

貸借対照表

平成28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			
現金預金	88,744,990	122,323,187	△ 33,578,197
未収金	138,611,547	132,640,336	5,971,211
棚卸資産	804,402	750,428	53,974
立替金	0	0	0
仮払金	9,004,823	8,716,794	288,029
流動資産合計	237,165,762	264,430,745	△ 27,264,983
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	0	0	0
投資有価証券	60,000,000	60,000,000	0
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	17,332,000	13,049,000	4,283,000
記念事業積立資産	2,500,000	7,500,000	△ 5,000,000
本部ビル建設積立資産	60,500,000	40,000,000	20,500,000
特定資産合計	80,332,000	60,549,000	19,783,000
(3) その他固定資産			
構築物	553,500	738,000	△ 184,500
機械及び装置	1,636,644	1,986,011	△ 349,367
車両運搬具	474,911	771,666	△ 296,755
什器備品	22,292,933	39,032,583	△ 16,739,650
電話加入権	169,634	169,634	0
ソフトウェア	12,960,904	10,230,487	2,730,417
保証金	27,000	27,000	0
投資有価証券	534,391	1,068,778	△ 534,387
その他固定資産合計	38,649,917	54,024,159	△ 15,374,242
固定資産合計	178,981,917	174,573,159	4,408,758
資産合計	416,147,679	439,003,904	△ 22,856,225
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	198,966	321,537	△ 122,571
未払金	187,605,475	181,234,950	6,370,525
預り金	22,588,625	27,039,581	△ 4,450,956
前受収益	9,437,435		
未払法人税等	3,047,400	2,557,700	489,700
未払消費税等	16,074,700	25,796,300	△ 9,721,600
流動負債合計	238,952,601	236,950,068	2,002,533
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,332,000	13,049,000	4,283,000
固定負債合計	17,332,000	13,049,000	4,283,000
負債合計	256,284,601	249,999,068	6,285,533
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)	(60,000,000)	(60,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(72,016,000)	(47,500,000)	24,516,000
正味財産合計	159,863,078	189,004,836	△ 29,141,758
負債及び正味財産合計	416,147,679	439,003,904	△ 22,856,225

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
基本財産運用益	35,613	35,613	0
基本財産受取配当金	35,613	35,613	0
特定資産運用益	34,422	1,614	32,808
退職給付引当資産受取利息	25,757	834	24,923
記念事業積立資産受取利息	1,721	780	941
本社ビル建設積立資産受取利息	6,944	3,915	3,029
事業収益	1,465,911,516	1,473,510,246	△ 7,598,730
施設利用料収益	301,989,230	292,364,490	9,624,740
教室等事業収益	228,462,294	241,806,426	△ 13,344,132
指定管理代行料	881,519,266	884,053,512	△ 2,534,246
業務受託料収益	24,390,787	26,026,851	△ 1,636,064
物販収益	5,401,680	6,046,214	△ 644,534
自販機収益	10,460,857	10,690,221	△ 229,364
駐車場収益	8,509,700	8,519,750	△ 10,050
その他収益	5,177,702	4,002,782	1,174,920
受取負担金	31,479,270	26,065,261	5,414,009
受取負担金	31,479,270	26,065,261	5,414,009
雑収益	2,046,197	1,162,682	883,515
受取利息	24,537	36,050	△ 11,513
雑収益	2,021,660	1,126,632	895,028
経常収益計	1,499,507,018	1,500,779,331	△ 1,272,313
(2) 経常費用			
事業費	1,521,087,761	1,526,760,933	△ 5,673,172
役員報酬	15,660,000	15,660,000	0
給料手当	382,438,490	381,633,137	805,353
臨時雇賃金	270,637,353	261,552,269	9,085,084
退職給付費用	5,983,000	4,033,000	1,950,000
法定福利費	59,474,727	57,304,251	2,170,476
福利厚生費	10,425,199	7,873,320	2,551,879
研修費	731,832	649,558	82,274
会議費	482,535	362,355	120,180
旅費交通費	6,599,246	7,837,604	△ 1,238,358
通信運搬費	4,840,163	4,735,709	104,454
減価償却費	24,146,511	16,810,535	7,335,976
消耗什器備品費	4,187,011	5,669,463	△ 1,482,452
消耗品費	17,518,007	22,423,241	△ 4,905,234
修繕費	29,304,220	29,702,848	△ 398,628
印刷広報費	5,489,224	4,819,973	669,251
燃料費	433,138	826,826	△ 393,688
電気代	160,640,539	165,251,338	△ 4,610,799
ガス代	87,316,591	107,718,128	△ 20,401,537
水道代	80,096,464	81,123,015	△ 1,026,551
リース代	4,845,799	4,904,901	△ 59,102
賃借料	8,710,133	9,378,337	△ 668,204
保険料	6,199,944	6,014,567	185,377
諸謝金	2,646,398	2,654,395	△ 7,997

