

令和5年度

決算報告書

～ 目 次 ～

令和5年度決算報告書

収支計算書

収支計算書（資金収支計算方式）・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 1

収支計算書内訳表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 3

財務諸表

貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 5

正味財産増減計算書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 8

財務諸表に対する注記・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 11

附属明細書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 14

財産目録・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 15

監査報告書(写)・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 17

収支計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

【資金収支計算方式】

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 特定資産運用収入	3,012,000	6,033,164	▲ 3,021,164
基金積立資産利息収入	1,000	0	1,000
災害基金等積立資産利息収入	1,000	0	1,000
施設整備積立資産利息収入	3,003,000	6,033,164	▲ 3,030,164
退職給付引当積立資産利息収入	7,000	0	7,000
② 事業収入	315,004,000	313,850,893	1,153,107
共済貸付事業収入	270,945,000	279,071,222	▲ 8,126,222
受託事業収入	41,819,000	32,539,631	9,279,369
施設貸与事業収入	2,240,000	2,240,040	▲ 40
③ 補助金等収入	2,027,841,000	2,027,841,664	▲ 664
大阪府交付金収入	2,026,891,000	2,026,891,664	▲ 664
民間助成金収入	950,000	950,000	0
④ 負担金収入	2,096,000	1,537,823	558,177
大阪府負担金収入	256,000	256,179	▲ 179
市町村関係団体負担金収入	1,840,000	1,281,644	558,356
⑤ 雑収入	3,000	184,566	▲ 181,566
普通預金利息収入	2,000	0	2,000
雑収入	1,000	184,566	▲ 183,566
事業活動収入計	2,347,956,000	2,349,448,110	▲ 1,492,110
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	2,350,511,000	2,305,954,197	44,556,803
給料手当費支出	129,978,000	129,964,548	13,452
雑給支出	7,637,000	7,061,586	575,414
退職金支出	6,000	0	6,000
福利厚生費支出	20,004,000	19,613,860	390,140
会議費支出	987,000	415,301	571,699
旅費交通費支出	7,783,000	3,760,441	4,022,559
通信運搬費支出	103,000	66,550	36,450
消耗品費支出	998,000	198,296	799,704
修繕保守費支出	1,147,000	1,146,816	184
印刷製本費支出	4,241,000	2,187,674	2,053,326
賃借料支出	822,000	661,870	160,130
諸謝金支出	11,891,000	7,075,967	4,815,033
租税公課支出	15,758,000	14,611,053	1,146,947
負担金支出	55,346,000	50,040,184	5,305,816
交付金支出	1,892,169,000	1,892,167,523	1,477
助成金支出	8,540,000	2,020,000	6,520,000
納付金支出	134,725,000	134,724,141	859
委託費支出	31,280,000	21,045,337	10,234,663
支払利息支出	1,307,000	1,306,354	646
手数料支出	971,000	203,170	767,830
新聞図書購入費支出	1,459,000	1,184,880	274,120
諸会費支出	8,556,000	8,524,500	31,500
教育訓練費支出	295,000	40,500	254,500
広告宣伝費支出	6,930,000	4,886,251	2,043,749
借上料支出	4,055,000	1,632,354	2,422,646
教材費支出	258,000	26,675	231,325
雑支出	3,265,000	1,388,366	1,876,634
② 管理費支出	56,737,000	50,511,243	6,225,757
役員報酬費支出	1,480,000	1,389,800	90,200
給料手当費支出	24,420,000	24,419,848	152
雑給支出	2,546,000	2,434,884	111,116
退職金支出	1,000	0	1,000
福利厚生費支出	4,926,000	4,868,491	57,509
会議費支出	25,000	1,056	23,944
旅費交通費支出	924,000	442,995	481,005
通信運搬費支出	2,137,000	1,274,165	862,835
消耗什器備品費支出	352,000	16,910	335,090
消耗品費支出	1,127,000	733,457	393,543
修繕保守費支出	2,559,000	1,802,680	756,320
印刷製本費支出	370,000	201,242	168,758
賃借料支出	3,927,000	3,924,713	2,287
保険料支出	802,000	684,864	117,136

