

決 算 報 告 書

(第 46 期)

自 2025年 4月 1日

至 2026年 3月31日

公益財団法人PHD協会

兵庫県神戸市長田区神楽町3丁目7-4

電話:078-414-7750

正味財産増減計算書

令和7年04月01日から令和8年03月31日まで

1/4

会 計： 一般会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	5,820,918	5,467,168	353,750	
基本財産受取利息	3,840,168	4,171,168	△331,000	
基本財産受取家賃	1,980,750	1,296,000	684,750	
特定資産運用益	350,000	350,000	0	
特定資産受取利息	0	350,000	△350,000	
特定資産受取配当金	350,000	0	350,000	
受取会費	3,508,000	2,503,084	1,004,916	
正会員受取会費	1,654,000	1,204,084	449,916	
友の会会員受取会費	172,000	127,000	45,000	
法人会員受取会費	510,000	480,000	30,000	
終身会員受取会費	300,000	200,000	100,000	
みんなのいえマンスリーサポーター会費	872,000	492,000	380,000	
事業収益	5,888,500	4,506,700	1,381,800	
受託事業収益	5,860,800	4,188,800	1,672,000	
家賃収益	27,700	317,900	△290,200	
受取補助金等	13,573,253	10,379,072	3,194,181	
受取助成金	2,910,000	6,497,630	△3,587,630	
受取補助金	10,663,253	3,881,442	6,781,811	
受取寄付金	25,418,479	16,015,835	9,402,644	
受取寄付金	25,418,479	10,815,835	14,602,644	
受取寄付金振替額	0	5,200,000	△5,200,000	
雑収益	815,330	543,498	271,832	
受取利息	39,347	2,023	37,324	
雑収益	775,983	541,475	234,508	
経常収益計	55,374,480	39,765,357	15,609,123	
(2) 経常費用				
事業費	50,302,357	40,909,119	9,393,238	
給料手当	16,976,201	19,435,282	△2,459,081	
退職給付費用	0	586,955	△586,955	

正味財産増減計算書

令和7年04月01日から令和8年03月31日まで

2/4

会 計： 一般会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
法定福利費	2,683,585	2,664,764	18,821	
福利厚生費	240,763	363,683	△122,920	
会議費	37,500	7,750	29,750	
会場使用料	50,920	5,400	45,520	
通勤交通費	1,162,500	1,033,440	129,060	
旅費交通費	3,434,579	5,420,999	△1,986,420	
通信運搬費	1,161,126	928,454	232,672	
減価償却費	1,357,219	1,357,219	0	
消耗品費	185,396	48,923	136,473	
食材費	1,825,365	215,372	1,609,993	
印刷製本費	461,776	559,191	△97,415	
新聞図書費	0	11,380	△11,380	
広告宣伝費	44,000	0	44,000	
光熱水料費	419,447	359,750	59,697	
賃借料	315,655	0	315,655	
リース料	75,894	215,465	△139,571	
保険料	322,290	185,830	136,460	
報酬	0	261,800	△261,800	
租税公課	0	47,462	△47,462	
支払助成金	0	1,050,044	△1,050,044	
委託費	3,743,633	801,865	2,941,768	
諸謝金	1,605,584	2,294,191	△688,607	
支払手数料	125,484	204,024	△78,540	
研修費	530,442	486,070	44,372	
居住支援費	730,436	318,555	411,881	
海外事業費	12,545,172	1,704,700	10,840,472	
諸会費	0	84,406	△84,406	
雑費	267,390	256,145	11,245	
管理費	6,854,276	5,048,136	1,806,140	
給料手当	1,923,000	1,517,390	405,610	
退職給付費用	765,050	0	765,050	
法定福利費	716,088	628,611	87,477	

正味財産増減計算書

令和7年04月01日から令和8年03月31日まで

3/4

会 計： 一般会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
福利厚生費	6,051	92,105	△86,054	
会議費	3,907	17,027	△13,120	
会場使用料	20,400	9,700	10,700	
通勤交通費	150,000	112,500	37,500	
旅費交通費	101,518	70,810	30,708	
通信運搬費	606,480	72,883	533,597	
減価償却費	511,219	511,219	0	
消耗什器備品費	50,600	0	50,600	
消耗品費	6,796	0	6,796	
食材費	241,621	10,000	231,621	
修繕費	440,000	0	440,000	
光熱水料費	46,902	4,748	42,154	
賃借料	0	132,000	△132,000	
保険料	486,496	710,553	△224,057	
顧問料	121,461	224,400	△102,939	
租税公課	343,397	379,853	△36,456	
支払手数料	9,511	197,515	△188,004	
諸会費	294,670	171,000	123,670	
雑費	9,109	185,822	△176,713	
経常費用計	57,156,633	45,957,255	11,199,378	
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,782,153	△6,191,898	4,409,745	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△1,782,153	△6,191,898	4,409,745	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
外貨評価損	0	368,792	△368,792	
外貨評価損	0	368,792	△368,792	

