

**貸借対照表**  
令和2年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	67,096,966	42,360,686	24,736,280
未収金	148,394,269	149,482,562	▲ 1,088,293
前払金	0	240,000	▲ 240,000
棚卸資産	519,677	340,900	178,777
立替金	0	29,400	▲ 29,400
前払費用	2,478,249	2,870,491	▲ 392,242
仮払金	10,594,673	5,628,420	4,966,253
流動資産合計	229,083,834	200,952,459	28,131,375
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
投資有価証券	30,000,000	60,000,000	▲ 30,000,000
基本財産合計	30,000,000	60,000,000	▲ 30,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	28,248,000	27,048,000	1,200,000
本部ビル建設積立資産	0	74,500,000	▲ 74,500,000
特定資産合計	28,248,000	101,548,000	▲ 73,300,000
(3) その他固定資産			
構築物	0	0	0
機械装置	594,957	837,279	▲ 242,322
車両運搬具	1,147,237	1,719,994	▲ 572,757
什器備品	8,546,035	7,769,592	776,443
電話加入権	149,240	149,240	0
システムソフト	1,869,352	4,026,176	▲ 2,156,824
保証金	356,350	28,000	328,350
その他固定資産合計	12,663,171	14,530,281	▲ 1,867,110
固定資産合計	70,911,171	176,078,281	▲ 105,167,110
<b>資産合計</b>	299,995,005	377,030,740	▲ 77,035,735
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
買掛金	1,205	95,834	▲ 94,629
未払掛かり金	129,808,994	170,915,401	▲ 41,106,407
前払受取金	54,000	60,750	▲ 6,750
前払受取税金	6,248,720	6,541,472	▲ 292,752
未払法人税等	20,425,605	18,181,890	2,243,715
未払消費税	2,579,200	1,357,200	1,222,000
未払消費税	3,518,400	12,190,200	▲ 8,671,800
流動負債合計	162,636,124	209,342,747	▲ 46,706,623
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	28,248,000	27,048,000	1,200,000
固定負債合計	28,248,000	27,048,000	1,200,000
<b>負債合計</b>	190,884,124	236,390,747	▲ 45,506,623
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 基金</b>			
基金	0	0	0
<b>2. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>3. 一般正味財産</b>			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	109,110,881	140,639,993	▲ 31,529,112
一般正味財産合計	109,110,881	140,639,993	▲ 31,529,112
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	60,000,000	▲ 30,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	74,500,000	▲ 74,500,000
<b>正味財産合計</b>	109,110,881	140,639,993	▲ 31,529,112
<b>負債及び正味財産合計</b>	299,995,005	377,030,740	▲ 77,035,735

