

平成 28 年度（2016 年度）

決 算 書

事 業 期 間

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 年 3 月 31 日

公益財団法人豊中市スポーツ振興事業団

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

公益財団法人豊中市スポーツ振興事業団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	129,867,673	137,522,777	△ 7,655,104
現 金	2,540,560	21,833,900	△ 19,293,340
普 通 預 金	115,673,797	105,160,877	10,512,920
賞 与 引 当 金	11,653,316	10,528,000	1,125,316
未 収 払 替 払	476,636	7,838,597	△ 7,361,961
前 立 仮	78,000	96,000	△ 18,000
	3,419,695	0	3,419,695
	6,000	0	6,000
流動資産合計	133,848,004	145,457,374	△ 11,609,370
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	70,000	70,000	0
投 資 有 価 証 券	99,930,000	99,930,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	18,842,685	18,842,685	0
運 用 財 産 積 立 資 産	4,460,947	27,607,000	△ 23,146,053
体 育 の 日 事 業 積 立 資 産	6,500,000	8,000,000	△ 1,500,000
施 設 管 理 運 営 費 積 立 資 産	50,000,000	0	50,000,000
特定資産合計	79,803,632	54,449,685	25,353,947
(3) その他固定資産			
車 両 運 搬 具	6,357,965	5	6,357,960
什 器 備 品	5,003,630	10,672,776	△ 5,669,146
リ ー ス 資 産	3,037,176	3,843,720	△ 806,544
その他固定資産合計	14,398,771	14,516,501	△ 117,730
固定資産合計	194,202,403	168,966,186	25,236,217
資産合計	328,050,407	314,423,560	13,626,847
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 受 取 金	58,197,517	84,352,660	△ 26,155,143
前 預 り 金	20,007,000	19,801,800	205,200
預 賞 与 引 当 金	2,864,341	2,973,782	△ 109,441
賞 与 引 当 金	11,653,316	10,528,000	1,125,316
リ ー ス 債 務	806,544	0	806,544
流動負債合計	93,528,718	117,656,242	△ 24,127,524
2. 固定負債			
リ ー ス 債 務	2,041,632	3,654,720	△ 1,613,088
退 職 給 付 引 当 金	18,842,685	18,842,685	0
固定負債合計	20,884,317	22,497,405	△ 1,613,088
負債合計	114,413,035	140,153,647	△ 25,740,612
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	60,960,947	35,607,000	25,353,947
正味財産合計	213,637,372	174,269,913	39,367,459
負債及び正味財産合計	328,050,407	314,423,560	13,626,847

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

公益財団法人豊中市スポーツ振興事業団

(単位:円)

