

決算報告書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月 31日

公益財団法人 大阪府レクリエーション協会

貸借対照表

令和4年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
預金	15,101,585	13,759,907	1,341,678
未収金	2,641,957	2,387,177	254,780
前払金	7,600	7,600	0
流動資産合計	17,751,142	16,154,684	1,596,458
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	9,000,000	9,000,000	0
指定金銭信託	4,000,000	4,000,000	0
基本財産合計	13,000,000	13,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	207,000	135,000	72,000
財政調整積立金	27,040,732	27,040,065	667
レクリエーション振興預金	3,000,000	3,000,000	0
特定資産合計	30,247,732	30,175,065	72,667
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	7	7	0
預託金	12,260	12,260	0
別途積立金	5,587,903	5,587,903	0
その他固定資産合計	5,600,171	5,600,171	0
固定資産合計	48,847,903	48,775,236	72,667
資産合計	66,599,045	64,929,920	1,669,125
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	631,885	1,167,505	-535,620
前受金	249,000	10,000	239,000
預り金	95,955	129,123	-33,168
流動負債合計	976,840	1,306,628	-329,788
2. 固定負債			
退職給付引当金	207,000	135,000	72,000
固定負債合計	207,000	135,000	72,000
負債合計	1,183,840	1,441,628	-257,788
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取出捐金	1,000,000	1,000,000	0
寄付金	12,000,000	12,000,000	0
指定正味財産合計	13,000,000	13,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(13,000,000)	(13,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	52,415,205	50,488,292	1,926,913
(うち特定資産への充当額)	(30,040,732)	(30,040,065)	-667
正味財産合計	65,415,205	63,488,292	1,926,913
負債及び正味財産合計	66,599,045	64,929,920	1,669,125

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日から令和4年 3月31日まで

(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			
基本財産運用収益	90	1,172	-1,082
基本財産受取利息			
特定資産運用益	667	359	308
特定資産受取利息			
受取会費	5,304,000	5,862,000	-558,000
賛助会員受取会費	1,270,000	1,352,000	-82,000
特別賛助会員受取会費	4,000,000	4,100,000	-100,000
特別会員受取会費	0	330,000	-330,000
友の会会員受取会費	34,000	80,000	-46,000
受取補助金等	3,055,654	2,384,429	671,225
受取補助金	2,450,000	2,184,429	265,571
受取助成金	605,654	200,000	405,654
レクリエーション普及収入	3,446,750	3,714,500	-267,750
事業収益	13,850,547	13,754,837	95,710
レクリエーション学苑事業収益	221,180	375,050	-153,870
レクリエーション教室事業収益	56,500	46,530	9,970
レクリエーション認定指導者研修会事業収益	39,500	44,000	-4,500
課程認定校活動支援事業収益	525,000	560,000	-35,000
レクリエーション指導者検定事業収益	46,000	110,000	-64,000
事業参加講習会事業収益	0	0	0
受託事業収益	12,642,771	11,651,839	990,932
歩育事業収益	52,100	117,070	-64,970
特別プログラム	0	0	0
図書用具等取扱収益	267,496	850,348	-582,852
その他の事業収益	0	0	0
受取寄付金	2,000,500	5,933,570	-3,933,070
受取寄付金	2,000,500	5,933,570	-3,933,070
雑収益	141,606	158,293	-16,687
受取利息	15	4	11
受取用具レンタル料	20,873	26,136	-5,263
受取加盟団体事務収益	90,000	90,000	0
雑収益	30,718	42,153	-11,435
経常収益計	27,799,814	31,809,160	-4,009,346
(2) 経常費用			
事業費	23,992,327	21,918,447	2,073,880
役員報酬	0	0	0
給料手当	6,304,240	5,359,492	944,748
臨時雇用賃金	1,109,725	916,595	193,130
諸謝金	6,517,248	6,618,359	-101,111
退職給付費用	65,520	51,225	14,295
法定福利費	535,709	600,502	-64,793
福利厚生費	0	0	0
旅費交通費	970,034	938,390	31,644
消耗品費	685,871	556,476	129,395
印刷製本費	1,369,615	1,102,867	266,748
保険料	75,150	178,760	-103,610
減価償却費	0	0	0
租税公課	1,194,349	265,417	928,932
会議費	70,215	691	69,524
賃借料	2,192,571	1,709,412	483,159
什器備品費	0	290,730	-290,730
図書用具等販売原価	333,587	637,452	-303,865
通信運搬費	1,178,176	1,453,928	-275,752
広告宣伝費	95,500	85,500	10,000
水道光熱費	65,803	63,858	1,945
事務所費	893,292	809,575	83,717
支払寄付金	0	0	0
支払分担金	0	0	0
支払助成金	55,000	55,000	0
雑費	280,722	224,218	56,504

