

令和4年度 決算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月 31日

公益社団法人大阪市ひとり親家庭福祉連合会

貸借対照表

令和5年3月31日現在

公益社団法人 大阪市ひとり親家庭福祉連合会

(単位：円)

科 目	金額	科 目	金額
I 資産の部		II 負債の部	
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金預金	27,948,570	未払金	10,228,484
未収入金	4,609,686	預り金	878,131
		賞与引当金	4,151,148
流動資産合計	32,558,256	流動負債合計	15,257,763
2. 固定資産		2. 固定負債	
(1) 特定資産		退職給付引当金	30,621,700
退職給付引当資産	30,621,700	固定負債合計	30,621,700
事業準備預金	21,634,790	負債合計	45,879,463
寄付金積立預金	14,349,136		
愛光基金預金	30,814,715	III 正味財産の部	
皓養奨学資金	57,059,867	1. 指定正味財産	
住宅貸付資金	29,406,761	受取補助金	28,558,240
特定資産合計	183,886,969	受取寄付金	67,059,867
		指定正味財産合計	95,618,107
		(うち特定資産への充当額)	(95,618,107)
(2) その他固定資産		2. 一般正味財産	
什器備品	2,599,153	その他一般正味財産	74,962,319
減価償却累計額	△ 2,584,489	一般正味財産合計	74,962,319
その他固定資産合計	14,664	(うち特定資産への充当額)	(57,647,162)
固定資産合計	183,901,633	正味財産合計	170,580,426
資産合計	216,459,889	負債及び正味財産合計	216,459,889

令和4年度貸借対照表

令和5年3月31日現在

公益社団法人大阪市ひとり親家庭福祉連合会

(単位：円)

科目	当年度	前年度	差額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	27,948,570	37,638,268	△ 9,689,698
未収入金	4,609,686	4,801,559	△ 191,873
流動資産合計	32,558,256	42,439,827	△ 9,881,571
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	30,621,700	28,212,200	2,409,500
事業準備預金	21,634,790	21,633,888	902
寄付金積立預金	14,349,136	16,325,185	△ 1,976,049
愛光基金預金	30,814,715	30,812,611	2,104
皓養奨学資金	57,059,867	53,908,554	3,151,313
住宅貸付資金	29,406,761		29,406,761
特定資産合計	183,886,969	150,892,438	32,994,531
(2) その他固定資産			
什器備品	2,599,153	2,599,153	0
減価償却累計額	△ 2,584,489	△ 2,571,619	△ 12,870
その他固定資産合計	14,664	27,534	△ 12,870
固定資産合計	183,901,633	150,919,972	32,981,661
資産合計	216,459,889	193,359,799	23,100,090
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,228,484	12,162,137	△ 1,933,653
預り金	878,131	877,032	1,099
賞与引当金	4,151,148	3,755,284	395,864
流動負債合計	15,257,763	16,794,453	△ 1,536,690
2. 固定負債			
退職給付引当金	30,621,700	28,212,200	2,409,500
固定負債合計	30,621,700	28,212,200	2,409,500
負債合計	45,879,463	45,006,653	872,810
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取補助金	28,558,240	0	28,558,240
受取寄付金	67,059,867	63,908,554	3,151,313
指定正味財産合計	95,618,107	63,908,554	31,709,553
(うち特定財産への充当額)	(95,618,107)	(63,908,554)	(31,709,553)
2. 一般正味財産	74,962,319	84,444,592	△ 9,482,273
(うち特定資産への充当額)	(57,647,162)	(58,771,684)	1,124,522
正味財産合計	170,580,426	148,353,146	22,227,280
負債及び正味財産合計	216,459,889	193,359,799	23,100,090