科 目	当年度	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			
基本財産運用益	920,017	920,000	17
基本財産受取利息	920,017	920,000	17
特定資産運用益	6,885	15,948	△ 9,063
特定資産受取利息	6,885	15,948	△ 9,063
事業収益	746,086,900	736,713,529	9,373,371
自主事業収益	134,274,100	122,925,850	11,348,250
受託事業収益	611,812,800	613,787,679	△ 1,974,879
受取補助金等	5,000,000	5,100,000	△ 100,000
受取補助金等振替額	5,000,000	5,100,000	△ 100,000
雑収益	131,317	7,421,897	△ 7,290,580
受取利息	723	2,129	△ 1,406
雑収益	130,594	7,419,768	△ 7,289,174
経常収益計	752,145,119	750,171,374	1,973,745
(2) 経常費用			
事業費	696,672,542	708,456,846	△ 11,784,304
給付厚生費	154,477,576	161,860,326	△ 7,382,750
福利給付費	750,082	585,190	164,892
退職給付費用	0	8,000,000	△ 8,000,000
賃借料	141,507,693	92,802,451	48,705,242
諸産当謝金	38,753,210	35,320,550	3,432,660
賞与引当金	699,600	699,600	0
旅費	11,045,630	10,528,000	517,630
消耗品費	230,530	79,110	151,420
燃費	15,903,356	10,469,005	5,434,351
食糧費	214,369	188,309	26,060
印刷製本費	47,740	0	47,740
光熱費	1,631,311	1,636,344	△ 5,033
修繕費	112,415,223	119,086,389	△ 6,671,166
通信用料	20,493,057	20,249,627	243,430
諸手続料	2,193,368	2,195,783	△ 2,415
保険料	1,950,321	2,654,093	△ 703,772
施設管理委託料	1,216,390	1,339,950	△ 123,560
機械等保守委託料	62,083,374	100,172,925	△ 38,089,551
車両賃借委託料	26,199,844	18,428,157	7,771,687
賃借委託料	3,491,612	2,990,460	501,152
使聴支租減消支雑管	439,224	0	439,224
使聴支租減消支雑管	191,417	217,426	△ 26,009
使聴支租減消支雑管	189,310	110,750	78,560
使聴支租減消支雑管	2,000,566	2,003,896	△ 3,330
使聴支租減消支雑管	61,745,915	80,137,917	△ 18,392,002
使聴支租減消支雑管	28,139,400	23,974,100	4,165,300
使聴支租減消支雑管	7,150,690	5,943,660	1,207,030
使聴支租減消支雑管	1,386,072	6,729,908	△ 5,343,836
使聴支租減消支雑管	125,472	52,920	72,552
使聴支租減消支雑管	190	0	190
使聴支租減消支雑管	16,105,118	9,010,590	7,094,528
使聴支租減消支雑管	504,400	950,600	△ 446,200
使聴支租減消支雑管	12,379,881	5,156,359	7,223,522
使聴支租減消支雑管	16,580	6,539	10,041
使聴支租減消支雑管	1,490,400	1,598,000	△ 107,600
使聴支租減消支雑管	168,888	449,062	△ 280,174
使聴支租減消支雑管	56,789	63,955	△ 7,166
使聴支租減消支雑管	146,174	159,438	△ 13,264

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

公益財団法人豊中市スポーツ振興事業団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通 信 運 搬 費	147,416	158,173	△ 10,757
諸 手 数 料	7,716	82,854	△ 75,138
保 険 料	37,460	0	37,460
賃 借 料	119,748	131,380	△ 11,632
使 用 料	4,300	0	4,300
支 払 負 担 金	148,680	148,680	0
租 税 公 課	80,000	105,550	△ 25,550
減 価 償 却 費	189,000	0	189,000
賞 与 引 当 金 繰 入 額	607,686	0	607,686
経常費用計	712,777,660	717,467,436	△ 4,689,776
評価損益等調整前当期経常増減額	39,367,459	32,703,938	6,663,521
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	39,367,459	32,703,938	6,663,521
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	39,367,459	32,703,938	6,663,521
一般正味財産期首残高	174,269,913	141,565,975	32,703,938
一般正味財産期末残高	213,637,372	174,269,913	39,367,459
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	5,000,000	5,100,000	△ 100,000
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 5,000,000	△ 5,100,000	100,000
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	213,637,372	174,269,913	39,367,459

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

公益財団法人豊中市スポーツ振興事業団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	35,504,853	3,542,724	319,882	39,367,459
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	1,751,870	△ 1,751,870	0	0
当期一般正味財産増減額	37,256,723	1,790,854	319,882	39,367,459
一般正味財産期首残高	181,435,787	13,012,081	△ 20,177,955	174,269,913
一般正味財産期末残高	218,692,510	14,802,935	△ 19,858,073	213,637,372
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	5,000,000	0	0	5,000,000
一般正味財産への振替額	△ 5,000,000	0	0	△ 5,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	218,692,510	14,802,935	△ 19,858,073	213,637,372

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 平成 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会)に準拠しております。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・原価法によっております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
その他固定資産
有形固定資産・・・定率法によっております。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上しております。
- 賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上しております。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

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				
投資有価証券	99,930,000	0	0	99,930,000
定期預金	70,000	0	0	70,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	18,842,685	0	0	18,842,685
運用財産積立資産	27,607,000	0	23,146,053	4,460,947
体育の日事業積立資産	8,000,000	0	1,500,000	6,500,000
施設管理運営費積立資産	—	50,000,000	0	50,000,000
小 計	54,449,685	50,000,000	24,646,053	79,803,632
合 計	154,449,685	50,000,000	24,646,053	179,803,632

