平成２９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30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	4,579,964	4,103,764	476,200
小口現金	50,000	0	50,000
前払金	0	0	0
未収金	10,262,918	10,067,700	195,218
流動資産合計	14,892,882	14,171,464	721,418
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	62,000,000	54,000,000	8,000,000
その他基本財産			
基本財産合計	62,000,000	54,000,000	0
(2)特定資産			
退職給与引当資産	14,496,941	14,143,541	353,400
減価償却引当資産			
特定資産合計	14,496,941	14,143,541	353,400
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計			
固定資産合計	76,496,941	68,143,541	8,353,400
資産合計	91,389,823	82,315,005	9,074,818
Ⅱ負債の部			
1．流動負債			
未払金	7,139,703	4,953,776	2,185,927
返還金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	1,601,431	1,441,022	160,409
流動負債合計	8,741,134	6,394,798	2,346,336
2．固定負債			
退職給付引当金	14,496,941	14,143,541	353,400
固定負債合計	14,496,941	14,143,541	353,400
負債合計	23,238,075	20,538,339	2,699,736
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	68,151,748	61,776,666	6,375,082
(うち基本財産への充当額)	(62,000,000)	(54,000,000)	(8,000,000)
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	68,151,748	61,776,666	6,375,082
負債及び正味財産合計	91,389,823	82,315,005	9,074,818

貸借対照表内訳表

平成30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	2,289,982		2,289,982		4,579,964
小口現金	25,000		25,000		50,000
前払金	0				0
未収金	10,162,918		100,000		10,262,918
流動資産合計	12,477,900	0	2,414,982	0	14,892,882
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	31,000,000		31,000,000		62,000,000
その他基本財産					
基本財産合計	31,000,000	0	31,000,000	0	62,000,000
(2)特定資産					
退職給与引当資産	4,349,082		10,147,859		14,496,941
減価償却引当資産					
特定資産合計	4,349,082	0	10,147,859	0	14,496,941
(3)その他固定資産					
その他固定資産合計					
固定資産合計	35,349,082	0	41,147,859	0	76,496,941
資産合計	47,826,982	0	43,562,841	0	91,389,823
Ⅱ負債の部					
1. 流動負債					
未払金	5,528,736		1,610,967		7,139,703
返還金					0
前受金					0
預り金			1,601,431		1,601,431
流動負債合計	5,528,736	0	3,212,398	0	8,741,134
2. 固定負債					
退職給付引当金	4,349,082		10,147,859		14,496,941
固定負債合計	4,349,082	0	10,147,859	0	14,496,941
負債合計	9,877,818	0	13,360,257	0	23,238,075
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	65,071,081		3,080,667		68,151,748
（うち基本財産への充当額）	(31,000,000)		(31,000,000)		(62,000,000)
（うち特定資産への充当額）					
正味財産合計	65,071,081	0	3,080,667	0	68,151,748
負債及び正味財産合計	74,948,899	0	16,440,924	0	91,389,823

正味財産増減計算書

平成29年4月1日～平成30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	827,752	702,000	125,752
2.負担金収入	4,315,600	4,657,300	△ 341,700
3.補助金収入	26,792,000	28,824,000	△ 2,032,000
4.事業収入	21,605,614	7,410,918	14,194,696
5.登録料収入	15,129,800	15,578,300	△ 448,500
6.寄付金収入	100,000	100,000	0
7.繰入金収入	21,500,000	22,714,000	△ 1,214,000
8.会費収入	21,089,676	21,669,676	△ 580,000
9.雑収入	10,822,306	7,717,681	3,104,625
経常収益計	122,182,748	109,373,875	12,808,873
(2)経常費用			0
1.事務局費	40,776,857	38,293,029	2,483,828
2.競技力向上事業費	10,765,469	11,542,920	△ 777,451
3.普及関係事業費	17,637,885	6,374,327	11,263,558
4.国体関係事業費	14,190,311	14,686,888	△ 496,577
5.国体近ﾌﾞﾛ関係事業費	1,297,513	1,157,170	140,343
6.ｽﾎﾟ少関係事業費	17,639,631	18,425,606	△ 785,975
7.委員会費	0	5,000	△ 5,000
8.繰入金支出	21,500,000	22,714,000	△ 1,214,000
経常費用計	123,807,666	113,198,940	10,608,726
当期経常増減額	△ 1,624,918	△ 3,825,065	2,200,148
2．経常外増減の部			0
(1)経常外収益	8,000,000	0	8,000,000
経常外収益計	8,000,000	0	8,000,000
(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	8,000,000	0	8,000,000
当期一般正味財産増減額	6,375,082	△ 3,825,065	10,200,147
一般正味財産期首残高	61,776,666	65,601,731	△ 3,825,065
一般正味財産期末残高	68,151,748	61,776,666	6,375,082
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	68,151,748	61,776,666	6,375,082