【資金収支計算方式】

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
諸謝金支出	4,203,000	2,869,390	1,333,610
租税公課支出	2,580,000	1,758,167	821,833
負担金支出	1,064,000	1,039,622	24,378
委託費支出	1,453,000	1,382,980	70,020
手数料支出	757,000	636,500	120,500
新聞図書購入費支出	402,000	374,979	27,021
諸会費支出	149,000	148,200	800
教育訓練費支出	288,000	106,300	181,700
借上料支出	200,000	0	200,000
雑支出	45,000	0	45,000
③ 法人税等支出	218,000	178,300	39,700
未払法人税等支出	218,000	178,300	39,700
事業活動支出計	2,407,466,000	2,356,643,740	50,822,260
事業活動収支差額	▲ 59,510,000	▲ 7,195,630	▲ 52,314,370
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	14,097,933,000	7,140,024,009	6,957,908,991
基金積立預金取崩収入	10,166,926,000	6,609,024,009	3,557,901,991
災害基金積立預金取崩収入	3,400,000,000	0	3,400,000,000
施設整備積立預金取崩収入	531,000,000	531,000,000	0
退職給付引当預金取崩収入	7,000	0	7,000
② 貸付金償還収入	12,570,699,000	6,915,072,238	5,655,626,762
短期貸付金償還収入	5,900,000,000	0	5,900,000,000
長期貸付金(基)償還収入	6,459,159,000	6,703,534,250	▲ 244,375,250
長期貸付金(般)償還収入	54,275,000	54,274,093	907
長期貸付金(負)償還収入	157,265,000	157,263,895	1,105
③ 投資有価証券売却償還収入	3,000	0	3,000
施設整備積立投資有価証券売却償還収入	3,000	0	3,000
投資活動収入計	26,668,635,000	14,055,096,247	12,613,538,753
2. 投資活動支出			
① 特定資産積立支出	13,813,754,000	8,158,110,360	5,655,643,640
基金積立預金支出	10,383,217,000	8,127,589,547	2,255,627,453
災害基金積立預金支出	3,400,000,000	0	3,400,000,000
施設整備積立預金支出	23,118,000	23,102,229	15,771
退職給付引当預金支出	7,419,000	7,418,584	416
② 貸付金支出	12,200,000,000	5,242,100,000	6,957,900,000
短期貸付金支出	5,900,000,000	0	5,900,000,000
長期貸付金(基)支出	6,300,000,000	5,242,100,000	1,057,900,000
③ 投資有価証券取得支出	531,000,000	531,000,000	0
施設整備積立投資有価証券取得支出	531,000,000	531,000,000	0
投資活動支出計	26,544,754,000	13,931,210,360	12,613,543,640
投資活動収支差額	123,881,000	123,885,887	▲ 4,887
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
① 他会計振替収入	1,552,860,000	1,513,704,540	39,155,460
他会計振替収入	1,552,860,000	1,513,704,540	39,155,460
財務活動収入計	1,552,860,000	1,513,704,540	39,155,460
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出	154,408,000	154,406,700	1,300
長期借入金返済支出	154,408,000	154,406,700	1,300
② 他会計振替支出	1,552,860,000	1,513,704,540	39,155,460
他会計振替支出	1,552,860,000	1,513,704,540	39,155,460
財務活動支出計	1,707,268,000	1,668,111,240	39,156,760
財務活動収支差額	▲ 154,408,000	▲ 154,406,700	▲ 1,300
IV 予備費支出の部			
① 予備費支出	17,780,000	0	17,780,000
予備費支出	17,780,000	0	17,780,000
当期収支差額	▲ 107,817,000	▲ 37,716,443	▲ 70,100,557
前期繰越収支差額	1,793,813,000	1,793,813,129	▲ 129
次期繰越収支差額	1,685,996,000	1,756,096,686	▲ 70,100,686