正味財産増減計算書

令和7年04月01日から令和8年03月31日まで

会 計： 一般会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
経常外費用計	0	368,792	△368,792	
当期経常外増減額	0	△368,792	368,792	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△1,782,153	△6,560,690	4,778,537	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△1,782,153	△6,560,690	4,778,537	
一般正味財産期首残高	△2,143,304	4,417,386	△6,560,690	
一般正味財産期末残高	△3,925,457	△2,143,304	△1,782,153	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	△5,200,000	5,200,000	
一般正味財産への振替額	0	△5,200,000	5,200,000	
当期指定正味財産増減額	0	△5,200,000	5,200,000	
指定正味財産期首残高	336,242,948	341,442,948	△5,200,000	
指定正味財産期末残高	336,242,948	336,242,948	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	332,317,491	334,099,644	△1,782,153	

貸借対照表

令和8年03月31日現在

1/2

会 計： 一般会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	452,734	90,103	362,631	
外貨	80,895	126,185	△45,290	
預貯金	5,452,691	3,666,245	1,786,446	
普通預金（三井住友銀行神戸営業部）	448,292	523,439	△75,147	
普通預金（楽天銀行第四営業部）	4,916,613	2,889,648	2,026,965	
普通預金（近畿労働金庫神戸支店）	1,251	991	260	
郵便振替貯金（1-29688）	86,535	252,167	△165,632	
前払費用	240,662	300,828	△60,166	
未収金	0	324,000	△324,000	
立替金	32,976	0	32,976	
流動資産合計	6,259,958	4,507,361	1,752,597	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
土地	41,610,000	41,610,000	0	
建物	23,063,712	24,778,150	△1,714,438	
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0	
基本財産合計	264,673,712	266,388,150	△1,714,438	
(2) 特定資産				
退職給付積立資産	6,379,317	5,612,900	766,417	
公益事業基金積立資産	10,000,000	10,000,000	0	
研修生招聘準備積立資産（指定）	50,000,000	52,000,000	△2,000,000	
修繕積立資金	2,143,314	1,428,876	714,438	
タベ村協同組合（預金）	0	194,542	△194,542	
特定資産合計	68,522,631	69,236,318	△713,687	
(3) その他固定資産				
車両運搬具	1	1	0	
ソフトウェア	0	154,000	△154,000	
その他固定資産合計	1	154,001	△154,000	
固定資産合計	333,196,344	335,778,469	△2,582,125	
資産合計	339,456,302	340,285,830	△829,528	

貸借対照表

令和8年03月31日現在

2/2

会 計： 一般会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	353,572	299,239	54,333	
その他	353,572	299,239	54,333	
前受金	0	74,000	△74,000	
預り金	407,289	200,047	207,242	
預り金（社会保険料）	225,395	200,047	25,348	
預り金（源泉所得税：給与）	69,910	0	69,910	
預り金（源泉所得税：謝金）	11,984	0	11,984	
その他預り金	100,000	0	100,000	
流動負債合計	760,861	573,286	187,575	
2. 固定負債				
職員退職給与引当金	6,377,950	5,612,900	765,050	
固定負債合計	6,377,950	5,612,900	765,050	
負債合計	7,138,811	6,186,186	952,625	
Ⅲ 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産	336,242,948	336,242,948	0	
指定正味財産合計	336,242,948	336,242,948	0	
（うち基本財産への充当額）	264,673,712	266,388,150	△1,714,438	
（うち特定資産への充当額）	62,143,314	63,428,876	△1,285,562	
2. 一般正味財産	△3,925,457	△2,143,304	△1,782,153	
（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）	6,379,317	5,807,442	571,875	
正味財産合計	332,317,491	334,099,644	△1,782,153	
負債及び正味財産合計	339,456,302	340,285,830	△829,528	

