平成３０年度

収　支　決　算　書

公益財団法人大阪府スポーツ協会

貸 借 対 照 表

平成31年3月31日現在

公益財団法人大阪府スポーツ協会　　（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	4,564,989	4,579,964	△ 14,975
小口現金	50,000	50,000	0
前払金	0	0	0
未収金	8,185,705	10,262,918	△ 2,077,213
流動資産合計	12,800,694	14,892,882	△ 2,092,188
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	67,053,000	63,128,400	3,924,600
その他基本財産			
基本財産合計	67,053,000	63,128,400	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	14,496,941	14,496,941	0
減価償却引当資産			
特定資産合計	14,496,941	14,496,941	0
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計			
固定資産合計	81,549,941	77,625,341	3,924,600
資産合計	94,350,635	92,518,223	1,832,412
Ⅱ負債の部			
1．流動負債			
未払金	9,449,021	7,139,703	2,309,318
預り金	1,680,351	1,601,431	78,920
期末手当引当金	872,810	0	872,810
			0
流動負債合計	12,002,182	8,741,134	3,261,048
2．固定負債			
退職給付引当金	14,496,941	14,496,941	0
固定負債合計	14,496,941	14,496,941	0
負債合計	26,499,123	23,238,075	3,261,048
Ⅲ正味財産の部			
1．指定正味財産			
府補助金			
日スポ協補助金			
府助成金			
日スポ協助成金			
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	67,851,512	69,280,148	△ 1,428,636
(うち基本財産への充当額)	(67,053,000)	(63,128,400)	3,924,600
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	67,851,512	69,280,148	△ 1,428,636
負債及び正味財産合計	94,350,635	92,518,223	1,832,413

貸借対照表内訳表

平成31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	2,282,495		2,282,494		4,564,989
小口現金	25,000		25,000		50,000
前払金	0				0
未収金	7,885,705		300,000		8,185,705
流動資産合計	10,193,200	0	2,607,494	0	12,800,694
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	33,526,500		33,526,500		67,053,000
その他基本財産					
基本財産合計	33,526,500	0	33,526,500	0	67,053,000
(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	37,875,582	0	43,674,359	0	81,549,941
資産合計	48,068,782	0	46,281,853	0	94,350,635
Ⅱ負債の部					
1. 流動負債					
未払金	7,838,054		1,610,968		9,449,021
預り金			1,680,351		1,680,351
期末手当引当金	261,843		610,967		872,810
流動負債合計	8,099,897	0	3,902,286	0	12,002,182
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	12,448,979	0	14,050,144	0	26,499,123
Ⅲ正味財産の部					
1. 指定正味財産					
府補助金					
日スポ協補助金					
府助成金					
日スポ協助成金					
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	64,770,845		3,080,667		67,851,512
（うち基本財産への充当額）	(30,833,633)		(30,833,633)		(67,053,000)
（うち特定資産への充当額）					
正味財産合計	64,770,845	0	3,080,667	0	67,851,512
負債及び正味財産合計	77,219,824	0	17,130,811	0	94,350,635

正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31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	496,000	827,752	△ 331,752
2.負担金収入	4,248,200	4,315,600	△ 67,400
3.補助金収入	26,703,000	26,792,000	△ 89,000
4.事業収入	30,248,588	21,605,614	8,642,974
5.登録料収入	14,753,000	15,129,800	△ 376,800
6.寄付金収入	100,000	100,000	0
7.会費収入	20,879,676	21,089,676	△ 210,000
8.雑収入	1,013,464	10,822,305	△ 9,808,841
経常収益計	98,441,928	100,682,747	△ 2,240,819
（2）経常費用			0
1.事務局費	40,601,674	40,776,857	△ 175,183
2.競技力向上事業費	10,998,953	10,765,469	233,484
3.普及関係事業費	18,936,993	17,637,885	1,299,108
4.国体関係事業費	15,272,959	14,190,311	1,082,648
5.国体近ブロ関係事業費	1,300,427	1,297,513	2,914
6.スポ少関係事業費	16,684,158	17,639,631	△ 955,473
7.委員会費	0	0	0
経常費用計	103,795,164	102,307,666	1,487,499
当期経常増減額	△ 5,353,236	△ 1,624,919	△ 3,728,318
2．経常外増減の部			0
（1）経常外収益	3,924,600	9,128,400	△ 5,203,800
経常外収益計	3,924,600	9,128,400	△ 5,203,800
（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	△ 1,428,636	7,503,482	△ 8,932,118
一般正味財産期首残高	69,280,148	61,776,666	7,503,482
一般正味財産期末残高	67,851,512	69,280,148	△ 1,428,636
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	67,851,512	69,280,148	△ 1,428,636

