

貸借対照表

平成29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	68,853,805	88,744,990	△ 19,891,185
未収金	154,974,042	138,611,547	16,362,495
棚卸資産	850,972	804,402	46,570
立替金	29,400	0	29,400
仮払金	9,360,263	9,004,823	355,440
流動資産合計	234,068,482	237,165,762	△ 3,097,280
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	22,590,000	17,332,000	5,258,000
記念事業積立資産	0	2,500,000	△ 2,500,000
本部ビル建設積立資産	60,500,000	60,500,000	0
特定資産合計	83,090,000	80,332,000	2,758,000
(3) その他固定資産			
構築物	415,125	553,500	△ 138,375
機械及び装置	1,357,257	1,636,644	△ 279,387
車両運搬具	191,321	474,911	△ 283,590
什器備品	20,254,286	22,292,933	△ 2,038,647
電話加入権	169,634	169,634	0
ソフトウェア	15,790,318	12,960,904	2,829,414
保証金	27,000	27,000	0
投資有価証券	0	534,391	△ 534,391
その他固定資産合計	38,204,941	38,649,917	△ 444,976
固定資産合計	181,294,941	178,981,917	2,313,024
資産合計	415,363,423	416,147,679	△ 784,256
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	167,411	198,966	△ 31,555
未払金	172,523,052	187,605,475	△ 15,082,423
預り金	6,501,151	22,588,625	△ 16,087,474
前受収益	26,461,150	9,437,435	17,023,715
未払法人税等	1,689,200	3,047,400	△ 1,358,200
未払消費税等	15,463,700	16,074,700	△ 611,000
流動負債合計	222,805,664	238,952,601	△ 16,146,937
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,590,000	17,332,000	5,258,000
固定負債合計	22,590,000	17,332,000	5,258,000
負債合計	245,395,664	256,284,601	△ 10,888,937
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	169,967,759	159,863,078	10,104,681
一般正味財産	169,967,759	159,863,078	10,104,681
(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)	(60,500,000)	(63,000,000)	(△2,500,000)
正味財産合計	169,967,759	159,863,078	10,104,681
負債及び正味財産合計	415,363,423	416,147,679	△ 784,256

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

(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	35,609	35,613	△ 4
基本財産受取配当金	35,609	35,613	△ 4
特定資産運用益	52,119	34,422	17,697
退職給付引当資産受取利息	41,701	25,757	15,944
記念事業積立資産受取利息	160	1,721	△ 1,561
本社ビル建設積立資産受取利息	10,258	6,944	3,314
事業収益	1,477,951,740	1,465,911,516	12,040,224
施設利用料収益	305,962,140	301,989,230	3,972,910
教室等事業収益	234,684,839	228,462,294	6,222,545
指定管理代行料	884,169,444	881,519,266	2,650,178
業務受託料収益	25,813,626	24,390,787	1,422,839
物販収益	5,378,344	5,401,680	△ 23,336
自販機収益	11,215,059	10,460,857	754,202
駐車場収益	8,645,150	8,509,700	135,450
その他収益	2,083,138	5,177,702	△ 3,094,564
受取負担金	42,999,496	31,479,270	11,520,226
受取負担金	42,999,496	31,479,270	11,520,226
雑収益	2,866,341	2,046,197	820,144
受取利息	2,469	24,537	△ 22,068
雑収益	2,863,872	2,021,660	842,212
経常収益計	1,523,905,305	1,499,507,018	24,398,287
(2) 経常費用	0	0	
事業費	1,507,289,489	1,521,087,761	△ 13,798,272
役員等報酬	15,683,160	15,660,000	23,160
給料手当	401,197,997	382,438,490	18,759,507
臨時雇賃金	272,023,109	270,637,353	1,385,756
退職給付費用	5,758,000	5,983,000	△ 225,000
法定福利費	63,049,483	59,474,727	3,574,756
福利厚生費	7,895,453	10,425,199	△ 2,529,746
研修費	1,648,445	731,832	916,613
会議費	510,980	482,535	28,445
旅費交通費	6,579,275	6,599,246	△ 19,971
通信運搬費	4,774,366	4,840,163	△ 65,797
減価償却費	17,466,326	24,146,511	△ 6,680,185
消耗什器備品費	4,388,338	4,187,011	201,327
消耗品費	20,288,206	17,518,007	2,770,199
修繕費	43,394,954	29,304,220	14,090,734
印刷広報費	9,650,893	5,489,224	4,161,669
燃料費	517,929	433,138	84,791
電気代	149,393,868	160,640,539	△ 11,246,671
ガス代	66,925,842	87,316,591	△ 20,390,749
水道代	78,400,441	80,096,464	△ 1,696,023
リース代	4,094,802	4,845,799	△ 750,997
賃借料	10,117,844	8,710,133	1,407,711
保険料	6,432,673	6,199,944	232,729
諸謝金	2,674,150	2,646,398	27,752