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	55,579,237	50,404,300	5,174,937
負担金・分担金	8,314,218	758,600	7,555,618
助成金・寄付金	1,450,000	1,150,000	300,000
指導委託費	75,789,265	85,000,329	△ 9,211,064
メンテナンス委託費	143,207,970	146,079,701	△ 2,871,731
その他委託費	42,559,314	38,483,418	4,075,896
物販仕入費	3,280,634	3,616,650	△ 336,016
雑費	2,100,599	2,329,165	△ 228,566
管理費	5,671,981	7,035,366	△ 1,363,385
役員報酬	1,833,300	1,827,080	6,220
給料手当	242,000	236,250	5,750
臨時雇賃金	13,598	69,457	△ 55,859
法定福利費	40,392	385,092	△ 344,700
会議費	352,612	383,035	△ 30,423
旅費交通費	140,200	136,160	4,040
通信運搬費	16,950	20,674	△ 3,724
減価償却費	342,972	363,172	△ 20,200
消耗品費	11,595	11,595	0
光熱水料費	45,168	45,327	△ 159
委託費	1,000,000	1,203,400	△ 203,400
リース費	22,273	0	22,273
賃借料	841,176	839,008	2,168
租税公課	0	0	0
負担金・分担金	0	0	0
寄付金	0	0	0
雑費	779,200	1,515,116	△ 735,916
経常費用計	1,526,759,742	1,533,796,299	△ 7,036,557
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 27,252,724	△ 33,016,968	5,764,244
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 27,252,724	△ 33,016,968	5,764,244
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	1,734,295	△ 1,734,295
(2) 経常外費用	0		
過年度経常費用	1,889,034		
過年度事業費	1,889,034		
経常外費用計	1,889,034	2,512,598	△ 623,564
当期経常外増減額	△ 1,889,034	△ 778,303	△ 1,110,731
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 29,141,758	△ 33,795,271	4,653,513
一般正味財産期首残高	189,004,836	222,800,107	△ 33,795,271
一般正味財産期末残高	159,863,078	189,004,836	△ 29,141,758
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	159,863,078	189,004,836	△ 29,141,758

