

令和7年度

決算書

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8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        | 27,671,093  | 未払金           | 10,702,139    |
| 未収入金        | 3,286,968   | 預り金           | 827,407       |
| 流動資産合計      | 30,958,061  | 賞与引当金         | 4,041,127     |
| 2. 固定資産     |             | 流動負債合計        | 15,570,673    |
| (1) 特定資産    |             | 2. 固定負債       |               |
| 退職給付引当資産    | 8,835,300   | 退職給付引当金       | 8,835,300     |
| 事業準備預金      | 13,641,406  | 固定負債合計        | 8,835,300     |
| 一般寄付金積立預金   | 3,700,338   | 負債合計          | 24,405,973    |
| 指定寄付金積立預金   | 10,000,000  |               |               |
| 愛光基金預金      | 30,871,183  | III 正味財産の部    |               |
| 皓養奨学資金      | 54,924,222  | 1. 指定正味財産     |               |
| 住宅資金貸付資金    | 12,148,056  |               |               |
| 職業訓練促進貸付金   | 77,330,850  | 受取補助金         | 126,696,245   |
| 入学準備資金貸付資金  | 21,690,652  | 受取寄付金         | 64,924,222    |
| 入学準備資金貸付金   | 16,112,050  | 指定正味財産合計      | 191,620,467   |
| 特定資産合計      | 249,254,057 | (うち特定資産への充当額) | (191,620,467) |
| (2) その他固定資産 |             | 2. 一般正味財産     |               |
| 什器備品        | 2,550,568   | 一般正味財産        | 65,370,286    |
| 減価償却累計額     | △ 1,365,960 | 一般正味財産合計      | 65,370,286    |
| その他固定資産合計   | 1,184,608   | (うち特定資産への充当額) | (48,212,927)  |
| 固定資産合計      | 250,438,665 | 正味財産合計        | 256,990,753   |
| 資産合計        | 281,396,726 | 負債及び正味財産合計    | 281,396,726   |

# 貸借対照表

令和8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          | 27,671,093    | 30,198,834    | △ 2,527,741  |
| 未収入金          | 3,286,968     | 6,422,621     | △ 3,135,653  |
| 流動資産合計        | 30,958,061    | 36,621,455    | △ 5,663,394  |
| 2. 固定資産       |               |               |              |
| (1) 特定資産      |               |               |              |
| 退職給付引当資産      | 8,835,300     | 26,745,300    | △ 17,910,000 |
| 事業準備預金        | 13,641,406    | 13,636,680    | 4,726        |
| 一般寄付金積立預金     | 3,700,338     | 3,692,429     | 7,909        |
| 指定寄付金積立預金     | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            |
| 愛光基金預金        | 30,871,183    | 30,819,387    | 51,796       |
| 皓養奨学資金        | 54,924,222    | 56,200,684    | △ 1,276,462  |
| 住宅資金貸付資金      | 12,148,056    | 986,310       | 11,161,746   |
| 職業訓練促進貸付金     | 77,330,850    | 36,450,200    | 40,880,650   |
| 入学準備資金貸付資金    | 21,690,652    | 22,640,603    | △ 949,951    |
| 入学準備資金貸付金     | 16,112,050    | 7,803,055     | 8,308,995    |
| 特定資産合計        | 249,254,057   | 208,974,648   | 40,279,409   |
| (2) その他固定資産   |               |               |              |
| 什器備品          | 2,550,568     | 2,763,332     | △ 212,764    |
| 減価償却累計額       | △ 1,365,960   | △ 1,255,115   | △ 110,845    |
| その他固定資産合計     | 1,184,608     | 1,508,217     | △ 323,609    |
| 固定資産合計        | 250,438,665   | 210,482,865   | 39,955,800   |
| 資産合計          | 281,396,726   | 247,104,320   | 34,292,406   |
| II 負債の部       |               |               |              |
| 1. 流動負債       |               |               |              |
| 未払金           | 10,702,139    | 11,457,473    | △ 755,334    |
| 預り金           | 827,407       | 875,912       | △ 48,505     |
| 賞与引当金         | 4,041,127     | 4,683,774     | △ 642,647    |
| 流動負債合計        | 15,570,673    | 17,017,159    | △ 1,446,486  |
| 2. 固定負債       |               |               |              |
| 退職給付引当金       | 8,835,300     | 26,745,300    | △ 17,910,000 |
| 固定負債合計        | 8,835,300     | 26,745,300    | △ 17,910,000 |
| 負債合計          | 24,405,973    | 43,762,459    | △ 19,356,486 |
| III 正味財産の部    |               |               |              |
| 1. 指定正味財産     |               |               |              |
| 受取補助金         | 126,696,245   | 67,880,168    | 58,816,077   |
| 受取寄付金         | 64,924,222    | 66,200,684    | △ 1,276,462  |
| 指定正味財産合計      | 191,620,467   | 134,080,852   | 57,539,615   |
| (うち特定財産への充当額) | (191,620,467) | (134,080,852) | (57,539,615) |
| 2. 一般正味財産     | 65,370,286    | 69,261,009    | △ 3,890,723  |
| (うち特定資産への充当額) | (48,212,927)  | (48,148,126)  | (64,801)     |
| 正味財産合計        | 256,990,753   | 203,341,861   | 53,648,892   |
| 負債及び正味財産合計    | 281,396,726   | 247,104,320   | 34,292,406   |

