

決 算 報 告 書

2 0 2 4 年 度（令和 6 年 度）

自：2024 年 4 月 1 日

至：2025 年 3 月 31 日

一般財団法人 大阪府こども会育成連合会

貸借対照表

令和 7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	34,595,017	38,193,153	△ 3,598,136
現金	30,000	30,000	0
普通預金	31,625,044	35,952,308	△ 4,327,264
郵便振替	2,939,973	2,210,845	729,128
未収入金	14,270	38,830	△ 24,560
前払費用	173,350	174,100	△ 750
流動資産合計	34,782,637	38,406,083	△ 3,623,446
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	40,400,000	39,900,000	500,000
実施事業特定資産	110,000,000	110,000,000	0
異常危険準備金	7,276,407	7,029,095	247,312
特定資産合計	157,676,407	156,929,095	747,312
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	3,760,000	2,310,000	1,450,000
差入保証金	294,000	294,000	0
その他固定資産合計	4,054,000	2,604,000	1,450,000
固定資産合計	163,030,407	160,833,095	2,197,312
資産合計	197,813,044	199,239,178	△ 1,426,134
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	233,563	675,819	△ 442,256
普通支払備金	276,000	168,000	108,000
預り金	184,388	254,114	△ 69,726
既発生未報告支払備金	634,895	557,667	77,228
流動負債合計	1,328,846	1,655,600	△ 326,754
2. 固定負債			
準備金	40,400,000	39,900,000	500,000
責任準備金（異	7,276,407	7,029,095	247,312
固定負債合計	47,676,407	46,929,095	747,312
負債合計	49,005,253	48,584,695	420,558
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)	(1,300,000)	(1,300,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(110,000,000)	(110,000,000)	(0)
正味財産合計	148,807,791	150,654,483	△ 1,846,692
負債及び正味財産合計	197,813,044	199,239,178	△ 1,426,134

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	[1,102]	[24]	[1,078]
基本財産受取利息	1,102	24	1,078
特定資産運用益	[1,135,995]	[1,307,419]	[△ 171,424]
特定資産受利子	1,135,995	1,307,419	△ 171,424
受取会費	[7,955,770]	[8,607,750]	[△ 651,980]
賛助会費	60,000	60,000	0
受取運営会費	7,895,770	8,547,750	△ 651,980
事業収益	[9,992,400]	[10,732,850]	[△ 740,450]
受取共済掛金	9,992,400	10,732,850	△ 740,450
受取負担金	[1,301,780]	[850,000]	[451,780]
市町村分担金	850,000	850,000	0
受取助成金	451,780	0	451,780
受取寄付金	[50,000]	[50,000]	[0]
受取寄付金	50,000	50,000	0
雑収益	[17,146]	[26,752]	[△ 9,606]
雑収益	11,250	26,680	△ 15,430
受取利息	5,896	72	5,824
経常収益計	20,454,193	21,574,795	△ 1,120,602
(2) 経常費用			
事業費	[18,940,634]	[20,493,891]	[△ 1,553,257]
給与手当	6,686,534	7,642,407	△ 955,873
福利厚生費	1,161,136	1,338,588	△ 177,452
支払共済金	1,059,000	1,050,000	9,000
支払備金繰入	730,228	691,181	39,047
旅費交通費	1,004,660	1,102,186	△ 97,526
通信運搬費	213,465	201,097	12,368
消耗品費	783,945	809,229	△ 25,284
賃借料	1,657,850	1,761,376	△ 103,526
諸謝金	301,806	251,918	49,888
支払負担金	916,292	887,288	29,004
雑費	1,062,626	1,235,437	△ 172,811
保険料	10,280	16,580	△ 6,300
責任準備金繰入額（異常危険）	247,312	267,974	△ 20,662
準備金繰入額	500,000	500,000	0
支払助成金	1,508,500	1,623,630	△ 115,130
支払文書料	327,000	345,000	△ 18,000
減価償却費	770,000	770,000	0
管理費	[3,360,251]	[4,185,641]	[△ 825,390]
役員報酬	600,000	450,000	150,000
給与手当	709,609	815,817	△ 106,208
福利厚生費	129,010	148,728	△ 19,718
旅費交通費	108,700	136,134	△ 27,434
通信運搬費	20,152	17,003	3,149