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(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
	公1	収1	収2	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							
基本財産運用益	35,613	0	0	0	0	0	35,613
基本財産受取配当金	35,613			0	0		35,613
特定資産運用益	34,422	0	0	0	0	0	34,422
退職給付引当資産受取利息	25,757			0			25,757
記念事業積立資産受取利息	1,721			0			1,721
本社ビル建設積立資産受取利息	6,944			0			6,944
事業収益	1,365,258,677	27,861,894	72,790,945	100,652,839	0	0	1,465,911,516
施設利用料収益	300,736,170		1,253,060	1,253,060			301,989,230
教室等事業収益	228,462,294		0	0			228,462,294
指定管理代行料	829,856,881		51,662,385	51,662,385			881,519,266
業務受託料収益	4,515,287		19,875,500	19,875,500			24,390,787
物販収益		5,401,680		5,401,680			5,401,680
自販機収益		10,460,857		10,460,857			10,460,857
駐車場収益		8,509,700		8,509,700			8,509,700
その他収益	1,688,045	3,489,657		3,489,657			5,177,702
受取負担金	31,479,270	0	0	0	0	0	31,479,270
受取負担金	31,479,270	0		0			31,479,270
雑収益	2,044,197	0	2,000	2,000	0	0	2,046,197
受取利息	24,537		0	0			24,537
雑収益	2,019,660		2,000	2,000			2,021,660
経常収益計	1,398,852,179	27,861,894	72,792,945	100,654,839	0	0	1,499,507,018
(2) 経常費用							
事業費	1,440,145,353	13,526,965	67,415,443	80,942,408	0	0	1,521,087,761
役員報酬	13,920,000	870,000	870,000	1,740,000			15,660,000
給料手当	380,786,310	121,000	1,531,180	1,652,180			382,438,490
臨時雇賃金	260,468,368	6,801	10,162,184	10,168,985			270,637,353
退職給付費用	5,983,000			0			5,983,000
法定福利費	59,188,147	20,199	266,381	286,580			59,474,727
福利厚生費	9,557,369		867,830	867,830			10,425,199
研修費	728,032		3,800	3,800			731,832
会議費	482,535			0			482,535
旅費交通費	6,513,946		85,300	85,300			6,599,246
通信運搬費	3,808,414	16,988	1,014,761	1,031,749			4,840,163
減価償却費	24,138,456		8,055	8,055			24,146,511
消耗什器備品費	4,089,241		97,770	97,770			4,187,011
消耗品費	17,418,409	41,727	57,871	99,598			17,518,007
修繕費	29,280,460		23,760	23,760			29,304,220
印刷広報費	5,489,224			0			5,489,224
燃料費	433,138			0			433,138
電気代	159,756,248		884,291	884,291			160,640,539
ガス代	87,315,351		1,240	1,240			87,316,591
水道代	79,600,107		496,357	496,357			80,096,464
リース代	4,845,799			0			4,845,799
賃借料	5,923,077	1,389,416	1,397,640	2,787,056			8,710,133
保険料	6,199,944			0			6,199,944
諸謝金	2,646,398			0			2,646,398
租税公課	47,799,037	7,780,200		7,780,200			55,579,237
負担金・分担金	8,314,218			0			8,314,218
助成金・寄付金	1,450,000			0			1,450,000
指導委託費	26,598,342		49,190,923	49,190,923			75,789,265
メンテナンス委託費	143,067,870		140,100	140,100			143,207,970
その他委託費	42,243,314		316,000	316,000			42,559,314
物販仕入費	0	3,280,634		3,280,634			3,280,634
雑費	2,100,599			0			2,100,599

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(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
	公1	収1	収2	小計			
管理費	0	0	0	0	5,671,981	0	5,671,981
役員報酬					1,833,300		1,833,300
給料手当					242,000		242,000
臨時雇賃金					13,598		13,598
法定福利費					40,392		40,392
福利厚生費							0
会議費					352,612		352,612
旅費交通費					140,200		140,200
通信運搬費					16,950		16,950
減価償却費					342,972		342,972
消耗什器備品費							0
消耗品費					2,140		2,140
燃料費							0
光熱水料費					45,168		45,168
委託費					1,000,000		1,000,000
リース費					22,273		22,273
賃借料					841,176		841,176
租税公課							0
負担金							0
寄付金							0
雑費					779,200		779,200
経常費用計	1,440,145,353	13,526,965	67,415,443	80,942,408	5,671,981	0	1,526,759,742
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 41,293,174	14,334,929	5,377,502	19,712,431	△ 5,671,981	0	△ 27,252,724
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 41,293,174	14,334,929	5,377,502	19,712,431	△ 5,671,981	0	△ 27,252,724
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
過年度経常費用	1,889,034	0	0	0	0	0	1,889,034
過年度事業費	1,889,034	0	0		0	0	1,889,034
経常外費用計	1,889,034	0	0	0	0	0	1,889,034
当期経常外増減額	△ 1,889,034	0	0	0	0	0	△ 1,889,034
他会計振替額	11,234,393	△ 8,381,327	△ 3,144,111	△ 11,525,438	291,045		0
当期一般正味財産増減額	△ 31,947,815	5,953,602	2,233,391	8,186,993	△ 5,380,936	0	△ 29,141,758
一般正味財産期首残高							189,004,836
一般正味財産期末残高							159,863,078
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	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	△ 41,219,657	23,927,483	△ 7,483,883	16,443,600	184,639,135	0	159,863,078

