

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第 18 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

一般財団法人大阪府こども会育成連合会（一般会計）

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人大阪府子ども会育成連合会（一般会計）

（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	38,193,153	30,554,459	7,638,694
現金	30,000	30,000	0
普通預金	35,952,308	28,304,692	7,647,616
郵便振替	2,210,845	2,219,767	△ 8,922
未収入金	38,830	32,400	6,430
仮払金	0	4,590	△ 4,590
前払費用	174,100	202,900	△ 28,800
流動資産合計	38,406,083	30,794,349	7,611,734
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	1,300,000	1,300,000	0
基本財産合計	1,300,000	1,300,000	0
(2) 特定資産			
準備金積立特定資産	39,900,000	39,400,000	500,000
実施事業特定資産	110,000,000	120,000,000	△ 10,000,000
異常危険準備金	7,029,095	6,761,121	267,974
特定資産合計	156,929,095	166,161,121	△ 9,232,026
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	2,310,000	3,152,120	△ 842,120
差入保証金	294,000	294,000	0
その他固定資産合計	2,604,000	3,446,120	△ 842,120
固定資産合計	160,833,095	170,907,241	△ 10,074,146
資産合計	199,239,178	201,701,590	△ 2,462,412
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	675,819	659,175	16,644
普通支払備金	168,000	165,000	3,000
預り金	254,114	489,588	△ 235,474
既発生未報告支払備金	557,667	467,486	90,181
流動負債合計	1,655,600	1,781,249	△ 125,649
2. 固定負債			
準備金	39,900,000	39,400,000	500,000
責任準備金（異	7,029,095	6,761,121	267,974
固定負債合計	46,929,095	46,161,121	767,974
負債合計	48,584,695	47,942,370	642,325
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	150,654,483	153,759,220	△ 3,104,737
（うち基本財産への充当額）	(1,300,000)	(1,300,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(110,000,000)	(120,000,000)	(△ 10,000,000)

科 目	当年度	前年度	増 減
正味財産合計	150,654,483	153,759,220	△ 3,104,737
負債及び正味財産合計	199,239,178	201,701,590	△ 2,462,412

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人大阪府こども会育成連合会（一般会計）

（単位 円）

科 目	実施事業会計	共済会計	法人会計	内部消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	10,364,434	22,064,958	5,763,761	0	38,193,153
現金	10,000	10,000	10,000	0	30,000
普通預金	9,487,178	21,385,603	5,079,527	0	35,952,308
郵便振替	867,256	669,355	674,234	0	2,210,845
未収入金	0	0	38,830	0	38,830
他会計へ振替	0	0	4,250,496	△ 4,250,496	0
前払費用	0	0	174,100	0	174,100
流動資産合計	10,364,434	22,064,958	10,227,187	△ 4,250,496	38,406,083
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産	0	0	1,300,000	0	1,300,000
基本財産合計	0	0	1,300,000	0	1,300,000
(2) 特定資産					
準備金積立特定資産	0	39,900,000	0	0	39,900,000
実施事業特定資産	110,000,000	0	0	0	110,000,000
異常危険準備金	0	7,029,095	0	0	7,029,095
特定資産合計	110,000,000	46,929,095	0	0	156,929,095
(3) その他固定資産					
ソフトウェア	0	2,310,000	0	0	2,310,000
差入保証金	294,000	0	0	0	294,000
その他固定資産合計	294,000	2,310,000	0	0	2,604,000
固定資産合計	110,294,000	49,239,095	1,300,000	0	160,833,095
資産合計	120,658,434	71,304,053	11,527,187	△ 4,250,496	199,239,178
II 負債の部					
1. 流動負債					
他会計から振替	2,403,925	1,846,571	0	△ 4,250,496	0
未払金	136,383	210,630	328,806	0	675,819
普通支払備金	0	168,000	0	0	168,000
預り金	16,707	4,590	232,817	0	254,114
既発生未報告支払備金	0	557,667	0	0	557,667
流動負債合計	2,557,015	2,787,458	561,623	△ 4,250,496	1,655,600
2. 固定負債					
準備金	0	39,900,000	0	0	39,900,000
責任準備金（異	0	7,029,095	0	0	7,029,095
固定負債合計	0	46,929,095	0	0	46,929,095
負債合計	2,557,015	49,716,553	561,623	△ 4,250,496	48,584,695
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	0	0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(1,300,000)	(0)	(1,300,000)
(うち特定資産への充当額)	(110,000,000)	(0)	(0)	(0)	(110,000,000)
正味財産合計	118,101,419	21,587,500	10,965,564	0	150,654,483
負債及び正味財産合計	120,658,434	71,304,053	11,527,187	△ 4,250,496	199,239,178