# 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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      | 132,783     | 8,562       | 124,221     |
| 特定資産受取利息     | 132,783     | 8,562       | 124,221     |
| 受取会費         | 190,000     | 203,000     | △ 13,000    |
| 正会員受取会費      | 190,000     | 203,000     | △ 13,000    |
| 事業収益         | 141,266,127 | 133,875,766 | 7,390,361   |
| 事業収益         | 165,500     | 196,500     | △ 31,000    |
| 受託料収益        | 141,080,858 | 133,654,511 | 7,426,347   |
| 販売奨励金        | 19,769      | 24,755      | △ 4,986     |
| 受取助成金        | 932,170     | 753,866     | 178,304     |
| 受取助成金        | 932,170     | 753,866     | 178,304     |
| 受取負担金        | 2,512,930   | 2,549,860   | △ 36,930    |
| 受取負担金        | 2,512,930   | 2,549,860   | △ 36,930    |
| 講習会          | 1,077,830   | 1,270,860   | △ 193,030   |
| 大会等          | 119,000     | 40,000      | 79,000      |
| 行事等          | 1,154,100   | 1,167,000   | △ 12,900    |
| その他          | 162,000     | 72,000      | 90,000      |
| 受取補助金等       | 42,289,161  | 43,565,254  | △ 1,276,093 |
| 受取補助金等振替額    | 42,289,161  | 43,565,254  | △ 1,276,093 |
| 受取寄付金        | 16,276,462  | 18,513,568  | △ 2,237,106 |
| 受取寄付金        | 0           | 50,000      | △ 50,000    |
| 受取寄付金振替額     | 16,276,462  | 18,463,568  | △ 2,187,106 |
| 雑収益          | 52,492      | 57,153      | △ 4,661     |
| 雑収益          | 52,492      | 57,153      | △ 4,661     |
| 経常収益計        | 203,652,125 | 199,527,029 | 4,125,096   |
| (2) 経常費用     |             |             |             |
| 事業費          | 204,477,874 | 198,754,756 | 5,723,118   |
| 給料手当         | 59,535,757  | 59,036,873  | 498,884     |
| 支払賃金         | 20,590,841  | 21,723,419  | △ 1,132,578 |
| 派遣人件費        | 4,785,280   | 4,699,888   | 85,392      |
| 本給           | 4,588,420   | 4,199,218   | 389,202     |
| 交通費          | 196,860     | 500,670     | △ 303,810   |
| 退職給付費用       | 2,535,300   | 2,581,499   | △ 46,199    |
| 賞与引当金繰入額     | 4,041,127   | 4,683,774   | △ 642,647   |
| 福利厚生費        | 457,460     | 274,005     | 183,455     |
| 法定福利費        | 13,636,377  | 14,223,828  | △ 587,451   |
| 社会保険料        | 12,705,277  | 13,159,519  | △ 454,242   |
| 労働保険料        | 931,100     | 1,064,309   | △ 133,209   |
| 研修費          | 929,990     | 402,142     | 527,848     |
| 旅費交通費        | 1,072,763   | 1,391,478   | △ 318,715   |
| 減価償却費        | 320,733     | 106,911     | 213,822     |
| 備品購入費        | 1,271,215   | 328,834     | 942,381     |
| 通信運搬費        | 5,628,836   | 4,275,494   | 1,353,342   |
| 講習教材費        | 862,988     | 1,222,147   | △ 359,159   |
| 消耗品費         | 3,507,321   | 3,073,494   | 433,827     |
| 修繕費          | 1,409,215   | 771,100     | 638,115     |
| 印刷製本費        | 3,531,546   | 3,804,972   | △ 273,426   |
| 光熱水料費        | 2,022,815   | 2,437,443   | △ 414,628   |
| 賃借料          | 3,371,877   | 2,954,994   | 416,883     |
| 会場使用料        | 2,492,037   | 2,692,790   | △ 200,753   |
| 保険料          | 592,552     | 639,303     | △ 46,751    |
| 保守料          | 9,782,874   | 4,188,749   | 5,594,125   |
| 諸謝金          | 11,568,714  | 11,285,299  | 283,415     |
| 租税公課         | 5,800       | 5,400       | 400         |
| 支払助成金        | 16,310,000  | 18,670,000  | △ 2,360,000 |

