

平成20年度

決算報告書

第13期

自 平成20年 4月 1日

至 平成21年 3月31日

財団法人 大阪観光コンベンション協会

大阪市中央区南船場4-4-21 りそな船場ビル5階

一 般 会 計 貸 借 対 照 表

平成21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	83,647,175	79,531,979	4,115,196
未収金	43,266,147	90,050,364	△ 46,784,217
商品	643,930	976,048	△ 332,118
貯蔵品	35,710,421	31,192,551	4,517,870
前払金	3,849,320	3,827,057	22,263
貸付金	5,700,000	5,000,000	700,000
立替金	0	527,268	△ 527,268
仮払金	0	170,000	△ 170,000
流動資産合計	172,816,993	211,275,267	△ 38,458,274
2. 固定資産			
(1) 基本財産	235,209,201	235,000,000	209,201
普通預金	354,520	344,120	10,400
投資有価証券	234,854,681	234,655,880	198,801
(2) 特定資産	51,467,012	5,807,016	45,659,996
退職給付引当資産	5,963,016	5,807,016	156,000
コンベンション助成積立金	45,503,996	0	45,503,996
(3) その他固定資産	51,976,291	32,236,458	19,739,833
建物附属設備	4,922,262	5,736,901	△ 814,639
什器備品	2,345,517	2,727,226	△ 381,709
リース資産	23,803,726	0	23,803,726
ソフトウェア	264,845	333,935	△ 69,090
電話加入権	298,305	1,677,760	△ 1,379,455
差入敷金	2,554,200	2,554,200	0
差入保証金	2,471,320	2,471,320	0
長期立替金	6,967,787	7,546,787	△ 579,000
長期未収入金	65,578,201	66,418,201	△ 840,000
貸倒引当金	△ 57,229,872	△ 57,229,872	0
固定資産合計	338,652,504	273,043,474	65,609,030
資産合計	511,469,497	484,318,741	27,150,756
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	161,532,421	131,260,420	30,272,001
リース債務	6,303,424	0	6,303,424
預り金	21,582,682	5,166,100	16,416,582
前受金	0	141,260	△ 141,260
未払消費税等	459,700	4,747,300	△ 4,287,600
未払法人税等	0	12,715,603	△ 12,715,603
賞与引当金	13,672,189	18,786,460	△ 5,114,271
流動負債合計	203,550,416	172,817,143	30,733,273
2. 固定負債			
リース債務	17,844,136	0	17,844,136
退職給付引当金	8,420,132	7,246,792	1,173,340
固定負債合計	26,264,268	7,246,792	19,017,476
負債合計	229,814,684	180,063,935	49,750,749
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	235,209,201	235,000,000	209,201
(うち基本財産への充当額)	(235,209,201)	(235,000,000)	(209,201)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	46,445,612	69,254,806	△ 22,809,194
(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)	(45,503,996)	(0)	(45,503,996)
正味財産合計	281,654,813	304,254,806	△ 22,599,993
負債および正味財産合計	511,469,497	484,318,741	27,150,756

一般会計正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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			
① 基本財産運用益	2,626,403	1,892,333	734,070
基本財産受取利息	2,626,403	1,892,333	734,070
② 特定資産運用益	21,118	28,213	△ 7,095
特定資産受取利息	21,118	28,213	△ 7,095
③ 受取会費	41,643,000	43,138,000	△ 1,495,000
賛助会員受取会費	41,643,000	43,138,000	△ 1,495,000
④ 事業収益	173,468,350	298,095,861	△ 124,627,511
受託事業収益	157,474,735	276,163,066	△ 118,688,331
その他事業収益	15,993,615	21,932,795	△ 5,939,180
⑤ 受取補助金等	73,821,810	240,128,000	△ 166,306,190
受取大阪府補助金	73,821,810	240,128,000	△ 166,306,190
⑥ 受取負担金	450,613,130	357,464,221	93,148,909
受取大阪府負担金	51,158,587	74,102,743	△ 22,944,156
受取大阪市負担金	308,232,787	190,979,921	117,252,866
受取その他負担金	91,221,756	92,381,557	△ 1,159,801
⑦ 販売事業収益	189,688,580	187,645,633	2,042,947
天守閣売店等売上	189,688,580	187,645,633	2,042,947
⑧ 雑収益	798,325	858,798	△ 60,473
雑益	798,325	858,798	△ 60,473
⑨ 他会計からの繰入額	20,000,000	20,000,000	0
天守閣事業特別会計からの繰入額	20,000,000	20,000,000	0
経常収益計	952,680,716	1,149,251,059	△ 196,570,343
(2) 経常費用			
① 事業費	860,219,268	1,022,979,235	△ 162,759,967
観光誘致・コンベンション事業費	697,316,709	864,851,490	△ 167,534,781
給与手当	168,838,037	164,618,517	4,219,520
臨時雇賃金	73,652,764	79,942,998	△ 6,290,234
退職給付費用	5,363,095	4,336,306	1,026,789
福利厚生費	23,206,253	23,645,009	△ 438,756
旅費交通費	23,190,871	48,032,140	△ 24,841,269
通信運搬費	14,918,957	16,962,091	△ 2,043,134
会議費	1,077,097	2,919,889	△ 1,842,792
交際費	3,563,573	7,815,124	△ 4,251,551
消耗什器備品費	2,709,210	433,626	2,275,584
消耗品費	4,954,123	6,317,389	△ 1,363,266
修繕費	608,748	1,722,774	△ 1,114,026
広告宣伝費	21,877,223	17,234,183	4,643,040
印刷製本費	7,452,760	23,246,569	△ 15,793,809
光熱水料費	5,808,073	6,318,183	△ 510,110

