

平成30年度（2018年度）

# 決 算 書

事 業 期 間

自 平成30年4月 1日

至 平成31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31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	114,771,752	122,643,945	△ 21,446,109
未収金	3,705,803	3,466,754	239,049
前払金	84,000	96,000	△ 12,000
立替金	3,544,101	3,944,182	△ 400,081
流動資産合計	122,105,656	130,150,881	△ 8,045,225
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	22,365,012	0
運用財産積立資産	16,368,797	4,319,750	12,049,047
体育の日事業積立資産	3,000,000	4,500,000	△ 1,500,000
施設管理運営費積立資産	80,000,000	80,000,000	0
特定資産合計	121,733,809	111,184,762	10,549,047
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,828,592	4,240,765	△ 1,412,173
什器備品	3,260,636	6,279,737	△ 3,019,101
リース資産	1,424,088	2,230,632	△ 806,544
その他固定資産合計	7,513,316	12,751,134	△ 5,237,818
固定資産合計	229,247,125	223,935,896	5,311,229
資産合計	351,352,781	354,086,777	△ 2,733,996
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	71,729,560	64,065,321	7,664,239
前受金	21,045,000	21,559,300	△ 514,300
預り金	5,134,396	4,677,129	457,267
賞与引当金	13,573,916	12,918,768	655,148
リース債務	617,544	806,544	△ 189,000
流動負債合計	112,100,416	104,027,062	8,073,354
2. 固定負債			
リース債務	617,544	1,235,088	△ 617,544
退職給付引当金	22,365,012	22,365,012	0
固定負債合計	22,982,556	23,600,100	△ 617,544
負債合計	135,082,972	127,627,162	7,455,810
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	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			
(うち特定資産への充当額)	116,269,809	126,459,615	△ 10,189,806
(うち特定資産への充当額)	99,368,797	88,819,750	10,549,047
正味財産合計	216,269,809	226,459,615	△ 10,189,806
負債及び正味財産合計	351,352,781	354,086,777	△ 2,733,996

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	920,000	920,017	△ 17
基本財産受取利息振替額	920,000	920,017	△ 17
特定資産運用益	26,375	103,845	△ 77,470
特定資産受取利息	26,375	103,845	△ 77,470
事業収益	759,653,448	757,543,814	2,109,634
自主事業収益	132,247,042	138,258,551	△ 6,011,509
受託事業収益	627,406,406	619,285,263	8,121,143
受取補助金等	5,130,000	5,150,000	△ 20,000
受取補助金等振替額	5,130,000	5,150,000	△ 20,000
雑収益	323,384	484,456	△ 161,072
受取利息	378	323	55
雑収益	323,006	484,133	△ 161,127
経常収益計	766,053,207	764,202,132	1,851,075
(2) 経常費用			
事業費	760,390,197	734,127,633	26,262,564
給料手当	182,250,400	175,283,808	6,966,592
福利厚生費	825,670	769,351	56,319
退職給付費用	0	3,522,327	△ 3,522,327
賃金	166,592,770	147,914,637	18,678,133
諸謝金	37,727,941	38,794,076	△ 1,066,135
産業医報酬	699,600	699,600	0
賞与引当金繰入額	12,963,502	12,280,808	682,694
旅費交通費	498,503	330,254	168,249
消耗品費	12,996,282	16,938,524	△ 3,942,242
燃料費	254,456	195,949	58,507
食糧費	47,740	1,252,330	△ 1,204,590
印刷製本費	1,161,399	2,173,351	△ 1,011,952
光熱水料費	114,887,568	111,011,586	3,875,982
修繕料	20,163,642	20,416,235	△ 252,593
通信運搬費	3,076,438	2,780,798	295,640
諸手数料	2,077,729	1,885,338	192,391
保険料	2,060,374	1,855,768	204,606
施設総合管理委託料	65,273,424	61,335,202	3,938,222
機械等保守委託料	25,464,349	25,539,914	△ 75,565
委託費	4,909,068	5,547,156	△ 638,088
車両費	600,033	260,386	339,647
賃借料	1,344,552	1,030,701	313,851
使用料	324,540	637,730	△ 313,190
聴視料	1,904,638	1,869,845	34,793
支払負担金	61,469,688	61,060,018	409,670
租税公課	28,907,410	28,531,855	375,555
減価償却費	5,048,818	5,134,597	△ 85,779
消耗什器備品費	2,105,881	3,919,886	△ 1,814,005
支払利息	99,012	99,012	0
広告宣伝費	605,120	756,440	△ 151,320
指定管理備品購入費	3,301,494	0	3,301,494
雑費	748,156	300,151	448,005