| 科 目             | 当年度          | 前年度          | 差額          |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|
| 支払手数料           | 1,248,735    | 1,250,013    | △ 1,278     |
| 振込手数料           | 220,109      | 189,232      | 30,877      |
| 相談所員            | 805,000      | 840,000      | △ 35,000    |
| その他             | 223,626      | 220,781      | 2,845       |
| 雑費              | 1,979,491    | 1,649,771    | 329,720     |
| 講習機材費           | 317,330      | 184,636      | 132,694     |
| 貸付金免除費用         | 30,668,900   | 30,196,500   | 472,400     |
| 管理費             | 3,064,957    | 2,762,309    | 302,648     |
| 給料手当            | 500,000      | 500,000      | 0           |
| 慶弔費             | 116,000      | 53,000       | 63,000      |
| 旅費交通費           | 297,952      | 346,476      | △ 48,524    |
| 通信運搬費           | 20,254       | 82,796       | △ 62,542    |
| 減価償却費           | 2,859        | 2,859        | 0           |
| 会議費             | 122,550      | 141,859      | △ 19,309    |
| 定例              | 61,490       | 57,359       | 4,131       |
| その他             | 61,060       | 84,500       | △ 23,440    |
| 消耗品費            | 59,439       | 120,711      | △ 61,272    |
| 印刷製本費           | 82,500       | 79,970       | 2,530       |
| 光熱水料費           | 11,179       | 0            | 11,179      |
| 広告宣伝費           | 15,000       | 20,000       | △ 5,000     |
| 賃借料             | 313,393      | 297,949      | 15,444      |
| 会場使用料           | 172,150      | 0            | 172,150     |
| 保険料             | 92,433       | 88,170       | 4,263       |
| 諸謝金             | 5,520        | 0            | 5,520       |
| 租税公課            | 12,000       | 7,500        | 4,500       |
| 支払負担金           | 270,300      | 152,300      | 118,000     |
| 支払手数料           | 217,228      | 160,631      | 56,597      |
| 振込手数料           | 2,552        | 1,541        | 1,011       |
| その他             | 214,676      | 159,090      | 55,586      |
| 顧問料             | 660,000      | 660,000      | 0           |
| 雑費              | 94,200       | 48,088       | 46,112      |
| 経常費用計           | 207,542,831  | 201,517,065  | 6,025,766   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 3,890,706  | △ 1,990,036  | △ 1,900,670 |
| 評価損益等計          | 0            | 0            | 0           |
| 当期経常増減額         | △ 3,890,706  | △ 1,990,036  | △ 1,900,670 |
| 2. 経常外増減の部      |              |              |             |
| (1) 経常外収益       |              |              |             |
| 賞与引当金繰入額戻入      | 0            | 91,200       | △ 91,200    |
| 経常外収益計          | 0            | 91,200       | △ 91,200    |
| (2) 経常外費用       |              |              |             |
| 固定資産除却損         | 17           | 3            | 14          |
| 経常外費用計          | 17           | 3            | 14          |
| 当期経常外増減額        | △ 17         | 91,197       | △ 91,214    |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 3,890,723  | △ 1,898,839  | △ 1,991,884 |
| 一般正味財産期首残高      | 69,261,009   | 71,159,848   | △ 1,898,839 |
| 一般正味財産期末残高      | 65,370,286   | 69,261,009   | △ 3,890,723 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部    |              |              |             |
| 受取補助金等          | 101,105,238  | 67,206,813   | 33,898,425  |
| 受取地方公共団体補助金     | 101,105,238  | 67,206,813   | 33,898,425  |
| 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     | △ 58,565,623 | △ 62,028,822 | 3,463,199   |
| 地方公共団体補助金       | △ 42,289,161 | △ 43,565,254 | 1,276,093   |
| 寄付金             | △ 16,276,462 | △ 18,463,568 | 2,187,106   |
| 当期指定正味財産増減額     | 57,539,615   | 20,177,991   | 37,361,624  |
| 指定正味財産期首残高      | 134,080,852  | 113,902,861  | 20,177,991  |
| 指定正味財産期末残高      | 191,620,467  | 134,080,852  | 57,539,615  |
| Ⅲ 正味財産期末残高      | 256,990,753  | 203,341,861  | 53,648,892  |

