

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	210,820	154,979	55,841
普通預金	22,945,024	23,618,146	△ 673,122
郵便貯金	439,599	6,261,544	△ 5,821,945
未収金	31,598,621	31,985,230	△ 386,609
仮払金	92,000	92,000	0
流動資産合計	55,286,064	62,111,899	△ 6,825,835
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	8,047,381	5,614,570	2,432,811
減価償却引当資産	6,853,711	7,374,757	△ 521,046
財政運営資金積立資産	20,043,667	20,006,049	37,618
事故賠償補填準備積立資産	5,000,000	5,000,000	0
記念行事積立資産	11,500,000	1,500,000	10,000,000
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	6,646	26,593	△ 19,947
特定資産合計	66,451,406	54,521,970	11,929,436
(2)その他固定資産			
什器備品	494,723	746,236	△ 251,513
建物附属設備	219,598	253,389	△ 33,791
電話加入権	149,968	149,968	0
敷金	200,000	200,000	0
保証金	200,000	200,000	0
預託金	9,440	9,440	0
その他固定資産合計	1,273,729	1,559,033	△ 285,304
固定資産合計	67,725,135	56,081,003	11,644,132
資産合計	123,011,199	118,192,902	4,818,297
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	27,014,867	28,502,785	△ 1,487,918
前受金	137,071	122,671	14,400
預り金	1,190,933	1,383,521	△ 192,588
流動負債合計	28,342,871	30,008,977	△ 1,666,106
2.固定負債			
退職給付引当金	8,047,381	5,614,570	2,432,811
固定負債合計	8,047,381	5,614,570	2,432,811
負債合計	36,390,252	35,623,547	766,705
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	6,647	26,594	△ 19,947
(うち特定資産への充当額)	(6,647)	(26,594)	(△ 19,947)
2.一般正味財産	86,614,300	82,542,761	4,071,539
(うち特定資産への充当額)	(58,397,378)	(48,880,806)	(9,516,572)
正味財産合計	86,620,947	82,569,355	4,051,592
負債及び正味財産合計	123,011,199	118,192,902	4,818,297

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			
受託事業収益	362,250,017	369,853,719	△ 7,603,702
受取配分金	289,510,990	295,034,302	△ 5,523,312
受取材料費等	15,420,169	19,193,282	△ 3,773,113
受取事務費	57,318,858	55,626,135	1,692,723
労働者派遣事業等受託収益	8,377,050	8,899,000	△ 521,950
労働者派遣事業等受託収益	8,377,050	8,899,000	△ 521,950
有料職業紹介事業受託収益	33,638	0	33,638
有料職業紹介事業受託収益	33,638	0	33,638
介護予防日常生活支援総合事業収益	4,222,256	4,968,720	△ 746,464
介護予防保険報酬収益	3,707,398	4,361,833	△ 654,435
介護予防利用者負担金収益	514,858	606,887	△ 92,029
受取会費	3,653,850	2,693,800	960,050
正会員受取会費	3,653,850	2,693,800	960,050
受取補助金等	40,120,647	40,052,947	67,700
受取連合交付金	20,000,000	20,000,000	0
受取(市)補助金	20,087,000	20,020,000	67,000
受取(県)補助金	13,700	13,000	700
受取補助金振替額	19,947	19,947	0
特定資産運用益	125,396	15,243	110,153
特定資産受取利息	125,396	15,243	110,153
雑収益	330,116	305,864	24,252
受取利息	11,643	1,657	9,986
雑収益	318,473	304,207	14,266
経常収益計	419,112,970	426,789,293	△ 7,676,323
(2)経常費用			
事業費	400,696,692	410,120,665	△ 9,423,973
支払配分金	292,285,744	298,145,766	△ 5,860,022
支払材料費等	6,146,059	6,545,374	△ 399,315
給料手当	46,171,558	44,511,651	1,659,907
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	6,521,556	6,289,505	232,051
退職給付費用	2,731,625	2,112,190	619,435
福利厚生費	92,595	107,767	△ 15,172
会議費	10,800	0	10,800
旅費交通費	705,240	1,808,640	△ 1,103,400
通信運搬費	2,412,945	2,062,511	350,434
減価償却費	274,726	390,427	△ 115,701
什器備品費	2,143,350	660,000	1,483,350
消耗品費	1,689,148	2,395,545	△ 706,397
修繕費	66,000	530,860	△ 464,860
印刷製本費	1,623,270	2,073,940	△ 450,670
光熱水料費	1,937,505	1,991,474	△ 53,969
賃借料	11,015,609	11,319,698	△ 304,089
保険料	5,538,397	5,658,900	△ 120,503
諸謝金	0	0	0
租税公課	9,079,850	12,345,048	△ 3,265,198
支払負担金	350,850	376,170	△ 25,320
委託費	9,842,961	10,370,120	△ 527,159
教材費	0	0	0