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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
管理費	15,852,816	17,252,256	△ 1,399,440
役員報酬	552,900	601,400	△ 48,500
給料手当	11,858,738	12,951,007	△ 1,092,269
福利厚生費	15,484	15,642	△ 158
諸謝金	1,490,400	1,490,400	0
消耗品費	93,875	137,444	△ 43,569
燃料費	100,426	85,672	14,754
食糧費	10,608	369,333	△ 358,725
光熱水料費	182,433	184,257	△ 1,824
通信運搬費	93,720	77,733	15,987
諸手数料	10,650	3,700	6,950
保険料	267,480	31,920	235,560
賃借料	118,748	121,648	△ 2,900
支払負担金	151,480	148,680	2,800
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	610,414	637,960	△ 27,546
支払利息	26,460	26,460	0
雑費	0	100,000	△ 100,000
経常費用計	776,243,013	751,379,889	24,863,124
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,189,806	12,822,243	△ 23,012,049
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,189,806	12,822,243	△ 23,012,049
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	△ 10,189,806	12,822,243	△ 23,012,049
一般正味財産期首残高	126,459,615	113,637,372	12,822,243
一般正味財産期末残高	116,269,809	126,459,615	△ 10,189,806
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	920,000	920,017	△ 17
基本財産受取利息	920,000	920,017	△ 17
受取補助金等	5,130,000	5,150,000	△ 20,000
一般正味財産への振替額	△ 6,050,000	△ 6,070,017	20,017
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	216,269,809	226,459,615	△ 10,189,806

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	920,000	0	0	920,000
基本財産受取利息振替額	920,000	0	0	920,000
特定資産運用益	26,375	0	0	26,375
特定資産受取利息	26,375	0	0	26,375
事業収益	727,340,976	15,062,472	17,250,000	759,653,448
自主事業収益	127,561,100	4,685,942	0	132,247,042
受託事業収益	599,779,876	10,376,530	17,250,000	627,406,406
受取補助金等	5,130,000	0	0	5,130,000
受取補助金等振替額	5,130,000	0	0	5,130,000
雑収益	187,009	46	136,329	323,384
受取利息	332	46	0	378
雑収益	186,677	0	136,329	323,006
経常収益計	733,604,360	15,062,518	17,386,329	766,053,207
(2) 経常費用				
事業費	748,745,914	11,644,283	0	760,390,197
給料手当	177,600,983	4,649,417	0	182,250,400
福利厚生費	814,975	10,695	0	825,670
賃金	166,592,770	0	0	166,592,770
諸謝金	37,727,941	0	0	37,727,941
産業医報酬	699,600	0	0	699,600
賞与引当金繰入額	12,963,502	0	0	12,963,502
旅費交通費	477,960	20,543	0	498,503
消耗品費	11,447,859	1,548,423	0	12,996,282
燃料費	254,456	0	0	254,456
食糧費	45,740	2,000	0	47,740
印刷製本費	780,084	381,315	0	1,161,399
光熱水料費	113,992,485	895,083	0	114,887,568
修繕料	19,978,387	185,255	0	20,163,642
通信運搬費	2,995,196	81,242	0	3,076,438
諸手数料	2,076,865	864	0	2,077,729
保険料	2,030,060	30,314	0	2,060,374
施設総合管理委託料	65,273,424	0	0	65,273,424
機械等保守委託料	22,654,094	2,810,255	0	25,464,349
委託費	4,909,068	0	0	4,909,068
車両費	384,186	215,847	0	600,033
賃借料	1,273,088	71,464	0	1,344,552
使用料	324,540	0	0	324,540
聴視料	1,904,638	0	0	1,904,638
支払負担金	61,469,688	0	0	61,469,688
租税公課	28,905,000	2,410	0	28,907,410
減価償却費	5,048,818	0	0	5,048,818
消耗什器備品費	2,105,881	0	0	2,105,881
支払利息	99,012	0	0	99,012
広告宣伝費	605,120	0	0	605,120
指定管理備品購入費	3,301,494	0	0	3,301,494
雑費	9,000	739,156	0	748,156

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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
管理費	0	0	15,852,816	15,852,816
役員報酬	0	0	552,900	552,900
給料手当	0	0	11,858,738	11,858,738
福利厚生費	0	0	15,484	15,484
諸謝金	0	0	1,490,400	1,490,400
消耗品費	0	0	93,875	93,875
燃料費	0	0	100,426	100,426
食糧費	0	0	10,608	10,608
光熱水料費	0	0	182,433	182,433
通信運搬費	0	0	93,720	93,720
諸手数料	0	0	10,650	10,650
保険料	0	0	267,480	267,480
賃借料	0	0	118,748	118,748
支払負担金	0	0	151,480	151,480
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	610,414	610,414
支払利息	0	0	26,460	26,460
経常費用計	748,745,914	11,644,283	15,852,816	776,243,013
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,141,554	3,418,235	1,533,513	△ 10,189,806
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,141,554	3,418,235	1,533,513	△ 10,189,806
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 15,141,554	3,418,235	1,533,513	△ 10,189,806
他会計振替額	1,587,736	△ 1,587,736	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 13,553,818	1,830,499	1,533,513	△ 10,189,806
一般正味財産期首残高	130,741,557	16,578,387	△ 20,860,329	146,637,570
一般正味財産期末残高	117,187,739	18,408,886	△ 19,326,816	136,447,764
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	920,000	0	0	920,000
基本財産受取利息	920,000	0	0	920,000
受取補助金等	5,130,000	0	0	5,130,000
一般正味財産への振替額	△ 6,050,000	0	0	△ 6,050,000
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	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	217,187,739	18,408,886	△ 19,326,816	216,269,809