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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    |            |                    |    |             | 収益事業会計 | その他の事業会計  |            |            | 法人会計      | 合計          |
|--------------|-------------|------------|--------------------|----|-------------|--------|-----------|------------|------------|-----------|-------------|
|              | 公 1         | 公 2        | 公3                 | 共通 | 小計          | 売店事業   | その他 1     | その他 2      | 小計         |           |             |
|              | 指定管理事業      | 日常生活支援事業   | 高等職業訓練促進<br>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      | 68,352      | 0          | 0                  | 0  | 68,352      | 0      | 0         | 0          | 0          | 64,431    | 132,783     |
| 特定資産受取利息     | 68,352      | 0          | 0                  | 0  | 68,352      | 0      | 0         | 0          | 0          | 64,431    | 132,783     |
| 受取会費         | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 0          | 0          | 190,000   | 190,000     |
| 正会員受取会費      | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 0          | 0          | 190,000   | 190,000     |
| 事業収益         | 123,388,913 | 13,105,940 | 0                  | 0  | 136,494,853 | 0      | 4,751,505 | 19,769     | 4,771,274  | 0         | 141,266,127 |
| 事業収益         | 165,500     | 0          | 0                  | 0  | 165,500     | 0      | 0         | 0          | 0          | 0         | 165,500     |
| 受託料収益        | 123,223,413 | 13,105,940 | 0                  | 0  | 136,329,353 | 0      | 4,751,505 | 0          | 4,751,505  | 0         | 141,080,858 |
| 販売奨励金        | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 19,769     | 19,769     | 0         | 19,769      |
| 受取助成金        | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 332,170    | 332,170    | 600,000   | 932,170     |
| 受取助成金        | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 332,170    | 332,170    | 600,000   | 932,170     |
| 受取負担金        | 2,204,930   | 0          | 0                  | 0  | 2,204,930   | 0      | 0         | 27,000     | 27,000     | 281,000   | 2,512,930   |
| 受取負担金        | 2,204,930   | 0          | 0                  | 0  | 2,204,930   | 0      | 0         | 27,000     | 27,000     | 281,000   | 2,512,930   |
| 講習会          | 1,077,830   | 0          | 0                  | 0  | 1,077,830   | 0      | 0         | 0          | 0          | 0         | 1,077,830   |
| 大会等          | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 0          | 0          | 119,000   | 119,000     |
| 行事等          | 1,127,100   | 0          | 0                  | 0  | 1,127,100   | 0      | 0         | 27,000     | 27,000     | 0         | 1,154,100   |
| その他          | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 0          | 0          | 162,000   | 162,000     |
| 受取補助金等       | 0           | 0          | 42,289,161         | 0  | 42,289,161  | 0      | 0         | 0          | 0          | 0         | 42,289,161  |
| 受取補助金等振替額    | 0           | 0          | 42,289,161         | 0  | 42,289,161  | 0      | 0         | 0          | 0          | 0         | 42,289,161  |
| 受取寄付金        | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 16,276,462 | 16,276,462 | 0         | 16,276,462  |
| 受取寄付金        | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 0          | 0          | 0         | 0           |
| 受取寄付金振替額     | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 16,276,462 | 16,276,462 | 0         | 16,276,462  |
| 雑収益          | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 0          | 0          | 52,492    | 52,492      |
| 雑収益          | 0           | 0          | 0                  | 0  | 0           | 0      | 0         | 0          | 0          | 52,492    | 52,492      |
| 経常収益計        | 125,662,195 | 13,105,940 | 42,289,161         | 0  | 181,057,296 | 0      | 4,751,505 | 16,655,401 | 21,406,906 | 1,187,923 | 203,652,125 |
| (2) 経常費用     |             |            |                    |    |             |        |           |            |            |           |             |
| 事業費          | 125,394,726 | 13,121,112 | 43,084,660         | 0  | 181,600,498 | 0      | 4,751,505 | 18,125,871 | 22,877,376 |           | 204,477,874 |
| 給料手当         | 50,824,803  | 491,358    | 8,219,596          | 0  | 59,535,757  | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 59,535,757  |
| 支払賃金         | 16,721,189  | 3,869,652  | 0                  | 0  | 20,590,841  | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 20,590,841  |
| 派遣人件費        | 0           | 4,785,280  | 0                  | 0  | 4,785,280   | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 4,785,280   |
| 本給           | 0           | 4,588,420  | 0                  | 0  | 4,588,420   | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 4,588,420   |
| 交通費          | 0           | 196,860    | 0                  | 0  | 196,860     | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 196,860     |
| 退職給付費用       | 2,535,300   | 0          | 0                  | 0  | 2,535,300   | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 2,535,300   |
| 賞与引当金繰入額     | 3,166,301   | 56,667     | 818,159            | 0  | 4,041,127   | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 4,041,127   |
| 福利厚生費        | 433,961     | 7,772      | 15,727             | 0  | 457,460     | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 457,460     |
| 法定福利費        | 11,440,306  | 719,863    | 1,476,208          | 0  | 13,636,377  | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 13,636,377  |
| 社会保険料        | 10,678,586  | 666,921    | 1,359,770          | 0  | 12,705,277  | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 12,705,277  |
| 労働保険料        | 761,720     | 52,942     | 116,438            | 0  | 931,100     | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 931,100     |
| 研修費          | 12,500      | 4,160      | 0                  | 0  | 16,660      | 0      | 913,330   | 0          | 913,330    |           | 929,990     |
| 旅費交通費        | 405,300     | 12,140     | 0                  | 0  | 417,440     | 0      | 615,793   | 39,530     | 655,323    |           | 1,072,763   |
| 減価償却費        | 320,733     | 0          | 0                  | 0  | 320,733     | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 320,733     |
| 備品購入費        | 1,051,710   | 219,505    | 0                  | 0  | 1,271,215   | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 1,271,215   |
| 通信運搬費        | 4,270,908   | 871,236    | 285,768            | 0  | 5,427,912   | 0      | 99,964    | 100,960    | 200,924    |           | 5,628,836   |
| 講習教材費        | 862,988     | 0          | 0                  | 0  | 862,988     | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 862,988     |
| 消耗品費         | 2,135,114   | 324,872    | 22,767             | 0  | 2,482,753   | 0      | 663,582   | 360,986    | 1,024,568  |           | 3,507,321   |
| 修繕費          | 1,409,215   | 0          | 0                  | 0  | 1,409,215   | 0      | 0         | 0          | 0          |           | 1,409,215   |
| 印刷製本費        | 2,967,587   | 191,928    | 0                  | 0  | 3,159,515   | 0      | 0         | 372,031    | 372,031    |           | 3,531,546   |
| 光熱水料費        | 1,994,850   | 0          | 0                  | 0  | 1,994,850   | 0      | 0         | 27,965     | 27,965     |           | 2,022,815   |
| 賃借料          | 2,236,513   | 0          | 851,400            | 0  | 3,087,913   | 0      | 247,964   | 36,000     | 283,964    |           | 3,371,877   |
| 会場使用料        | 842,310     | 77,990     | 0                  | 0  | 920,300     | 0      | 1,361,862 | 209,875    | 1,571,737  |           | 2,492,037   |