科目	当年度	前年度	増減
支払手数料	51,664	56,060	△ 4,396
貸倒損失	0	353,960	△ 353,960
雑費	5,240	15,059	△ 9,819
管理費	14,344,739	13,857,798	486,941
役員報酬	1,307,460	1,384,540	△ 77,080
給料手当	8,764,475	8,335,806	428,669
法定福利費	1,460,590	1,403,291	57,299
退職給付費用	682,906	528,047	154,859
福利厚生費	23,147	26,940	△ 3,793
会議費	252,171	321,777	△ 69,606
役員等旅費交通費	4,320	32,980	△ 28,660
旅費交通費	4,460	4,400	60
通信運搬費	75,581	63,225	12,356
減価償却費	30,525	43,380	△ 12,855
什器備品費	0	0	0
消耗品費	92,999	159,453	△ 66,454
修繕費	0	0	0
印刷製本費	339,900	361,900	△ 22,000
光熱水料費	162,762	174,728	△ 11,966
賃借料	490,761	518,291	△ 27,530
保険料	34,843	29,000	5,843
支払負担金	351,000	321,000	30,000
委託費	247,379	130,240	117,139
支払手数料	9,460	8,800	660
雑費	10,000	10,000	0
経常費用計	415,041,431	423,978,463	△ 8,937,032
評価損益等調整前当期経常増減額	4,071,539	2,810,830	1,260,709
当期経常増減額	4,071,539	2,810,830	1,260,709
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	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	4,071,539	2,810,829	1,260,710
一般正味財産期首残高	82,542,761	79,731,932	2,810,829
一般正味財産期末残高	86,614,300	82,542,761	4,071,539
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	26,594	46,541	△ 19,947
指定正味財産期末残高	6,647	26,594	△ 19,947
Ⅲ 正味財産期末残高	86,620,947	82,569,355	4,051,592

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	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	350,262,518	5,160	11,982,339	362,250,017
受取配分金	289,510,990	0	0	289,510,990
受取材料費等	15,420,169	0	0	15,420,169
受取事務費	45,331,359	5,160	11,982,339	57,318,858
労働者派遣事業等受託収益	8,377,050	0	0	8,377,050
労働者派遣事業等受託収益	8,377,050	0	0	8,377,050
有料職業紹介事業受託収益	33,638	0	0	33,638
有料職業紹介事業受託収益	33,638	0	0	33,638
介護予防日常生活支援総合事業収益	4,222,256	0	0	4,222,256
介護予防保険報酬収益	3,707,398	0	0	3,707,398
介護予防利用者負担金収益	514,858	0	0	514,858
受取会費	1,018,650	298,800	2,336,400	3,653,850
正会員受取会費	1,018,650	298,800	2,336,400	3,653,850
受取補助金等	40,120,647	0	0	40,120,647
受取連合交付金	20,000,000	0	0	20,000,000
受取(市)補助金	20,087,000	0	0	20,087,000
受取(県)補助金	13,700	0	0	13,700
受取補助金振替額	19,947	0	0	19,947
特定資産運用益	125,396	0	0	125,396
特定資産受取利息	125,396	0	0	125,396
雑収益	304,116	0	26,000	330,116
受取利息	11,643	0	0	11,643
雑収益	292,473	0	26,000	318,473
経常収益計	404,464,271	303,960	14,344,739	419,112,970
(2)経常費用				
事業費	400,392,732	303,960	0	400,696,692
支払配分金	292,285,744	0	0	292,285,744
支払材料費等	6,146,059	0	0	6,146,059
給料手当	46,171,558	0	0	46,171,558
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	6,521,556	0	0	6,521,556
退職給付費用	2,731,625	0	0	2,731,625
福利厚生費	92,595	0	0	92,595
会議費	10,800	0	0	10,800
旅費交通費	705,240	0	0	705,240
通信運搬費	2,412,945	0	0	2,412,945
減価償却費	274,726	0	0	274,726
什器備品費	2,143,350	0	0	2,143,350
消耗品費	1,689,148	0	0	1,689,148
修繕費	66,000	0	0	66,000
印刷製本費	1,623,270	0	0	1,623,270
光熱水料費	1,937,505	0	0	1,937,505
賃借料	10,776,049	239,560	0	11,015,609
保険料	5,532,397	6,000	0	5,538,397
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	9,079,850	0	0	9,079,850
支払負担金	350,850	0	0	350,850
委託費	9,784,561	58,400	0	9,842,961
教材費	0	0	0	0

