

平成28年度

収 支 決 算 書

公益財団法人大阪体育協会

貸借対照表

平成29年3月31日現在

公益財団法人大阪体育協会

(単位:円)

科 目	本年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	4,103,764	9,195,303	△ 5,091,539
小口現金	0	50,000	△ 50,000
前払金	0	83,160	△ 83,160
未収金	10,067,700	7,245,868	2,821,832
流動資産合計	14,171,464	16,574,331	△ 2,402,867
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金			
基本財産引当資産・国債	54,000,000	54,000,000	0
その他基本財産			
基本財産合計	54,000,000	54,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	14,143,541	13,440,741	702,800
減価償却引当資産			
特定資産合計	14,143,541	13,440,741	702,800
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計			
固定資産合計	68,143,541	67,440,741	702,800
資産合計	82,315,005	84,015,072	△ 1,700,067
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,953,776	3,597,102	1,356,674
返還金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	1,441,022	1,375,498	65,524
流動負債合計	6,394,798	4,972,600	1,422,198
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,143,541	13,440,741	702,800
固定負債合計	14,143,541	13,440,741	702,800
負債合計	20,538,339	18,413,341	2,124,998
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
府補助金			
日体協補助金			
府助成金			
日体協助成金			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	61,776,666	65,601,731	△ 3,825,065
(うち基本財産への充当額)	(54,000,000)	(54,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	61,776,666	65,601,731	△ 3,825,065
負債及び正味財産合計	82,315,005	84,015,072	△ 1,700,067

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
普通預金	2,051,882		2,051,882		4,103,764
小口現金	0		0		0
前払金	0				0
未収金	9,667,700		400,000		10,067,700
流動資産合計	11,719,582	0	2,451,882	0	14,171,464
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産引当預金					
基本財産引当資産・国債	27,000,000		27,000,000		54,000,000
その他基本財産					
基本財産合計	27,000,000	0	27,000,000	0	54,000,000
(2) 特定資産					
退職給与引当資産	4,243,062		9,900,479		14,143,541
減価償却引当資産					
特定資産合計	4,243,062	0	9,900,479	0	14,143,541
(3) その他固定資産					
その他固定資産合計					
固定資産合計	31,243,062	0	36,900,479	0	68,143,541
資産合計	42,962,644	0	39,352,361	0	82,315,005
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3,557,915		1,395,861		4,953,776
返還金					0
前受金					0
預り金			1,441,022		1,441,022
流動負債合計	3,557,915	0	2,836,883	0	6,394,798
2. 固定負債					
退職給付引当金	4,243,062		9,900,479		14,143,541
固定負債合計	4,243,062	0	9,900,479	0	14,143,541
負債合計	7,800,977	0	12,737,362	0	20,538,339
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
府補助金					
日体協補助金					
府助成金					
日体協助成金					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)					
2. 一般正味財産	58,695,999		3,080,667		61,776,666
(うち基本財産への充当額)	(27,000,000)		(27,000,000)		(54,000,000)
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	58,695,999	0	3,080,667	0	61,776,666
負債及び正味財産合計	66,496,976	0	15,818,029	0	82,315,005