|                 |             |            |              |           |              |           |           |              |              |             |              |
|-----------------|-------------|------------|--------------|-----------|--------------|-----------|-----------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 保険料             | 372,423     | 149,560    | 0            | 0         | 521,983      | 0         | 63,574    | 6,995        | 70,569       |             | 592,552      |
| 保守料             | 8,197,389   | 1,012,000  | 573,485      | 0         | 9,782,874    | 0         | 0         | 0            | 0            |             | 9,782,874    |
| 諸謝金             | 10,659,121  | 282,320    | 0            | 0         | 10,941,441   | 0         | 259,388   | 367,885      | 627,273      |             | 11,568,714   |
| 租税公課            | 5,600       | 200        | 0            | 0         | 5,800        | 0         | 0         | 0            | 0            |             | 5,800        |
| 支払助成金           | 140,000     | 0          | 0            | 0         | 140,000      | 0         | 0         | 16,170,000   | 16,170,000   |             | 16,310,000   |
| 支払手数料           | 1,002,185   | 44,609     | 152,650      | 0         | 1,199,444    | 0         | 31,328    | 17,963       | 49,291       |             | 1,248,735    |
| 振込手数料           | 59,799      | 20,409     | 91,380       | 0         | 171,588      | 0         | 31,328    | 17,193       | 48,521       |             | 220,109      |
| 相談所員            | 805,000     | 0          | 0            | 0         | 805,000      | 0         | 0         | 0            | 0            |             | 805,000      |
| その他             | 137,386     | 24,200     | 61,270       | 0         | 222,856      | 0         | 0         | 770          | 770          |             | 223,626      |
| 雑費              | 1,069,090   | 0          | 0            | 0         | 1,069,090    | 0         | 494,720   | 415,681      | 910,401      |             | 1,979,491    |
| 講習機材費           | 317,330     | 0          | 0            | 0         | 317,330      | 0         | 0         | 0            | 0            |             | 317,330      |
| 貸付金免除費用         | 0           | 0          | 30,668,900   | 0         | 30,668,900   | 0         | 0         | 0            | 0            |             | 30,668,900   |
| 管理費             |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 3,064,957   | 3,064,957    |
| 給料手当            |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 500,000     | 500,000      |
| 慶弔費             |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 116,000     | 116,000      |
| 旅費交通費           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 297,952     | 297,952      |
| 通信運搬費           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 20,254      | 20,254       |
| 減価償却費           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 2,859       | 2,859        |
| 会議費             |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 122,550     | 122,550      |
| 定例              |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 61,490      | 61,490       |
| その他             |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 61,060      | 61,060       |
| 消耗品費            |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 59,439      | 59,439       |
| 印刷製本費           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 82,500      | 82,500       |
| 光熱水料費           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 11,179      | 11,179       |
| 広告宣伝費           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 15,000      | 15,000       |
| 賃借料             |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 313,393     | 313,393      |
| 会場使用料           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 172,150     | 172,150      |
| 保険料             |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 92,433      | 92,433       |
| 諸謝金             |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 5,520       | 5,520        |
| 租税公課            |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 12,000      | 12,000       |
| 支払負担金           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 270,300     | 270,300      |
| 支払手数料           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 217,228     | 217,228      |
| 振込手数料           |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 2,552       | 2,552        |