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	44,249	40,227	4,022
賃借料	489,734	492,984	△ 3,250
保険料	159,830	164,070	△ 4,240
諸謝金	682,000	1,503,740	△ 821,740
支払負担金	153,600	150,000	3,600
雑費	193,367	124,818	68,549
法人税	70,000	70,000	0
減価償却費	0	72,120	△ 72,120
経常費用計	22,300,885	24,679,532	△ 2,378,647
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,846,692	△ 3,104,737	1,258,045
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,846,692	△ 3,104,737	1,258,045
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	△ 1,846,692	△ 3,104,737	1,258,045
一般正味財産期首残高	150,654,483	153,759,220	△ 3,104,737
一般正味財産期末残高	148,807,791	150,654,483	△ 1,846,692
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	148,807,791	150,654,483	△ 1,846,692

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(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	6,682,944	22,658,435	5,253,638	0	34,595,017
現金	10,000	10,000	10,000	0	30,000
普通預金	5,849,680	21,245,577	4,529,787	0	31,625,044
郵便振替	823,264	1,402,858	713,851	0	2,939,973
未収入金	0	0	14,270	0	14,270
他会計へ振替	0	0	4,609,223	△ 4,609,223	0
前払費用	0	0	173,350	0	173,350
流動資産合計	6,682,944	22,658,435	10,050,481	△ 4,609,223	34,782,637
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	40,400,000	0	0	40,400,000
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	7,276,407	0	0	7,276,407
特定資産合計	110,000,000	47,676,407	0	0	157,676,407
(3) その他固定資産					
ソフトウェア	0	3,760,000	0	0	3,760,000
差入保証金	294,000	0	0	0	294,000
その他固定資産合計	294,000	3,760,000	0	0	4,054,000
固定資産合計	110,294,000	51,436,407	1,300,000	0	163,030,407
資産合計	116,976,944	74,094,842	11,350,481	△ 4,609,223	197,813,044
II 負債の部					
1. 流動負債					
他会計から振替	2,650,078	1,959,145	0	△ 4,609,223	0
未払金	105,682	51,000	76,881	0	233,563
普通支払備金	0	276,000	0	0	276,000
預り金	21,823	33,990	128,575	0	184,388
既発生未報告支払備金	0	634,895	0	0	634,895
流動負債合計	2,777,583	2,955,030	205,456	△ 4,609,223	1,328,846
2. 固定負債					
準備金	0	40,400,000	0	0	40,400,000
責任準備金（異	0	7,276,407	0	0	7,276,407
固定負債合計	0	47,676,407	0	0	47,676,407
負債合計	2,777,583	50,631,437	205,456	△ 4,609,223	49,005,253
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					
114,199,361	23,463,405	11,145,025	0	148,807,791	
(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	114,199,361	23,463,405	11,145,025	0	148,807,791
負債及び正味財産合計	116,976,944	74,094,842	11,350,481	△ 4,609,223	197,813,044