科目	公益目的事業会計	その他会計	法人会計	合計
支払手数料	51,664	0	0	51,664
貸倒損失	0			0
雑費	5,240	0	0	5,240
管理費	0	0	14,344,739	14,344,739
役員報酬	0	0	1,307,460	1,307,460
給料手当	0	0	8,764,475	8,764,475
法定福利費	0	0	1,460,590	1,460,590
退職給付費用	0	0	682,906	682,906
福利厚生費	0	0	23,147	23,147
会議費	0	0	252,171	252,171
役員等旅費交通費	0	0	4,320	4,320
旅費交通費	0	0	4,460	4,460
通信運搬費	0	0	75,581	75,581
減価償却費	0	0	30,525	30,525
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	92,999	92,999
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	339,900	339,900
光熱水料費	0	0	162,762	162,762
賃借料	0	0	490,761	490,761
保険料	0	0	34,843	34,843
支払負担金	0	0	351,000	351,000
委託費	0	0	247,379	247,379
支払手数料	0	0	9,460	9,460
雑費	0	0	10,000	10,000
経常費用計	400,392,732	303,960	14,344,739	415,041,431
評価損益等調整前当期経常増減額	4,071,539	0	0	4,071,539
当期経常増減額	4,071,539	0	0	4,071,539
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	1
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	1
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	4,071,539	0	0	4,071,539
一般正味財産期首残高	78,128,829	0	4,413,932	82,542,761
一般正味財産期末残高	82,200,368	0	4,413,932	86,614,300
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	26,594	0	0	26,594
指定正味財産期末残高	6,647	0	0	6,647
Ⅲ 正味財産期末残高	82,207,015	0	4,413,932	86,620,947

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	5,614,570	2,432,811	0	8,047,381
減価償却引当資産	7,374,757	0	521,046	6,853,711
記念行事積立資産	1,500,000	10,000,000	0	11,500,000
財政運営資金積立資産	20,006,049	37,618	0	20,043,667
事故賠償補填準備積立資産	5,000,000	0	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	26,593	0	19,947	6,646
合 計	54,521,970	12,470,429	540,993	66,451,406

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	8,047,381	—	(0)	(8,047,381)
減価償却引当資産	6,853,711	(0)	(6,853,711)	—
記念行事積立資産	11,500,000	(0)	(11,500,000)	—
財政運営資金積立資産	20,043,667	(0)	(20,043,667)	—
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	6,646	(6,646)	(0)	—
合 計	66,451,406	(6,647)	(58,397,378)	(8,047,381)

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	6,106,251	494,723
什器備品(指定正味財産)	119,680	113,034	6,646
建物附属設備(一般正味財産)	380,112	160,514	219,598
合 計	9,122,951	8,401,983	720,968

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	31,598,621	0	31,598,621
合 計	31,598,621	0	31,598,621

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	7,500,000	7,500,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助 金	国	0	12,500,000	12,500,000	0	—
高年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	—
芦屋市保育施設等物価高騰対策 一時支援金	市	0	37,000	37,000	0	—
高齢者施設等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	13,700	13,700	0	—
合 計		0	40,100,700	40,100,700	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	5,614,570	2,432,811	0	0	8,047,381

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	手元保管	運転資金として	210,820
普 通 預 金	三井住友銀行 芦屋支店	運転資金として	22,059,154
	三井住友銀行 芦屋駅前支店	運転資金として	627,542
	尼崎信用金庫 芦屋支店	運転資金として	258,328
合 計			22,945,024
郵便貯金	芦屋公光郵便局	運転資金として	439,599
未収金	芦屋市ほか	請求後未入金分	31,598,621
仮払金	芦屋市民センターほか	釣銭準備金等として	92,000
流 動 資 産 合 計			55,286,064
(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。	8,047,381
合 計			8,047,381
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。	6,853,711
合 計			6,853,711
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として管理している。	20,043,667
合 計			20,043,667
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	公益充実資金として管理している。	11,500,000
合 計			11,500,000
施設等整備資金積立資産	尼崎信用金庫 定期預金	公益充実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	6,646
合 計			6,646
特 定 資 産 合 計			66,451,406

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	1
	掲示板一式	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	1
	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	206,110
	セキュリティ書庫他一式	センター実施事業に使用	130,877
	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	1
	シュレッダー	センター実施事業に使用	1
	LAN配線設備工事	センター実施事業に使用	157,729
合 計			494,723
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	130,986
	高浜作業所改修工事	センター実施事業に使用	88,612
合 計			219,598
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			1,273,729
固 定 資 産 合 計			67,725,135
資 産 合 計			123,011,199
(流動負債)			
未 払 金		配分金等	27,014,867
前 受 金		令和8年度会費等	137,071
預 り 金		各種講座受講料等	1,190,933
流 動 負 債 合 計			28,342,871
(固定負債)			
退職給付引当金		職員7名に対する退職金の支払いに備えたもの	8,047,381
固 定 負 債 合 計			8,047,381
負 債 合 計			36,390,252
正 味 財 産 合 計			86,620,947