(注)資金の範囲は、現金預金、未収金、仮払金、未払金、預り金とする。

【資金収支計算方式】

(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
		収1 施設貸与事業	他1 貸付事業	他2 研修事業	他3 受託事業	小計			
2. 投資活動支出									
① 特定資産積立支出	12,453,290	323,431	8,127,923,383	13,189,080	3,071,293	8,144,507,187	1,149,883	0	8,158,110,360
基金積立預金支出	0	0	8,127,589,547	0	0	8,127,589,547	0	0	8,127,589,547
施設整備積立預金支出	10,257,390	323,431	0	12,521,408	0	12,844,839	0	0	23,102,229
退職給付引当預金支出	2,195,900	0	333,836	667,672	3,071,293	4,072,801	1,149,883	0	7,418,584
② 貸付金支出	0	0	5,242,100,000	0	0	5,242,100,000	0	0	5,242,100,000
長期貸付金(基)支出	0	0	5,242,100,000	0	0	5,242,100,000	0	0	5,242,100,000
③ 投資有価証券取得支出	235,764,000	7,434,000	0	287,802,000	0	295,236,000	0	0	531,000,000
施設整備積立投資有価証券取得支出	235,764,000	7,434,000	0	287,802,000	0	295,236,000	0	0	531,000,000
投資活動支出計	248,217,290	7,757,431	13,370,023,383	300,991,080	3,071,293	13,681,843,187	1,149,883	0	13,931,210,360
投資活動収支差額	▲ 12,453,290	▲ 323,431	154,072,864	▲ 13,189,080	▲ 3,071,293	137,489,060	▲ 1,149,883	0	123,885,887
Ⅲ 財務活動収支の部									
1. 財務活動収入									
① 他会計振替収入	1,309,365,052	0	0	78,682,132	74,188,153	152,870,285	51,469,203	0	1,513,704,540
他会計振替収入	1,309,365,052	0	0	78,682,132	74,188,153	152,870,285	51,469,203	0	1,513,704,540
財務活動収入計	1,309,365,052	0	0	78,682,132	74,188,153	152,870,285	51,469,203	0	1,513,704,540
2. 財務活動支出									
① 借入金返済支出	0	0	154,406,700	0	0	154,406,700	0	0	154,406,700
長期借入金返済支出	0	0	154,406,700	0	0	154,406,700	0	0	154,406,700
② 他会計振替支出	0	607,000	1,513,097,540	0	0	1,513,704,540	0	0	1,513,704,540
他会計振替支出	0	607,000	1,513,097,540	0	0	1,513,704,540	0	0	1,513,704,540
財務活動支出計	0	607,000	1,667,504,240	0	0	1,668,111,240	0	0	1,668,111,240
財務活動収支差額	1,309,365,052	▲ 607,000	▲ 1,667,504,240	78,682,132	74,188,153	▲ 1,515,240,955	51,469,203	0	▲ 154,406,700
Ⅳ 予備費支出の部									
当期収支差額	▲ 1,133,130	391,511	▲ 37,164,252	▲ 1,341,038	0	▲ 38,113,779	1,530,466	0	▲ 37,716,443
前期繰越収支差額	129,814,455	4,242,616	1,313,859,676	94,020,468	136,832,904	1,548,955,664	115,043,010	0	1,793,813,129
次期繰越収支差額	128,681,325	4,634,127	1,276,695,424	92,679,430	136,832,904	1,510,841,885	116,573,476	0	1,756,096,686

貸借対照表

令和6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	1,740,828,086	1,780,266,735	▲ 39,438,649
未収金	26,895,305	30,745,588	▲ 3,850,283
仮払金	0	600	▲ 600
短期前払費用	13,589	13,589	0
未収収益	4,001,907	4,335,489	▲ 333,582
流動資産合計	1,771,738,887	1,815,362,001	▲ 43,623,114
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
建物	433,726,934	454,519,242	▲ 20,792,308
什器備品	2,421,939	3,994,603	▲ 1,572,664
長期貸付金(基金)	52,748,882,488	54,210,316,738	▲ 1,461,434,250
長期貸付金(調整)	54,436,931	108,711,024	▲ 54,274,093
長期貸付金(負債)	0	157,263,895	▲ 157,263,895
基金積立資産	10,501,609,718	8,983,044,180	1,518,565,538
災害基金積立資産	3,513,000,000	3,513,000,000	0
施設整備積立資産	2,087,600,728	2,064,498,499	23,102,229
退職給付引当資産	128,785,284	121,366,700	7,418,584
調整基金積立資産	8,172,937	8,172,937	0
特定資産合計	69,478,636,959	69,624,887,818	▲ 146,250,859
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	69,478,636,959	69,624,887,818	▲ 146,250,859
資産合計	71,250,375,846	71,440,249,819	▲ 189,873,973
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,431,619	14,366,037	▲ 6,934,418
未払法人税等	178,300	169,400	8,900
預り金	4,016,786	2,664,357	1,352,429
未払費用	8,626	41,579	▲ 32,953
1年内返済予定長期借入金	0	154,406,700	▲ 154,406,700
流動負債合計	11,635,331	171,648,073	▲ 160,012,742
2. 固定負債			
退職給付引当金	128,785,284	121,366,700	7,418,584
固定負債合計	128,785,284	121,366,700	7,418,584
負債合計	140,420,615	293,014,773	▲ 152,594,158