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

一般財団法人大阪府子ども会育成連合会（一般会計）

（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	[24]	[24]	[0]
基本財産受取利息	24	24	0
特定資産運用益	[1,307,419]	[1,307,887]	[△ 468]
特定資産受利子	1,307,419	1,307,887	△ 468
受取会費	[8,607,750]	[9,213,210]	[△ 605,460]
賛助会費	60,000	180,000	△ 120,000
受取運営会費	8,547,750	9,033,210	△ 485,460
事業収益	[10,732,850]	[11,369,350]	[△ 636,500]
受取共済掛金	10,732,850	11,369,350	△ 636,500
受取負担金	[850,000]	[850,000]	[0]
市町村分担金	850,000	850,000	0
受取寄付金	[50,000]	[50,000]	[0]
受取寄付金	50,000	50,000	0
雑収益	[26,752]	[1,216,685]	[△ 1,189,933]
雑収益	26,680	1,216,587	△ 1,189,907
受取利息	72	98	△ 26
経常収益計	21,574,795	24,007,156	△ 2,432,361
(2) 経常費用			
事業費	[20,493,891]	[23,206,274]	[△ 2,712,383]
給与手当	7,642,407	9,311,825	△ 1,669,418
福利厚生費	1,338,588	1,803,581	△ 464,993
支払共済金	1,050,000	1,062,000	△ 12,000
支払備金繰入	691,181	450,174	241,007
旅費交通費	1,102,186	948,875	153,311
通信運搬費	201,097	457,229	△ 256,132
消耗品費	809,229	1,395,256	△ 586,027
賃借料	1,761,376	1,792,533	△ 31,157
諸謝金	251,918	296,466	△ 44,548
支払負担金	887,288	726,940	160,348
雑費	1,235,437	1,073,378	162,059
保険料	16,580	23,200	△ 6,620
責任準備金繰入額（異常危険）	267,974	283,497	△ 15,523
準備金繰入額	500,000	500,000	0
支払助成金	1,623,630	1,718,160	△ 94,530
支払文書料	345,000	321,000	24,000
減価償却費	770,000	1,042,160	△ 272,160
管理費	[4,185,641]	[4,408,598]	[△ 222,957]
役員報酬	450,000	470,000	△ 20,000
給与手当	815,817	1,001,309	△ 185,492
福利厚生費	148,728	220,393	△ 71,665

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	136,134	175,165	△ 39,031
通信運搬費	17,003	128,463	△ 111,460
消耗品費	40,227	413,787	△ 373,560
賃借料	492,984	515,874	△ 22,890
保険料	164,070	166,170	△ 2,100
諸謝金	1,503,740	841,500	662,240
支払負担金	150,000	150,000	0
雑費	124,818	153,575	△ 28,757
法人税	70,000	70,000	0
減価償却費	72,120	102,362	△ 30,242
経常費用計	24,679,532	27,614,872	△ 2,935,340
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,104,737	△ 3,607,716	502,979
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,104,737	△ 3,607,716	502,979
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	△ 3,104,737	△ 3,607,716	502,979
一般正味財産期首残高	153,759,220	157,366,936	△ 3,607,716
一般正味財産期末残高	150,654,483	153,759,220	△ 3,104,737
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	150,654,483	153,759,220	△ 3,104,737