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料	40,581,493	40,284,361	297,132
保険料	410,639	803,796	△ 393,157
諸謝金	5,345,047	5,198,763	146,284
租税公課	330,800	456,250	△ 125,450
支払負担金	22,158,509	55,283,313	△ 33,124,804
支払助成金	26,123,271	47,075,841	△ 20,952,570
委託料	203,204,094	220,601,474	△ 17,397,380
取材費	4,403,519	8,363,393	△ 3,959,874
視察費	7,885,045	31,294,368	△ 23,409,323
セミナー開催費	22,921,942	46,782,333	△ 23,860,391
雑費	6,731,566	5,162,800	1,568,766
販売事業費	162,902,559	158,127,745	4,774,814
商品売上原価	120,444,813	118,111,300	2,333,513
給与手当	23,319,611	20,708,435	2,611,176
臨時雇賃金	2,999,943	4,273,006	△ 1,273,063
退職給付費用	360,000	360,000	0
福利厚生費	2,857,319	2,548,684	308,635
旅費交通費	241,210	92,890	148,320
通信運搬費	732,548	747,936	△ 15,388
会議費	0	20,400	△ 20,400
交際費	3,900	5,000	△ 1,100
消耗什器備品費	47,120	46,440	680
消耗品費	1,088,469	536,631	551,838
修繕費	56,386	0	56,386
広告宣伝費	0	114,450	△ 114,450
印刷製本費	1,336,481	1,387,421	△ 50,940
光熱水料費	1,729,661	1,630,242	99,419
賃借料	6,048,964	5,996,277	52,687
租税公課	600	200	400
支払負担金	0	100,000	△ 100,000
委託料	801,186	957,807	△ 156,621
視察費	8,000	10,220	△ 2,220
セミナー開催費	37,843	46,202	△ 8,359
雑費	788,505	434,204	354,301
② 管理費	113,891,187	127,594,338	△ 13,703,151
役員報酬	30,105,608	26,337,151	3,768,457
給与手当	29,299,951	40,454,721	△ 11,154,770
退職給付費用	970,245	1,268,186	△ 297,941
福利厚生費	12,120,127	6,757,029	5,363,098
旅費交通費	807,690	1,094,821	△ 287,131
通信運搬費	659,589	992,907	△ 333,318
減価償却費	2,106,972	0	2,106,972
会議費	0	9,688	△ 9,688
交際費	30,000	10,500	19,500
消耗什器備品費	100,464	2,474,709	△ 2,374,245

科 目	当年度	前年度	増減
消耗品費	5,987,694	6,190,684	△ 202,990
修繕費	772,750	0	772,750
広告宣伝費	95,025	156,780	△ 61,755
印刷製本費	38,958	160,311	△ 121,353
光熱水料費	574,292	577,112	△ 2,820
賃借料	5,051,467	5,164,560	△ 113,093
保険料	15,000	0	15,000
諸謝金	3,423,000	3,450,505	△ 27,505
租税公課	10,374,531	16,969,667	△ 6,595,136
支払負担金	0	5,000,000	△ 5,000,000
委託料	10,014,259	8,465,127	1,549,132
セミナー開催費	73,120	12,120	61,000
雑費	1,270,445	2,047,760	△ 777,315
経常費用計	974,110,455	1,150,573,573	△ 176,463,118
当期経常増減額	△ 21,429,739	△ 1,322,514	△ 20,107,225
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			
什器備品除却損	0	74,083	△ 74,083
固定資産減損損失			
電話加入権減損損失	1,379,455	0	1,379,455
経常外費用計	1,379,455	74,083	1,305,372
当期経常外増減額	△ 1,379,455	△ 74,083	△ 1,305,372
税引前当期一般正味財産増減額	△ 22,809,194	△ 1,396,597	△ 21,412,597
法人税、住民税及び事業税	0	12,715,603	△ 12,715,603
当期一般正味財産増減額	△ 22,809,194	△ 14,112,200	△ 8,696,994
一般正味財産期首残高	69,254,806	83,367,006	△ 14,112,200
一般正味財産期末残高	46,445,612	69,254,806	△ 22,809,194
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,835,604	0	2,835,604
基本財産受取利息	2,835,604	0	2,835,604
一般正味財産への振替額	△ 2,626,403	0	△ 2,626,403
一般正味財産への振替額	△ 2,626,403	0	△ 2,626,403
当期指定正味財産増減額	209,201	0	209,201
指定正味財産期首残高	235,000,000	235,000,000	0
指定正味財産期末残高	235,209,201	235,000,000	209,201
III 正味財産期末残高	281,654,813	304,254,806	△ 22,599,993

一般会計 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・・・償却原価法（定額法）
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
* 商品及び貯蔵品・・・先入先出法による原価法（貸借対照表については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物附属設備及び什器備品（リース資産を除く）・・・定率法
ソフトウェア（リース資産を除く）・・・定額法
リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
賞与引当金・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における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。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づき計算している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 会計方針の変更

- (1) 棚卸資産の評価に関する会計基準
当該事業年度より、「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表）を適用している。
当該変更に伴う正味財産増減額に与える影響はない。
- (2) リース取引に関する会計基準
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっていたが、当該事業年度より、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号）（平成5年6月17日（企業会計審議会第一部会）、平成19年3月30日改正）および「リース取引に関する会計基準の適用方針」（企業会計基準適用指針第16号（平成6年1月18日（日本公認会計士協会会計制度委員会）、平成19年3月30日改正））を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。
なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を引き続き採用している。
当該変更に伴う正味財産増減額に与える影響は軽微である。

3 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				
普通預金	344,120	22,444,355	22,433,955	354,520
投資有価証券	234,655,880	20,182,001	19,983,200	234,854,681
小 計	235,000,000	42,626,356	42,417,155	235,209,201
特定資産				
退職給付引当資産	5,807,016	5,963,016	5,807,016	5,963,016
コンパニオン助成積立金	0	50,288,996	4,785,000	45,503,996
小 計	5,807,016	56,252,012	10,592,016	51,467,012
合 計	240,807,016	98,878,368	53,009,171	286,676,213

4 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 対応する額)
基本財産				
普通預金	354,520	(354,520)	(0)	—
投資有価証券	234,854,681	(234,854,681)	(0)	—
小 計	235,209,201	(235,209,201)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	5,963,016	(0)	(0)	(5,963,016)
コンパニオン助成積立金	45,503,996	(0)	(45,503,996)	—
小 計	51,467,012	(0)	(45,503,996)	(5,963,016)
合 計	286,676,213	(235,209,201)	(45,503,996)	(5,963,016)

5 担保に供している資産

該当なし

6 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
建物附属設備	7,197,377	2,275,115	4,922,262
什器備品	5,742,772	3,397,255	2,345,517
リース資産	24,462,896	659,170	23,803,726
ソフトウェア	345,450	80,605	264,845
合 計	37,748,495	6,412,145	31,336,350

7 保証債務等の偶発債務

該当なし

8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価格	時 価	評価損益
国 債	123,903,525	126,077,424	2,173,899
大阪府債	69,951,156	69,984,080	32,924
大阪市債	41,000,000	41,160,569	160,569
合 計	234,854,681	237,222,073	2,367,392

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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
大阪府観光事業 振興補助金	大阪府	0	73,821,810	73,821,810	0	
合 計		0	73,821,810	73,821,810	0	

10 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	
基本財産受取利息の振替額	2,626,403
合 計	2,626,403