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				
投資有価証券	99,930,000	(0)	(99,930,000)	—
定期預金	70,000	(0)	(70,000)	—
小 計	100,000,000	(0)	(100,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当金資産	18,842,685	—	(0)	(18,842,685)
運用財産積立資産	4,460,947	(0)	(4,460,947)	—
体育の日事業積立資産	6,500,000	(0)	(6,500,000)	—
施設管理運営費積立資産	50,000,000	(0)	(50,000,000)	—
小 計	79,803,632	—	(60,960,947)	(18,842,685)
合 計	179,803,632	—	(160,960,947)	(18,842,685)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	8,107,960	1,749,995	6,357,965
什器備品	12,484,800	7,481,170	5,003,630
リース資産	4,032,720	995,544	3,037,176
合 計	24,625,480	10,226,709	14,398,771

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府公募公債 岡三証券株式会社	99,930,000	104,580,000	4,650,000
合 計	99,930,000	104,580,000	4,650,000

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 事業運営費補助金	豊中市	—	5,000,000	5,000,000	—	—
合 計		—	5,000,000	5,000,000	—	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
補助金の目的使用による振替額	5,000,000
合 計	5,000,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、作成を省略しております。

2. 引当金の明細

(単価：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	
退職給付引当金	18,842,685	0	0	0	18,842,685
賞与引当金	10,528,000	11,653,316	10,528,000	0	11,653,316

財産目録

平成29年 3月31日現在

公益財団法人豊中市スポーツ振興事業団

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金 預金	手元保管 普通預金 北おおさか信用 池田泉州銀行 (A) 池田泉州銀行 (B) 楽天銀行 池田泉州銀行(二ノ切) 池田泉州銀行(豊島P) 池田泉州銀行(ひびき)	運転資金として 運用資金として	2,540,560 127,327,113 2,251,218 80,835,592 9,150,142 6,480 12,082,950 11,347,275 140
	未収金 事業収入 その他 前払金 立替金 仮払金	定期預金 関西アーバン銀行	従業員に対する賞与支払いに備えるため	11,653,316 11,653,316
			各事業に関する未収分 施設使用料の戻入	476,636 460,576 16,060 78,000 3,419,695 6,000
流動資産合計				133,848,004
(固定資産)				
基本財産		定期預金 北おおさか信用金庫	公益目的保有財産であり、運用益を 公益目的事業の財源として使用している	70,000
特定資産		投資有価証券 大阪府公募公債 361		99,930,000
	退職給付 引当資産	定期預金 北おおさか信金	職員の退職給付金の支払いに備えるため に積立	18,842,685 8,842,685
	運用財産 積立資産	定期預金 池田泉州銀行	公益目的事業会計の財源として使用	10,000,000
	体育の日事業 積立資産	定額貯金 ゆうちょ銀行	公益目的事業に充当する積立資産であり 特定費用準備資金として管理	4,460,947 4,460,947
	施設管理運営 費積立資産	定額貯金 ゆうちょ銀行	同上	6,500,000 6,500,000
その他固定資産		定期預金 大和ネクスト銀行		50,000,000 50,000,000
	車両運搬具 什器備品 リース資産	測定車他 高速カーブリンター他 複合機 1台 複合機 5台	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用 公益目的事業財産であり公益目的事業に使用 法人の管理運営に使用 公益目的事業財産であり公益目的事業に使用	6,357,965 5,003,630 567,000 2,470,176
固定資産合計				194,202,403
資産合計				328,050,407
(流動負債)				
	未払金 前受金 預り金		事業費及び管理費に係る未払い	58,197,517 20,007,000
	源泉所得税 住民税 雇用保険料 その他	給料からの預り金 給料からの預り金 給料からの預り金	源泉所得税 住民税 雇用保険料	2,864,341 1,624,923 441,000 662,089
	賞与引当金 管理費 事業費 リース債務			136,329 11,653,316 607,686 11,045,630 806,544
流動負債合計				93,528,718
(固定負債)				
	リース債務 退職給付 引当金	定期預金 北おおさか信金	公益目的事業に使用 職員に対する退職金の支払いに備えたもの	2,041,632 18,842,685 18,842,685
固定負債合計				20,884,317
負債合計				114,413,035
正味財産				213,637,372