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(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]	[1,102]	[0]	[1,102]
基本財産受取利息	0	0	1,102	0	1,102
特定資産運用益	[0]	[791]	[1,135,204]	[0]	[1,135,995]
特定資産受利子	0	791	1,135,204	0	1,135,995
受取会費	[1,558,260]	[0]	[6,397,510]	[0]	[7,955,770]
賛助会費	60,000	0	0	0	60,000
受取運営会費	1,498,260	0	6,397,510	0	7,895,770
事業収益	[0]	[9,992,400]	[0]	[0]	[9,992,400]
受取共済掛金	0	9,992,400	0	0	9,992,400
受取負担金	[850,000]	[451,780]	[0]	[0]	[1,301,780]
市町村分担金	850,000	0	0	0	850,000
受取助成金	0	451,780	0	0	451,780
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	[11,250]	[0]	[5,896]	[0]	[17,146]
雑収益	11,250	0	0	0	11,250
受取利息	0	0	5,896	0	5,896
経常収益計	2,469,510	10,444,971	7,539,712	0	20,454,193
(2) 経常費用					
事業費	[10,371,568]	[8,569,066]	[0]	[0]	[18,940,634]
給与手当	4,257,697	2,428,837	0	0	6,686,534
福利厚生費	774,096	387,040	0	0	1,161,136
支払共済金	0	1,059,000	0	0	1,059,000
支払備金繰入	0	730,228	0	0	730,228
旅費交通費	824,743	179,917	0	0	1,004,660
通信運搬費	94,763	118,702	0	0	213,465
消耗品費	556,305	227,640	0	0	783,945
賃借料	396,794	761,056	0	0	1,157,850
諸謝金	213,760	88,046	0	0	301,806
支払負担金	916,292	0	0	0	916,292
雑費	328,578	734,048	0	0	1,062,626
保険料	10,280	0	0	0	10,280
責任準備金繰入額(異常危険)	0	247,312	0	0	247,312
準備金繰入額	0	500,000	0	0	500,000
支払助成金	1,498,260	10,240	0	0	1,508,500
支払文書料	0	327,000	0	0	327,000
減価償却費	0	770,000	0	0	770,000
管理費	[0]	[0]	[3,360,251]	[0]	[3,360,251]
役員報酬	0	0	600,000	0	600,000
給与手当	0	0	709,609	0	709,609
福利厚生費	0	0	129,010	0	129,010
旅費交通費	0	0	108,700	0	108,700
通信運搬費	0	0	20,152	0	20,152
消耗品費	0	0	44,249	0	44,249
賃借料	0	0	489,734	0	489,734
保険料	0	0	159,830	0	159,830
諸謝金	0	0	682,000	0	682,000
支払負担金	0	0	153,600	0	153,600
雑費	0	0	193,367	0	193,367
法人税	0	0	70,000	0	70,000
経常費用計	10,371,568	8,569,066	3,360,251	0	22,300,885
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,902,058	1,875,905	4,179,461	0	△ 1,846,692
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,902,058	1,875,905	4,179,461	0	△ 1,846,692
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	△ 7,902,058	1,875,905	4,179,461	0	△ 1,846,692
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	△ 3,902,058	1,875,905	179,461	0	△ 1,846,692
一般正味財産期首残高	118,101,419	21,587,500	10,965,564	0	150,654,483
一般正味財産期末残高	114,199,361	23,463,405	11,145,025	0	148,807,791
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	114,199,361	23,463,405	11,145,025	0	148,807,791

財産目録

令和07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	30,000		
		普通預金		31,625,044		
		普通預金/28		10,379,467		
		普通預金りそな/47		21,245,577		
		郵便振替		2,939,973		
		郵便貯金実施会計/28		894,903		
		郵便振替実施会計/29		642,212		
		郵便振替共済会計/47		1,402,858		
	未収入金			14,270		
	前払費用			173,350		
流動資産合計				34,782,637		
(固定資産)	基本財産					
	特定資産					
	その他固定資産					
基本財産				1,300,000		
金銭信託				1,300,000		
準備金積立特定資産				40,400,000		
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				7,276,407		
ソフトウェア				3,760,000		
差入保証金				294,000		
固定資産合計				163,030,407		
資産合計				197,813,044		
(流動負債)	未払金 未払管理費 未払事業費 普通支払備金 預り金 源泉徴収預り金 住民税預り金 雇用保険預り金 その他の預り金 既発生未報告支払備金			233,563		
				76,881		
				156,682		
				276,000		
				184,388		
				84,470		
				30,400		
				40,118		
				29,400		
				634,895		
流動負債合計				1,328,846		
(固定負債)	準備金 責任準備金（異			40,400,000		
				7,276,407		
固定負債合計				47,676,407		
負債合計				49,005,253		
正味財産				148,807,791		