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日から令和4年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	1,880,574	3,196,646	-1,316,072
役員報酬	0	0	0
給料手当	623,496	1,179,662	-556,166
臨時雇用賃金	0	0	0
退職給付費用	6,480	11,275	-4,795
法定福利費	52,982	132,318	-79,336
福利厚生費	0	0	0
旅費交通費	20,000	8,840	11,160
消耗品費	150,557	308,626	-158,069
印刷製本費	12,230	9,848	2,382
保険料	0	6,700	-6,700
減価償却費	0	0	0
租税公課	11,851	58,383	-46,532
会議費	0	0	0
賃借料	207,239	517,807	-310,568
什器備品費	0	0	0
通信運搬費	252,942	312,143	-59,201
水道光熱費	14,443	14,017	426
事務所費	88,348	178,226	-89,878
雑費	440,006	458,801	-18,795
経常費用計	25,872,901	25,115,093	757,808
評価損益等調整前当期経常増減額	1,926,913	6,694,067	-4,767,154
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,926,913	6,694,067	-4,767,154
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	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	1,926,913	6,694,067	-4,767,154
一般正味財産期首残高	50,488,292	43,794,225	6,694,067
一般正味財産期末残高	52,415,205	50,488,292	1,926,913
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	13,000,000	13,000,000	0
指定正味財産期末残高	13,000,000	13,000,000	0
III 正味財産期末残高	65,415,205	63,488,292	1,926,913

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月 1日から令和4年 3月31日まで

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				
基本財産運用収益	90	0	0	90
基本財産受取利息				
特定資産運用益	667	0	0	667
特定資産受取利息				
受取会費	2,669,000	0	2,635,000	5,304,000
賛助会員受取会費	635,000	0	635,000	1,270,000
特別賛助会員受取会費	2,000,000	0	2,000,000	4,000,000
特別会員受取会費	0	0	0	0
友の会会員受取会費	34,000	0	0	34,000
受取補助金等	3,055,654	0	0	3,055,654
受取補助金	2,450,000	0	0	2,450,000
受取助成金	605,654	0	0	605,654
レクリエーション普及収入	3,446,750	0	0	3,446,750
事業収益	13,583,051	267,496	0	13,850,547
レクリエーション学苑事業収益	221,180	0	0	221,180
レクリエーション教室事業収益	56,500	0	0	56,500
レクリエーション認定指導者研修会事業収益	39,500	0	0	39,500
課程認定校活動支援事業収益	525,000	0	0	525,000
レクリエーション指導者検定事業収益	46,000	0	0	46,000
事業参加講習会事業収益	0	0	0	0
受託事業収益	12,642,771	0	0	12,642,771
歩育事業収益	52,100	0	0	52,100
特別プログラム	0	0	0	0
図書用具等取扱収益	0	267,496	0	267,496
その他の事業収益	0	0	0	0
受取寄付金	2,000,500	0	0	2,000,500
受取寄付金				
雑収益	0	141,606	0	141,606
受取利息	0	15	0	15
受取用具レンタル料	0	20,873	0	20,873
受取加盟団体事務収益	0	90,000	0	90,000
雑収益	0	30,718	0	30,718
経常収益計	24,755,712	409,102	2,635,000	27,799,814
(2) 経常費用				
事業費	23,555,155	437,172	0	23,992,327
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	6,234,963	69,277	0	6,304,240
臨時雇用賃金	1,109,725	0	0	1,109,725
諸謝金	6,517,248	0	0	6,517,248
退職給付費用	64,800	720	0	65,520
法定福利費	529,822	5,887	0	535,709
福利厚生費	0	0	0	0
旅費交通費	970,034	0	0	970,034
消耗品費	677,143	8,728	0	685,871
印刷製本費	1,369,615	0	0	1,369,615
保険料	75,150	0	0	75,150
減価償却費	0	0	0	0
租税公課	1,194,349	0	0	1,194,349
会議費	70,215	0	0	70,215
賃借料	2,192,571	0	0	2,192,571
什器備品費	0	0	0	0
図書用具等販売原価	0	333,587	0	333,587
通信運搬費	1,169,856	8,320	0	1,178,176
広告宣伝費	95,500	0	0	95,500
水道光熱費	64,966	837	0	65,803
事務所費	883,476	9,816	0	893,292
支払寄付金	0	0	0	0
支払分担金	0	0	0	0
支払助成金	55,000	0	0	55,000
雑費	280,722	0	0	280,722

管理費	0	0	1,880,574	1,880,574
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	623,496	623,496
臨時雇用賃金	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	6,480	6,480
法定福利費	0	0	52,982	52,982
福利厚生費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	20,000	20,000
消耗品費	0	0	150,557	150,557
印刷製本費	0	0	12,230	12,230
保険料	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
租税公課	0	0	11,851	11,851
会議費	0	0	0	0
賃借料	0	0	207,239	207,239
什器備品費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	252,942	252,942
水道光熱費	0	0	14,443	14,443
事務所費	0	0	88,348	88,348
雑費	0	0	440,006	440,006
経常費用計	23,555,155	437,172	1,880,574	25,872,901
評価損益等調整前当期経常増減額	1,200,557	-28,070	754,426	1,926,913
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	1,200,557	-28,070	754,426	1,926,913
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金戻入	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却額	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,200,557	-28,070	754,426	1,926,913
一般正味財産期首残高	60,326,998	2,473,375	-12,312,081	50,488,292
一般正味財産期末残高	61,527,555	2,445,305	-11,557,655	52,415,205
II 指定正味財産増減の部				
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	13,000,000	0	0	13,000,000
指定正味財産期末残高	13,000,000	0	0	13,000,000
III 正味財産期末残高	74,527,555	2,445,305	-11,557,655	65,415,205