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

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	56,892,607	55,579,237	1,313,370
負担金・分担金	1,248,269	8,314,218	△ 7,065,949
助成金・寄付金	1,160,000	1,450,000	△ 290,000
指導委託費	62,436,877	75,789,265	△ 13,352,388
メンテナンス委託費	146,491,637	143,207,970	3,283,667
その他委託費	40,556,647	42,559,314	△ 2,002,667
物販仕入費	3,055,667	3,280,634	△ 224,967
雑費	2,581,251	2,100,599	480,652
管理費	6,431,950	5,671,981	759,969
役員等報酬	1,798,350	1,833,300	△ 34,950
給料手当	580,600	242,000	338,600
臨時雇賃金	0	13,598	△ 13,598
法定福利費	91,007	40,392	50,615
会議費	512,134	352,612	159,522
旅費交通費	63,640	140,200	△ 76,560
通信運搬費	13,435	16,950	△ 3,515
減価償却費	318,771	342,972	△ 24,201
消耗品費	2,717	2,140	577
光熱水費	43,975	45,168	△ 1,193
委託費	1,203,000	1,000,000	203,000
リース費	30,048	22,273	7,775
賃借料	841,176	841,176	0
租税公課	0	0	0
諸謝金	6,220	0	6,220
寄付金	0	0	0
雑費	926,877	779,200	147,677
経常費用計	1,513,721,439	1,526,759,742	△ 13,038,303
評価損益等調整前当期経常増減額	10,183,866	△ 27,252,724	37,436,590
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,183,866	△ 27,252,724	37,436,590
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	2,731	0	2,731
経常外収益計	2,731	0	2,731
(2) 経常外費用			
過年度経常費用	81,916	1,889,034	△ 1,807,118
過年度事業費	81,916	1,889,034	△ 1,807,118
経常外費用計	81,916	1,889,034	△ 1,807,118
当期経常外増減額	△ 79,185	△ 1,889,034	1,809,849
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,104,681	△ 29,141,758	39,246,439
一般正味財産期首残高	159,863,078	189,004,836	△ 29,141,758
一般正味財産期末残高	169,967,759	159,863,078	10,104,681
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	169,967,759	159,863,078	10,104,681

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

(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	35,609	0	0	0	0	0	35,609
基本財産受取配当金	35,609			0	0		35,609
特定資産運用益	52,119	0	0	0	0	0	52,119
退職給付引当資産受取利息	41,701			0			41,701
記念事業積立資産受取利息	160			0			160
本社ビル建設積立資産受取利息	10,258			0			10,258
事業収益	1,376,787,168	27,321,691	73,842,881	101,164,572	0	0	1,477,951,740
施設利用料収益	304,933,490		1,028,650	1,028,650			305,962,140
教室等事業収益	234,684,839			0			234,684,839
指定管理代行料	831,328,564		52,840,880	52,840,880			884,169,444
業務受託料収益	5,840,275		19,973,351	19,973,351			25,813,626
物販収益		5,378,344		5,378,344			5,378,344
自販機収益		11,215,059		11,215,059			11,215,059
駐車場収益		8,645,150		8,645,150			8,645,150
その他収益		2,083,138		2,083,138			2,083,138
受取負担金	42,999,496	0	0	0	0	0	42,999,496
受取負担金	42,999,496	0		0			42,999,496
雑収益	2,866,341	0	0	0	0	0	2,866,341
受取利息	2,469			0			2,469
雑収益	2,863,872			0			2,863,872
経常収益計	1,422,740,733	27,321,691	73,842,881	101,164,572	0	0	1,523,905,305
(2) 経常費用							
事業費	1,423,096,661	11,909,321	72,283,507	84,192,828	0	0	1,507,289,489
役員等報酬	14,015,160	834,000	834,000	1,668,000			15,683,160
給料手当	396,735,617	420,300	4,042,080	4,462,380			401,197,997
臨時雇賃金	260,268,614		11,754,495	11,754,495			272,023,109
退職給付費用	5,758,000			0			5,758,000
法定福利費	62,293,346	45,506	710,631	756,137			63,049,483
福利厚生費	6,943,635		951,818	951,818			7,895,453
研修費	1,648,445			0			1,648,445
会議費	510,980			0			510,980
旅費交通費	6,511,955		67,320	67,320			6,579,275
通信運搬費	3,743,918		1,030,448	1,030,448			4,774,366
減価償却費	17,370,059		96,267	96,267			17,466,326
消耗什器備品費	4,323,538		64,800	64,800			4,388,338
消耗品費	20,181,718	47,412	59,076	106,488			20,288,206
修繕費	43,394,954			0			43,394,954
印刷広報費	9,650,893			0			9,650,893
燃料費	517,929			0			517,929
電気代	148,808,025		585,843	585,843			149,393,868
ガス代	66,924,836		1,006	1,006			66,925,842
水道代	77,926,892		473,549	473,549			78,400,441
リース代	4,094,802			0			4,094,802
賃借料	7,382,808	1,389,236	1,345,800	2,735,036			10,117,844
保険料	6,430,603		2,070	2,070			6,432,673
諸謝金	2,674,150			0			2,674,150
租税公課	50,774,807	6,117,200	600	6,117,800			56,892,607
負担金・分担金	1,248,269			0			1,248,269
助成金・寄付金	1,160,000			0			1,160,000
指導委託費	12,258,355		50,178,522	50,178,522			62,436,877
メンテナンス委託費	146,491,637			0			146,491,637
その他委託費	40,490,647		66,000	66,000			40,556,647
物販仕入費	0	3,055,667		3,055,667			3,055,667
雑費	2,562,069		19,182	19,182			2,581,251