11 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	法人等 の名称	住所	資産 総額	事業の 内容又は 職業	議決権 の所有 の割合	関係内容		取引の 内容	取引 金額	科目	期末 残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
支配 法人	大阪市	大阪市 北区 中ノ島	-	地方 公共 団体	-	0名	受託 事業	受託事 業収益	153,798,145	未収金	14,250,000
							分担金 の受取	受取 負担金	308,232,787	未払金 未払金	815,855 993,635
										未払金	24,415,657

1. 受託事業については実費弁償方式による。

2. 分担金については大阪市の「平成20年度分担金について（通知）」に基づき受領している。

12 リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

観光情報提供システム用機器一式 (DNS・Mail(リレー) サーバ PRIMERGY RX)

(2) リース資産の減価償却方法

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりである。

- ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額
(単位：円)

	器具備品
取得価額相当額	16,893,271
減価償却累計額相当額	14,159,495
期末残高相当額	2,733,776

- ② 未経過リース料期末残高相当額

	一年以内	一年超	(単位：円) 合計
未経過リース料期末残高相当額	3,511,838	1,408,453	4,920,291

- ③ 当期の支払リース料、減価償却相当額及び支払利息相当額
(単位：円)

支払リース料	5,154,160
減価償却相当額	3,259,444
支払利息相当額	185,253

- ④ 減価償却相当額の算定方法は、定率法によっている。

- ⑤ 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

13 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。なお、「大阪商工会議所特定退職金共済制度」に加入しており、退職一時金の支給にあたっては当該制度を併用している。

- (2) 退職給付債務及びその内訳

	(単位：円)
退職給付債務	△ 56,591,222
共済年金積立金	48,171,090
退職給付引当金	△ 8,420,132

- (3) 退職給付費用に関する事項

	(単位：円)
勤務費用	7,273,340
退職給付費用(※)	7,273,340

※ 退職給付費用のうち、580,000円については天守閣事業特別会計において計上している。

- (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

14 重要な後発事象

該当なし

天守閣事業特別会計貸借対照表

平成21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	286,115,978	272,321,141	13,794,837
未収金	2,390,745	2,932,764	△ 542,019
貯蔵品	3,257,212	2,169,346	1,087,866
前払金	7,929,458	90,200	7,839,258
流動資産合計	299,693,393	277,513,451	22,179,942
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産	9,132,398	5,122,626	4,009,772
什器備品	4,382,398	372,626	4,009,772
差入保証金	2,750,000	2,750,000	0
長期未収入金	10,000,000	10,000,000	0
貸倒引当金	△ 8,000,000	△ 8,000,000	0
固定資産合計	9,132,398	5,122,626	4,009,772
資産合計	308,825,791	282,636,077	26,189,714
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	182,454,203	176,012,931	6,441,272
預り金	355,796	146,194	209,602
未払法人税等	7,002,000	37,309,997	△ 30,307,997
賞与引当金	2,305,751	2,382,633	△ 76,882
流動負債合計	192,117,750	215,851,755	△ 23,734,005
負債合計	192,117,750	215,851,755	△ 23,734,005
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	116,708,041	66,784,322	49,923,719
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	116,708,041	66,784,322	49,923,719
負債および正味財産合計	308,825,791	282,636,077	26,189,714

天守閣事業特別会計正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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			
① 事業収益			
観覧料収益	556,481,633	586,176,671	△ 29,695,038
保管料収益	1,547,200	1,502,800	44,400
手数料収益	8,766,394	8,925,018	△ 158,624
雑収益	294,368	150,995	143,373
経常収益計	567,089,595	596,755,484	△ 29,665,889
(2) 経常費用			
① 事業費	476,190,752	462,928,418	13,262,334
天守閣運営事業費	284,405,344	241,770,469	42,634,875
旅費交通費	161,230	925,150	△ 763,920
通信運搬費	329,581	384,322	△ 54,741
会議費	50,161	0	50,161
交際費	131,530	24,145	107,385
消耗什器備品費	1,088,565	997,400	91,165
消耗品費	2,097,583	3,421,730	△ 1,324,147
修繕費	9,945,157	10,197,945	△ 252,788
広告宣伝費	6,209,017	10,637,370	△ 4,428,353
印刷製本費	7,325,456	7,724,365	△ 398,909
光熱水料費	30,424,651	568,695	29,855,956
賃借料	20,162,268	18,705,785	1,456,483
保険料	0	7,640	△ 7,640
諸謝金	422,222	55,000	367,222
租税公課	158,800	71,800	87,000
支払負担金	11,600,000	11,500,000	100,000
委託料	185,667,724	169,918,516	15,749,208
取材費	1,510,675	0	1,510,675
視察費	9,740	7,800	1,940
支払手数料	6,982,315	6,491,516	490,799
雑費	128,669	131,290	△ 2,621
天守閣事業管理費	191,785,408	221,157,949	△ 29,372,541
給与手当	39,665,748	41,402,361	△ 1,736,613
臨時雇賃金	33,055,236	21,029,378	12,025,858
退職給付費用	580,000	360,000	220,000
福利厚生費	5,232,450	5,215,300	17,150
旅費交通費	123,670	78,670	45,000
通信運搬費	2,625,308	2,565,037	60,271
減価償却費	399,056	102,692	296,364
会議費	0	6,068	△ 6,068
交際費	36,000	225,727	△ 189,727
消耗什器備品費	308,888	704,544	△ 395,656

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
消耗品費	1,959,100	2,140,941	△ 181,841
修繕費	86,247	168,923	△ 82,676
印刷製本費	129,929	500,745	△ 370,816
光熱水料費	920,992	29,471,432	△ 28,550,440
賃借料	3,258,795	2,845,200	413,595
保険料	61,810	112,410	△ 50,600
租税公課	10,633,669	13,355,883	△ 2,722,214
大阪市納付金	90,687,237	95,456,719	△ 4,769,482
委託料	1,047,060	4,611,773	△ 3,564,713
雑費	974,213	804,146	170,067
② 管理費	13,973,124	9,112,434	4,860,690
給与手当	11,127,774	7,008,811	4,118,963
諸謝金	590,662	514,482	76,180
委託料	2,254,688	1,589,141	665,547
③ 他会計への繰出額	20,000,000	20,000,000	0
一般会計への繰出額	20,000,000	20,000,000	0
経常費用計	510,163,876	492,040,852	18,123,024
当期経常増減額	56,925,719	104,714,632	△ 47,788,913
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
税引前当期一般正味財産増減額	56,925,719	104,714,632	△ 47,788,913
法人税、住民税及び事業税	7,002,000	37,309,997	△ 30,307,997
当期一般正味財産増減額	49,923,719	67,404,635	△ 17,480,916
一般正味財産期首残高	66,784,322	△ 620,313	67,404,635
一般正味財産期末残高	116,708,041	66,784,322	49,923,719
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	116,708,041	66,784,322	49,923,719