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2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	317,351	563,850	▲ 246,499
基本財産受取利息	2,501	0	2,501
基本財産受取配当金	314,850	563,850	▲ 249,000
特定資産運用益	53,950	58,189	▲ 4,239
退職給付引当資産受取利息	51,449	50,991	458
本社ビル建設積立資産受取利息	2,501	7,198	▲ 4,697
事業収益	1,262,036,160	1,450,247,639	▲ 188,211,479
施設利用料収益	283,342,302	300,319,625	▲ 16,977,323
施設用品料収益	279,279,202	295,474,425	▲ 16,195,223
施設附属備用品使用料	4,063,100	4,845,200	▲ 782,100
教室等管理業務代収料	184,604,906	220,788,957	▲ 36,184,051
教指業務受託料	740,013,894	877,091,365	▲ 137,077,471
業務委託料	22,552,041	23,959,750	▲ 1,407,709
業務収益	31,523,017	28,087,942	3,435,075
物販収益	6,698,851	7,868,226	▲ 1,169,375
自駐車の機他収	7,071,243	9,546,890	▲ 2,475,647
受取負債担保金	12,327,050	3,937,950	8,389,100
受取取負担保金	5,425,873	6,734,876	▲ 1,309,003
受取取負担保金	71,901,688	57,184,639	14,717,049
受取取負担保金	71,901,688	57,184,639	14,717,049
受取取負担保金	978,148	1,993,731	▲ 1,015,583
受取取負担保金	2,059	738	1,321
受取取負担保金	976,089	1,992,993	▲ 1,016,904
経常収益計	1,335,287,297	1,510,048,048	▲ 174,760,751
(2) 経常費用			
事業費	1,359,943,628	1,523,096,596	▲ 163,152,968
役員料	27,240,000	24,345,000	2,895,000
給料	358,056,903	392,093,754	▲ 34,036,851
給料	343,523,263	376,105,694	▲ 32,582,431
給料	14,533,640	15,988,060	▲ 1,454,420
臨時勤賃	218,326,708	255,339,882	▲ 37,013,174
臨時勤賃	211,450,438	248,267,532	▲ 36,817,094
臨時勤賃	6,876,270	7,072,350	▲ 196,080
退職給付費用	2,450,000	3,100,000	▲ 650,000
退職給付費用	57,862,215	58,620,022	▲ 757,807
退職給付費用	1,009,644	5,841,851	▲ 4,832,207
退職給付費用	854,912	1,223,208	▲ 368,296
退職給付費用	91,500	282,000	▲ 190,500
退職給付費用	6,353,856	5,821,795	532,061
退職給付費用	6,490,064	4,938,743	1,551,321
退職給付費用	7,405,975	12,186,664	▲ 4,780,689
退職給付費用	2,370,483	1,353,573	1,016,910
退職給付費用	22,017,680	21,894,892	122,788
退職給付費用	24,143,823	67,398,505	▲ 43,254,682
退職給付費用	8,668,671	8,737,631	▲ 68,960
退職給付費用	287,165	383,601	▲ 96,436
退職給付費用	108,150,621	131,641,680	▲ 23,491,059
退職給付費用	40,156,813	66,741,269	▲ 26,584,456
退職給付費用	59,533,634	72,794,481	▲ 13,260,847
退職給付費用	14,511,933	3,395,554	11,116,379
退職給付費用	7,799,813	7,915,424	▲ 115,611
退職給付費用	2,375,819	1,680,752	695,067
退職給付費用	5,423,994	6,234,672	▲ 810,678
退職給付費用	5,851,847	6,242,192	▲ 390,345
退職給付費用	2,434,390	3,096,865	▲ 662,475
退職給付費用	45,064,346	53,548,051	▲ 8,483,705
退職給付費用	41,423,100	50,539,800	▲ 9,116,700
退職給付費用	0	870,400	▲ 870,400
退職給付費用	3,016,100	1,806,700	1,209,400
退職給付費用	625,146	331,151	293,995



