

平成 29 年度（2017 年度）

決 算 書

(案)

事 業 期 間

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 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30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	122,643,945	129,867,673	△ 7,223,728
未収金	3,466,754	476,636	2,990,118
前払金	96,000	78,000	18,000
立替金	3,944,182	3,419,695	524,487
仮払金	0	6,000	△ 6,000
流動資産合計	130,150,881	133,848,004	△ 3,697,123
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	22,365,012	18,842,685	3,522,327
運用財産積立資産	4,319,750	4,460,947	△ 141,197
体育の日事業	4,500,000	6,500,000	△ 2,000,000
施設管理運営費	80,000,000	50,000,000	30,000,000
特定資産合計	111,184,762	79,803,632	31,381,130
(3) その他固定資産			
車両運搬具	4,240,765	6,357,965	△ 2,117,200
什器備品	6,279,737	5,003,630	1,276,107
リース資産	2,230,632	3,037,176	△ 806,544
その他固定資産合計	12,751,134	14,398,771	△ 1,647,637
固定資産合計	223,935,896	194,202,403	29,733,493
資産合計	354,086,777	328,050,407	26,036,370
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	64,065,321	58,197,517	5,867,804
前受金	21,559,300	20,007,000	1,552,300
預り金	4,677,129	2,864,341	1,812,788
賞与引当金	12,918,768	11,653,316	1,265,452
リース債務	806,544	806,544	0
流動負債合計	104,027,062	93,528,718	10,498,344
2. 固定負債			
リース債務	1,235,088	2,041,632	△ 806,544
退職給付引当金	22,365,012	18,842,685	3,522,327
固定負債合計	23,600,100	20,884,317	2,715,783
負債合計	127,627,162	114,413,035	13,214,127
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	100,000,000	100,000,000	0
豊中市寄付金	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
2. 一般正味財産	126,459,615	113,637,372	12,822,243
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	88,819,750	60,960,947	27,858,803
正味財産合計	226,459,615	213,637,372	12,822,243
負債及び正味財産合計	354,086,777	328,050,407	26,036,370

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	920,017	0
基本財産受取利息振替額	920,017	920,017	0
特定資産運用益	103,845	6,885	96,960
特定資産受取利息	103,845	6,885	96,960
事業収益	757,543,814	746,086,900	11,456,914
自主事業収益	138,258,551	134,274,100	3,984,451
受託事業収益	619,285,263	611,812,800	7,472,463
受取補助金等	5,150,000	5,000,000	150,000
受取補助金等振替額	5,150,000	5,000,000	150,000
雑収益	484,456	131,317	353,139
受取利息	323	723	△ 400
雑収益	484,133	130,594	353,539
経常収益計	764,202,132	752,145,119	12,057,013
(2) 経常費用			
事業費	734,127,633	696,672,542	37,455,091
給料手当	175,283,808	154,477,576	20,806,232
福利厚生費	769,351	750,082	19,269
退職給付費用	3,522,327	0	3,522,327
賃金	147,914,637	141,507,693	6,406,944
諸謝金	38,794,076	38,753,210	40,866
産業医報酬	699,600	699,600	0
賞与引当金繰入額	12,280,808	11,045,630	1,235,178
旅費交通費	330,254	230,530	99,724
消耗品費	16,938,524	15,903,356	1,035,168
燃料費	195,949	214,369	△ 18,420
食糧費	1,252,330	47,740	1,204,590
印刷製本費	2,173,351	1,631,311	542,040
光熱水料費	111,011,586	112,415,223	△ 1,403,637
修繕料	20,416,235	20,493,057	△ 76,822
通信運搬費	2,780,798	2,193,368	587,430
諸手数料	1,885,338	1,950,321	△ 64,983
保険料	1,855,768	1,216,390	639,378
施設総合管理委託料	61,335,202	62,083,374	△ 748,172
機械等保守委託料	25,539,914	26,199,844	△ 659,930
委託費	5,547,156	3,491,612	2,055,544
車両費	260,386	439,224	△ 178,838
賃借料	1,030,701	191,417	839,284
使用料	637,730	189,310	448,420
聴視料	1,869,845	2,000,566	△ 130,721
支払負担金	61,060,018	61,745,915	△ 685,897
租税公課	28,531,855	28,139,400	392,455
減価償却費	5,134,597	7,150,690	△ 2,016,093
消耗什器備品費	3,919,886	1,386,072	2,533,814
支払利息	99,012	125,472	△ 26,460
広告宣伝費	756,440	0	756,440
雑費	300,151	190	299,961
管理費	17,252,256	16,105,118	1,147,138