| その他             |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 214,676     | 214,676      |
| 顧問料             |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 660,000     | 660,000      |
| 雑費              |             |            |              |           |              |           |           |              |              | 94,200      | 94,200       |
| 経常費用計           | 125,394,726 | 13,121,112 | 43,084,660   | 0         | 181,600,498  | 0         | 4,751,505 | 18,125,871   | 22,877,376   | 3,064,957   | 207,542,831  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 267,469     | △ 15,172   | △ 795,499    | 0         | △ 543,202    | 0         | 0         | △ 1,470,470  | △ 1,470,470  | △ 1,877,034 | △ 3,890,706  |
| 評価損益等計          | 0           | 0          | 0            | 0         | 0            | 0         | 0         | 0            | 0            | 0           | 0            |
| 当期経常増減額         | 267,469     | △ 15,172   | △ 795,499    | 0         | △ 543,202    | 0         | 0         | △ 1,470,470  | △ 1,470,470  | △ 1,877,034 | △ 3,890,706  |
| 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         | 0         | 0            | 0            | 0           | 0            |
| (2) 経常外費用       |             |            |              |           |              |           |           |              |              |             |              |
| 固定資産除却損         | 10          | 0          | 0            | 0         | 10           | 0         | 0         | 0            | 0            | 7           | 17           |
| 経常外費用計          | 10          | 0          | 0            | 0         | 10           | 0         | 0         | 0            | 0            | 7           | 17           |
| 当期経常外増減額        | △ 10        | 0          | 0            | 0         | △ 10         | 0         | 0         | 0            | 0            | △ 7         | △ 17         |
| 当期一般正味財産増減額     | 267,459     | △ 15,172   | △ 795,499    | 0         | △ 543,212    | 0         | 0         | △ 1,470,470  | △ 1,470,470  | △ 1,877,041 | △ 3,890,723  |
| 一般正味財産期首残高      | △ 5,541,612 | △ 650,934  | △ 283,708    | 2,073,880 | △ 4,402,374  | 9,964,221 | △ 466,396 | △ 14,749,671 | △ 15,216,067 | 78,915,229  | 69,261,009   |
| 一般正味財産期末残高      | △ 5,274,153 | △ 666,106  | △ 1,079,207  | 2,073,880 | △ 4,945,586  | 9,964,221 | △ 466,396 | △ 16,220,141 | △ 16,686,537 | 77,038,188  | 65,370,286   |
| II 指定正味財産増減の部   |             |            |              |           |              |           |           |              |              |             |              |
| 受取補助金等          | 0           | 0          | 101,105,238  | 0         | 101,105,238  | 0         | 0         | 0            | 0            | 0           | 101,105,238  |
| 受取地方公共団体補助金     | 0           | 0          | 101,105,238  | 0         | 101,105,238  | 0         | 0         | 0            | 0            | 0           | 101,105,238  |
| 受取寄付金           | 0           | 0          | 0            | 0         | 0            | 0         | 0         | 15,000,000   | 15,000,000   | 0           | 15,000,000   |
| 受取寄付金           | 0           | 0          | 0            | 0         | 0            | 0         | 0         | 15,000,000   | 15,000,000   | 0           | 15,000,000   |
| 一般正味財産への振替額     | 0           | 0          | △ 42,289,161 | 0         | △ 42,289,161 | 0         | 0         | △ 16,276,462 | △ 16,276,462 | 0           | △ 58,565,623 |
| 地方公共団体補助金       | 0           | 0          | △ 42,289,161 | 0         | △ 42,289,161 | 0         | 0         | 0            | 0            | 0           | △ 42,289,161 |
| 寄付金             | 0           | 0          | 0            | 0         | 0            | 0         | 0         | △ 16,276,462 | △ 16,276,462 | 0           | △ 16,276,462 |
| 当期指定正味財産増減額     | 0           | 0          | 58,816,077   | 0         | 58,816,077   | 0         | 0         | △ 1,276,462  | △ 1,276,462  | 0           | 57,539,615   |
| 指定正味財産期首残高      | 10,000,000  | 0          | 67,880,168   | 0         | 77,880,168   | 0         | 0         | 56,200,684   | 56,200,684   | 0           | 134,080,852  |
| 指定正味財産期末残高      | 10,000,000  | 0          | 126,696,245  | 0         | 136,696,245  | 0         | 0         | 54,924,222   | 54,924,222   | 0           | 191,620,467  |
| IV 正味財産期末残高     | 4,725,847   | △ 666,106  | 125,617,038  | 2,073,880 | 131,750,659  | 9,964,221 | △ 466,396 | 38,704,081   | 38,237,685   | 77,038,188  | 256,990,753  |

