

平成27年度

収 支 決 算 書

公益財団法人大阪体育協会

決算報告
財務諸表等

貸借対照表

平成28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	9,195,303	8,317,101	878,202
小口現金	50,000	0	50,000
前払金	83,160	83,160	0
未収金	7,245,868	7,331,229	△ 85,361
流動資産合計	16,574,331	15,731,490	842,841
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	13,440,741	13,440,741	0
減価償却引当資産			
特定資産合計	13,440,741	13,440,741	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計			
固定資産合計	67,440,741	67,440,741	0
資産合計	84,015,072	83,172,231	842,841
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,597,102	7,163,388	△ 3,566,287
返還金	0	0	0
前受金	0	20,000	△ 20,000
預り金	1,375,498	514,967	860,531
流動負債合計	4,972,600	7,698,355	△ 2,725,756
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,440,741	13,440,741	0
固定負債合計	13,440,741	13,440,741	0
負債合計	18,413,341	21,139,096	△ 2,725,756
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	65,601,731	62,033,135	3,568,596
(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	65,601,731	62,033,135	3,568,596
負債及び正味財産合計	84,015,071	83,172,231	842,840

貸借対照表内訳表

平成28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	4,597,652		4,597,652		9,195,303
小口現金	25,000		25,000		50,000
前払金	83,160				83,160
未収金	7,095,868		150,000		7,245,868
流動資産合計	11,801,680	0	4,772,652	0	16,574,331
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	4,032,222		9,408,519		13,440,741
減価償却引当資産					
特定資産合計	4,032,222	0	9,408,519	0	13,440,741
(3)その他固定資産					
その他固定資産合計					
固定資産合計	31,032,222	0	36,408,519	0	67,440,741
資産合計	42,833,902	0	41,181,170	0	84,015,072
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	2,743,844		853,258		3,597,102
返還金					0
前受金					0
預り金			1,375,498		1,375,498
流動負債合計	2,743,844	0	2,228,756	0	4,972,600
2. 固定負債					
退職給付引当金	4,032,222		9,408,519		13,440,741
固定負債合計	4,032,222	0	9,408,519	0	13,440,741
負債合計	6,776,066	0	11,637,275	0	18,413,341
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	62,093,389		3,508,342		65,601,731
(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	62,093,389	0	3,508,342	0	65,601,731
負債及び正味財産合計	68,869,455	0	15,145,616	0	84,015,071

正味財産増減計算書

平成27年4月1日～平成28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	1,526,084	432,000	1,094,084
2. 負担金収入	4,617,500	4,427,000	190,500
3. 補助金収入	33,893,500	41,477,672	△ 7,584,172
4. 事業収入	9,494,367	6,818,780	2,675,587
5. 登録料収入	15,922,000	16,140,800	△ 218,800
6. 寄付金収入	100,000	0	100,000
7. 繰入金収入	19,400,000	20,002,000	△ 602,000
8. 会費収入	20,139,136	20,659,076	△ 519,940
9. 雑収入	8,078,052	7,879,870	198,182
経常収益計	113,170,639	117,837,198	△ 4,666,559
(2) 経常費用			0
1. 事務局費	33,282,378	33,277,458	4,920
2. 競技力向上事業費	11,082,276	11,763,000	△ 680,724
3. 普及関係事業費	7,920,540	6,063,357	1,857,183
4. 国体関係事業費	11,673,272	10,460,089	1,213,183
5. 国体近プロ関係事業費	8,158,781	1,327,234	6,831,547
6. スポ少関係事業費	18,054,796	32,234,288	△ 14,179,492
7. 委員会費	30,000	35,800	△ 5,800
8. 繰入金支出	19,400,000	20,002,000	△ 602,000
経常費用計	109,602,043	115,163,226	△ 5,561,183
当期経常増減額	3,568,596	2,673,972	894,624
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	3,568,596	2,673,972	894,624
一般正味財産期首残高	62,033,135	59,359,163	2,673,972
一般正味財産期末残高	65,601,731	62,033,135	3,568,596
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	65,601,731	62,033,135	3,568,596