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日～平成31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	248,000		248,000		248,000		496,000
2.負担金収入	3,128,200		3,128,200		1,120,000		4,248,200
3.補助金収入	26,703,000		26,703,000		0		26,703,000
4.事業収入	30,248,588		30,248,588		0		30,248,588
5.登録料収入	14,753,000		14,753,000		0		14,753,000
6.寄付金収入	50,000		50,000		50,000		100,000
8.会費収入	10,439,838		10,439,838		10,439,838		20,879,676
9.雑収入	926,572		926,572		86,893		1,013,464
経常収益計	86,497,198	0	86,497,198	0	11,944,731	0	98,441,928
(2)経常費用							
事業費	90,306,824		90,306,824				90,306,824
給料手当	18,346,570		18,346,570				18,346,570
職員諸手当	2,829,388		2,829,388				2,829,388
期末手当引当金繰入額	261,843		261,843				261,843
退職給付費用	259,500		259,500				259,500
福利厚生費	2,834,117		2,834,117				2,834,117
支払分担金	11,819,157		11,819,157				11,819,157
旅費交通費	5,108,655		5,108,655				5,108,655
会議費	133,357		133,357				133,357
支払使用料	3,630,274		3,630,274				3,630,274
通信運搬費	732,652		732,652				732,652
光熱水料費	107,799		107,799				107,799
支払委託料	14,454,399		14,454,399				14,454,399
消耗品費	710,269		710,269				710,269
印刷製本費	1,704,531		1,704,531				1,704,531
支払手数料	275,571		275,571				275,571
諸謝金	1,349,300		1,349,300				1,349,300
支払登録料	7,409,300		7,409,300				7,409,300
支払交付金	13,295,076		13,295,076				13,295,076
報償費	5,045,066		5,045,066				5,045,066
管理費			0		13,488,340		13,488,340
給料手当			0		5,215,830		5,215,830
職員諸手当			0		2,097,009		2,097,009
期末手当引当金繰入額			0		610,967		610,967
退職給付費用			0		605,500		605,500
福利厚生費			0		1,785,744		1,785,744
支払分担金			0		154,543		154,543
旅費交通費			0		354,869		354,869
会議費			0		125,611		125,611
支払使用料			0		894,866		894,866
通信運搬費			0		297,576		297,576
光熱水料費			0		22,303		22,303
支払委託料			0		233,909		233,909
消耗品費			0		152,063		152,063
什器備品費			0		0		0
修繕費			0		0		0
印刷製本費			0		374,220		374,220
支払手数料			0		98,662		98,662
報償費			0		63,600		63,600
支払加盟金			0		400,000		400,000
雑費			0		1,069		1,069
経常費用計	90,306,824	0	90,306,824	0	13,488,340		103,795,164
当期経常増減額	△ 3,809,626	0	△ 3,809,626	0	△ 1,543,610	0	△ 5,353,236
2. 経常外増減の部							0
(1)経常外収益	0			0			0
経常外収益計	1,962,300		1,962,300	0	1,962,299		3,924,600
(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	△ 1,847,326	0	△ 1,847,326	0	418,689	0	△ 1,428,637
一般正味財産期首残高	61,394,366		61,394,366	0	6,412,765	0	67,807,131
一般正味財産期末残高	59,547,040		59,547,040	0	8,304,472	0	67,851,512
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	59,547,040		59,547,040	0	8,304,472	0	67,851,512

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針
（1）財務諸表は、公益法人会計基準に準拠して作成している。

（2）その他の有価証券
時価のあるもの・・・・・・・期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

（3）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。

期末手当引当金・・・・・職員に対する期末手当の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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				
基本財産引当預金	0	0	0	0
基本財産引当資産・国債	63,128,400	3,924,600	0	67,053,000
その他基本財産	0	0	0	0
小計	63,128,400	3,924,600	0	67,053,000
特定資産				
退職給与引当資産	14,496,941	865,000	0	15,361,941
減価償却引当資産	0	0	0	0
小計	14,496,941	865,000	0	15,361,941
合計	77,625,341	4,789,600	0	82,414,941

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。　（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	67,053,000	(0)	(67,053,000)	(0)
その他基本財産	0	(0)		(0)
小計	67,053,000	(0)	(67,053,000)	(0)
特定資産				
退職給与引当資産	15,361,941	(0)	(15,361,941)	(0)
減価償却引当資産	0	(0)		(0)
小計	15,361,941	(0)	(15,361,941)	(0)
合計	82,414,941	(0)	(82,414,941)	(0)

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細書

財務諸表に対する注記「2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載の通りであるため省略している。

2.引当金の明細

（単位：円）

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	
期末手当引当金	0	872,810	0	0	872,810
退職給付引当金	14,496,941	865,000	0	0	15,361,941

財　産　目　録

平成31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	1,692,676
		りそな銀行大手支店（預り金会計）	同上	1,680,351
		りそな銀行大手支店（財務委員会特別会計）	同上	1,191,962
	(2)小口現金	現金手許有		50,000
			（現金預金計）	**4,614,989**
2未収金	（一般会計）	負担金収入　他	ローラースケート連盟　他	1,486,705
		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	600,000
			（未収金計）	**8,185,705**
	3前払金			0
				0
流動資産合計				**12,800,694**
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。	67,053,000
			（基本財産合計）	**67,053,000**
2退職給与引当資産	定期預金	りそな銀行大手支店	退職給付を支払うための資産	14,496,941
			（退職給付引当資産合計）	**14,496,941**
固定資産合計				**81,549,941**
資産合計				**94,350,635**
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	7,979,021
	（財務委員会特別会計）	一般会計へ繰入	同上	1,470,000
			（未払金計）	**9,449,021**
2預り金		浪速税務署他	源泉徴収税他預り分として	1,680,351
			（預り金計）	**1,680,351**
3期末手当引当金		職員分	公益目的事業に及び運営管理業務に従事する職員の期末手当として	872,810
				872,810
流動負債合計				**12,002,182**
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				**26,499,123**
正味財産				**67,851,512**