令和元年度

収　支　決　算　書

公益財団法人大阪府スポーツ協会

財　産　目　録

令和2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	1,969,739
		りそな銀行大手支店（預り金会計）	同上	1,523,419
		りそな銀行大手支店（財務委員会特別会計）	同上	25,629
	(2)小口現金	現金手許有		50,000
			（現金預金計）	**3,568,787**
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	849,712
	（財務委員会特別会計）	大阪府ローラースケート連盟他	賛助会費未収金として	150,000
			（未収金計）	**999,712**
	3前払金			0
				0
流動資産合計				**4,568,499**
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。	68,218,600
			（基本財産合計）	**68,218,600**
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
	普通預金	りそな銀行大手支店		1,721,000
			（退職給付引当資産合計）	**16,217,941**
固定資産合計				**84,436,541**
資産合計				**89,005,040**
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	2,486,431
	（財務委員会特別会計）	一般会計へ繰入	同上	170,000
			（未払金計）	**2,656,431**
2預り金		浪速税務署他	源泉徴収税他預り分として	1,523,419
			（預り金計）	**1,523,419**
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	608,718 **608,718**
流動負債合計				**4,788,568**
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	**16,217,941**
固定負債合計				**16,217,941**
負債合計				**21,006,509**
正味財産				**67,998,531**

貸 借 対 照 表

令和2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	3,518,787	4,564,989	△ 1,046,202
小口現金	50,000	50,000	0
前払金	0	0	0
未収金	999,712	8,185,705	△ 7,185,993
流動資産合計	4,568,499	12,800,694	△ 8,232,195
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	68,218,600	67,053,000	1,165,600
その他基本財産			
基本財産合計	68,218,600	67,053,000	1,165,600
(2)特定資産			
退職給付引当資産	16,217,941	15,361,941	856,000
減価償却引当資産			
特定資産合計	16,217,941	15,361,941	2,021,600
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計			
固定資産合計	84,436,541	82,414,941	2,021,600
資産合計	89,005,040	95,215,635	△ 6,210,595
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,656,431	8,584,021	△ 5,927,590
預り金	1,523,419	1,680,351	△ 156,932
期末手当引当金	608,718	872,810	△ 264,092
			0
流動負債合計	4,788,568	11,137,182	△ 6,348,614
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,217,941	15,361,941	856,000
固定負債合計	16,217,941	15,361,941	856,000
負債合計	21,006,509	26,499,123	△ 5,492,614
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	67,998,531	67,851,512	147,019
（うち基本財産への充当額）	(68,218,600)	(67,053,000)	(1,165,600)
（うち特定資産への充当額）			
正味財産合計	67,998,531	67,851,512	147,019
負債及び正味財産合計	89,005,040	94,350,635	△ 5,345,595

貸借対照表内訳表

令和2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	1,759,394		1,759,393		3,518,787
小口現金	25,000		25,000		50,000
前払金	0				0
未収金	824,712		175,000		999,712
流動資産合計	2,609,106	0	1,959,393	0	4,568,499
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	34,109,300		34,109,300		68,218,600
その他基本財産					
基本財産合計	34,109,300	0	34,109,300	0	68,218,600
（2）特定資産					
退職給与引当資産	4,865,382		11,352,559		16,217,941
減価償却引当資産					
特定資産合計	4,865,382	0	11,352,559	0	16,217,941
（3）その他固定資産					
その他固定資産合計					
固定資産合計	38,974,682	0	45,461,859	0	84,436,541
資産合計	41,583,788	0	47,421,252	0	89,005,040
Ⅱ負債の部					
1．流動負債					
未払金	1,797,145		859,286		2,656,431
預り金			1,523,419		1,523,419
期末手当引当金	182,615		426,103		608,718
流動負債合計	1,979,760	0	2,808,808	0	4,788,568
2．固定負債					
退職給付引当金	4,865,382		11,352,559		16,217,941
固定負債合計	4,865,382	0	11,352,559	0	16,217,941
負債合計	6,845,143	0	14,161,366	0	21,006,509
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	64,917,864		3,080,667		67,998,531
（うち基本財産への充当額）	(34,109,300)		(34,109,300)		(68,218,600)
（うち特定資産への充当額）					
正味財産合計	64,917,864	0	3,080,667	0	67,998,531
負債及び正味財産合計	71,763,007	0	17,242,033	0	89,005,040