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金： 職員に対する退職金の支給に備えるため退職金規定に基づく期末要支給額を計上しております。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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、次のとおりであります。

(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				
定期預金	9,000,000	0	0	9,000,000
指定金銭信託	4,000,000	0	0	4,000,000
小 計	13,000,000	0	0	13,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	135,000	72,000	0	207,000
財政調整積立金	27,040,065	667	0	27,040,732
レクリエーション振興基金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	30,175,065	72,667	0	30,247,732
合 計	43,175,065	72,667	0	43,247,732

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、次のとおりであります。

(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				
定期預金	9,000,000	(9,000,000)	(0)	(0)
指定金銭信託	4,000,000	(4,000,000)	(0)	(0)
小 計	13,000,000	(13,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	207,000	(0)	(0)	(207,000)
財政調整積立金	27,040,732	(0)	(27,040,732)	(0)
レクリエーション振興基金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
小 計	30,247,732	(0)	(30,040,732)	(207,000)
合 計	43,247,732	(13,000,000)	(30,040,732)	(207,000)

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、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,644,510	2,644,509	1
什器備品	1,620,150	1,620,143	7
合 計	4,264,660	4,264,652	8

5. 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、次のとおりであります。

(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						
受取補助金	独立行政法人 日本スポーツ 振興センター	0	2,450,000	2,450,000	0	
助成金						
受取助成金	日本レクリ エーション協 会	0	200,000	200,000	0	
受取助成金	公益財団法人 住友生命健康 財団	0	405,654	405,654	0	
合 計		0	3,055,654	3,055,654	0	-

附属明細書

1、基本財産及び特定資産の明細

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」に記載のとおりであるため、省略している。

2、引当金の明細

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	135,000	72,000	0	0	207,000

財産目録

令和4年 3月31日現在

(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)				
預金	普通預金	三井住友銀行本店	運転資金として	98,907
	普通預金	三井住友銀行上町支店	運用資金として	7,867,938
	普通預金	三菱UFJ銀行上本町支店	運用資金として	18,350
	普通預金	三菱UFJ銀行難波支店	運用資金として	0
	普通預金	りそな銀行大手支店	運用資金として	1,423,963
	普通預金	三菱UFJ銀行本店	運用資金として	56,765
	普通預金	大阪シティ信用金庫	運用資金として	696,303
	普通預金	三菱UFJ銀行難波支店普通預金	運用資金として	4,332,541
	普通預金	りそな銀行大手支店普通預金	運用資金として	394,955
	振替口座	三井住友銀行上町支店普通預金	運用資金として	211,863
	前払金			0
	未収金			2,641,957
	前払金			7,600
	流動資産合計			17,751,142
	(固定資産)			
基本財産			13,000,000	
定期預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	共用財産。うち公益目的に70%管理目的に30%使用	9,000,000	
			4,500,000	
	三菱UFJ銀行 大阪本店営業部	共用財産。うち公益目的に70%管理目的に30%使用	4,500,000	
			4,000,000	
指定金銭信託	りそな銀行大手支店	共用財産。うち公益目的に70%管理目的に30%使用	4,000,000	
特定資産			30,247,732	
退職給付引当資産	りそな銀行大手支店 普通預金	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	207,000	
			207,000	
	財政調整積立金	三井住友銀行上町支店 普通預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的財産の財源として使用	27,040,732
		三井住友銀行上町支店 定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的財産の財源として使用	11,898,729
		三菱UFJ銀行 上本町支店普通預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的財産の財源として使用	5,129,699
	レクリエーション振興基金	三菱UFJ銀行 上本町支店普通預金	レクリエーションの振興のための財源として使用	10,012,304
3,000,000				
その他固定資産			3,000,000	
車両運搬具		共用財産。うち公益目的に70%管理目的に30%使用	5,600,171	
			1	
			7	
			12,260	
什器備品		共用財産。うち公益目的に70%管理目的に30%使用		
預託金		共用財産。うち公益目的に70%管理目的に30%使用		
別途積立金	りそな銀行大手支店 指定金銭信託	歩育等重要推進事業の積立資金	5,587,903	
固定資産合計			48,847,903	
資産合計			66,599,045	
(流動負債)				
未払金	法人運営経費等	公益目的事業に供する未払金額	631,885	
	前受金	公益目的事業に供する前受金額	249,000	
	預り金	源泉税預り金	職員等からの源泉税等の預り金	95,955
流動負債合計			976,840	
(固定負債)				
退職給付引当金		従業員に対する退職金の支払に備えたもの	207,000	
固定負債合計			207,000	
負債合計			1,183,840	
正味財産			65,415,205	