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)を採用している。
- (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は、償却原価法によっている。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、先入先出法による原価法によっている。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
定率法によっている。
- (5) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、退職慰労金に関する支給基準に基づき計上している。なお、適用初年度(平成24年度)の期末要支給額は6年の定額法により計上している。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

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				
基本財産預金	0	0	0	0
投資有価証券	60,000,000	0	0	60,000,000
小計	60,000,000	0	0	60,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,049,000	5,158,000	875,000	17,332,000
記念事業積立資産	7,500,000	2,500,000	7,500,000	2,500,000
本部ビル建設積立資産	40,000,000	20,500,000	0	60,500,000
小計	60,549,000	28,158,000	8,375,000	80,332,000
合計	120,549,000	28,158,000	8,375,000	140,332,000

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
基本財産預金	0	-	-	-
投資有価証券	60,000,000	-	(60,000,000)	-
小計	60,000,000	-	(60,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	17,332,000	-	-	(17,332,000)
記念事業積立資産	2,500,000	-	(2,500,000)	-
本部ビル建設積立資産	60,500,000	-	(60,500,000)	-
小計	80,332,000	-	(63,000,000)	(17,332,000)
合計	140,332,000	-	(123,000,000)	(17,332,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	864,000	310,500	553,500
機械及び装置	4,122,044	2,485,400	1,636,644
車両運搬具	5,866,300	5,391,389	474,911
什器備品	76,146,450	53,853,517	22,292,933
電話加入権	169,634	-	169,634
ソフトウェア	20,188,613	7,227,709	12,960,904
保証金	27,000	-	27,000
投資有価証券	2,671,939	2,137,548	534,391
合計	110,055,980	71,406,063	38,649,917

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)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府公債	30,000,000	-	-
大阪市公債	30,000,000	-	-
合計	60,000,000	-	-

6. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業場の関係				
役員及びその近親者	玉井三貴男			公益財団法人理事長	なし		事務所及び駐車場の賃貸契約	事務所の賃貸契約	月額155,440円		0円
								駐車場の賃貸契約	月額50,000円		0円
	玉井和子			会社役員	なし		事務所の賃貸契約	事務所の賃貸契約	月額189,630円		0円
役員及びその近親者が議決権の過半数を有している法人	(株)フィットネス研究所	大阪市東淀川区小松	42,372千円	運動施設のコンサル、健康づくり支援、PCシステム開発	なし	顧問	指導員の派遣及びPC関連管理委託契約	指導員の派遣契約	年額48,300,000円	未払金	0円
								PC関連管理委託	年額24,920,400円	未払金	10,276,844円
	(株)エスエスカンパニー	大阪市東淀川区瑞光	46,977千円	経理総務の代行	なし	監査役	経理関連業務委託契約	経理関連業務委託	年額14,384,952円	未払金	107,491円

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

- ・ 事務所の賃貸契約は、法人設立当初からの入居である。
- ・ (株)フィットネス研究所については、指導員派遣契約はプロポーザル方式で公募した結果で4年目である。また、PC関連契約は比較見積書を徴したうえで、随意契約による契約とした。
- ・ (株)エスエスカンパニーについては、同じビル内で会計機LANも既に構築済であるため、随意契約とした。