正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和2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	合 計
	公1	収 1	収 2	収益計		
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	317,351	0	0	0	0	317,351
基本財産受取利息	2,501	0	0	0	0	2,501
基本財産受取配当金	314,850	0	0	0	0	314,850
特定資産運用益	53,950	0	0	0	0	53,950
退職給付引当資産受取利息	51,449	0	0	0	0	51,449
本社ビル建設積立資産受取利息	2,501	0	0	0	0	2,501
事業収益	1,152,249,308	29,763,220	80,023,632	109,786,852	0	1,262,036,160
施設利用料収益	280,288,892	0	3,053,410	3,053,410	0	283,342,302
施設利用料収益	276,234,792	0	3,044,410	3,044,410	0	279,279,202
付属備品使用料	4,054,100	0	9,000	9,000	0	4,063,100
教室等事業収益	184,604,906	0	0	0	0	184,604,906
指定管理代行料	686,683,734	0	53,330,160	53,330,160	0	740,013,894
業務受託料収益	671,776	0	21,880,265	21,880,265	0	22,552,041
収益事業収益	0	29,763,220	1,759,797	31,523,017	0	31,523,017
物販収益	0	6,698,851	0	6,698,851	0	6,698,851
自販機収益	0	7,071,243	0	7,071,243	0	7,071,243
駐車場収益	0	12,327,050	0	12,327,050	0	12,327,050
その他の収益	0	3,666,076	1,759,797	5,425,873	0	5,425,873
受取負担金	71,901,688	0	0	0	0	71,901,688
受取負担金	71,901,688	0	0	0	0	71,901,688
雑収益	972,690	0	5,458	5,458	0	978,148
受取利息	2,059	0	0	0	0	2,059
雑収益	970,631	0	5,458	5,458	0	976,089
経常収益計	1,225,494,987	29,763,220	80,029,090	109,792,310	0	1,335,287,297
(2) 経常費用						
事業費	1,272,102,308	16,123,451	71,717,869	87,841,320	0	1,359,943,628
役員等報酬	25,680,000	780,000	780,000	1,560,000	0	27,240,000
給料手当	353,300,424	478,460	4,278,019	4,756,479	0	358,056,903
給料手当	338,934,584	478,460	4,110,219	4,588,679	0	343,523,263
通勤費	14,365,840	0	167,800	167,800	0	14,533,640
臨時雇賃金	209,119,452	0	9,207,256	9,207,256	0	218,326,708
臨時雇賃金	202,706,386	0	8,744,052	8,744,052	0	211,450,438
通勤費	6,413,066	0	463,204	463,204	0	6,876,270
退職給付費用	2,450,000	0	0	0	0	2,450,000
法定福利費	57,171,133	95,759	595,323	691,082	0	57,862,215
福利厚生費	997,825	0	11,819	11,819	0	1,009,644
研究会修費	851,112	0	3,800	3,800	0	854,912
会費	91,500	0	0	0	0	91,500
旅費交通費	6,099,266	0	254,590	254,590	0	6,353,856
通信運搬費	6,010,127	0	479,937	479,937	0	6,490,064
減価償却費	7,362,346	0	43,629	43,629	0	7,405,975
消耗什器備品費	2,370,483	0	0	0	0	2,370,483
消耗品費	21,420,407	285,444	311,829	597,273	0	22,017,680
修繕費	24,143,823	0	0	0	0	24,143,823
印刷広報費	8,289,648	0	379,023	379,023	0	8,668,671
燃料費	287,165	0	0	0	0	287,165
電気料金	107,250,711	0	899,910	899,910	0	108,150,621
ガス料金	40,130,478	0	26,335	26,335	0	40,156,813
水道料金	59,257,047	0	276,587	276,587	0	59,533,634
リース料	14,511,933	0	0	0	0	14,511,933
賃借料	6,528,478	92,570	1,178,765	1,271,335	0	7,799,813
専用使用料	1,137,844	92,570	1,145,405	1,237,975	0	2,375,819
その他の賃借料	5,390,634	0	33,360	33,360	0	5,423,994
保険料	5,851,847	0	0	0	0	5,851,847
諸謝金	2,119,390	0	315,000	315,000	0	2,434,390
租税公課	38,622,046	6,422,100	20,200	6,442,300	0	45,064,346
消費税	38,017,100	3,406,000	0	3,406,000	0	41,423,100
事業所得税	0	0	0	0	0	0
法人税等	0	3,016,100	0	3,016,100	0	3,016,100
その他の租税	604,946	0	20,200	20,200	0	625,146
負担金・分担金	12,217,179	107,837	298,200	406,037	0	12,623,216
助成金・寄付金	1,450,000	0	0	0	0	1,450,000
指導委託費	37,418,700	0	50,921,046	50,921,046	0	88,339,746
メンテナンステナンス委託費	169,886,391	0	0	0	0	169,886,391
その他の委託費	46,918,431	2,616,000	1,405,492	4,021,492	0	50,939,923
物販仕入費	0	5,238,081	0	5,238,081	0	5,238,081
雑費	4,294,966	7,200	31,109	38,309	0	4,333,275