正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	本年度	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			
1. 基本財産運用収入	702,000	1,526,084	△ 824,084
2. 負担金収入	4,657,300	4,627,400	29,900
3. 補助金収入	28,824,000	33,893,500	△ 5,069,500
4. 事業収入	7,410,918	9,494,367	△ 2,083,449
5. 登録料収入	15,578,300	15,922,000	△ 343,700
6. 寄付金収入	100,000	100,000	0
7. 繰入金収入	22,714,000	19,400,000	3,314,000
8. 会費収入	21,669,676	20,139,136	1,530,540
9. 雑収入	7,717,681	8,068,152	△ 350,471
経常収益計	109,373,875	113,170,639	△ 3,796,764
(2) 経常費用			0
1. 事務局費	38,293,029	33,282,378	5,010,651
2. 競技力向上事業費	11,542,920	11,082,276	460,644
3. 普及関係事業費	6,374,327	7,920,540	△ 1,546,213
4. 国体関係事業費	14,686,888	11,673,272	3,013,616
5. 国体近プロ関係事業費	1,157,170	8,158,781	△ 7,001,611
6. スポ少関係事業費	18,425,606	18,054,796	370,810
7. 委員会費	5,000	30,000	△ 25,000
8. 繰入金支出	22,714,000	19,400,000	3,314,000
経常費用計	113,198,940	109,602,043	3,596,897
当期経常増減額	△ 3,825,065	3,568,596	△ 7,393,661
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	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	△ 3,825,065	3,568,596	△ 7,393,661
一般正味財産期首残高	65,601,731	62,033,135	3,568,596
一般正味財産期末残高	61,776,666	65,601,731	△ 3,825,065
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	61,776,666	65,601,731	△ 3,825,065

正味財産増減計算書内訳

平成28年4月1日～平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業			収益事業 等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
1. 基本財産運用収入	351,000		351,000		351,000		702,000
2. 負担金収入	3,552,300		3,552,300		1,105,000		4,657,300
3. 補助金収入	28,824,000		28,824,000		0		28,824,000
4. 事業収入	7,410,918		7,410,918		0		7,410,918
5. 登録料収入	15,578,300		15,578,300		0		15,578,300
6. 寄付金収入	50,000		50,000		50,000		100,000
8. 会費収入	10,834,838		10,834,838		10,834,838		21,669,676
9. 雑収入	7,582,282		7,582,282		135,399		7,717,681
経常収益計	74,183,638	0	74,183,638	0	12,476,237	0	86,659,875
(2) 経常費用							
事業費	78,057,036		78,057,036				78,057,036
給料手当	17,803,940		17,803,940				17,803,940
職員諸手当	2,487,807		2,487,807				2,487,807
退職給付費用	106,020		106,020				106,020
福利厚生費	2,965,003		2,965,003				2,965,003
支払分担金	11,901,380		11,901,380				11,901,380
旅費交通費	5,257,332		5,257,332				5,257,332
会議費	131,990		131,990				131,990
支払使用料	3,923,651		3,923,651				3,923,651
通信運搬費	950,884		950,884				950,884
光熱水料費	115,135		115,135				115,135
支払委託料	1,980,030		1,980,030				1,980,030
消耗品費	520,438		520,438				520,438
印刷製本費	1,803,378		1,803,378				1,803,378
支払手数料	176,466		176,466				176,466
諸謝金	1,242,100		1,242,100				1,242,100
支払登録料	7,774,400		7,774,400				7,774,400
支払交付金	13,880,000		13,880,000				13,880,000
報償費	5,037,082		5,037,082				5,037,082
管理費					12,427,904		12,427,904
給料手当					5,193,360		5,193,360
職員諸手当					1,835,309		1,835,309
退職給付費用					247,380		247,380
福利厚生費					1,142,072		1,142,072
支払分担金					141,043		141,043
旅費交通費					175,533		175,533
会議費					476,515		476,515
支払使用料					747,451		747,451
通信運搬費					55,878		55,878
光熱水料費					23,821		23,821
支払委託料					194,400		194,400
消耗品費					251,060		251,060
什器備品費					1,081,188		1,081,188
修繕費					0		0
印刷製本費					0		0
支払手数料					111,524		111,524
報償費					346,000		346,000
支払加盟金					400,000		400,000
雑費					5,370		5,370
経常費用計	78,057,036	0	78,057,036	0	12,427,904		90,484,940
当期経常増減額	△ 3,873,398	0	△ 3,873,398	0	48,333	0	△ 3,825,065
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0			0			0
経常外収益計	0			0			0
(2) 経常外費用	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	△ 3,873,398	0	△ 3,873,398	0	48,333	0	△ 3,825,065
一般正味財産期首残高	62,569,397		62,569,397	0	3,032,334	0	65,601,731
一般正味財産期末残高	58,695,999		58,695,999	0	3,080,667	0	61,776,666
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0		0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0		0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0		0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	58,695,999		58,695,999	0	3080667	0	61,776,666