# 財産目録

令和8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<br><br>流動資産 | 預金                  | 普通預金      |                                      | 27,671,093                                 |             |
|                    |                     | 大阪シティ信用金庫 | 一般会計                                 | 4,105,644                                  |             |
|                    |                     | 大阪シティ信用金庫 | 指定管理者会計                              | 11,293,094                                 |             |
|                    |                     | 三菱東京UFJ銀行 | 指定管理者会計                              | 4,620,926                                  |             |
|                    |                     | 大阪シティ信用金庫 | 生活支援講習会事業                            | 189,799                                    |             |
|                    |                     | 大阪シティ信用金庫 | 日常生活支援事業会計                           | 1,192,258                                  |             |
|                    |                     | 大阪シティ信用金庫 | 売店事業（中津）のために使用                       | 2,287,746                                  |             |
|                    |                     | 三菱東京UFJ銀行 | 健康保険、厚生年金の預り金                        | 482,916                                    |             |
|                    |                     | 三菱東京UFJ銀行 | 雇用保険の納付のために使用                        | 505,149                                    |             |
|                    |                     | 三菱東京UFJ銀行 | 納税のために使用                             | 926,439                                    |             |
|                    |                     | 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                         | 3,286,968                                  |             |
|                    |                     | 流動資産合計    |                                      |                                            | 30,958,061  |
|                    | 固定資産<br><br>（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                         | 8,835,300   |
| 事業準備預金             |                     |           | 事業の継続のため                             | 13,641,406                                 |             |
| 一般寄付金積立預金          |                     |           | 寄付金の有効活用のため                          | 3,700,338                                  |             |
| 指定寄付金積立預金          |                     |           | 寄付金の有効活用のため                          | 10,000,000                                 |             |
| 愛光基金預金             |                     |           | 法人事業の維持のため                           | 30,871,183                                 |             |
| 皓養奨学資金             |                     |           | 学資の一部を給付するため                         | 54,924,222                                 |             |
| 住宅資金貸付資金           |                     |           | 自立促進の為の住宅資金を貸付けるため                   | 12,148,056                                 |             |
| 職業訓練促進貸付金          |                     |           | 公益目的保有財産であり、自立促進の為の住宅資金として貸し付けている。   | 77,330,850                                 |             |
| 入学準備資金貸付資金         |                     |           | 自立促進の為の入学準備資金を貸付けるため                 | 21,690,652                                 |             |
| 入学準備資金貸付金          |                     |           | 公益目的保有財産であり、自立促進の為の入学準備資金として貸し付けている。 | 16,112,050                                 |             |
| （２）その他固定資産         |                     | 什器備品      |                                      | 公益目的保有財産及び法人活動保有財産であり、愛光会館の運営と管理業務で使用している。 | 2,550,568   |
|                    |                     | 減価償却累計額   |                                      |                                            | △ 1,365,960 |
| 固定資産合計             |                     |           | 250,438,665                          |                                            |             |
| 資産合計               |                     |           |                                      | 281,396,726                                |             |
| Ⅱ 負債の部<br><br>流動負債 | 未払金                 |           | 受託料収入の大阪市返還金ほか                       | 10,702,139                                 |             |
|                    | 預り金                 |           | 源泉所得税                                | 827,407                                    |             |
|                    | 賞与引当金               |           | 職員に対する賞与の支給に備えたもの                    | 4,041,127                                  |             |
| 流動負債合計             |                     |           | 15,570,673                           |                                            |             |
| 固定負債               |                     |           |                                      |                                            |             |
|                    | 退職給付引当金             |           | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの                  | 8,835,300                                  |             |
| 固定負債合計             |                     |           | 8,835,300                            |                                            |             |
| 負債合計               |                     |           |                                      | 24,405,973                                 |             |
| 正味財産               |                     |           |                                      | 256,990,753                                |             |