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産振替額	59,263,827,632	59,263,827,632	0
指定正味財産合計	59,263,827,632	59,263,827,632	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	59,263,827,632	59,263,827,632	0
2. 一般正味財産	11,846,127,599	11,883,407,414	▲ 37,279,815
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	10,086,024,043	10,239,693,486	▲ 153,669,443
正味財産合計	71,109,955,231	71,147,235,046	▲ 37,279,815
負債及び正味財産合計	71,250,375,846	71,440,249,819	▲ 189,873,973

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(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
		収1 施設貸与事業	他1 貸付事業	他2 研修事業	他3 受託事業	小計			
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	131,486,298	4,917,860	1,277,024,982	94,159,828	114,819,866	1,490,922,536	118,419,252	0	1,740,828,086
未収金	89,817	0	5,923	34,022	25,292,015	25,331,960	1,473,528	0	26,895,305
短期前払費用	0	0	0	0	0	0	13,589	0	13,589
未収収益	0	0	4,001,907	0	0	4,001,907	0	0	4,001,907
流動資産合計	131,576,115	4,917,860	1,281,032,812	94,193,850	140,111,881	1,520,256,403	119,906,369	0	1,771,738,887
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 特定資産									
建物	192,574,757	6,072,177	0	235,080,000	0	241,152,177	0	0	433,726,934
什器備品	7	0	0	275,104	0	275,104	2,146,828	0	2,421,939
長期貸付金(基金)	0	0	52,748,882,488	0	0	52,748,882,488	0	0	52,748,882,488
長期貸付金(調整)	0	0	54,436,931	0	0	54,436,931	0	0	54,436,931
基金積立資産	0	0	10,501,609,718	0	0	10,501,609,718	0	0	10,501,609,718
災害基金積立資産	0	0	3,513,000,000	0	0	3,513,000,000	0	0	3,513,000,000
施設整備積立資産	926,894,725	29,226,409	0	1,131,479,594	0	1,160,706,003	0	0	2,087,600,728
退職給付引当資産	38,120,458	0	5,795,340	11,590,677	53,317,110	70,703,127	19,961,699	0	128,785,284
調整基金積立資産	0	0	8,172,937	0	0	8,172,937	0	0	8,172,937
特定資産合計	1,157,589,947	35,298,586	66,831,897,414	1,378,425,375	53,317,110	68,298,938,485	22,108,527	0	69,478,636,959
(3) その他固定資産									
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産合計	1,157,589,947	35,298,586	66,831,897,414	1,378,425,375	53,317,110	68,298,938,485	22,108,527	0	69,478,636,959
資産合計	1,289,166,062	40,216,446	68,112,930,226	1,472,619,225	193,428,991	69,819,194,888	142,014,896	0	71,250,375,846
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	1,667,600	105,433	158,979	1,063,220	1,829,609	3,157,241	2,606,778	0	7,431,619
未払法人税等	0	178,300	0	0	0	178,300	0	0	178,300
預り金	1,227,190	0	176,502	451,200	1,449,368	2,077,070	712,526	0	4,016,786
未払費用	0	0	8,626	0	0	8,626	0	0	8,626
流動負債合計	2,894,790	283,733	344,107	1,514,420	3,278,977	5,421,237	3,319,304	0	11,635,331
2. 固定負債									
退職給付引当金	38,120,458	0	5,795,340	11,590,677	53,317,110	70,703,127	19,961,699	0	128,785,284
固定負債合計	38,120,458	0	5,795,340	11,590,677	53,317,110	70,703,127	19,961,699	0	128,785,284
負債合計	41,015,248	283,733	6,139,447	13,105,097	56,596,087	76,124,364	23,281,003	0	140,420,615
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
指定正味財産振替額	0	0	59,263,827,632	0	0	59,263,827,632	0	0	59,263,827,632
指定正味財産合計	0	0	59,263,827,632	0	0	59,263,827,632	0	0	59,263,827,632
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	59,263,827,632	0	0	59,263,827,632	0	0	59,263,827,632
2. 一般正味財産	1,248,150,814	39,932,713	8,842,963,147	1,459,514,128	136,832,904	10,479,242,892	118,733,893	0	11,846,127,599
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	1,119,469,489	35,298,586	7,562,274,442	1,366,834,698	0	8,964,407,726	2,146,828	0	10,086,024,043
正味財産合計	1,248,150,814	39,932,713	68,106,790,779	1,459,514,128	136,832,904	69,743,070,524	118,733,893	0	71,109,955,231
負債及び正味財産合計	1,289,166,062	40,216,446	68,112,930,226	1,472,619,225	193,428,991	69,819,194,888	142,014,896	0	71,250,375,846