## 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	22,365,012	0	0	22,365,012
運用財産積立資産	4,319,750	12,049,047		16,368,797
体育の日事業積立資産	4,500,000	0	1,500,000	3,000,000
施設管理運営費積立資産	80,000,000	0		80,000,000
小 計	111,184,762	12,049,047	1,500,000	121,733,809
合 計	211,184,762	12,049,047	1,500,000	221,733,809

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	16,368,797	( 0)	( 16,368,797)	—
体育の日事業積立資産	3,000,000	( 0)	( 3,000,000)	—
施設管理運営費積立資産	80,000,000	( 0)	( 80,000,000)	—
小 計	121,733,809	—	( 99,368,797)	( 22,365,012)
合 計	221,733,809	(100,000,000)	( 99,368,797)	( 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	5,279,368	2,828,592
什器備品	16,160,760	12,900,124	3,260,636
リース資産	4,032,720	2,608,632	1,424,088
合 計	28,301,440	20,788,124	7,513,316

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	103,170,000	3,240,000
合 計	99,930,000	103,170,000	3,240,000



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	—	5,130,000	5,130,000	—	—
合計		100,000,000	5,130,000	5,130,000	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	920,000
補助金の目的使用による振替額	5,130,000
合計	6,050,000

## 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	22,365,012	0	0	0	22,365,012
賞与引当金	12,918,768	13,573,916	12,918,768	0	13,573,916

# 財産目録

平成31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
<b>(流動資産)</b>				
現金 預金		手元保管	運転資金として	4,236,350
		普通預金	運用資金として	96,961,486
		北おおさか信金		2
		池田泉州銀行(A)		73,350,532
		りそな銀行		352
		池田泉州銀行(二ノ切)		11,649,150
		池田泉州銀行(豊島P)		11,961,450
		定期預金	従業員に対する賞与支払いに備えるため	13,573,916
		関西アーバン銀行		
未収金			各事業に関する未収分	3,705,803
事業収入				3,705,803
前払金				84,000
立替金				3,544,101
<b>流動資産合計</b>				<b>122,105,656</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
		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		99,930,000
		投資有価証券		
		大阪府公募公債 361		
<b>特定資産</b>				
	退職給付引当資産		職員の退職給付金の支払いに備えるために積立	22,365,012
		定期預金		
		北おおさか信金		8,842,685
		りそな銀行		3,522,327
		池田泉州銀行		10,000,000
	運用財産積立資産		公益目的事業会計の財源として使用	16,368,797
		定額貯金		
		ゆうちょ銀行		1,251,000
		定期預金		
		りそな銀行		5,117,797
		大和ネクスト銀行		10,000,000
	体育の日事業積立資産		公益目的事業に充当する積立資産	3,000,000
		定額貯金		
		ゆうちょ銀行		3,000,000
	施設管理運営費積立資産		公益目的事業に充当する積立資産	80,000,000
		定期預金		
		大和ネクスト銀行		80,000,000
<b>その他固定資産</b>				
	車両運搬具	測定車他	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用	2,828,592
	什器備品	高速カープリンター他	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用	3,260,636
	リース資産			1,424,088
		複合機 1台	法人管理運営に使用	189,000
		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	1,235,088
<b>固定資産合計</b>				<b>229,247,125</b>
<b>資産合計</b>				<b>351,352,781</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金		事業費及び管理費に係る未払い	71,729,560
	前受金			21,045,000
	預り金			5,134,396
	源泉所得税	給料からの預り金	源泉所得税	2,003,100
	住民税	給料からの預り金	住民税	522,900
	協会健康保険料	給料からの預り金	協会健康保険料	712,605
	厚生年金保険料	給料からの預り金	厚生年金保険料	1,267,641
	協会介護保険料	給料からの預り金	協会介護保険料	55,606
	雇用保険料	給料からの預り金	雇用保険料	572,544
	賞与引当金			13,573,916
	管理費			610,414
	事業費			12,963,502
	リース債務			617,544
<b>流動負債合計</b>				<b>112,100,416</b>
<b>(固定負債)</b>				
	リース債務			617,544
	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	22,365,012
<b>固定負債合計</b>				<b>22,982,556</b>
<b>負債合計</b>				<b>135,082,972</b>
<b>正味財産</b>				<b>216,269,809</b>