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  
賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。  
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   | 26,745,300  | 2,535,300   | 20,445,300  | 8,835,300   |
| 事業準備預金     | 13,636,680  | 4,726       | 0           | 13,641,406  |
| 一般寄付金積立預金  | 3,692,429   | 7,909       | 0           | 3,700,338   |
| 指定寄付金積立預金  | 10,000,000  | 0           | 0           | 10,000,000  |
| 愛光基金預金     | 30,819,387  | 51,796      | 0           | 30,871,183  |
| 皓養奨学資金     | 56,200,684  | 15,050,000  | 16,326,462  | 54,924,222  |
| 住宅資金貸付資金   | 986,310     | 88,645,360  | 77,483,614  | 12,148,056  |
| 職業訓練促進貸付金  | 36,450,200  | 71,549,550  | 30,668,900  | 77,330,850  |
| 入学準備資金貸付資金 | 22,640,603  | 13,045,241  | 13,995,192  | 21,690,652  |
| 入学準備資金貸付金  | 7,803,055   | 8,308,995   | 0           | 16,112,050  |
| 合計         | 208,974,648 | 199,198,877 | 158,919,468 | 249,254,057 |

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   | 8,835,300   | —                | —                | (8,835,300)  |
| 事業準備預金     | 13,641,406  | —                | (13,641,406)     | —            |
| 一般寄付金積立金   | 3,700,338   | —                | (3,700,338)      | —            |
| 指定寄付金積立金   | 10,000,000  | (10,000,000)     | —                | —            |
| 愛光基金預金     | 30,871,183  | —                | (30,871,183)     | —            |
| 皓養奨学資金     | 54,924,222  | (54,924,222)     | —                | —            |
| 住宅資金貸付資金   | 12,148,056  | (12,148,056)     | —                | —            |
| 職業訓練促進貸付金  | 77,330,850  | (77,330,850)     | —                | —            |
| 入学準備資金貸付資金 | 21,690,652  | (21,105,289)     | —                | (585,363)    |
| 入学準備資金貸付金  | 16,112,050  | (16,112,050)     | —                | —            |
| 合計         | 249,254,057 | (191,620,467)    | (48,212,927)     | (9,420,663)  |

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

| 補助金等の名称                  | 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      |
|--------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------|
| 補助金<br>ひとり親家庭高等職業訓練促進資金  | 大阪市 | 67,880,168               | 101,690,601              | 42,289,161              | 127,281,608              | 指定正味財産           |
| (内訳)<br>住宅貸付金<br>入学準備貸付金 |     | 37,436,510<br>30,443,658 | 88,645,360<br>13,045,241 | 36,602,964<br>5,686,197 | 89,478,906<br>37,802,702 | 指定正味財産<br>指定正味財産 |
| 合計                       |     | 67,880,168               | 101,690,601              | 42,289,161              | 127,281,608              |                  |

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         |
|------------|------------|
| 目的使用による振替額 |            |
| 受取補助金の振替   | 42,289,161 |
| 受取寄付金の振替   | 16,276,462 |
| 合計         | 58,565,623 |

## 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 |           |
| 賞与引当金   | 4,683,774  | 4,041,127 | 4,863,774  | 0   | 4,041,127 |
| 退職給付引当金 | 26,745,300 | 2,535,300 | 20,445,300 | 0   | 8,835,300 |