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

(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			
特定資産運用益	6,033,164	926,881	5,106,283
施設整備積立資産受取利息	6,033,164	622,463	5,410,701
退職給付引当資産受取利息	0	304,418	▲ 304,418
事業収益	313,517,311	338,857,401	▲ 25,340,090
共済貸付事業収益	278,737,640	300,818,804	▲ 22,081,164
受託事業収益	32,539,631	35,798,557	▲ 3,258,926
施設貸与事業収益	2,240,040	2,240,040	0
受取補助金等	2,027,841,664	1,969,756,837	58,084,827
受取大阪府交付金	679,650,214	718,135,852	▲ 38,485,638
受取民間助成金	950,000	950,000	0
受取補助金等振替額	1,347,241,450	1,250,670,985	96,570,465
受取負担金	1,537,823	1,475,131	62,692
受取大阪府負担金	256,179	256,179	0
受取市町村関係団体負担金	1,281,644	1,218,952	62,692
雑収益	184,566	0	184,566
雑収益	184,566	0	184,566
経常収益計	2,349,114,528	2,311,016,250	38,098,278
(2) 経常費用			
事業費	2,332,782,277	2,290,958,096	41,824,181
給料手当費	129,964,548	134,232,093	▲ 4,267,545
雑給	7,061,586	6,938,087	123,499
退職給付費用	6,268,701	11,497,060	▲ 5,228,359
福利厚生費	19,613,860	20,205,221	▲ 591,361
会議費	415,301	274,407	140,894
旅費交通費	3,760,441	3,184,370	576,071
通信運搬費	66,550	66,550	0
減価償却費	20,592,332	22,218,739	▲ 1,626,407
消耗品費	198,296	548,907	▲ 350,611
修繕保守費	1,146,816	1,146,816	0
印刷製本費	2,187,674	2,167,742	19,932
賃借料	661,870	661,870	0
諸謝金	7,075,967	7,856,897	▲ 780,930
租税公課	14,611,053	14,460,065	150,988
支払負担金	50,040,184	54,144,899	▲ 4,104,715
支払交付金	1,892,167,523	1,843,739,743	48,427,780
支払助成金	2,020,000	1,580,000	440,000
支払納付金	134,724,141	125,067,094	9,657,047
委託費	21,045,337	21,356,421	▲ 311,084
支払利息	1,273,401	3,015,563	▲ 1,742,162
支払手数料	203,170	309,140	▲ 105,970
新聞図書購入費	1,184,880	1,172,865	12,015
諸会費	8,524,500	8,543,400	▲ 18,900
教育訓練費	40,500	20,200	20,300
広告宣伝費	4,886,251	4,500,787	385,464
借上料	1,632,354	1,893,310	▲ 260,956
教材費	26,675	54,450	▲ 27,775
雑費	1,388,366	101,400	1,286,966