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

(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	6,431,950	0	6,431,950
役員等報酬					1,798,350		1,798,350
給料手当					580,600		580,600
臨時雇賃金							0
法定福利費					91,007		91,007
福利厚生費							0
会議費					512,134		512,134
旅費交通費					63,640		63,640
通信運搬費					13,435		13,435
減価償却費					318,771		318,771
消耗什器備品費							0
消耗品費					2,717		2,717
燃料費							0
光熱水費					43,975		43,975
委託費					1,203,000		1,203,000
リース費					30,048		30,048
賃借料					841,176		841,176
租税公課							0
諸謝金					6,220		6,220
寄付金							0
雑費					926,877		926,877
経常費用計	1,423,096,661	11,909,321	72,283,507	84,192,828	6,431,950	0	1,513,721,439
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 355,928	15,412,370	1,559,374	16,971,744	△ 6,431,950	0	10,183,866
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 355,928	15,412,370	1,559,374	16,971,744	△ 6,431,950	0	10,183,866
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産売却益	2,731						
経常外収益計	2,731	0	0	0	0	0	2,731
(2) 経常外費用							
過年度経常費用	81,916	0	0	0	0	0	81,916
過年度事業費	81,916	0	0		0	0	81,916
経常外費用計	81,916	0	0	0	0	0	81,916
当期経常外増減額	△ 79,185	0	0	0	0	0	△ 79,185
他会計振替額	8,772,787	△ 9,125,257	0	△ 9,125,257	352,470		0
当期一般正味財産増減額	8,337,674	6,287,113	1,559,374	7,846,487	△ 6,079,480	0	10,104,681
一般正味財産期首残高	△ 41,219,657	20,783,372	△ 4,339,772	16,443,600	184,639,135		159,863,078
一般正味財産期末残高	△ 32,881,983	27,070,485	△ 2,780,398	24,290,087	178,559,655	0	169,967,759
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	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	△ 32,881,983	27,070,485	△ 2,780,398	24,290,087	178,559,655	0	169,967,759

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 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	17,332,000	5,758,000	500,000	22,590,000
創立30周年記念事業積立資産	2,500,000	0	2,500,000	0
本部ビル建設積立資産	60,500,000	0	0	60,500,000
小 計	80,332,000	5,758,000	3,000,000	83,090,000
合 計	140,332,000	5,758,000	3,000,000	143,090,000

- ・ 退職給付引当資産の減少は、当期中に1名退職があったため。
- ・ 創立30周年記念事業積立資産は、平成27年度～平成28年度に創立30周年記念事業を実施して事業目的を終了した。

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	22,590,000	-	-	(22,590,000)
創立30周年記念事業積立資産	0	-	-	-
本部ビル建設積立資産	60,500,000	-	(60,500,000)	-
小計	83,090,000	-	(60,500,000)	(22,590,000)
合計	143,090,000	-	(120,500,000)	(22,590,000)

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	448,875	415,125
機械及び装置	4,122,044	2,764,787	1,357,257
車両運搬具	3,559,585	3,368,264	191,321
什器備品	86,655,120	66,400,834	20,254,286
電話加入権	169,634	-	169,634
ソフトウェア	26,817,224	11,026,906	15,790,318
保証金	27,000	-	27,000
投資有価証券	2,671,939	2,671,939	0
合計	124,886,546	86,681,605	38,204,941

