 保険料	4,994,478	3,918,850	1,075,628
20 諸謝金	828,000	17,048,514	△ 16,220,514
21 租税公課	3,575,500	1,738,900	1,836,600
22 支払負担金	401,200	329,800	71,400
23 委託費	8,998,113	8,153,000	845,113
24 教材費	8,000	6,966	1,034
25 支払手数料	71,931	63,760	8,171
26 雑費	1,350	54,492	△ 53,142

科目	当年度	前年度	増減
管理費	14,935,628	12,658,371	2,277,257
1 役員報酬	1,292,300	1,442,700	△ 150,400
2 給料手当	10,041,974	8,052,582	1,989,392
3 法定福利費	1,167,829	1,284,577	△ 116,748
4 退職給付費用	257,823	169,020	88,803
5 福利厚生費	28,503	32,154	△ 3,651
6 会議費	381,907	182,659	199,248
7 役員等旅費交通費	65,920	3,960	61,960
8 旅費交通費	2,180	6,820	△ 4,640
9 通信運搬費	58,157	73,859	△ 15,702
10 減価償却費	44,513	49,617	△ 5,104
11 什器備品費	0	0	0
12 消耗品費	124,288	76,150	48,138
13 修繕費	0	0	0
14 印刷製本費	343,200	326,700	16,500
15 光熱水料費	212,341	160,404	51,937
16 賃借料	450,496	321,476	129,020
17 保険料	29,000	29,000	0
18 支払負担金	317,000	321,000	△ 4,000
19 委託費	74,800	92,860	△ 18,060
20 支払手数料	18,900	5,410	13,490
21 雑費	24,497	27,423	△ 2,926
経常費用計	459,931,739	461,524,224	△ 1,592,485
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,453,094	△ 1,190,318	△ 13,262,776
当期経常増減額	△ 14,453,094	△ 1,190,318	△ 13,262,776
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	0	0	0
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	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	△ 14,453,094	△ 1,190,318	△ 13,262,776
一般正味財産期首残高	79,619,247	80,809,565	△ 1,190,318
一般正味財産期末残高	65,166,153	79,619,247	△ 14,453,094
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	86,435	106,382	△ 19,947
指定正味財産期末残高	66,488	86,435	△ 19,947
III 正味財産期末残高	65,232,641	79,705,682	△ 14,473,041

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	375,051,009	157,190	13,204,828	388,413,027
受取配分金	320,933,983	0	0	320,933,983
受取材料費等	18,499,620	0	0	18,499,620
受取事務費	35,617,406	157,190	13,204,828	48,979,424
労働者派遣事業等受託収益	8,198,300	0	0	8,198,300
労働者派遣事業等受託収益	8,198,300	0	0	8,198,300
介護予防日常生活支援総合事業収益	5,675,561	0	0	5,675,561
介護予防保険報酬収益	4,922,960	0	0	4,922,960
介護予防利用者負担金収益	752,601	0	0	752,601
受取会費	829,200	561,600	1,404,000	2,794,800
正会員受取会費	829,200	561,600	1,404,000	2,794,800
受取補助金等	39,526,807	0	301,000	39,827,807
受取連合交付金	19,646,860	0	0	19,646,860
受取(市)補助金	19,835,000	0	301,000	20,136,000
受取(県)補助金	25,000	0	0	25,000
受取補助金振替額	19,947	0	0	19,947
特定資産運用益	2,061	0	0	2,061
特定資産受取利息	2,061	0	0	2,061
雑収益	541,289	0	25,800	567,089
受取利息	37	0	0	37
雑収益	541,252	0	25,800	567,052
経常収益計	429,824,227	718,790	14,935,628	445,478,645
(2)経常費用				
事業費	444,277,321	718,790	0	444,996,111
支払配分金	324,568,543	0	0	324,568,543
支払材料費等	17,950,046	0	0	17,950,046
支払トライアル奨励金	25,960	0	0	25,960
給料手当	48,220,817	0	0	48,220,817
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	6,910,506	0	0	6,910,506
退職給付費用	1,254,852	0	0	1,254,852
福利厚生費	114,003	0	0	114,003
会議費	75,234	0	0	75,234
旅費交通費	1,856,790	0	0	1,856,790
通信運搬費	3,049,471	0	0	3,049,471
減価償却費	400,618	0	0	400,618
什器備品費	83,800	0	0	83,800
消耗品費	2,670,841	0	0	2,670,841
修繕費	475,112	0	0	475,112
印刷製本費	2,464,385	0	0	2,464,385
光熱水料費	3,679,471	0	0	3,679,471
賃借料	11,950,346	366,744	0	12,317,090
保険料	4,983,770	10,708	0	4,994,478
諸謝金	828,000	0	0	828,000
租税公課	3,575,500	0	0	3,575,500
支払負担金	401,200	0	0	401,200
委託費	8,656,775	341,338	0	8,998,113
教材費	8,000	0	0	8,000
支払手数料	71,931	0	0	71,931
雑費	1,350	0	0	1,350