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益社団法人大阪市ひとり親家庭福祉連合会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	差額
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	3,623	24,005	△ 20,382
特定資産受取利息	3,623	24,005	△ 20,382
受取会費	235,300	247,100	△ 11,800
正会員受取会費	235,300	247,100	△ 11,800
事業収益	127,983,177	123,745,653	4,237,524
受託料収益	127,970,138	123,734,620	4,235,518
販売奨励金	13,039	11,033	2,006
受取助成金	711,760	461,600	250,160
受取助成金	711,760	461,600	250,160
受取負担金	1,903,230	1,631,140	272,090
受取負担金	1,903,230	1,631,140	272,090
講習会	1,190,630	957,340	233,290
大会等	19,000		19,000
行事等	589,600	561,800	27,800
その他	104,000	112,000	△ 8,000
受取補助金等	10,597,226		10,597,226
受取補助金等振替額	10,597,226		10,597,226
受取寄付金	11,967,864	16,644,710	△ 4,676,846
受取寄付金	119,177	5,775,783	△ 5,656,606
受取寄付金振替額	11,848,687	10,868,927	979,760
雑収益	243,124	500,208	△ 257,084
受取利息	2	160	△ 158
雑収益	243,122	500,048	△ 256,926
経常収益計	153,645,304	143,254,416	10,390,888
(2) 経常費用			
事業費	160,299,285	139,126,958	21,172,327
給料手当	47,673,980	41,759,250	5,914,730
支払賃金	25,606,459	25,110,013	496,446
派遣人件費	7,854,190	7,170,020	684,170
本給	7,049,380	6,477,880	571,500
交通費	804,810	692,140	112,670
退職給付費用	2,409,500	1,084,600	1,324,900
賞与引当金繰入額	4,151,148	3,755,284	395,864
福利厚生費	191,023	141,133	49,890
法定福利費	12,771,101	11,545,166	1,225,935
社会保険料	11,556,158	10,742,783	813,375
労働保険料	1,214,943	802,383	412,560
研修費	326,120	281,100	45,020
旅費交通費	1,169,370	731,925	437,445
減価償却費	12,870	430,963	△ 418,093
備品購入費	780,098		780,098
通信運搬費	4,307,792	4,014,390	293,402
会議費	0	6,000	△ 6,000
備品購入費			0
講習教材費	1,146,383	979,540	166,843
消耗品費	7,156,595	6,457,606	698,989
商品仕入			0
修繕費	453,090	771,364	△ 318,274
印刷製本費	3,623,125	2,494,349	1,128,776
光熱水料費	2,378,447	1,971,598	406,849
賃借料	1,654,512	2,039,993	△ 385,481
会場使用料	2,152,530	1,389,946	762,584
保険料	644,894	585,528	59,366
保守料	4,682,171	2,710,135	1,972,036
諸謝金	11,169,016	11,420,944	△ 251,928
租税公課	4,400	2,600	1,800
支払助成金	11,910,000	10,580,000	1,330,000
支払手数料	1,218,882	1,143,751	75,131
振込手数料	175,522	174,671	851
相談所員	925,000	955,000	△ 30,000
その他	118,360	14,080	104,280
雑費	1,089,649	549,760	539,889
講習機材費	349,140		349,140
貸付資金	3,412,800		3,412,800

科 目	当年度	前年度	差額
管理費	2,828,292	2,934,748	△ 106,456
給料手当	500,000	500,000	0
支払賃金	68,340	115,567	△ 47,227
慶弔費	73,000	267,500	△ 194,500
旅費交通費	267,485	76,760	190,725
通信運搬費	89,878	153,768	△ 63,890
会議費	96,500	104,000	△ 7,500
定例	29,000	36,500	△ 7,500
その他	67,500	67,500	0
備品購入費	0	107,030	△ 107,030
消耗品費	103,773	86,085	17,688
印刷製本費	101,783		101,783
光熱水料費	11,043	9,099	1,944
広告宣伝費	20,000	20,000	0
賃借料	289,422	296,827	△ 7,405
会場使用料	0	3,000	△ 3,000
保険料	92,600	91,300	1,300
諸謝金			0
租税公課	8,250	27,700	△ 19,450
支払負担金	265,700	163,600	102,100
支払寄付金	0	29,766	△ 29,766
支払手数料	101,598	166,417	△ 64,819
振込手数料	2,388	3,685	△ 1,297
その他	67,500	67,500	0
顧問料	660,000	660,000	0
雑費	78,920	56,329	22,591
経常費用計	163,127,577	142,061,706	21,065,871
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,482,273	1,192,710	△ 10,674,983
評価損益等計			0
当期経常増減額	△ 9,482,273	1,192,710	△ 10,674,983
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	11,535,511	△ 11,535,511
経常外収益計	0	11,535,511	△ 11,535,511
(2) 経常外費用			
雑損失			0
固定資産除却損	0	16	△ 16
経常外費用計	0	16	△ 16
当期経常外増減額	0	11,535,495	△ 11,535,495
他会計振替額			0
当期一般正味財産増減額	△ 9,482,273	12,728,205	△ 22,210,478
一般正味財産期首残高	84,444,592	71,716,387	12,728,205
一般正味財産期末残高	74,962,319	84,444,592	△ 9,482,273
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	39,155,466		39,155,466
受取地方公共団体補助金	39,155,466		39,155,466
受取寄付金	15,000,000	15,000,000	0
受取寄付金	15,000,000	15,000,000	0
一般正味財産への振替額	△ 22,445,913	△ 10,868,927	△ 11,576,986
地方公共団体補助金	△ 10,597,226		△ 10,597,226
寄付金	△ 11,848,687	△ 10,868,927	△ 979,760
当期指定正味財産増減額	31,709,553	4,131,073	27,578,480
指定正味財産期首残高	63,908,554	59,777,481	4,131,073
指定正味財産期末残高	95,618,107	63,908,554	31,709,553
III 正味財産期末残高	170,580,426	148,353,146	22,227,280