天守閣事業特別会計 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び貯蔵品・・・先入先出法による原価法（貸借対照表については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定率法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 会計方針の変更

(1) 棚卸資産の評価に関する会計基準

当該事業年度より、「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表）を適用している。

当該変更に伴う正味財産増減額に与える影響はない。

(2) リース取引に関する会計基準

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっていたが、当該事業年度より、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号）（平成5年6月17日（企業会計審議会第一部会）、平成19年3月30日改正）および「リース取引に関する会計基準の適用方針」（企業会計基準適用指針第16号（平成6年1月18日（日本公認会計士協会会計制度委員会）、平成19年3月30日改正））を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。

なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を引き続き採用している。

当該変更に伴う正味財産増減額に与える影響はない。

3 担保に供している資産

該当なし

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
什器備品	5,309,728	927,330	4,382,398
合 計	5,309,728	927,330	4,382,398

5 保証債務等の偶発債務

該当なし

6 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有の割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人	大阪市	大阪市 北区 中ノ島	-	地方公共団体	-	0名	大阪城 天守閣 の管理	利用 料金 納付金	90,687,237	未払金	90,687,237

「大阪城天守閣管理業務基本協定書」及び「平成20年度大阪城天守閣管理業務に関する年度協定書」に基づき、観覧料収益、保管料収益及び手数料収益の16%を納付している。

7 リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりである。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	器具備品
取得価額相当額	83,236,113
減価償却累計額相当額	75,990,026
期末残高相当額	7,246,087

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	一年以内	一年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	17,279,222	2,851,066	20,130,288

(3) 当期の支払リース料、減価償却相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

支払リース料	18,996,120
減価償却相当額	10,928,762
支払利息相当額	882,056

(4) 減価償却相当額の算定方法は、定率法による。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法による。

8 税効果会計

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：円)

未払事業税否認	379,764
貸倒引当金限度超過額	7,278,147
退職給付引当金繰入額限度超過額	1,920,632
賞与引当金繰入額限度超過額	3,644,568
繰延税金資産小計	13,223,111
評価性引当額	△ 13,223,111
繰延税金資産合計	0

9 重要な後発事象

該当なし

貸借対照表 総括表

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	83,647,175	286,115,978	0	369,763,153
未収金	43,266,147	2,390,745	△ 21,894,960	23,761,932
商品	643,930	0	0	643,930
貯蔵品	35,710,421	3,257,212	0	38,967,633
前払金	3,849,320	7,929,458	0	11,778,778
貸付金	5,700,000	0	0	5,700,000
流動資産合計	172,816,993	299,693,393	△ 21,894,960	450,615,426
2. 固定資産				
(1) 基本財産	235,209,201	0	0	235,209,201
普通預金	354,520	0	0	354,520
投資有価証券	234,854,681	0	0	234,854,681
(2) 特定資産	51,467,012	0	0	51,467,012
退職給付引当資産	5,963,016	0	0	5,963,016
コンベンション助成積立金	45,503,996	0	0	45,503,996
(3) その他固定資産	51,976,291	9,132,398	0	61,108,689
建物附属設備	4,922,262	0	0	4,922,262
什器備品	2,345,517	4,382,398	0	6,727,915
リース資産	23,803,726	0	0	23,803,726
ソフトウェア	264,845	0	0	264,845
電話加入権	298,305	0	0	298,305
差入敷金	2,554,200	0	0	2,554,200
差入保証金	2,471,320	2,750,000	0	5,221,320
長期立替金	6,967,787	0	0	6,967,787
長期未収入金	65,578,201	10,000,000	0	75,578,201
貸倒引当金	△ 57,229,872	△ 8,000,000	0	△ 65,229,872
固定資産合計	338,652,504	9,132,398	0	347,784,902
資産合計	511,469,497	308,825,791	△ 21,894,960	798,400,328
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	161,532,421	182,454,203	△ 21,894,960	322,091,664
リース債務	6,303,424	0	0	6,303,424
預り金	21,582,682	355,796	0	21,938,478
未払消費税等	459,700	0	0	459,700
未払法人税等	0	7,002,000	0	7,002,000
賞与引当金	13,672,189	2,305,751	0	15,977,940
流動負債合計	203,550,416	192,117,750	△ 21,894,960	373,773,206
2. 固定負債				
リース債務	17,844,136	0	0	17,844,136
退職給付引当金	8,420,132	0	0	8,420,132
固定負債合計	26,264,268	0	0	26,264,268
負債合計	229,814,684	192,117,750	△ 21,894,960	400,037,474
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	235,209,201	0	0	235,209,201
(うち基本財産への充当額)	(235,209,201)	(0)	(0)	(235,209,201)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	46,445,612	116,708,041	0	163,153,653
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(45,503,996)	(0)	(0)	(45,503,996)
正味財産合計	281,654,813	116,708,041	0	398,362,854
負債および正味財産合計	511,469,497	308,825,791	△ 21,894,960	798,400,328