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	53,191,592	57,512,292	▲ 4,320,700
役員報酬費	1,389,800	1,369,040	20,760
給料手当費	24,419,848	25,185,910	▲ 766,062
雑給	2,434,884	2,401,371	33,513
退職給付費用	1,149,883	2,108,931	▲ 959,048
福利厚生費	4,868,491	4,960,856	▲ 92,365
会議費	1,056	0	1,056
旅費交通費	442,995	307,315	135,680
通信運搬費	1,274,165	2,264,296	▲ 990,131
減価償却費	1,530,466	2,802,023	▲ 1,271,557
消耗什器備品費	16,910	0	16,910
消耗品費	733,457	826,000	▲ 92,543
修繕保守費	1,802,680	2,046,440	▲ 243,760
印刷製本費	201,242	203,909	▲ 2,667
賃借料	3,924,713	3,940,791	▲ 16,078
保険料	684,864	685,304	▲ 440
諸謝金	2,869,390	2,385,848	483,542
租税公課	1,758,167	1,960,745	▲ 202,578
支払負担金	1,039,622	1,010,438	29,184
委託費	1,382,980	1,909,550	▲ 526,570
支払手数料	636,500	562,171	74,329
新聞図書購入費	374,979	350,554	24,425
諸会費	148,200	142,800	5,400
教育訓練費	106,300	88,000	18,300
経常費用計	2,385,973,869	2,348,470,388	37,503,481
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 36,859,341	▲ 37,454,138	594,797
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 36,859,341	▲ 37,454,138	594,797
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			
固定資産除却損	242,174	269,930	▲ 27,756
建物除却損	242,173	0	242,173
什器備品除却損	1	269,930	▲ 269,929
経常外費用計	242,174	269,930	▲ 27,756
当期経常外増減額	▲ 242,174	▲ 269,930	27,756
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 37,101,515	▲ 37,724,068	622,553
法人税、住民税及び事業税	178,300	169,400	8,900
当期一般正味財産増減額	▲ 37,279,815	▲ 37,893,468	613,653
一般正味財産期首残高	11,883,407,414	11,921,300,882	▲ 37,893,468
一般正味財産期末残高	11,846,127,599	11,883,407,414	▲ 37,279,815
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	1,347,241,450	1,250,670,985	96,570,465
受取大阪府交付金	1,347,241,450	1,250,670,985	96,570,465
一般正味財産への振替額	▲ 1,347,241,450	▲ 1,250,670,985	▲ 96,570,465
一般正味財産への振替額	▲ 1,347,241,450	▲ 1,250,670,985	▲ 96,570,465
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	59,263,827,632	59,263,827,632	0
指定正味財産期末残高	59,263,827,632	59,263,827,632	0
III 正味財産期末残高	71,109,955,231	71,147,235,046	▲ 37,279,815

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定率法による減価償却を実施している。

ただし、平成19年度以降に取得した建物については、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

当期末における期末自己都合退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込経理による。

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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
建物	454,519,242	0	20,792,308	433,726,934
什器備品	3,994,603	0	1,572,664	2,421,939
長期貸付金(基金)	54,210,316,738	5,242,100,000	6,703,534,250	52,748,882,488
長期貸付金(調整)	108,711,024	0	54,274,093	54,436,931
長期貸付金(負債)	157,263,895	0	157,263,895	0
基金積立資産	8,983,044,180	8,127,589,547	6,609,024,009	10,501,609,718
災害基金積立資産	3,513,000,000	0	0	3,513,000,000
施設整備積立資産	2,064,498,499	23,102,229	0	2,087,600,728
退職給付引当資産	121,366,700	7,418,584	0	128,785,284
調整基金積立資産	8,172,937	0	0	8,172,937
小 計	69,624,887,818	13,400,210,360	13,546,461,219	69,478,636,959
合 計	69,624,887,818	13,400,210,360	13,546,461,219	69,478,636,959

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)

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)	(うち負債に対する充当額)
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
建物	433,726,934	0	433,726,934	0
什器備品	2,421,939	0	2,421,939	0
長期貸付金(基金)	52,748,882,488	48,510,222,024	4,238,660,464	0
長期貸付金(調整)	54,436,931	0	54,436,931	0
基金積立資産	10,501,609,718	7,240,605,608	3,261,004,110	0
災害基金積立資産	3,513,000,000	3,513,000,000	0	0
施設設備積立資産	2,087,600,728	0	2,087,600,728	0
退職給付引当資産	128,785,284	0	0	128,785,284
調整基金積立資産	8,172,937	0	8,172,937	0
小 計	69,478,636,959	59,263,827,632	10,086,024,043	128,785,284
合 計	69,478,636,959	59,263,827,632	10,086,024,043	128,785,284