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益社団法人 大阪市ひとり親家庭福祉連合会

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計				小計	収益事業会計 売店事業	その他の事業会計			法人会計	合計
	公 1	公 2	公 3	公 4			他 1	他 2	その他事業計		
	指定管理事業	日常生活支援事業	エンゼル派遣事業	住宅支援資金貸付事業			生活支援事業	皓養、自主事業			
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	556	0	0	0	556	0	0	0	0	3,067	3,623
特定資産受取利息	556	0	0	0	556	0	0	0	0	3,067	3,623
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	235,300	235,300
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	235,300	235,300
事業収益	104,175,992	12,293,250	8,661,100	0	125,130,342	0	2,839,796	13,039	2,852,835	0	127,983,177
受託料収益	104,175,992	12,293,250	8,661,100	0	125,130,342	0	2,839,796	0	2,839,796	0	127,970,138
販売奨励金	0	0	0	0	0	0	0	13,039	13,039	0	13,039
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	711,760	711,760	0	711,760
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	711,760	711,760	0	711,760
受取負担金	1,753,230	0	0	0	1,753,230	0	0	27,000	27,000	123,000	1,903,230
受取負担金	1,753,230	0	0	0	1,753,230	0	0	27,000	27,000	123,000	1,903,230
講習会	1,190,630	0	0	0	1,190,630	0	0	0	0	0	1,190,630
大会等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,000	19,000
行事等	562,600	0	0	0	562,600	0	0	27,000	27,000	0	589,600
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,000	104,000
受取補助金等	0	0	0	10,597,226	10,597,226	0	0	0	0	0	10,597,226
受取補助金等振替額	0	0	0	10,597,226	10,597,226	0	0	0	0	0	10,597,226
受取寄付金	5,000	0	0	0	5,000	0	0	11,861,984	11,861,984	100,880	11,967,864
受取寄付金	5,000	0	0	0	5,000	0	0	13,297	13,297	100,880	119,177
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	11,848,687	11,848,687	0	11,848,687
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243,124	243,124
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243,122	243,122
経常収益計	105,934,778	12,293,250	8,661,100	10,597,226	137,486,354	0	2,839,796	12,613,783	15,453,579	705,371	153,645,304
(2) 経常費用											
事業費	106,396,437	12,293,250	8,911,100	10,597,226	138,198,013	0	4,237,105	17,864,167	22,101,272		160,299,285
給料手当	43,495,941	0	0	4,178,039	47,673,980	0	0	0	0		47,673,980
支払賃金	16,898,336	4,059,155	4,648,968	0	25,606,459	0	0	0	0		25,606,459
派遣人件費	0	5,746,250	2,107,940	0	7,854,190	0	0	0	0		7,854,190
本給	0	5,470,780	1,578,600	0	7,049,380	0	0	0	0		7,049,380
交通費	0	275,470	529,340	0	804,810	0	0	0	0		804,810
退職給付費用	2,409,500	0	0	0	2,409,500	0	0	0	0		2,409,500
賞与引当金繰入額	3,694,980	48,000	48,000	360,168	4,151,148	0	0	0	0		4,151,148
福利厚生費	169,516	7,169	7,169	7,169	191,023	0	0	0	0		191,023
法定福利費	10,852,304	601,259	640,879	676,659	12,771,101	0	0	0	0		12,771,101
社会保険料	9,751,844	563,009	600,090	641,215	11,556,158	0	0	0	0		11,556,158
労働保険料	1,100,460	38,250	40,789	35,444	1,214,943	0	0	0	0		1,214,943
研修費	0	7,420	0	0	7,420	0	318,700	0	318,700		326,120
旅費交通費	241,290	4,220	76,880	0	322,390	0	813,640	33,340	846,980		1,169,370
通信運搬費	1,972,014	685,782	414,882	304,219	3,376,897	0	105,205	825,690	930,895		4,307,792
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