附属明細書

1. 特定資産の明細

(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				
基本財産預金	0	0	0	0
投資有価証券	60,000,000	0	0	60,000,000
小計	60,000,000	0	0	60,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,049,000	5,158,000	875,000	17,332,000
記念事業積立資産	7,500,000	2,500,000	7,500,000	2,500,000
本部ビル建設積立資産	40,000,000	20,500,000	0	60,500,000
小計	60,549,000	28,158,000	8,375,000	80,332,000
合計	120,549,000	28,158,000	8,375,000	140,332,000

- ・退職給付引当資産の減少は、当期に2名の退職があったため。
- ・記念事業積立資産の減少は、創立30周年記念事業を実施したことによる。
(なお、残りは平成28年度に実施予定)

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	
退職給付引当金	13,049,000	5,158,000	875,000	0	17,332,000

財産目録

平成28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)						
現金 預金	手元保管	運転資金として	5,267,490			
			83,477,500			
			当座預金	14,190,108		
			三井住友銀行天六支店	7,146,828		
			ゆうちょ銀行振替口座	7,043,280		
			普通預金	69,287,392		
			りそな銀行天六支店等	7,347,570		
			大阪市農協東淀川支店	3,229,379		
			ゆうちょ銀行普通預金	8,160,387		
			りそな銀行上新庄支店	13,525,093		
			りそな銀行(西淀川屋内プール)	6,461,968		
			大阪シティ信用金庫(住之江屋内プール)	3,750,509		
			大阪信用金庫(中央屋内プール)	10,693,149		
			大阪シティ信用金庫(此花スポーツセンター)	4,377,998		
			北おおさか信用金庫(高槻市民プール)	8,874,132		
			その他	2,867,207		
			未収金		138,611,547	
				・大阪市関係	指定管理代行料等	119,721,930
				・熊取町関係	指定管理代行料等	8,102,365
				・高槻市関係	委託料等	1,655,500
	・FPO運営事業共同体	指定管理代行料等	165,122			
	・その他	受取負担金等	8,966,630			
仮払金		職員通勤費、傷害保険料等	9,004,823			
棚卸資産		物販在庫	804,402			
流動資産合計				237,165,762		
(固定資産)						
基本財産			60,000,000			
投資有価証券	大阪府債	公益目的保有財産(100%)	30,000,000			
		大阪市債	公益目的保有財産(100%)	30,000,000		
特定資産			80,332,000			
退職給付引当資産	農協定期	引当金の額を限度として保有している	17,332,000			
	大阪厚生信用金庫					
記念事業積立資産	りそな定期	公益目的保有財産(100%)	2,500,000			
本部ビル建設積立資産	関西アーバン定期	公益目的保有財産(80%)	60,500,000			
	池田泉州定期					
その他固定資産			38,649,917			
構築物		公益目的保有財産(100%)	553,500			
機械及び装置		〃 (100%)	1,636,644			
車両運搬具		〃 (80%)	474,911			
什器備品		〃 (95%)	22,292,933			
電話加入権		〃 (50%)	169,634			
ソフトウェア		〃 (50%)	12,960,904			
保証金		〃 (50%)	27,000			
投資有価証券			534,391			
固定資産合計				178,981,917		

財産目録

平成28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
資産合計				416,147,679
(流動負債)				
	買掛金			198,966
	未払金			187,605,475
	社会保険料			8,331,999
	電気代			24,540,971
	ガス代			8,439,379
	水道代			7,980,585
	人件費		期末賞与、アルバイト賃金	58,929,545
	その他		メンテナンス費、トレーニング機器	79,382,996
	預り金			22,588,625
	社会保険料			3,496,164
	源泉所得税			1,181,778
	市民税			1,154,300
	その他		教室会費等	16,756,383
	前受収益			9,437,435
	未払法人税等			3,047,400
	未払消費税等			16,074,700
流動負債合計				238,952,601
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員の退職金の支払いに備えたもの	17,332,000
固定負債合計				17,332,000
負債合計				256,284,601
正味財産				159,863,078