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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
建物	2,596,196,653	2,162,469,719	433,726,934
什器備品	205,752,477	203,330,538	2,421,939
合 計	2,801,949,130	2,365,800,257	436,148,873

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
貸付債権信託受益権(5年)	1,512,000,000	1,512,000,000	0
貸付債権信託受益権(10年)	531,000,000	531,000,000	0
合 計	2,043,000,000	2,043,000,000	0

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
サマージャンボ宝くじ交付金	大阪府知事	59,263,827,632	1,347,241,450	1,347,241,450	59,263,827,632	指定正味財産
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	大阪府知事	0	679,650,214	679,650,214	0	
宝くじ広報活動助成金	(一財)全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0	
研修広報募集等協力金	(公財)全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	
		59,263,827,632	2,027,841,664	2,027,841,664	59,263,827,632	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
市町村振興宝くじ交付金計上による振替額	1,212,517,309
全国協会納付金計上による振替額	134,724,141
合 計	1,347,241,450

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているので、内容の記載を省略する。

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	121,366,700	7,418,584	0	0	128,785,284

財産目録

令和6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	普通預金 りそな銀行 大手支店	運転資金	1,740,828,086
	未収金		受託事業にかかる未収額等	26,895,305
	短期前払費用		事業実施にかかる前払賃借料	13,589
	未収収益		長期貸付金にかかる未収利息	4,001,907
流動資産合計				1,771,738,887
(固定資産)				
特定資産	建物	大阪市中央区大手前3-1-43 3126.72平方メートル/鉄筋コンクリート	公益目的事業及び共益事業の施設として使用 【公益 44.4% 収益事業等 55.6%】	433,726,934
	什器備品	書架ほか11点	公益目的事業に供する備品	7
	什器備品	プロジェクターほか44点	共益事業に供する備品	275,104
	什器備品	耐火金庫ほか100点	管理運営に供する備品	2,146,828
	長期貸付金(基金)	長期貸付金	サマージャンボ交付金及び貸付運用益を財源として、市町村の施設等整備事業に対する資金貸付事業に使用	52,748,882,488
	長期貸付金(調整)	長期貸付金	運用益を財源として、市町村の施設等整備事業に対する資金貸付事業に使用	54,436,931
	基金積立資産	普通預金 りそな銀行 大手支店	市町村への貸付用資産として保有している	10,501,609,718
	災害基金積立資産	普通預金 りそな銀行 大手支店	サマージャンボ交付金を財源として、災害時における市町村の緊急融資及び災害対策事業に備えたもの	3,513,000,000
	施設整備積立資産	普通預金 りそな銀行 大手支店	大阪府新別館南館(5・6階)の修繕等を行うための積立資産であり資産取得資金として管理しているもの	44,600,728
		貸付債権信託受益権(5年) 三井住友銀行	同上	1,512,000,000
		貸付債権信託受益権(10年) 三菱UFJ銀行	同上	531,000,000
	退職給付引当資産	普通預金 りそな銀行 大手支店	職員の退職金の支払いに備えたもの	128,785,284
	調整基金積立資産	普通預金 りそな銀行 大手支店	運転資金	8,172,937
固定資産合計				69,478,636,959
資産合計				71,250,375,846

(流動負債)	未払金		事業実施等にかかる未払分	7,431,619
	未払法人税等		法人税等にかかる未払分	178,300
	預り金		社会保険料等の預り金	4,016,786
	未払費用(賃借料)		事業実施等にかかる未払賃借料	8,626
流動負債合計				11,635,331
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金の支払に備えたもの	128,785,284
固定負債合計				128,785,284
負債合計				140,420,615
正味財産				71,109,955,231


【写】

監 査 報 告 書

令和6年 5月 28日

公益財団法人大阪府市町村振興協会
理事長 辻 宏 康 様

監 事 大西 耕太郎 

監 事 石崎 一登 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他会議に出席し、理事及び使用人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(収支計算書、貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録等について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する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認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び正味財産増減の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上