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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
役員報酬	601,400	504,400	97,000
給料手当	12,951,007	12,379,881	571,126
福利厚生費	15,642	16,580	△ 938
諸謝金	1,490,400	1,490,400	0
消耗品費	137,444	168,888	△ 31,444
燃料費	85,672	56,789	28,883
食糧費	369,333	0	369,333
光熱水料費	184,257	146,174	38,083
通信運搬費	77,733	147,416	△ 69,683
諸手数料	3,700	7,716	△ 4,016
保険料	31,920	37,460	△ 5,540
賃借料	121,648	119,748	1,900
使用料	0	4,300	△ 4,300
支払負担金	148,680	148,680	0
租税公課	80,000	80,000	0
減価償却費	189,000	189,000	0
賞与引当金繰入額	637,960	607,686	30,274
支払利息	26,460	0	26,460
雑費	100,000	0	100,000
経常費用計	751,379,889	712,777,660	38,602,229
評価損益等調整前当期経常増減額	12,822,243	39,367,459	△ 26,545,216
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,822,243	39,367,459	△ 26,545,216
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	12,822,243	39,367,459	△ 26,545,216
一般正味財産期首残高	113,637,372	74,269,913	39,367,459
一般正味財産期末残高	126,459,615	113,637,372	12,822,243
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	920,017	920,017	0
基本財産受取利息	920,017	920,017	0
受取補助金等	5,150,000	5,000,000	150,000
一般正味財産への振替額	△ 6,070,017	△ 5,920,017	△ 150,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	226,459,615	213,637,372	12,822,243

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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
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	0	0	920,017
基本財産受取利息振替額	920,017	0	0	920,017
特定資産運用益	103,845	0	0	103,845
特定資産受取利息	103,845	0	0	103,845
事業収益	726,551,397	14,742,417	16,250,000	757,543,814
自主事業収益	133,733,350	4,525,201	0	138,258,551
受託事業収益	592,818,047	10,217,216	16,250,000	619,285,263
受取補助金等	5,150,000	0	0	5,150,000
受取補助金等振替額	5,150,000	0	0	5,150,000
雑収益	484,428	28	0	484,456
受取利息	295	28	0	323
雑収益	484,133	0	0	484,133
経常収益計	733,209,687	14,742,445	16,250,000	764,202,132
(2) 経常費用				
事業費	722,666,758	11,460,875	0	734,127,633
給料手当	170,524,918	4,758,890	0	175,283,808
福利厚生費	748,929	20,422	0	769,351
退職給付費用	3,522,327	0	0	3,522,327
賃金	147,914,637	0	0	147,914,637
諸謝金	38,794,076	0	0	38,794,076
産業医報酬	699,600	0	0	699,600
賞与引当金繰入額	12,280,808	0	0	12,280,808
旅費交通費	300,380	29,874	0	330,254
消耗品費	15,285,500	1,653,024	0	16,938,524
燃料費	195,949	0	0	195,949
食糧費	1,252,330	0	0	1,252,330
印刷製本費	1,844,001	329,350	0	2,173,351
光熱水料費	110,130,644	880,942	0	111,011,586
修繕料	19,928,898	487,337	0	20,416,235
通信運搬費	2,702,039	78,759	0	2,780,798
諸手数料	1,884,474	864	0	1,885,338
保険料	1,814,292	41,476	0	1,855,768
施設総合管理委託料	61,335,202	0	0	61,335,202
機械等保守委託料	23,039,578	2,500,336	0	25,539,914
委託費	5,547,156	0	0	5,547,156
車両費	41,904	218,482	0	260,386
賃借料	966,681	64,020	0	1,030,701
使用料	547,100	90,630	0	637,730
聴視料	1,869,845	0	0	1,869,845
支払負担金	61,060,018	0	0	61,060,018
租税公課	28,530,500	1,355	0	28,531,855
減価償却費	5,134,597	0	0	5,134,597
消耗什器備品費	3,864,623	55,263	0	3,919,886
支払利息	99,012	0	0	99,012
広告宣伝費	756,440	0	0	756,440
雑費	50,300	249,851	0	300,151
管理費	0	0	17,252,256	17,252,256

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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
役員報酬	0	0	601,400	601,400
給料手当	0	0	12,951,007	12,951,007
福利厚生費	0	0	15,642	15,642
諸謝金	0	0	1,490,400	1,490,400
消耗品費	0	0	137,444	137,444
燃料費	0	0	85,672	85,672
食糧費	0	0	369,333	369,333
光熱水料費	0	0	184,257	184,257
通信運搬費	0	0	77,733	77,733
諸手数料	0	0	3,700	3,700
保険料	0	0	31,920	31,920
賃借料	0	0	121,648	121,648
支払負担金	0	0	148,680	148,680
租税公課	0	0	80,000	80,000
減価償却費	0	0	189,000	189,000
賞与引当金繰入額	0	0	637,960	637,960
支払利息	0	0	26,460	26,460
雑費	0	0	100,000	100,000
経常費用計	722,666,758	11,460,875	17,252,256	751,379,889
評価損益等調整前当期経常増減額	10,542,929	3,281,570	△ 1,002,256	12,822,243
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	10,542,929	3,281,570	△ 1,002,256	12,822,243
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	1,506,118	△ 1,506,118	0	0
当期一般正味財産増減額	12,049,047	1,775,452	△ 1,002,256	12,822,243
一般正味財産期首残高	118,692,510	14,802,935	△ 19,858,073	113,637,372
一般正味財産期末残高	130,741,557	16,578,387	△ 20,860,329	126,459,615
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	920,017	0	0	920,017
基本財産受取利息	920,017	0	0	920,017
受取補助金等	5,150,000	0	0	5,150,000
一般正味財産への振替額	△ 6,070,017	0	0	△ 6,070,017
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	100,000,000	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	230,741,557	16,578,387	△ 20,860,329	226,459,615