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	14,935,628	14,935,628
役員報酬	0	0	1,292,300	1,292,300
給料手当	0	0	10,041,974	10,041,974
法定福利費	0	0	1,167,829	1,167,829
退職給付費用	0	0	257,823	257,823
福利厚生費	0	0	28,503	28,503
会議費	0	0	381,907	381,907
役員等旅費交通費	0	0	65,920	65,920
旅費交通費	0	0	2,180	2,180
通信運搬費	0	0	58,157	58,157
減価償却費	0	0	44,513	44,513
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	124,288	124,288
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	212,341	212,341
賃借料	0	0	450,496	450,496
保険料	0	0	29,000	29,000
支払負担金	0	0	317,000	317,000
委託費	0	0	74,800	74,800
支払手数料	0	0	18,900	18,900
雑費	0	0	24,497	24,497
経常費用計	444,277,321	718,790	14,935,628	459,931,739
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,453,094	0	0	△ 14,453,094
当期経常増減額	△ 14,453,094	0	0	△ 14,453,094
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	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,453,094	0	0	△ 14,453,094
一般正味財産期首残高	75,205,315	0	4,413,932	79,619,247
一般正味財産期末残高	60,752,221	0	4,413,932	65,166,153
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
受取補助金等	0	0	0	0
受取地方公共団体補助金	0	0	0	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	86,435	0	0	86,435
指定正味財産期末残高	66,488	0	0	66,488
III 正味財産期末残高	60,818,709	0	4,413,932	65,232,641

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	2,750,000	370,559	0	3,120,559
減価償却引当資産	8,773,232	445,131	0	9,218,363
記念行事積立資産	9,000,000	1,000,000	500,000	9,500,000
財政運営資金積立資産	5,000,000	0	4,999,986	14
事故賠償補填準備積立資産	8,500,000	0	4,500,000	4,000,000
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	86,434	0	19,947	66,487
合 計	49,109,667	1,815,690	10,019,933	40,905,424

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	3,120,559	—	(0)	(3,120,559)
減価償却引当資産	9,218,363	(0)	(9,218,363)	—
記念行事積立資産	9,500,000	(0)	(9,500,000)	—
財政運営資金積立資産	14	(0)	(14)	—
事故賠償補填準備積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	—
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	66,487	(66,487)	(0)	—
合 計	40,905,424	(66,488)	(37,718,377)	(3,120,559)

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(一般正味財産)	1,803,275	1,803,274	1
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	5,037,911	1,563,063
什器備品(指定正味財産)	119,680	53,193	66,487
建物附属設備(一般正味財産)	380,112	59,141	320,971
合 計	10,926,226	8,975,703	1,950,523

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	37,469,711	0	37,469,711
合 計	37,469,711	0	37,469,711

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						
高齢者就業機会確保 事業費等補助金	国	0	7,620,900	7,620,900	0	—
雇用開発支援事業費等補助 金	国	0	12,025,960	12,025,960	0	—
高齢者労働能力活用事業補助金	市	0	20,000,000	20,000,000	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	36,000	36,000	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	100,000	100,000	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	25,000	25,000	0	—
合 計		0	39,807,860	39,807,860	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	2,638,824	481,735	0	0	3,120,559

財 産 目 録

(令和5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	199,456
普 通 預 金	三井住友銀行 芦屋支店	運転資金として	9,695,092
	三井住友銀行 芦屋駅前支店	運転資金として	2,140,412
	尼崎信用金庫 芦屋支店	運転資金として	4,399,421
合 計			16,234,925
郵便貯金	芦屋公光郵便局	運転資金として	902,955
定期預金	尼崎信用金庫 芦屋支店	運転資金として	1,279,441
未収金	芦屋市ほか	請求後未入金分	37,469,711
仮払金	芦屋市民センターほか	釣銭準備金等として	256,289
貯蔵品	手元保管	QUOカード	113,610
流 動 資 産 合 計			56,456,387
(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。	3,120,559
合 計			3,120,559
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。	9,218,363
合 計			9,218,363
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。	14
合 計			14
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。	4,000,000
合 計			4,000,000
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。	9,500,000
合 計			9,500,000
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	66,487
合 計			66,487
特 定 資 産 合 計			40,905,424

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			
車両運搬具	日産 キャラバン	センター実施事業に使用	1
合計			1
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	473,522
	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	61,693
	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	268,465
	セキュリティ書庫他一式	センター実施事業に使用	210,731
	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	148,500
	シュレッダー	センター実施事業に使用	112,933
	キッチンカフェなりひらカウンター改修工事	センター実施事業に使用	56,688
	LAN配線設備工事	センター実施事業に使用	230,527
合計			1,563,063
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	207,042
	高浜作業所改修工事	センター実施事業に使用	113,929
合計			320,971
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	577,626
預託金		車両運搬具預託金として	20,560
その他の固定資産合計			2,832,189
固定資産合計			43,737,613
資産合計			100,194,000
(流動負債)			
未払金		配分金等	29,508,227
前受金		令和5年度会費等	156,271
預り金		各種講座受講料等	2,102,402
仮受金		チケット販売代金等	73,900
流動負債合計			31,840,800
(固定負債)			
退職給付引当金		職員8名に対する退職金の支払いに備えたもの	3,120,559
固定負債合計			3,120,559
負債合計			34,961,359
正味財産			65,232,641