(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
	公1	収1	収2	収益計		
管 理 費	0	0	0	0	6,872,781	6,872,781
役 員 等 報 酬	0	0	0	0	1,787,264	1,787,264
給 料 手 当	0	0	0	0	716,920	716,920
給 料 手 当	0	0	0	0	716,920	716,920
法 定 福 利 生 費	0	0	0	0	191,526	191,526
福 利 生 費	0	0	0	0	0	0
会 議 費	0	0	0	0	301,961	301,961
旅 費	0	0	0	0	7,440	7,440
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	12,412	12,412
減 価 償 却 費	0	0	0	0	285,635	285,635
消 耗 品 費	0	0	0	0	57,750	57,750
修 繕 費	0	0	0	0	30,200	30,200
委 託 費	0	0	0	0	1,495,732	1,495,732
リ ー ス 費	0	0	0	0	31,002	31,002
賃 借 料	0	0	0	0	1,047,780	1,047,780
保 険 料	0	0	0	0	46,076	46,076
諸 謝 金	0	0	0	0	87,360	87,360
租 税 公 課	0	0	0	0	10,200	10,200
負 担 金 ・ 分 担 金	0	0	0	0	51,403	51,403
雑 費	0	0	0	0	712,120	712,120
経常費用計	1,272,102,308	16,123,451	71,717,869	87,841,320	6,872,781	1,366,816,409
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 46,607,321	13,639,769	8,311,221	21,950,990	▲ 6,872,781	▲ 31,529,112
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 46,607,321	13,639,769	8,311,221	21,950,990	▲ 6,872,781	▲ 31,529,112
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 46,607,321	13,639,769	8,311,221	21,950,990	▲ 6,872,781	▲ 31,529,112
他 会 計 振 替 額	12,049,290	▲ 12,480,900	0	▲ 12,480,900	431,610	0
当期一般正味財産増減額	▲ 34,558,031	1,158,869	8,311,221	9,470,090	▲ 6,441,171	▲ 31,529,112
一般正味財産期首残高	▲ 60,488,024	33,742,672	2,609,598	36,352,270	164,775,747	140,639,993
一般正味財産期末残高	▲ 95,046,055	34,901,541	10,920,819	45,822,360	158,334,576	109,110,881
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 基金増減の部						
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	▲ 95,046,055	34,901,541	10,920,819	45,822,360	158,334,576	109,110,881

## 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。
- (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	30,000,000	30,000,000	0
投資有価証券	60,000,000	0	30,000,000	30,000,000
小 計	60,000,000	30,000,000	60,000,000	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	27,048,000	2,350,000	1,150,000	28,248,000
本部ビル建設積立資産	74,500,000	0	74,500,000	0
小 計	101,548,000	2,350,000	75,650,000	28,248,000
合 計	161,548,000	32,350,000	135,650,000	58,248,000

- ・ 投資有価証券の減少は、5月28日満期償還となった30,000,000円が基本財産預金となったもの。
- ・ 基本財産預金の増加、減少は、上記により増加したものを取り崩したもの。  
(第37回通常理事会、第11回評議員会 議決)
- ・ 退職給付引当資産の減少は、当期中に2名退職があったため。
- ・ 本部ビル建設積立資産の減少は、全額を取り崩し、当該積立資産を廃止した。  
(第34回通常理事会 議決)

### 3. 基本財産及び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	30,000,000	-	(30,000,000)	-
小計	30,000,000	-	(30,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	28,248,000	-	-	(28,248,000)
本部ビル建設積立資産	0	-	-	-
小計	28,248,000	-	0	(28,248,000)
合計	58,248,000	-	(30,000,000)	(28,248,000)

### 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
機械及び装置	4,122,044	3,527,087	594,957
車両運搬具	4,066,380	2,919,143	1,147,237
什器備品	83,045,082	74,499,047	8,546,035
電話加入権	149,240	-	149,240
システムソフト	11,470,431	9,601,079	1,869,352
保証金	356,350	-	356,350
合計	103,209,527	90,546,356	12,663,171

### 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 (R10.2.25満期)	30,000,000	30,285,000	285,000
合計	30,000,000	30,285,000	285,000

### 6. 関連当事者との取引の内容

該当なし

### 7. 重要な後発事象

新型コロナウイルス感染症拡大防止対策として、行政の要請により令和2年2月末から休業を余儀なくされた。

休業は5月末までの長期にわたり、令和2年度の運営に重大な影響を及ぼすものと予想される。

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、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	27,048,000	2,350,000	1,150,000	0	28,248,000