正味財産増減計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	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				
① 基本財産運用益	2,626,403	0	0	2,626,403
基本財産受取利息	2,626,403	0	0	2,626,403
② 特定資産運用益	21,118	0	0	21,118
特定資産受取利息	21,118	0	0	21,118
③ 受取会費	41,643,000	0	0	41,643,000
賛助会員受取会費	41,643,000	0	0	41,643,000
④ 事業収益	173,468,350	567,089,595	0	740,557,945
受託事業収益	157,474,735	0	0	157,474,735
天守閣事業収益	0	567,089,595	0	567,089,595
その他事業収益	15,993,615	0	0	15,993,615
⑤ 受取補助金等	73,821,810	0	0	73,821,810
受取大阪府補助金	73,821,810	0	0	73,821,810
⑥ 受取負担金	450,613,130	0	0	450,613,130
受取大阪府負担金	51,158,587	0	0	51,158,587
受取大阪市負担金	308,232,787	0	0	308,232,787
受取その他負担金	91,221,756	0	0	91,221,756
⑦ 販売事業収益	189,688,580	0	△ 868,760	188,819,820
天守閣売店等売上	189,688,580	0	△ 868,760	188,819,820
⑧ 雑収益	798,325	0	0	798,325
雑収益	798,325	0	0	798,325
⑨ 他会計からの繰入額	20,000,000	0	△ 20,000,000	0
天守閣事業特別会計からの繰入額	20,000,000	0	△ 20,000,000	0
経常収益計	952,680,716	567,089,595	△ 20,868,760	1,498,901,551
(2) 経常費用				
① 事業費	860,219,268	476,190,752	△ 868,760	1,335,541,260
観光誘致・コンベンション事業費	697,316,709	0	0	697,316,709
給与手当	168,838,037	0	0	168,838,037
臨時雇賃金	73,652,764	0	0	73,652,764
退職給付費用	5,363,095	0	0	5,363,095
福利厚生費	23,206,253	0	0	23,206,253
旅費交通費	23,190,871	0	0	23,190,871
通信運搬費	14,918,957	0	0	14,918,957
会議費	1,077,097	0	0	1,077,097
交際費	3,563,573	0	0	3,563,573
消耗什器備品費	2,709,210	0	0	2,709,210
消耗品費	4,954,123	0	0	4,954,123
修繕費	608,748	0	0	608,748
広告宣伝費	21,877,223	0	0	21,877,223
印刷製本費	7,452,760	0	0	7,452,760
光熱水料費	5,808,073	0	0	5,808,073
賃借料	40,581,493	0	0	40,581,493
保険料	410,639	0	0	410,639
諸謝金	5,345,047	0	0	5,345,047
租税公課	330,800	0	0	330,800
支払負担金	22,158,509	0	0	22,158,509
支払助成金	26,123,271	0	0	26,123,271
委託料	203,204,094	0	0	203,204,094
取材費	4,403,519	0	0	4,403,519
視察費	7,885,045	0	0	7,885,045

科 目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	合計
セミナー開催費	22,921,942	0	0	22,921,942
雑費	6,731,566	0	0	6,731,566
天守閣運営事業費	0	284,405,344	△ 130,670	284,274,674
旅費交通費	0	161,230	0	161,230
通信運搬費	0	329,581	0	329,581
会議費	0	50,161	0	50,161
交際費	0	131,530	0	131,530
消耗什器備品費	0	1,088,565	0	1,088,565
消耗品費	0	2,097,583	0	2,097,583
修繕費	0	9,945,157	0	9,945,157
広告宣伝費	0	6,209,017	△ 130,670	6,078,347
印刷製本費	0	7,325,456	0	7,325,456
光熱水料費	0	30,424,651	0	30,424,651
賃借料	0	20,162,268	0	20,162,268
諸謝金	0	422,222	0	422,222
租税公課	0	158,800	0	158,800
支払負担金	0	11,600,000	0	11,600,000
委託料	0	185,667,724	0	185,667,724
取材費	0	1,510,675	0	1,510,675
視察費	0	9,740	0	9,740
支払手数料	0	6,982,315	0	6,982,315
雑費	0	128,669	0	128,669
天守閣事業管理費	0	191,785,408	0	191,785,408
給与手当	0	39,665,748	0	39,665,748
臨時雇賃金	0	33,055,236	0	33,055,236
退職給付費用	0	580,000	0	580,000
福利厚生費	0	5,232,450	0	5,232,450
旅費交通費	0	123,670	0	123,670
通信運搬費	0	2,625,308	0	2,625,308
減価償却費	0	399,056	0	399,056
交際費	0	36,000	0	36,000
消耗什器備品費	0	308,888	0	308,888
消耗品費	0	1,959,100	0	1,959,100
修繕費	0	86,247	0	86,247
印刷製本費	0	129,929	0	129,929
光熱水料費	0	920,992	0	920,992
賃借料	0	3,258,795	0	3,258,795
保険料	0	61,810	0	61,810
租税公課	0	10,633,669	0	10,633,669
大阪市納付金	0	90,687,237	0	90,687,237
委託料	0	1,047,060	0	1,047,060
雑費	0	974,213	0	974,213
販売事業費	162,902,559	0	△ 738,090	162,164,469
商品売上原価	120,444,813	0	△ 738,090	119,706,723
給与手当	23,319,611	0	0	23,319,611
臨時雇賃金	2,999,943	0	0	2,999,943
退職給付費用	360,000	0	0	360,000
福利厚生費	2,857,319	0	0	2,857,319
旅費交通費	241,210	0	0	241,210
通信運搬費	732,548	0	0	732,548
交際費	3,900	0	0	3,900
消耗什器備品費	47,120	0	0	47,120
消耗品費	1,088,469	0	0	1,088,469
修繕費	56,386	0	0	56,386
印刷製本費	1,336,481	0	0	1,336,481
光熱水料費	1,729,661	0	0	1,729,661
賃借料	6,048,964	0	0	6,048,964

科 目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	合計
租税公課	600	0	0	600
委託料	801,186	0	0	801,186
視察費	8,000	0	0	8,000
セミナー開催費	37,843	0	0	37,843
雑費	788,505	0	0	788,505
② 管理費	113,891,187	13,973,124	0	127,864,311
役員報酬	30,105,608	0	0	30,105,608
給与手当	29,299,951	11,127,774	0	40,427,725
退職給付費用	970,245	0	0	970,245
福利厚生費	12,120,127	0	0	12,120,127
旅費交通費	807,690	0	0	807,690
通信運搬費	659,589	0	0	659,589
減価償却費	2,106,972	0	0	2,106,972
交際費	30,000	0	0	30,000
消耗什器備品費	100,464	0	0	100,464
消耗品費	5,987,694	0	0	5,987,694
修繕費	772,750	0	0	772,750
広告宣伝費	95,025	0	0	95,025
印刷製本費	38,958	0	0	38,958
光熱水料費	574,292	0	0	574,292
賃借料	5,051,467	0	0	5,051,467
保険料	15,000	0	0	15,000
諸謝金	3,423,000	590,662	0	4,013,662
租税公課	10,374,531	0	0	10,374,531
委託料	10,014,259	2,254,688	0	12,268,947
セミナー開催費	73,120	0	0	73,120
雑費	1,270,445	0	0	1,270,445
③ 他会計への繰出額	0	20,000,000	△ 20,000,000	0
一般会計への繰出額	0	20,000,000	△ 20,000,000	0
経常費用計	974,110,455	510,163,876	△ 20,868,760	1,463,405,571
当期経常増減額	△ 21,429,739	56,925,719	0	35,495,980
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産減損損失				
電話加入権減損損失	1,379,455	0	0	1,379,455
経常外費用計	1,379,455	0	0	1,379,455
当期経常外増減額	△ 1,379,455	0	0	△ 1,379,455
税引前当期一般正味財産増減額	△ 22,809,194	56,925,719	0	34,116,525
法人税、住民税及び事業税	0	7,002,000	0	7,002,000
当期一般正味財産増減額	△ 22,809,194	49,923,719	0	27,114,525
一般正味財産期首残高	69,254,806	66,784,322	0	136,039,128
一般正味財産期末残高	46,445,612	116,708,041	0	163,153,653
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	2,835,604	0	0	2,835,604
基本財産受取利息	2,835,604	0	0	2,835,604
一般正味財産への振替額	△ 2,626,403	0	0	△ 2,626,403
一般正味財産への振替額	△ 2,626,403	0	0	△ 2,626,403
当期指定正味財産増減額	209,201	0	0	209,201
指定正味財産期首残高	235,000,000	0	0	235,000,000
指定正味財産期末残高	235,209,201	0	0	235,209,201
III 正味財産期末残高	281,654,813	116,708,041	0	398,362,854