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

一般財団法人大阪府こども会育成連合会（一般会計）

（単位：円）

科 目	実施事業会計	共済会計	法人会計	内部消去	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	[0]	[0]	[24]	[0]	[24]
基本財産受取利息	0	0	24	0	24
特定資産運用益	[0]	[776]	[1,306,643]	[0]	[1,307,419]
特定資産受利子	0	776	1,306,643	0	1,307,419
受取会費	[1,683,630]	[0]	[6,924,120]	[0]	[8,607,750]
貸助会費	60,000	0	0	0	60,000
受取運営会費	1,623,630	0	6,924,120	0	8,547,750
事業収益	[0]	[10,732,850]	[0]	[0]	[10,732,850]
受取共済料金	0	10,732,850	0	0	10,732,850
受取負担金	[850,000]	[0]	[0]	[0]	[850,000]
市町村分担金	850,000	0	0	0	850,000
受取寄付金	[50,000]	[0]	[0]	[0]	[50,000]
受取寄付金	50,000	0	0	0	50,000
雑収益	[12,000]	[180]	[14,572]	[0]	[26,752]
雑収益	12,000	180	14,500	0	26,680
受取利息	0	0	72	0	72
経常収益計	2,595,630	10,733,806	8,245,359	0	21,574,795
(2) 経常費用					
事業費	[11,103,866]	[9,390,025]	[0]	[0]	[20,493,891]
給与手当	4,894,944	2,747,463	0	0	7,642,407
福利厚生費	892,399	446,189	0	0	1,338,588
支払共済金	0	1,050,000	0	0	1,050,000
支払備金繰入	0	691,181	0	0	691,181
旅費交通費	870,474	231,712	0	0	1,102,186
通信運搬費	95,475	105,622	0	0	201,097
消耗品費	551,855	257,374	0	0	809,229
賃借料	877,470	883,906	0	0	1,761,376
諸謝金	174,781	77,137	0	0	251,918
支払負担金	887,288	0	0	0	887,288
雑費	218,970	1,016,467	0	0	1,235,437
保険料	16,580	0	0	0	16,580
責任準備金繰入額（異常危険）	0	267,974	0	0	267,974
準備金繰入額	0	500,000	0	0	500,000
支払助成金	1,623,630	0	0	0	1,623,630
支払文書料	0	345,000	0	0	345,000
減価償却費	0	770,000	0	0	770,000
管理費	[0]	[0]	[4,185,641]	[0]	[4,185,641]
役員報酬	0	0	450,000	0	450,000
給与手当	0	0	815,817	0	815,817
福利厚生費	0	0	148,728	0	148,728
旅費交通費	0	0	136,134	0	136,134
通信運搬費	0	0	17,003	0	17,003
消耗品費	0	0	40,227	0	40,227
賃借料	0	0	492,984	0	492,984
保険料	0	0	164,070	0	164,070
諸謝金	0	0	1,503,740	0	1,503,740
支払負担金	0	0	150,000	0	150,000
雑費	0	0	124,818	0	124,818
法人税	0	0	70,000	0	70,000
減価償却費	0	0	72,120	0	72,120
経常費用計	11,103,866	9,390,025	4,185,641	0	24,679,532
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,508,236	1,343,781	4,059,718	0	△ 3,104,737
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,508,236	1,343,781	4,059,718	0	△ 3,104,737
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 8,508,236	1,343,781	4,059,718	0	△ 3,104,737
他会計振替額	[4,000,000]	[0]	[△ 4,000,000]	[0]	[0]

科 目	実施事業会計	共済会計	法人会計	内部消去	合計
当期一般正味財産増減額	△ 4,508,236	1,343,781	59,718	0	△ 3,104,737
一般正味財産期首残高	122,609,655	20,243,719	10,905,846	0	153,759,220
一般正味財産期末残高	118,101,419	21,587,500	10,965,564	0	150,654,483
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	118,101,419	21,587,500	10,965,564	0	150,654,483

財産目録

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人大阪府こども会育成連合会（一般会計）

（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	手元保管	運転資金として	30,000
	預金	普通預金		35,952,308
		普通預金/28		14,566,705
		普通預金りそな/47		21,385,603
		郵便振替		2,210,845
		郵便貯金実施会計/2		855,286
		8		
		郵便振替実施会計/2		686,204
		9		
		郵便振替共済会計/4		669,355
		7		
	未収入金			38,830
	前払費用			174,100
流動資産合計				38,406,083
(固定資産)				
基本財産	基本財産			1,300,000
	金銭信託			1,300,000
特定資産				
	準備金積立特定資産			39,900,000
	実施事業特定資産			110,000,000
	実施事業特定資産			110,000,000
	投資有価証券(一般)			
	異常危険準備金			7,029,095
その他固定資産				
	ソフトウェア			2,310,000
	差入保証金			294,000
固定資産合計				160,833,095
資産合計				199,239,178
(流動負債)				
	未払金			675,819
	未払管理費			328,806
	未払事業費			347,013
	普通支払備金			168,000
	預り金			254,114
	源泉徴収預り金			121,148
	健康保険預り金			31,095
	厚生年金保険預			51,415
	雇用保険預り金			50,456
	既発生未報告支払備金			557,667