正味財産増減計算書

平成31年4月1日～令和2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	496,000	0
2.負担金収入	4,632,000	4,248,200	383,800
3.補助金収入	26,654,000	26,703,000	△ 49,000
4.事業収入	26,487,287	30,248,588	△ 3,761,301
5.登録料収入	14,082,500	14,753,000	△ 670,500
6.寄付金収入	100,000	100,000	0
7.会費収入	21,079,676	20,879,676	200,000
8.雑収入	1,005,787	1,013,464	△ 7,677
経常収益計	94,537,250	98,441,928	△ 3,904,678
(2)経常費用			0
1.事務局費	39,428,387	40,601,674	△ 1,173,287
2.競技力向上事業費	10,830,017	10,998,953	△ 168,936
3.普及関係事業費	12,595,468	18,936,993	△ 6,341,525
4.国体関係事業費	15,811,810	15,272,959	538,851
5.国体近ﾌﾞﾛ関係事業費	355,429	1,300,427	△ 944,998
6.ｽﾎﾟ少関係事業費	16,508,636	16,684,158	△ 175,522
7.委員会費	26,084	0	26,084
経常費用計	95,555,831	103,795,164	△ 8,239,333
当期経常増減額	△ 1,018,581	△ 5,353,236	4,334,655
2. 経常外増減の部			0
(1)経常外収益	1,165,600	3,924,600	△ 2,759,000
経常外収益計	1,165,600	3,924,600	△ 2,759,000
(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	0	0	0
当期一般正味財産増減額	147,019	△ 1,428,636	1,575,655
一般正味財産期首残高	67,851,512	69,280,148	△ 1,428,636
一般正味財産期末残高	67,998,531	67,851,512	147,019
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	67,998,531	67,851,512	147,019

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日～令和2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	3,482,000		3,482,000		1,150,000		4,632,000
3.補助金収入	26,654,000		26,654,000		0		26,654,000
4.事業収入	26,487,287		26,487,287		0		26,487,287
5.登録料収入	14,082,500		14,082,500		0		14,082,500
6.寄付金収入	50,000		50,000		50,000		100,000
8.会費収入	10,539,838		10,539,838		10,539,838		21,079,676
9.雑収入	928,548		928,548		77,239		1,005,787
経常収益計	82,472,173	0	82,472,173	0	12,065,077	0	94,537,250
(2)経常費用							
事業費	84,476,712		84,476,712				84,476,712
給料手当	18,943,740		18,943,740				18,943,740
職員諸手当	2,887,460		2,887,460				2,887,460
退職給付費用	256,800		256,800				256,800
福利厚生費	3,588,107		3,588,107				3,588,107
支払分担金	12,224,430		12,224,430				12,224,430
旅費交通費	3,870,905		3,870,905				3,870,905
会議費	130,642		130,642				130,642
支払使用料	3,611,003		3,611,003				3,611,003
通信運搬費	869,558		869,558				869,558
光熱水料費	103,387		103,387				103,387
支払委託料	8,673,492		8,673,492				8,673,492
消耗品費	675,219		675,219				675,219
印刷製本費	1,655,675		1,655,675				1,655,675
支払手数料	330,850		330,850				330,850
諸謝金	1,514,650		1,514,650				1,514,650
支払登録料	7,025,000		7,025,000				7,025,000
支払交付金	13,396,788		13,396,788				13,396,788
報償費	4,719,006		4,719,006				4,719,006
管理費			0		11,079,119		11,079,119
給料手当			0		4,943,968		4,943,968
職員諸手当			0		2,128,018		2,128,018
退職給付費用			0		599,200		599,200
福利厚生費			0		1,217,559		1,217,559
支払分担金			0		131,543		131,543
旅費交通費			0		372,839		372,839
会議費			0		39,129		39,129
支払使用料			0		647,548		647,548
通信運搬費			0		191,806		191,806
光熱水料費			0		21,391		21,391
支払委託料			0		87,446		87,446
消耗品費			0		216,412		216,412
什器備品費			0		0		0
修繕費			0		0		0
印刷製本費			0		5,808		5,808
支払手数料			0		68,452		68,452
報償費			0		8,000		8,000
支払加盟金			0		400,000		400,000
雑費			0		0		0
経常費用計	84,476,712	0	84,476,712	0	11,079,119		95,555,831
当期経常増減額	△ 2,004,539	0	△ 2,004,539	0	985,958	0	△ 1,018,581
2．経常外増減の部							0
(1)経常外収益	0			0			0
経常外収益計	582,800		582,800	0	582,800		1,165,600
(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	△ 1,421,739	0	△ 1,421,739	0	1,568,758	0	147,019
一般正味財産期首残高	59,547,040		59,547,040	0	8,304,472	0	67,851,512
一般正味財産期末残高	58,125,301		58,125,301	0	9,873,230	0	67,998,531
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	58,125,301		58,125,301	0	9,873,230	0	67,998,531

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

退職給付引当金・・・・・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	67,053,000	1,165,600	0	68,218,600
その他基本財産	0	0	0	0
小計	67,053,000	1,165,600	0	68,218,600
特定資産				
退職給与引当資産	15,361,941	856,000	0	16,217,941
減価償却引当資産	0	0	0	0
小計	15,361,941	856,000	0	16,217,941
合計	82,414,941	2,021,600	0	84,436,541

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	68,218,600	(0)	(68,218,600)	(0)
その他基本財産	0	(0)		(0)
小計	68,218,600	(0)	(68,218,600)	(0)
特定資産				
退職給与引当資産	16,217,941	(0)	(16,217,941)	(0)
減価償却引当資産	0	(0)		(0)
小計	16,217,941	(0)	(16,217,941)	(0)
合計	84,436,541	(0)	(84,436,541)	(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	872,810	608,718	872,810	0	608,718
退職給付引当金	15,361,941	856,000	0	0	16,217,941