財 産 目 録

令和8年03月31日現在

会 計： 一般会計

(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	現金	運転資金として	452,734
	外貨	外貨	運転資金として	80,895
	普通預金（三井住友銀行神戸営業部）	普通預金（三井住友銀行神戸営業部）	運転資金として	448,292
	普通預金（楽天銀行第四営業部）	普通預金（楽天銀行第四営業部）	運転資金として	4,916,613
	普通預金（近畿労働金庫神戸支店）			1,251
	郵便振替貯金（1-29688）			86,535
	前払費用		自動車保険(損害保険ジャパン(株))、長期火災保険(あいおいニッセイ同和損保)、月額利用料&保守料(公益情報システム(株))、会費((公財)公益法人協会)、たつの物件火災保険料(三井住友海上保険)、DRM使用料(GOEN)	240,662
	立替金			32,976
流動資産合計				6,259,958
(固定資産) 基本財産	土地	たつの市、長田区	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	41,610,000
	建物	たつの市、長田区	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	23,063,712
特定資産	ノムラグローバルファイナンス No.80059（債券）	ノムラグローバルファイナンスNo.80059（債券）	運用益を法人運用に充当	100,000,000
	G S I F インバースフローター3707（債券）	G S I F インバースフローター3707（債券）	運用益を法人運用に充当	100,000,000
	定期預金（三井住友銀行／神戸営業部）	定期預金（三井住友銀行／神戸営業部）	退職給与積立	6,379,317
	利付少数人数私募債	利付少数人数私募債	運用益を法人運用に充当	10,000,000
	普通預金（三井住友銀行／神戸営業部）	普通預金（三井住友銀行／神戸営業部）	研修生招聘費用	50,000,000
	普通預金（三井住友銀行／神戸営業部）	普通預金（三井住友銀行／神戸営業部）	建物修繕費用	2,143,314
その他の固定資産	車両運搬具	車両(マツダ)	業務運営に使用	1
固定資産合計				333,196,344
資産合計				339,456,302
(流動負債)	その他			353,572
	預り金（社会保険料）	預り金（社会保険料）（従業員預り分）	従業員預り金	225,395
	預り金（源泉所得税：給与）	預り金（源泉所得税：給与）	給与源泉所得税	69,910
	預り金（源泉所得税：謝金）	預り金（源泉所得税：謝金）	謝金源泉所得税	11,984
	その他預り金			100,000
流動負債合計				760,861
(固定負債)	職員退職給与引当金	職員退職給与引当金	職員退職金引当	6,377,950
固定負債合計				6,377,950

財 産 目 録

令和8年03月31日現在

会 計： 一般会計

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
負債合計			7,138,811
正味財産			332,317,491

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっている。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の車両運搬具の減価償却は定率法により建物の減価償却は定額法で行っている。
なお、車両運搬具の減価償却累計額は588,999円、建物の減価償却累計額は7,322,012円である。

リース資産・・所有権移転外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によっている。

(4)引当金の計上基準

退職給付引当金・・期末自己都合退職要支給額をもとに退職給与引当金を計上し、かつ同額を退職給与引当資産として保留している。

(5)キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当なし

(6)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式による。

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、次のとおりである。

(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	41,610,000	0	0	41,610,000
建物	24,778,150	0	1,714,438	23,063,712
ムラゲローバルファインズNo80059	100,000,000	0	0	100,000,000
G S I F インバースポーター3707	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	266,388,150	0	1,714,438	264,673,712
特定資産				
研修生招聘準備金（指定）	52,000,000	3,000,000	5,000,000	50,000,000
公益事業積立資産（指定）	10,000,000	0	0	10,000,000
タベ村協同組合（一般）	194,542	0	194,542	0
修繕積立資金（指定）	1,428,876	714,438	0	2,143,314
40周年記念事業積立金	0	0	0	0
退職給付積立資産	5,612,900	766,417	0	6,379,317
車両修理積立資金	0	0	0	0
ミャンマー研修生支援金	0	0	0	0
小 計	69,236,318	4,480,855	5,194,542	68,522,631
合 計	335,624,468	4,480,855	6,908,980	333,196,343

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、次のとおりである。

財務諸表に対する注記

(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)	(うち負債に対する充当額)
基本財産				
土地	41,610,000	41,610,000	0	0
建物	23,063,712	23,063,712	0	0
ユーロ円建コーラブル債(債券)	100,000,000	100,000,000	0	0
G S インバースポーター	100,000,000	100,000,000	0	0
小 計	264,673,712	264,673,712	0	0
特定資産				
研修生招聘準備金(指定)	50,000,000	50,000,000	0	0
公益事業積立資産(指定)	10,000,000	10,000,000	0	0
タベ村協同組合(一般)	0	0	0	0
修繕積立資金(指定)	2,143,314	2,143,314	0	0
退職給付積立資産	6,379,317	0	6,379,317	0
車両修理積立資金	0	0	0	0
ミャンマー研修生支援金	0	0	0	0
小 計	68,522,631	62,143,314	6,379,317	0
合 計	333,196,343	326,817,026	6,379,317	0

4. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

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

(単位：円)

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
合 計	0	0	0

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
ムラカローパルファインズN0.80059	100,000,000	89,320,000	-10,680,000
G S I F インバースポーター3707	100,000,000	74,267,000	-25,733,000
研修生招聘準備資金(三井住友銀行神戸営業部支店)	50,000,000	50,000,000	0
利付少人数私募債	10,000,000	10,000,000	0
タベ村協同組合	0	0	0
修繕積立資金	2,143,314	2,143,314	0
ミャンマー研修生支援金	0	0	0
合 計	262,143,314	225,730,314	-36,413,000

監査報告書

2026年 5月 22日

公益財団法人 PHD協会
理事長 水野 雄二 様

監事

飯田 健一



監事

冬頭 佐智子



私は監事として、法令及び定款の定めに基づき、当法人の令和7年度（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）の監査を実施したので、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

私は監事として、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、当法人の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について監査しました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当法人の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上