その他	102,630	13,970	1,100	0	117,700	0	0	660	660		118,360
減価償却費	12,870	0	0	0	12,870	0	0	0	0		12,870
備品購入費	418,000	0	0	362,098	780,098	0	0	0	0		780,098
講習教材費	1,146,383	0	0	0	1,146,383	0	0	0	0		1,146,383
消耗品費	1,586,877	217,749	306,211	902,675	3,013,512	0	1,076,934	3,066,149	4,143,083		7,156,595
修繕費	453,090	0	0	0	453,090	0	0	0	0		453,090
印刷製本費	2,053,975	294,250	209,220	0	2,557,445	0	0	1,065,680	1,065,680		3,623,125
光熱水料費	2,153,548	0	0	200,600	2,354,148	0	0	24,299	24,299		2,378,447
賃借料	1,610,309	0	0	7,603	1,617,912	0	600	36,000	36,600		1,654,512
会場使用料	522,560	33,500	0	0	556,060	0	1,341,620	254,850	1,596,470		2,152,530
保険料	246,652	162,380	166,580	0	575,612	0	56,610	12,672	69,282		644,894
保守料	4,239,971	132,000	132,000	178,200	4,682,171	0	0	0	0		4,682,171
諸謝金	10,060,335	258,811	119,041	0	10,438,187	0	317,666	413,163	730,829		11,169,016
租税公課	4,400	0	0	0	4,400	0	0	0	0		4,400
支払助成金	120,000	0	0	0	120,000	0	0	11,790,000	11,790,000		11,910,000
支払手数料	1,118,446	35,305	33,330	6,996	1,194,077	0	8,239	16,566	24,805		1,218,882
振込手数料	90,816	21,335	32,230	6,996	151,377	0	8,239	15,906	24,145		175,522
相談所員	925,000	0	0	0	925,000	0	0	0	0		925,000
その他	102,630	13,970	1,100	0	117,700	0	0	660	660		118,360
雑費	566,000	0	0	0	566,000	0	197,891	325,758	523,649		1,089,649
講習機材費	349,140	0	0	0	349,140	0	0	0	0		349,140
貸付資金	0	0	0	3,412,800	3,412,800	0	0	0	0		3,412,800
管理費										2,828,292	2,828,292
給料手当										500,000	500,000
支払賃金										68,340	68,340
慶弔費										73,000	73,000
旅費交通費										267,485	267,485
通信運搬費										89,878	89,878
会議費										96,500	96,500
定例										29,000	29,000
その他										67,500	67,500
備品購入費											0
消耗品費										103,773	103,773
印刷製本費										101,783	101,783
光熱水料費										11,043	11,043
広告宣伝費										20,000	20,000
賃借料										289,422	289,422
会場使用料											0
保険料										92,600	92,600
租税公課										8,250	8,250
支払負担金										265,700	265,700
支払寄付金											0
支払手数料										101,598	101,598
振込手数料										2,388	2,388
その他										67,500	67,500
顧問料										660,000	660,000
雑費										78,920	78,920
経常費用計	106,396,437	12,293,250	8,911,100	10,597,226	138,198,013	0	4,237,105	17,864,167	22,101,272	2,828,292	163,127,577
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 461,659	0	△ 250,000	0	△ 711,659	0	△ 1,397,309	△ 5,250,384	△ 6,647,693	△ 2,122,921	△ 9,482,273
評価損益等計											0
当期経常増減額	△ 461,659	0	△ 250,000	0	△ 711,659	0	△ 1,397,309	△ 5,250,384	△ 6,647,693	△ 2,122,921	△ 9,482,273
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
雑収益											0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
固定資産除却損		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 461,659	0	△ 250,000	0	△ 711,659	0	△ 1,397,309	△ 5,250,384	△ 6,647,693	△ 2,122,921	△ 9,482,273
一般正味財産期首残高	△ 6,427,336	△ 648,267	2,275,880	0	△ 4,799,723	9,964,221	1,377,309	△ 7,438,782	△ 6,061,473	85,341,567	84,444,592
一般正味財産期末残高	△ 6,888,995	△ 648,267	2,025,880	0	△ 5,511,382	9,964,221	△ 20,000	△ 12,689,1			