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、退職金規程に基づき期末における自己都合退職金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	3,522,327	0	22,365,012
運用財産積立資産	4,460,947	0	141,197	4,319,750
体育の日事業積立資産	6,500,000	0	2,000,000	4,500,000
施設管理運営費積立資産	50,000,000	30,000,000	0	80,000,000
小 計	79,803,632	33,522,327	2,141,197	111,184,762
合 計	179,803,632	33,522,327	2,141,197	211,184,762

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	(99,930,000)	(0)	—
定期預金	70,000	(70,000)	(0)	—
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当金資産	22,365,012	—	(0)	(22,365,012)
運用財産積立資産	4,319,750	(0)	(4,319,750)	—
体育の日事業積立資産	4,500,000	(0)	(4,500,000)	—
施設管理運営費積立資産	80,000,000	(0)	(80,000,000)	—
小 計	111,184,762	—	(88,819,750)	(22,365,012)
合 計	211,184,762	(100,000,000)	(88,819,750)	(22,365,012)

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	3,867,195	4,240,765
什器備品	16,160,760	9,881,023	6,279,737
リース資産	4,032,720	1,802,088	2,230,632
合 計	28,301,440	15,550,306	12,751,134

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	103,900,000	3,970,000
合 計	99,930,000	103,900,000	3,970,000

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
寄付金	豊中市	100,000,000	0	0	100,000,000	指定正味財産
補助金 事業運営費補助金	豊中市	—	5,150,000	5,150,000	—	—
合 計		100,000,000	5,150,000	5,150,000	100,000,000	

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	
基本財産受取利息	920,017
補助金の目的使用による振替額	5,150,000
合 計	6,070,017

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	3,522,327	0	0	22,365,012
賞与引当金	11,653,316	12,918,768	11,653,316	0	12,918,768

財産目録

平成30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)						
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	2,682,850		
		普通預金	運用資金として	107,042,327		
		北おおさか信金		2		
		池田泉州銀行(A)		81,846,485		
		楽天銀行		3,240		
		池田泉州銀行(二ノ切)		12,848,050		
		池田泉州銀行(豊島P)		12,344,550		
		定期預金	職員に対する賞与支払いに備えるため	12,918,768		
		関西アーバン銀行		12,918,768		
		未収金		3,466,754		
諸収入		30,704				
事業収入	各事業に関する未収分	3,436,050				
前払金		96,000				
立替金		3,944,182				
流動資産合計				130,150,881		
(固定資産)						
基本財産						
(固定資産)	基本財産	定期預金	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		
		北おおさか信金				
		投資有価証券		99,930,000		
		大阪府公募公債 361				
		特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員の退職給付金の支払いに備えるために積立	22,365,012
				北おおさか信金		8,842,685
				りそな銀行		3,522,327
		運用財産積立資産	運用財産積立資産	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
				定期預金		4,319,750
				三井住友銀行		3,068,750
体育の日事業積立資産	体育の日事業積立資産	定額貯金	公益目的事業に充当する積立資産	1,251,000		
		ゆうちょ銀行		4,500,000		
		定額貯金		4,500,000		
施設管理運営費積立資産	施設管理運営費積立資産	ゆうちょ銀行	公益目的事業に充当する積立資産	80,000,000		
		定期預金		80,000,000		
		大和ネクスト銀行		80,000,000		
(固定資産)	その他固定資産	車両運搬具	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用	4,240,765		
		測定車他				
		什器備品	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用	6,279,737		
		リース資産		2,230,632		
		複合機 1台	法人管理運営に使用	378,000		
		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	1,852,632		
固定資産合計				223,935,896		
資産合計				354,086,777		
(流動負債)						
(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	64,065,321		
		源泉所得税		21,559,300		
		住民税		4,677,129		
		協会健康保険料	給料からの預り金	1,555,105		
		厚生年金保険料	給料からの預り金	503,800		
		協会介護保険料	給料からの預り金	675,524		
		雇用保険料	給料からの預り金	1,205,604		
		その他預り金	給料からの預り金	54,641		
		賞与引当金	給料からの預り金	546,126		
		管理費		136,329		
		事業費		12,918,768		
		リース債務		637,960		
				12,280,808		
				806,544		
		流動負債合計				104,027,062
(固定負債)						
(固定負債)	リース債務 退職給付引当金			1,235,088		
			職員に対する退職金の支払いに備えたもの	22,365,012		
固定負債合計				23,600,100		
負債合計				127,627,162		
正味財産				226,459,615		