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日～平成30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	413,876		413,876		413,876		827,752
2.負担金収入	3,195,600		3,195,600		1,120,000		4,315,600
3.補助金収入	26,792,000		26,792,000		0		26,792,000
4.事業収入	21,605,614		21,605,614		0		21,605,614
5.登録料収入	15,129,800		15,129,800		0		15,129,800
6.寄付金収入	50,000		50,000		50,000		100,000
8.会費収入	10,544,838		10,544,838		10,544,838		21,089,676
9.雑収入	10,748,487		10,748,487		73,819		10,822,306
経常収益計	88,480,215	0	88,480,215	0	12,202,533	0	100,682,748
(2)経常費用							
事業費	89,609,540		89,609,540				89,609,540
給料手当	19,420,790		19,420,790				19,420,790
職員諸手当	2,802,925		2,802,925				2,802,925
退職給付費用	106,020		106,020				106,020
福利厚生費	3,206,558		3,206,558				3,206,558
支払分担金	10,907,295		10,907,295				10,907,295
旅費交通費	5,103,985		5,103,985				5,103,985
会議費	207,841		207,841				207,841
支払使用料	3,845,410		3,845,410				3,845,410
通信運搬費	958,273		958,273				958,273
光熱水料費	115,135		115,135				115,135
支払委託料	13,257,543		13,257,543				13,257,543
消耗品費	880,438		880,438				880,438
印刷製本費	1,740,236		1,740,236				1,740,236
支払手数料	176,466		176,466				176,466
諸謝金	1,489,500		1,489,500				1,489,500
支払登録料	7,592,000		7,592,000				7,592,000
支払交付金	13,255,461		13,255,461				13,255,461
報償費	4,543,664		4,543,664				4,543,664
管理費			0		12,698,126		12,698,126
給料手当			0		4,698,560		4,698,560
職員諸手当			0		2,180,104		2,180,104
退職給付費用			0		247,380		247,380
福利厚生費			0		1,169,255		1,169,255
支払分担金			0		152,043		152,043
旅費交通費			0		395,176		395,176
会議費			0		175,399		175,399
支払使用料			0		766,614		766,614
通信運搬費			0		117,516		117,516
光熱水料費			0		31,326		31,326
支払委託料			0		2,026,656		2,026,656
消耗品費			0		38,089		38,089
什器備品費			0		0		0
修繕費			0		0		0
印刷製本費			0		0		0
支払手数料			0		160,988		160,988
報償費			0		129,400		129,400
支払加盟金			0		400,000		400,000
雑費			0		9,620		9,620
経常費用計	89,609,540	0	89,609,540	0	12,698,126		102,307,666
当期経常増減額	△ 1,129,325	0	△ 1,129,325	0	△ 495,593	0	△ 1,624,918
2. 経常外増減の部							0
(1)経常外収益	4,000,000		4,000,000	0	4,000,000		8,000,000
経常外収益計	4,000,000		4,000,000	0	4,000,000		8,000,000
(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	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000	0	8,000,000
当期一般正味財産増減額	2,870,675	0	2,870,675	0	3,504,407	0	6,375,082
一般正味財産期首残高	58,695,999		58,695,999	0	3,080,667	0	61,776,666
一般正味財産期末残高	61,566,674		61,566,674	0	6,585,074	0	68,151,748
Ⅱ指定正味財産増減の部			0				0
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	61,566,674		61,566,674	0	6,585,074	0	68,151,748

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	4,103,764	4,579,964
一般会計	1,276,205	2,066,278
財務委員会特別会計	1,386,537	912,255
預り金	1,441,022	1,601,431
小口現金	0	50,000
前払金	0	0
未収金	10,067,700	10,262,918
合計	14,171,464	14,892,882
未払金	4,953,776	7,139,703
府返還金		
前受金	0	0
預り金	1,441,022	1,601,431
合計	6,394,798	8,741,134
次期繰越収支差額	7,776,666	6,151,748

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	8,000,000	0	62,000,000
その他基本財産	0	0	0	0
小計	54,000,000	8,000,000	0	62,000,000
特定資産				
退職給与引当資産	14,143,541	353,400	0	14,496,941
減価償却引当資産	0	0	0	0
小計	14,143,541	353,400	0	14,496,941
合計	68,143,541	8,353,400	0	76,496,941

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	62,000,000	(0)	(62,000,000)	(0)
その他基本財産	0	(0)		(0)
小計	62,000,000	(0)	(62,000,000)	(0)
特定資産				
退職給与引当資産	14,496,941	(0)	(14,496,941)	(0)
減価償却引当資産	0	(0)		(0)
小計	14,496,941	(0)	(14,496,941)	(0)
合計	76,496,941	(0)	(76,496,941)	(0)

財　産　目　録

平成30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（一般会計）	運転資金として	2,066,278
		りそな銀行大手支店（預り金会計）	同上	1,601,431
		りそな銀行大手支店（財務委員会特別会計）	同上	912,255
	(2)小口現金	現金手許有		50,000
			（現金預金計）	**4,629,964**
2未収金	（一般会計）	スポーツ振興事業他	クラブアドバイザー配置事業助成金他	3,963,918
		大阪府	大阪府補助金未収金他として	6,099,000
	（財務委員会特別会計）	大阪府綱引連盟他	賛助会費未収金として	200,000
			（未収金計）	**10,262,918**
	3前払金			0
				0
流動資産合計				**14,892,882**
Ⅱ固定資産				
1基本財産	国債	大和証券株式会社	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。	62,000,000
			（基本財産合計）	**62,000,000**
2退職給与引当資産	普通預金	りそな銀行大手支店	退職給付を支払うための資産	4,496,941
	国債	りそな銀行大手支店		10,000,000
			（退職給付引当資産合計）	**14,496,941**
固定資産合計				**76,496,941**
資産合計				**91,389,823**
Ⅰ流動負債				
1未払金	（一般会計）	大阪府綱引連盟他	公益目的事業に関する未払い金として	6,339,703
	（財務委員会特別会計）	一般会計へ繰入	同上	800,000
			（未払金計）	**7,139,703**
2預り金		浪速税務署他	源泉徴収税他預り分として	1,601,431
			（預り金計）	**1,601,431**
流動負債合計				**8,741,134**
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	**14,496,941**
固定負債合計				**14,496,941**
負債合計				**23,238,075**
正味財産				**68,151,748**