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成 20 年 4 月 1 日から 平成 21 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1.税引前当期一般正味財産増減額	34,116,525		
2.キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	2,506,028		
固定資産除却・売却損	1,379,455		
未収金の増減額	49,136,663		
前払金の増減額	△ 7,861,521		
仮払金の増減額	170,000		
立替金の増減額	527,268		
貯蔵品の増減額	△ 5,273,618		
退職給与引当金の増減額	1,173,340		
賞与引当金の増減額	△ 5,191,153		
未払金の増減額	34,902,846		
預り金の増減額	16,626,184		
前受金の増減額	△ 141,260		
未払消費税等の増減額	△ 4,287,600		
指定正味財産からの振替額	△ 2,626,403		
小計	81,040,229		
3.法人税等の支払額	△ 50,025,600		
4.指定正味財産増加収入			
基本財産受取利息	2,626,403		
指定正味財産増加収入	2,626,403		
事業活動によるキャッシュ・フロー	67,757,557		
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1.投資活動収入			
特定資産取崩収入	10,592,016		
退職給与引当資産取崩収入	5,807,016		
コンベンション助成積立金取崩収入	4,785,000		
貸付金返済収入	2,000,000		
長期立替金返済収入	579,000		
長期未収入金回収収入	840,000		
投資活動収入計	14,011,016		
2.投資活動支出			
特定資産取得支出	56,252,012		
退職給与引当資産取得支出	5,963,016		
コンベンション助成積立金取得支出	50,288,996		
固定資産取得支出	4,906,528		
什器備品購入支出	4,906,528		
貸付金支出	2,700,000		
投資活動支出計	63,858,540		
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 49,847,524		
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1.財務活動収入			
2.財務活動支出			
財務活動によるキャッシュ・フロー			
V 現金及び現金同等物の増減額	17,910,033		
VI 現金及び現金同等物の期首残高	351,853,120		
VII 現金及び現金同等物の期末残高	369,763,153		

(注)資金の範囲…資金の範囲は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資である。

財産目録

平成21年3月31日現在

財団法人 大阪観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	8,187,319	
事務局 手許現金	29,379	
梅田VIC "	270,873	
新大阪VIC "	213,745	
天守閣売店 "	2,230,054	
天王寺VIC "	11,322	
難波VIC "	252,891	
U C VIC "	326,619	
預り現金	0	
天守閣事務室現金	4,852,436	
釣銭現金	1,310,000	
梅田VIC	100,000	
新大阪VIC	50,000	
天守閣売店	200,000	
天王寺VIC	50,000	
難波VIC	100,000	
U C VIC	100,000	
天守閣事務室釣銭	710,000	
現金小計	9,497,319	
預金		
普通預金		
りそな銀行大阪公務部 普通預金 / 5459460	3,159,046	
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6309177	31,883,382	
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6314137	272,323,621	
りそな銀行船場支店 普通預金 / 140125	13,570,797	
りそな銀行大手支店 普通預金 / 3779176	5,309,037	
りそな銀行大手支店 普通預金 / 3779324	17,899,893	
近畿大阪銀行船場支店 普通預金 / 687209	8,229,921	
三菱東京UFJ銀行大阪公務部 普通預金 / 1004752	6,931,743	
三井住友銀行大阪公務部 普通預金 / 10940	958,394	
預金小計	360,265,834	
現預金合計		369,763,153
未収金(会費・宣伝印刷物広告料等)		
会費収入	710,000	
広告料収入	2,159,000	
使用料収入	15,750	
頒布収入	22,200	
手数料収入	66,545	
分担金収入	2,306,015	
受託料収入	14,250,000	
販売事業収入	1,120,338	
観覧料収入	653,200	
JTBクーポン	469,500	
KNTクーポン	70,020	
NTAクーポン	76,140	
TOPツアークーポン	291,300	
その他クーポン	769,820	
その他	782,104	
内部未収金	21,894,960	
未収金小計	45,656,892	
商品	643,930	
貯蔵品	38,967,633	
前払金	11,778,778	
貸付金		
開催準備資金貸付金	5,700,000	
流動資産合計		472,510,386
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
普通預金		
りそな銀行大阪公務部 普通預金 / 685126	154,520	
三菱東京UFJ銀行大阪公務部 普通預金 / 3515573	100,000	
三井住友銀行大阪公務部 普通預金 / 8571	100,000	
基本財産普通預金小計	354,520	
投資有価証券(利付国債5年・大阪府債・大阪市債)		
三菱UFJ証券大阪支店 / 2.35E+08	29,996,066	
野村証券大阪支店 / J9-222267	204,858,615	
投資有価証券小計	234,854,681	
基本財産合計		235,209,201

科 目	金 額	額
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
りそな銀行大手支店 定期預金 / 5917940	963,016	
三井住友銀行大阪公務部 定期預金 / 3433	5,000,000	
コンベンション助成積立金		
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6309716	45,503,996	
特定資産合計		51,467,012
(3) その他固定資産		
建物附属設備	4,922,262	
器具備品	6,727,915	
リース資産	23,803,726	
ソフトウェア	264,845	
電話加入権	298,305	
差入敷金 (新大阪案内所差入敷金)	2,554,200	
差入保証金 (南港売店保証金等)	5,221,320	
長期立替金	6,967,787	
長期未収入金	75,578,201	
貸倒引当金	△ 65,229,872	
その他固定資産合計		61,108,689
固定資産合計		347,784,902
資産合計		820,295,288
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分諸手当	7,178,885	
事務局諸経費	3,717,833	
観光プロモーション事業費	32,759,954	
コンベンション事業費	2,818,409	
魅力開発事業費	10,473,848	
情報発信事業費	61,434,269	
受入態勢整備事業費	8,466,125	
企画調査事業費	9,742,616	
販売事業費	13,748,502	
天守閣事業費	64,908,989	
天守閣管理費	94,835,046	
チケット販売未払金	11,259,990	
旅行クーポン未払金(JTB/KNT/NTA/TOP等)	147,078	
その他未払金	600,120	
内部未払金	21,894,960	
未払金小計	343,986,624	
リース債務	6,303,424	
預り金		
税金預り金	2,063,584	
社会保険料預り金	284,251	
旅行クーポン預り金(JTB/KNT/NTA/TOP/ぐるっとパス等)	223,886	
周遊パス預り金	16,933,111	
預り分担金	2,433,646	
預り金小計	21,938,478	
未払消費税等	459,700	
未払法人税等	7,002,000	
賞与引当金	15,977,940	
流動負債合計		395,668,166
2. 固定負債		
リース債務	17,844,136	
退職給付引当金	8,420,132	
固定負債合計		26,264,268
負債合計		421,932,434
正味財産		398,362,854