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付金……期末退職給与の要支給額の相当額を計上している。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
普通預金	9,245,303	4,103,764
一般会計	6,548,014	1,276,205
財務委員会特別会計	1,271,791	1,386,537
預り金	1,375,498	1,441,022
小口現金	50,000	0
前払金	83,160	0
未収金	7,245,868	10,067,700
合計	16,574,331	14,171,464
未払金	3,597,102	4,953,776
府返還金		
前受金	0	0
預り金	1,375,498	1,441,022
合計	4,972,600	6,394,798
次期繰越収支差額	11,601,731	7,776,666

3. 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。

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				
基本財産引当預金	0	0	0	0
基本財産引当資産・国債	54,000,000	0	0	54,000,000
その他基本財産	0	0	0	0
小計	54,000,000	0	0	54,000,000
特定資産				
退職給与引当資産	13,790,141	353,400	0	14,143,541
減価償却引当資産	0	0	0	0
小計	13,790,141	353,400	0	14,143,541
合計	67,790,141	353,400	0	68,143,541

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)
基本財産				
基本財産引当預金	0	(0)		(0)
基本財産引当資産・国債	54,000,000	(0)	(54,000,000)	(0)
その他基本財産	0	(0)		(0)
小計	54,000,000	(0)	(54,000,000)	(0)
特定資産				
退職給与引当資産	14,143,541	(0)	(14,143,541)	(0)
減価償却引当資産	0	(0)		(0)
小計	14,143,541	(0)	(14,143,541)	(0)
合計	68,143,541	(0)	(68,143,541)	(0)

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

公益財団法人大阪体育協会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 流動資産			
1 現金預金			
(1) 普通預金	りそな銀行大手支店 No.0645765 (一般会計)	運転資金として	1,276,205
	りそな銀行大手支店 No.0558749 (預り金会計)	同上	1,441,022
	りそな銀行大手支店 No.0287818 (財務委員会特別会計)	同上	1,386,537
(2) 小口現金	現金手許有		0
		(現金預金計)	4,103,764
2 未収金	(一般会計)	日本体育協会	40,000
	(財務委員会 特別会計)	大阪府	9,227,700
		南海国際旅行他	800,000
		(未収金計)	10,067,700
3 前払金			0
			0
流動資産合計			14,171,464
II 固定資産			
1 基本財産			
国債	みずほ証券株式会社	共用財産、うち公益目的事業の用に50%を保有し、その運用益を公益目的事業の財源として使用。管理目的として50%を保有し、その運用益を管理目的の財源として使用。	54,000,000
		(基本財産合計)	54,000,000
2 退職給付引当資産			
普通預金	りそな銀行大手支店 No.4728458	退職給付を支払うための資産	4,143,541
国債	りそな銀行大手支店		10,000,000
		(退職給付引当資産合計)	14,143,541
固定資産合計			68,143,541
資産合計			82,315,005
I 流動負債			
1 未払金			
(一般会計) (財務委員会 特別会計)	大阪府トランポリン協会他	公益目的事業に関する未払い金として	3,389,776
	一般会計へ繰入	同上	1,564,000
		(未払金計)	4,953,776
2 預り金	浪速税務署他	源泉徴収税他預り分として	1,441,022
		(預り金計)	1,441,022
流動負債合計			6,394,798
II 固定負債			
1 退職給付引当金			
	職員分	公益目的事業及び運営管理業務に従事する職員の退職給付金として	14,143,541
固定負債合計			14,143,541
負債合計			20,538,339
正味財産			61,776,666