## 財産目録

令和2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	
<b>(流動資産)</b>				
現金 預金	手元保管		55,560	
	当座預金		1,020,020	
	三井住友銀行 天六支店		1,020,020	
	振替口座		8,108,143	
	ゆうちょ銀行		8,108,143	
	普通預金		57,913,243	
	りそな銀行 天六支店		2,168,809	
	りそな銀行 上新庄支店		36,502,798	
	りそな銀行 上新庄支店		786,988	
	大阪市農協 東淀川支店		917,825	
	東淀川 上新庄郵便局		4,069,773	
	池田泉州銀行 上新庄支店		5,760,476	
	大阪シティ信用金庫 東淀川支店		479,579	
	大阪シティ信用金庫 東淀川支店		718,137	
	大阪シティ信用金庫 東淀川支店		317,596	
	大阪信用金庫 上新庄支店		342,705	
	関西みらい銀行 上新庄支店		777,512	
	大阪厚生信用金庫 上新庄支店		208,575	
	北おおさか信用金庫 小松支店		4,862,470	
	未収金	FPO運営事業共同体	指定管理代行料等	1,114,645
大阪市環境局		指定管理代行料等	38,528,368	
大阪市経済戦略局		指定管理代行料等	102,041,622	
熊取町		委託料	1,264,000	
精算残金			2,992,229	
その他未収			1,841,758	
指定管理施設未収金			611,647	
棚卸資産 前払費用 仮払金		物販在庫	519,677	
		職員通勤費、傷害保険料等	2,478,249	
流動資産合計			229,083,834	
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	投資有価証券	公益目的保有財産(100%)	30,000,000	
			30,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	引当金の額を限度として保有している	28,248,000	
		大阪市農協 上新庄支店 (定期一般)	13,558,000	
		大阪厚生信用金庫 上新庄支店	14,690,000	
その他固定資産	機械及装置 車両運搬具 什器備品	公益目的保有財産(100%)	594,957	
		" (80%)	1,147,237	
		" (95%)	8,546,035	
		" (100%)	1,605,603	
	電話加入権 システムソフト	什器備品 (共用)	" (100%)	6,940,432
		什器備品	" (50%)	149,240
		システムソフト (共用)	" (50%)	1,869,352
		システムソフト	" (100%)	101,273
保証金	駐車場保証金	" (50%)	1,768,079	
		" (50%)	27,000	

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	保証金	ICOCAデポジット	" (100%)	1,000
		さざんか会館契約保証金		328,350
固定資産合計				70,911,171
資産合計				299,995,005
(流動負債)				
	買掛金	(株)ワキタスポーツ		1,205
	未払金			1,205
	社会保険料			129,808,994
	電気代			6,474,075
	ガス代			14,016,479
	水道代			1,218,614
	人件費		期末賞与、臨時雇賃金	2,009,994
	その他		メンテナンス委託費等	30,850,624
		リコーシヤハン		75,239,208
		日東カステイアル・サービス(株)		66,404
		レック(カゴヤス)		3,140,995
		(有)サン総合企画		31,680
		(株)エスエスカンパニー		60,599
		(有)中村自動車		17,270
		(株)日本食品エコロジ-		8,052
		(株)アクア		16,610
		(株)スペック		74,750
		(株)フィットネス研究所		345,488
		ビケンテクノ		19,588,030
		ワキタスポーツ		11,754,370
		河内環境開発		21,150
		セノー		38,035
		(株)ムトウ		364,738
		富士ゼロックス		17,600
		阪南ビジネスマン		82,635
		イオンデパート(株)		39,736
		セコム(株)		22,641,311
		労働保険		78,430
		岩田工務店		963,015
		その他未払		198,000
	前受金			15,690,310
	預り金			54,000
	社会保険料			6,248,720
	源泉所得税			3,826,132
	市民税			1,092,182
	雇用保険			1,119,600
	前受収益			210,806
	施設利用料収益			20,425,605
	付属設備使用料			1,396,410
	教室等事業収益			39,900
	未払法人税等			18,989,295
	未払消費税等			2,579,200
				3,518,400
流動負債合計				162,636,124
(固定負債)				
	退職給付引当金			28,248,000
固定負債合計				28,248,000
負債合計				190,884,124
正味財産				109,110,881