一 般 会 計 収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	2,000,000	2,626,403	△ 626,403	
基本財産利息収入	2,000,000	2,626,403	△ 626,403	
② 特定資産運用収入	20,000	21,118	△ 1,118	
特定資産利息収入	20,000	21,118	△ 1,118	
特: 会費収入	45,000,000	41,643,000	3,357,000	
賛助会員会費収入	45,000,000	41,643,000	3,357,000	
特: 事業収入	189,364,000	173,468,350	15,895,650	
受託料事業収入	172,364,000	157,474,735	14,889,265	
大阪市	168,364,000	153,798,145	14,565,855	
その他	4,000,000	3,676,590	323,410	
その他事業収入	17,000,000	15,993,615	1,006,385	
広告料収入	4,900,000	5,030,750	△ 130,750	
使用料収入	900,000	504,525	395,475	
頒布収入	800,000	409,800	390,200	
チケット販売収入	4,100,000	4,760,131	△ 660,131	
その他収入	6,300,000	5,288,409	1,011,591	
特: 補助金等収入	73,069,000	73,821,810	△ 752,810	
地方公共団体補助金収入	73,069,000	73,821,810	△ 752,810	
大阪府	73,069,000	73,821,810	△ 752,810	
特: 負担金収入	503,448,000	450,613,130	52,834,870	
事業負担金	444,616,000	395,970,114	48,645,886	
大阪府	20,000,000	23,333,000	△ 3,333,000	
大阪市	308,316,000	281,415,358	26,900,642	
大阪商工会議所	1,500,000	1,500,000	0	
民間企業等	114,800,000	89,721,756	25,078,244	
人件費負担金	58,832,000	54,643,016	4,188,984	
大阪府	28,273,000	27,825,587	447,413	
大阪市	30,559,000	26,817,429	3,741,571	
特: 販売事業収入	167,000,000	189,688,580	△ 22,688,580	
天守閣売店等売上収入	167,000,000	189,688,580	△ 22,688,580	
特: 雑収入	800,000	798,325	1,675	
雑収入	800,000	798,325	1,675	
③ コンベンション事業貸付金返還収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
開催準備貸付金返済収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
⑩ 長期立替金回収収入	0	579,000	△ 579,000	
⑪ 長期未収入金回収収入	0	840,000	△ 840,000	
⑫ 他会計からの繰入金収入	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000	
天守閣事業特別会計からの繰入金収入	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000	
事業活動収入合計 (A)	990,701,000	956,099,716	34,601,284	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
2. 事業活動支出				
観光誘致・コンベンション事業費支出	746,750,000	699,951,359	46,798,641	
① 観光プロモーション事業費支出	204,829,000	224,750,560	△ 19,921,560	
海外ビジター誘致事業	56,747,000	81,834,688	△ 25,087,688	
国内ビジター誘致事業	33,790,000	37,588,019	△ 3,798,019	
大阪プロデュース事業	66,300,000	70,103,541	△ 3,803,541	
その他観光誘致事業	1,521,000	1,141,184	379,816	
事業費人件費	33,542,000	17,631,371	15,910,629	
事業費事務費	12,929,000	16,451,757	△ 3,522,757	
② 魅力開発事業費支出	51,800,000	59,065,554	△ 7,265,554	
新規魅力開発事業	19,600,000	26,843,195	△ 7,243,195	
伝統行事振興事業	21,200,000	24,944,519	△ 3,744,519	
その他魅力開発事業	2,500,000	2,422,477	77,523	
事業費人件費	5,500,000	1,911,348	3,588,652	
事業費事務費	3,000,000	2,944,015	55,985	
③ 情報発信事業費支出	144,148,000	118,777,888	25,370,112	
観光情報センターの運営事業	33,534,000	45,565,599	△ 12,031,599	
PRツールの作成事業	51,205,000	41,211,789	9,993,211	
インターネット情報発信事業	16,409,000	18,267,972	△ 1,858,972	
事業費人件費	35,000,000	10,039,494	24,960,506	
事業費事務費	8,000,000	3,693,034	4,306,966	
④ 受入態勢整備事業費支出	183,900,000	154,882,844	29,017,156	
内外ビジター受入態勢整備事業	5,777,000	6,423,893	△ 646,893	
観光案内所運営事業	90,083,000	99,844,825	△ 9,761,825	
その他受入態勢整備事業	7,540,000	8,137,184	△ 597,184	
周遊パス事業	72,000,000	36,926,579	35,073,421	
事業費人件費	5,500,000	1,911,348	3,588,652	
事業費事務費	3,000,000	1,639,015	1,360,985	
⑤ コンベンション事業費支出	92,748,000	78,903,133	13,844,867	
誘致事業	8,600,000	7,587,483	1,012,517	
支援事業	41,650,000	19,025,914	22,624,086	
支援事業開催準備貸付金支出	0	2,700,000	△ 2,700,000	
情報発信事業	7,000,000	5,782,007	1,217,993	
企画調査事業	2,300,000	1,348,021	951,979	
事業費人件費	25,101,000	35,034,180	△ 9,933,180	
事業費事務費	8,097,000	7,425,528	671,472	
⑥ インセンティブツアー事業費支出	17,802,000	10,944,404	6,857,596	
誘致事業	8,000,000	4,327,455	3,672,545	
支援事業	1,100,000	653,677	446,323	
情報発信事業	500,000	2,430	497,570	
企画調査事業	400,000	71,390	328,610	
事業費人件費	5,899,000	4,859,480	1,039,520	
事業費事務費	1,903,000	1,029,972	873,028	
⑦ 企画調査事業費支出	51,523,000	52,626,976	△ 1,103,976	
企画調査研究事業	15,000,000	9,937,596	5,062,404	
会員関係関連事業	8,500,000	4,815,313	3,684,687	
関係団体との連携事業	8,023,000	7,704,240	318,760	
その他企画調査事業	1,000,000	1,426,639	△ 426,639	
事業費人件費	16,000,000	23,368,887	△ 7,368,887	
事業費事務費	3,000,000	5,374,301	△ 2,374,301	
販売事業費支出	144,800,000	162,902,559	△ 18,102,559	
記念品販売・出版事業	114,800,000	133,365,686	△ 18,565,686	
事業費人件費	30,000,000	29,536,873	463,127	
管理費支出	104,151,000	119,976,248	△ 15,825,248	
管理費人件費	76,832,000	70,507,731	6,324,269	
管理費事務費	27,000,000	49,128,164	△ 22,128,164	
管理費雑支出	319,000	340,353	△ 21,353	
事業活動支出合計 (B)	995,701,000	982,830,166	12,870,834	
事業活動収支差額 (A) - (B)	△ 5,000,000	△ 26,730,450	21,730,450	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	5,807,016	△ 5,807,016	
コンベンション助成積立金取崩収入	0	4,785,000	△ 4,785,000	
投資活動収入計	0	10,592,016	△ 10,592,016	
2. 投資活動支出				
退職給付引当資産取得支出	0	5,963,016	△ 5,963,016	
コンベンション助成積立金取得支出	0	50,288,996	△ 50,288,996	
固定資産取得支出	500,000	497,700	2,300	
什器備品購入支出	500,000	497,700	2,300	
投資活動支出計	500,000	56,749,712	△ 56,249,712	
投資活動収支差額	△ 500,000	△ 46,157,696	45,657,696	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 5,500,000	△ 72,888,146	67,388,146	
前期繰越収支差額	36,095,000	20,075,985	16,019,015	
次期繰越収支差額	30,595,000	△ 52,812,161	83,407,161	