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
流動負債合計				1,655,600
(固定負債)	準備金			39,900,000
	責任準備金（異			7,029,095
固定負債合計				46,929,095
負債合計				48,584,695
正味財産				150,654,483

財産目録内訳表

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人大阪府こども会育成連合会（一般会計）

（単位：円）

科 目	実施事業会計	共済会計	法人会計	内部消去	合計
(流動資産)					
現金	10,000	10,000	10,000	0	30,000
普通預金	9,487,178	21,385,603	5,079,527	0	35,952,308
普通預金/28	9,487,178	0	5,079,527	0	14,566,705
普通預金りそな/47	0	21,385,603	0	0	21,385,603
郵便振替	967,256	669,355	674,234	0	2,210,845
郵便貯金実施会計/28	181,052	0	674,234	0	855,286
郵便振替実施会計/29	686,204	0	0	0	686,204
郵便振替共済会計/47	0	669,355	0	0	669,355
未収入金	0	0	38,830	0	38,830
他会計へ振替	0	0	4,250,496	△ 4,250,496	0
前払費用	0	0	174,100	0	174,100
流動資産合計	10,364,434	22,064,958	10,227,187	△ 4,250,496	38,406,083
(固定資産)					
基本財産					
基本財産	0	0	1,300,000	0	1,300,000
金銭信託	0	0	1,300,000	0	1,300,000
特定資産					
準備金積立特定資産	0	39,900,000	0	0	39,900,000
実施事業特定資産	110,000,000	0	0	0	110,000,000
実施事業特定資産投資有価証券(一般)	110,000,000	0	0	0	110,000,000
異常危険準備金	0	7,029,095	0	0	7,029,095
その他固定資産					
ソフトウェア	0	2,310,000	0	0	2,310,000
差入保証金	294,000	0	0	0	294,000
固定資産合計	110,294,000	49,239,095	1,300,000	0	160,833,095
資産合計	120,658,434	71,304,053	11,527,187	△ 4,250,496	199,239,178
(流動負債)					
他会計から振替	2,403,925	1,846,571	0	△ 4,250,496	0
未払金	136,383	210,630	328,806	0	675,819
未払管理費	0	0	328,806	0	328,806
未払事業費	136,383	210,630	0	0	347,013
普通支払備金	0	168,000	0	0	168,000
預り金	16,707	4,590	232,817	0	254,114
源泉徴収預り金	16,707	4,590	99,851	0	121,148
健康保険預り金	0	0	31,095	0	31,095
厚生年金保険預	0	0	51,415	0	51,415
雇用保険預り金	0	0	50,456	0	50,456
既発生未報告支払備金	0	557,667	0	0	557,667
流動負債合計	2,557,015	2,787,458	561,623	△ 4,250,496	1,655,600
(固定負債)					
準備金	0	39,900,000	0	0	39,900,000
責任準備金（異	0	7,029,095	0	0	7,029,095
固定負債合計	0	46,929,095	0	0	46,929,095
負債合計	2,557,015	49,716,553	561,623	△ 4,250,496	48,584,695
正味財産	118,101,419	21,587,500	10,965,564	0	150,654,483

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については、移動平均法による原価法によっている。

(2) 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				
指 定 金 銭 信 託	1,300,000	0	0	1,300,000
小 計	1,300,000	0	0	1,300,000
特 定 資 産				
実 施 事 業 特 定 資 産	120,000,000		10,000,000	110,000,000
準 備 金 積 立 特 定 資 産	39,400,000	500,000	0	39,900,000
異 常 危 険 準 備 積 立 特 定 資 産	6,761,121	267,974		7,029,095
小 計	166,161,121	767,974	10,000,000	156,929,095
合 計	167,461,121	767,974	10,000,000	158,229,095