令和4年度 財産目録

令和5年3月31日現在

公益社団法人大阪市ひとり親家庭福祉連合会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所	使用目的	金額
I 資産の部			
流動資産			
	預金	普通預金	27,948,570
		大阪シティ信用金庫 一般会計	2,925,637
		大阪シティ信用金庫 指定管理者会計	8,778,659
		三菱東京UFJ銀行 指定管理者会計	6,564,565
		大阪シティ信用金庫 生活支援講習会事業	476,440
		大阪シティ信用金庫 日常生活支援事業会計	1,590,958
		大阪シティ信用金庫 エンべルサター支援事業会計	592,303
		三菱東京UFJ銀行 エンべルサター支援事業会計	1,087,503
		大阪シティ信用金庫 売店事業（中津）のために使用	2,287,746
		大阪シティ信用金庫 売店事業（港）のために使用	0
		三菱東京UFJ銀行 健康保険、厚生年金の預り金	858,918
		三菱東京UFJ銀行 雇用保険の納付のために使用	385,045
		三菱東京UFJ銀行 納税のために使用	333,674
		大阪シティ信用金庫 指定管理者会計	1,265,137
		大阪シティ信用金庫 法人会計	801,985
	未収金	2,3月分受託料収入ほか	4,609,686
	流動資産合計		32,558,256
固定資産			
(1) 特定資産			
	退職給付引当資産	将来の退職給付のために積み立てている	30,621,700
	事業準備預金	事業の継続のため	21,634,790
	寄付金積立預金	寄付金の有効活用のため	14,349,136
	愛光基金預金	法人事業の維持のため	30,814,715
	皓養奨学資金	学資の一部を給付するため	57,059,867
	住宅貸付資金	住居賃借資金を貸付けるため	29,406,761
(2) その他固定資産			
	什器備品	公益目的保有財産であり、愛光会館を運営するために使用している。公益目的割合100%。	2,599,153
	減価償却累計額		△ 2,584,489
	固定資産合計		183,901,633
	資産合計		216,459,889
II 負債の部			
流動負債			
	未払金	受託料収入の大阪市返還金ほか	10,228,484
	預り金		878,131
	賞与引当金		4,151,148
	流動負債合計		15,257,763
固定負債			
	退職給付引当金		30,621,700
	固定負債合計		30,621,700
	負債合計		45,879,463
	正味財産		170,580,426

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方法

什器備品 定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、退職給付債務を簡便法(期末の自己都合要支給額の100%を要支給額とする方法)により計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当預金	28,212,200	2,409,500		30,621,700
事業準備預金	21,633,888	902		21,634,790
寄付金積立金	16,325,185	105,941	2,081,990	14,349,136
愛光基金預金	30,812,611	2,104		30,814,715
皓養奨学資金	53,908,554	15,020,000	11,868,687	57,059,867
住宅貸付資金	0	39,155,466	9,748,705	29,406,761
合計	150,892,438	56,693,913	23,699,382	183,886,969

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)	(うち負債からの充当額)
特定資産				
退職給付引当預金	30,621,700	—		30,621,700
事業準備預金	21,634,790	—	21,634,790	—
寄付金積立金	14,349,136	10,000,000	4,349,136	—
愛光基金預金	30,814,715	—	30,814,715	—
皓養奨学資金	57,059,867	57,059,867	—	—
住宅貸付資金	29,406,761	28,558,240	848,521	—
合計	183,886,969	95,618,107	57,647,162	30,621,700

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
その他固定資産			
什器備品	2,599,153	2,584,489	14,664
合計	2,599,153	2,584,489	14,664

5. 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)

内訳	金額
受取補助金の振替	10,597,226
受取寄付金の振替	11,848,687
合計	22,445,913

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の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	28,212,200	2,409,500		0	30,621,700