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		役員及びその近親者		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			
法人等の名称		玉井 三貴男	玉井 和子	(株)フィットネス研究所	(株)エスエスカンパニー		
住 所				大阪市東淀川区小松	大阪市東淀川区瑞光		
資産総額				38,141,000円	49,214,000円		
事業の内容又は職業		公益財団法人 理事長	会社役員	運動施設のコンサル、健康づくり支援、PCシステム開発	経理総務の代行		
議決権の所有割合		なし	なし	なし	なし		
関係内容	役員 の兼務等			相談役	監査役		
	事業場 の関係	事務所及び駐車場の 賃貸契約	事務所の 賃貸契約	指導員の派遣及び PC関連管理委託契約	経理関連業務委託契約		
取引の内容		事務所の 賃貸契約	駐車場の 賃貸契約	事務所の 賃貸契約	指導員の 派遣契約	PC関連 管理委託	経理関連 業務委託
取引金額		月額 155,440円	月額 50,000円	月額 189,630円	年額 49,315,722円	年額 24,920,400円	年額 14,384,952円
科 目					未払金	未払金	
期末残高		0円	0円	0円	0円	10,181,210円	66,420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1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. 特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	17,332,000	5,758,000	500,000	0	22,590,000

財産目録

平成29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 当座預金 三井住友銀行天六支店 振替口座 ゆうちょ銀行振替口座 普通預金 りそな銀行天六支店等 大阪市農協東淀川支店 ゆうちょ銀行普通預金 りそな銀行上新庄支店 池田泉州銀行上新庄支店 りそな銀行(西淀川屋内プール) 大阪シティ信用金庫(此花屋内プール) 大阪シティ信用金庫(住之江屋内プール) 大阪信用金庫(中央屋内プール) 大阪シティ信用金庫(此花スポーツセンター) 関西アーバン銀行 大阪厚生信用金庫 北おおさか信用金庫(高槻市民プール)	運転資金として		4,312,480	
				12,349,044	
				12,349,044	
				10,305,813	
				10,305,813	
				41,886,468	
				2,118,077	
				4,048,815	
				3,795,874	
				6,384,226	
				6,214,549	
				3,528,955	
				2,280,866	
				4,629,513	
				1,803,518	
				1,914,388	
				11,515	
				67,925	
				5,088,247	
		未収金			
棚卸資産 立替金 仮払金	・大阪市関係 ・熊取町関係 ・高槻市関係 ・FPO運営事業共同体 ・その他	指定管理代行料等		135,535,642	
		指定管理代行料等		9,320,640	
		委託料等		1,655,500	
		指定管理代行料等		2,953,435	
		受取負担金等		5,508,825	
		物販在庫		850,972	
				29,400	
		職員通勤費、傷害保険料等		9,360,263	
流動資産合計				234,068,482	
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	大阪府債 大阪府債	公益目的保有財産(100%) 公益目的保有財産(100%)	60,000,000 30,000,000 30,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	農協(定期・一般) 大阪厚生信用金庫 りそな銀行(普通預金・一般)	引当金の額を限度として保有している	7,099,000 10,233,000 5,258,000	
その他固定資産	本部ビル建設積立資産	りそな銀行上新庄支店(定期・一般)	公益目的保有財産(80%)	10,000,000	
		池田泉州銀行東淀川支店(定期・一般)		20,000,000	
		関西アーバン銀行上新庄(定期・一般)		30,500,000	
				38,204,941	
		構築物		公益目的保有財産(100%)	415,125
		機械及び装置		〃 (100%)	1,357,257
		車両運搬具(共用)		〃 (80%)	191,321
什器備品(共用)		〃 (95%)	780,456		
什器備品		〃 (100%)	19,473,830		
電話加入権(共用)		〃 (50%)	169,634		
ソフトウェア(共用)		〃 (50%)	1,057,269		
ソフトウェア		〃 (100%)	14,733,049		
保証金(共用)		〃 (50%)	27,000		
固定資産合計				181,294,941	
資産合計				415,363,423	

財 産 目 録

平成29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
(流動負債)			
買掛金			167,411
	(株)ワキタスポーツ		38,383
	(株)ヒカリスports		108,208
	高槻スポーツ店		20,820
未払金			172,523,052
社会保険料			8,782,439
電気代			16,081,431
ガス代			8,210,561
水道代			7,618,284
人件費		期末賞与、アルバイト賃金	61,598,134
その他		メンテナンス費、トレーニング機器	70,232,203
預り金			6,501,151
社会保険料			3,707,434
源泉所得税			1,199,981
市民税			1,258,700
雇用保険			282,548
その他			52,488
前受収益			26,461,150
施設利用料収益			921,000
附属設備使用料			33,100
教室等事業収益			25,507,050
未払法人税等			1,689,200
未払消費税等			15,463,700
流動負債合計			222,805,664
(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	22,590,000
固定負債合計			22,590,000
負債合計			245,395,664
正味財産			169,967,759