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)

区分	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				
指 定 金 銭 信 託 (りそな銀行大手支店)	1,300,000		1,300,000	
小 計	1,300,000		1,300,000	
特 定 資 産				
実 施 事 業 特 定 資 産				
ノムヨーロッパファイナンスエヌビー	100,000,000		100,000,000	
第5回京都市公募公債 (野村証券大阪支店)	10,000,000		10,000,000	
共済事業準備金積立特定資産				
定 期 預 金	39,400,000			39,400,000
普 通 預 金 (りそな銀行大手支店)	500,000			500,000
共済事業異常危険準備金積立特定資産				
定 期 預 金	6,761,121			6,761,121
普 通 預 金 (りそな銀行大手支店)	267,974			267,974
小 計	156,929,095		110,000,000	46,929,095
合 計	158,229,095		111,300,000	46,929,095

4. 満期保有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
公債(実施事業特定資産)			
ノムラヨーロッパファイナンスエヌフイ	100,000,000	84,580,000	△ 15,420,000
第5回京都市公募公債	10,000,000	9,988,640	△ 11,360
合 計	110,000,000	94,568,640	△ 15,431,360

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」に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細については、該当ありません。

【別紙2:公益目的支出計画実施報告書】

2. 公益目的支出計画実施報告書

【 令和 5 年度(令和5年4月1日 から 令和6年3月31日 まで)の概要】

1. 公益目的財産額	198,303,202 円
2. 当該事業年度の公益目的収支差額(①+②-③)	124,502,653 円
①前事業年度末日の公益目的収支差額	115,994,417 円
②当該事業年度の公益目的支出の額	11,103,866 円
③当該事業年度の実施事業収入の額	2,595,630 円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額	73,800,549 円
4. 2の欄に記載した額が計画に記載した見込み額と異なる場合、その概要及び理由 ^注	
予算と大きな乖離はなく、実施計画に影響はない。	

注:詳細は、別紙様式に個別の実施事業等ごとに記載してください。

【公益目的支出計画の状況】

公益目的支出計画の 完了予定事業年度の末日	①. 計画上の完了見込み	令和10年3月31日
	②. ①より早まる見込みの場合	

	前事業年度		当該事業年度		翌事業年度
	計画	実績	計画	実績	計画
公益目的財産額	198,303,202 円	198,303,202 円	198,303,202 円	198,303,202 円	198,303,202 円
公益目的収支差額	143,943,470 円	115,994,417 円	157,029,240 円	124,502,653 円	170,115,010 円
公益目的支出の額	16,175,770 円	12,650,761 円	16,175,770 円	11,103,866 円	16,175,770 円
実施事業収入の額	3,090,000 円	2,839,000 円	3,090,000 円	2,595,630 円	3,090,000 円
公益目的財産残額	54,359,732 円	82,308,785 円	41,273,962 円	73,800,549 円	28,188,192 円

※前事業年度及び当該事業年度の計画及び実績の額、翌事業年度の計画の額を記載してください。

監事監査報告書

2024年5月22日

一般財団法人大阪府こども会育成連合会
理事長 佐古員規 殿

一般財団法人大阪府こども会育成連合会

監事 内田聖子 印

監事 中村和也 印

2023年度の事業報告、計算書類、これらの附属明細書、公益目的支出計画実施報告書その他理事の職務執行の監査について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は理事会その他の重要な会議に出席し、会計帳簿、会計書類、重要な決裁文書及び報告書を閲覧し、当法人の理事等から、職務の執行状況等について定期的に報告を受け、また、随時説明を求めました。

2 監査の結果

- (1) 事業報告及びその附属明細書は法令及び定款に従い当法人の状況を正しく表示しています。
- (2) 理事の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。
- (3) 当法人の業務の適正を確保するために必要な体制の整備等についての理事会の決議の内容は相当です。
- (4) 計算書類とその附属明細書は当法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しています。
- (5) 公益目的支出計画実施報告書は法令及び定款に従い、当法人の公益目的支出計画の実施状況を正しく表示しています。

以上