財産目録内訳表

令和 7年 3月31日現在

(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	5,849,680	21,245,577	4,529,787	0	31,625,044
普通預金/28	5,849,680	0	4,529,787	0	10,379,467
普通預金りそな/47	0	21,245,577	0	0	21,245,577
郵便振替	823,264	1,402,858	713,851	0	2,939,973
郵便貯金実施会計/28	181,052	0	713,851	0	894,903
郵便振替実施会計/29	642,212	0	0	0	642,212
郵便振替共済会計/47	0	1,402,858	0	0	1,402,858
未収入金	0	0	14,270	0	14,270
他会計へ振替	0	0	4,609,223	△ 4,609,223	0
前払費用	0	0	173,350	0	173,350
流動資産合計	6,682,944	22,658,435	10,050,481	△ 4,609,223	34,782,637
(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	40,400,000	0	0	40,400,000
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	7,276,407	0	0	7,276,407
その他固定資産					
ソフトウェア	0	3,760,000	0	0	3,760,000
差入保証金	294,000	0	0	0	294,000
固定資産合計	110,294,000	51,436,407	1,300,000	0	163,030,407
資産合計	116,976,944	74,094,842	11,350,481	△ 4,609,223	197,813,044
(流動負債)					
他会計から振替	2,650,078	1,959,145	0	△ 4,609,223	0
未払金	105,682	51,000	76,881	0	233,563
未払管理費	0	0	76,881	0	76,881
未払事業費	105,682	51,000	0	0	156,682
普通支払備金	0	276,000	0	0	276,000
預り金	21,823	33,990	128,575	0	184,388
源泉徴収預り金	21,823	4,590	58,057	0	84,470
住民税預り金	0	0	30,400	0	30,400
雇用保険預り金	0	0	40,118	0	40,118
その他の預り金	0	29,400	0	0	29,400
既発生未報告支払備金	0	634,895	0	0	634,895
流動負債合計	2,777,583	2,955,030	205,456	△ 4,609,223	1,328,846
(固定負債)					
準備金	0	40,400,000	0	0	40,400,000
責任準備金(異)	0	7,276,407	0	0	7,276,407
固定負債合計	0	47,676,407	0	0	47,676,407
負債合計	2,777,583	50,631,437	205,456	△ 4,609,223	49,005,253
正味財産	114,199,361	23,463,405	11,145,025	0	148,807,791

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				
準備金積立特定資産	39,900,000	500,000	0	40,400,000
実施事業特定資産	110,000,000			110,000,000
異常危険準備積立特定資産	7,029,095	247,312		7,276,407
小 計	156,929,095	747,312	0	157,676,407
合 計	158,229,095	747,312	0	158,976,407

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				
共済事業準備金積立特定資産				
定期預金	39,900,000			39,900,000
普通預金	500,000			500,000
(りそな銀行大手支店)				
ノムラヨーロッパファイナンスエヌブイ	100,000,000		100,000,000	
第5回京都市公募公債	10,000,000		10,000,000	
(野村証券大阪支店)				
共済事業異常危険準備金積立特定資産				
定期預金	7,029,095			7,029,095
普通預金	247,312			247,312
(りそな銀行大手支店)				
小 計	157,676,407		110,000,000	47,676,407
合 計	158,976,407		111,300,000	47,676,407

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 格	時 価	評 価 損 益
公債(実施事業特定資産)			
ノムラヨーロツハ [®] ファイナンスエヌ [®] アイ	100,000,000	80,750,000	△ 19,250,000
第 5 回 京 都 市 公 募 公 債	10,000,000	9,950,310	△ 49,690
合 計	110,000,000	90,700,310	△ 19,299,690

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。