正味財産増減計算書内訳

平成27年4月1日～平成28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	763,042		763,042		763,042		1,526,084
2. 負担金収入	3,512,500		3,512,500		1,105,000		4,617,500
3. 補助金収入	33,893,500		33,893,500		0		33,893,500
4. 事業収入	9,494,367		9,494,367		0		9,494,367
5. 登録料収入	15,922,000		15,922,000		0		15,922,000
6. 寄付金収入	50,000		50,000		50,000		100,000
8. 会費収入	10,069,568		10,069,568		10,069,568		20,139,136
9. 雑収入	7,955,142		7,955,142		122,910		8,078,052
経常収益計	81,660,119	0	81,660,119	0	12,110,520	0	93,770,639
(2) 経常費用							0
事業費	80,123,857		80,123,857				80,123,857
給料手当	15,724,452		15,724,452				15,724,452
職員諸手当	2,119,699		2,119,699				2,119,699
退職給付費用	104,820		104,820				104,820
福利厚生費	2,728,925		2,728,925				2,728,925
支払分担金	15,729,820		15,729,820				15,729,820
旅費交通費	4,592,615		4,592,615				4,592,615
会議費	154,388		154,388				154,388
支払使用料	3,910,273		3,910,273				3,910,273
通信運搬費	856,538		856,538				856,538
光熱水料費	133,746		133,746				133,746
支払委託料	3,373,908		3,373,908				3,373,908
消耗品費	1,310,734		1,310,734				1,310,734
印刷製本費	1,318,884		1,318,884				1,318,884
支払手数料	212,887		212,887				212,887
諸謝金	1,371,100		1,371,100				1,371,100
支払登録料	8,041,580		8,041,580				8,041,580
支払交付金	13,714,963		13,714,963				13,714,963
報償費	4,724,527		4,724,527				4,724,527
管理費					10,078,186		10,078,186
給料手当					4,970,652		4,970,652
職員諸手当					1,670,366		1,670,366
退職給付費用					244,580		244,580
福利厚生費					1,302,979		1,302,979
支払分担金					83,000		83,000
旅費交通費					335,385		335,385
会議費					56,718		56,718
支払使用料					559,287		559,287
通信運搬費					40,168		40,168
光熱水料費					27,672		27,672
支払委託料					245,160		245,160
消耗品費					29,449		29,449
什器備品費					0		0
修繕費					0		0
印刷製本費					0		0
支払手数料					82,243		82,243
報償費					22,000		22,000
支払加盟金					400,000		400,000
雑費					8,525		8,525
経常費用計	80,123,857	0	80,123,857	0	10,078,186		90,202,043
当期経常増減額	1,536,262	0	1,536,262	0	2,032,334	0	3,568,596
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	1,536,262	0	1,536,262	0	2,032,334	0	3,568,596
一般正味財産期首残高	60,557,127		60,557,127		1,476,008		62,033,135
一般正味財産期末残高	62,093,389		62,093,389		3,508,342		65,601,731
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	0	0
指定正味財産期首残高	0		0		0	0	0
指定正味財産期末残高	0		0		0	0	0
III 正味財産期末残高	62,093,389		62,093,389		3,508,342		65,601,731

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	8,317,101	9,195,303
一般会計	3,918,844	6,548,014
財務委員会特別会計	3,883,290	1,271,791
預り金	514,967	1,375,498
小口現金	0	50,000
前払金	83,160	83,160
未収金	7,331,229	7,245,868
合計	15,731,490	16,574,331
未払金	7,163,388	3,597,102
府返還金		
前受金	20,000	0
預り金	514,967	1,375,498
合計	7,698,355	4,972,600
次期繰越収支差額	8,033,135	11,601,731

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	13,440,741	349,400	0	13,790,141
減価償却引当資産	0	0	0	0
小計	13,440,741	349,400	0	13,790,141
合計	67,440,741	349,400	0	67,790,141

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	13,790,141	(0)	(13,790,141)	(0)
減価償却引当資産	0	(0)		(0)
小計	13,790,141	(0)	(13,790,141)	(0)
合計	67,790,141	(0)	(67,790,141)	(0)

財 産 目 録

平成28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	6,548,014
		りそな銀行大手支店 (預り金会計)	同上	1,375,498
		りそな銀行大手支店 (財務委員会特別会計)	同上	1,271,791
	(2) 小口現金	現金手許有		50,000
			(現金預金計)	9,245,303
2 未収金	(一般会計) (財務委員会 特別会計)	日本体育協会	日本体育協会受託収入返金分として	△ 64,171
		大阪府	大阪府補助金未収金他として	7,010,039
		南海国際旅行他	賛助会費未収金として	300,000
			(未収金計)	7,245,868
3 前払金		大阪YMCA	競技力セミナー会場使用料前払い分とし	83,160
		国際文化センター		83,160
			(前払い金計)	83,160
流動資産合計				16,574,331
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 国債	りそな銀行大手支店	退職給付を支払うための資産	3,440,741
		同上		10,000,000
			(退職給付引当資産合計)	13,440,741
固定資産合計				67,440,741
資産合計				84,015,072
I 流動負債				
1 未払金				
	(一般会計)	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	3,597,102
			(未払金計)	3,597,102
2 預り金				
		浪速税務署他	源泉徴収税他預り分として	1,375,498
			(預り金計)	1,375,498
流動負債合計				4,972,600
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	13,440,741
固定負債合計				13,440,741
負債合計				18,413,341
正味財産				65,601,731