一般会計 収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金及び短期金銭債権債務（貸付金及びリース債務を除く）を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載のとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれている資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	79,531,979	83,647,175
未収金	90,050,364	43,266,147
前払金	3,827,057	3,849,320
立替金	527,268	0
仮払金	170,000	0
合 計	174,106,668	130,762,642
未払金	131,260,420	161,532,421
預り金	5,166,100	21,582,682
前受金	141,260	0
未払消費税等	4,747,300	459,700
未払法人税等	12,715,603	0
合 計	154,030,683	183,574,803
次期繰越収支差額	20,075,985	△ 52,812,161

天守閣事業特別会計収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 観覧料収入	481,000,000	556,481,633	△ 75,481,633	
② 保管料収入	1,200,000	1,547,200	△ 347,200	
③ 手数料収入	7,300,000	8,766,394	△ 1,466,394	
④ 雑収入	140,000	294,368	△ 154,368	
事業活動収入合計 (A)	489,640,000	567,089,595	△ 77,449,595	
2. 事業活動支出				
① 観光事業費支出	235,303,000	277,422,630	△ 42,119,630	
誘致宣伝事業	13,153,000	9,349,894	3,803,106	
受入対策事業	70,650,000	82,150,857	△ 11,500,857	
観光振興事業	36,250,000	30,421,912	5,828,088	
天守閣整備事業	115,250,000	155,499,967	△ 40,249,967	
② 事業管理費支出	7,500,000	6,982,714	517,286	
事業費事務費	7,500,000	6,982,714	517,286	
③ 管理費支出	223,837,000	213,526,224	10,310,776	
管理費人件費	81,250,000	89,738,090	△ 8,488,090	
管理費事務費	62,087,000	32,893,878	29,193,122	
大阪市納付金	80,000,000	90,687,237	△ 10,687,237	
管理費雑支出	500,000	207,019	292,981	
④ 他会計への繰出金支出	8,000,000	20,000,000	△ 12,000,000	
一般会計への繰出金支出	8,000,000	20,000,000	△ 12,000,000	
事業活動支出合計 (B)	474,640,000	517,931,568	△ 43,291,568	
事業活動収支差額 (A) - (B)	15,000,000	49,158,027	△ 34,158,027	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
什器備品購入支出	0	4,408,828	△ 4,408,828	
投資活動支出計	0	4,408,828	△ 4,408,828	
投資活動収支差額	0	△ 4,408,828	4,408,828	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	15,000,000	44,749,199	△ 29,749,199	
前期繰越収支差額	△ 50,415,000	61,874,983	△ 112,289,983	
次期繰越収支差額	△ 35,415,000	106,624,182	△ 142,039,182	

天守閣事業特別会計 収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金及び短期金銭債権債務を含めることにしている。

なお、前期末および当期末残高は下記2に記載のとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	272,321,141	286,115,978
未収金	2,932,764	2,390,745
前払金	90,200	7,929,458
合 計	275,344,105	296,436,181
未払金	176,012,931	182,454,203
預り金	146,194	355,796
未払法人税等	37,309,997	7,002,000
合 計	213,469,122	189,811,999
次期繰越収支差額	61,874,983	106,624,182

収支計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	合計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	2,626,403	0	0	2,626,403
基本財産利息収入	2,626,403	0	0	2,626,403
② 特定資産運用収入	21,118	0	0	21,118
特定資産利息収入	21,118	0	0	21,118
③ 会費収入	41,643,000	0	0	41,643,000
賛助会員会費収入	41,643,000	0	0	41,643,000
④ 事業収入	173,468,350	567,089,595	0	740,557,945
受託料事業収入	157,474,735	0	0	157,474,735
天守閣事業収入	0	567,089,595	0	567,089,595
その他事業収入	15,993,615	0	0	15,993,615
⑤ 補助金等収入	73,821,810	0	0	73,821,810
地方公共団体補助金収入	73,821,810	0	0	73,821,810
⑥ 負担金収入	450,613,130	0	0	450,613,130
事業負担金	395,970,114	0	0	395,970,114
人件費負担金	54,643,016	0	0	54,643,016
⑦ 販売事業収入	189,688,580	0	0	189,688,580
天守閣売店等売上収入	189,688,580	0	△ 868,760	188,819,820
⑧ 雑収入	798,325	0	0	798,325
雑収入	798,325	0	0	798,325
⑨ コンベンション事業貸付金返還収入	2,000,000	0	0	2,000,000
開催準備貸付金返済収入	2,000,000	0	0	2,000,000
⑩ 長期立替金回収収入	579,000	0	0	579,000
⑪ 長期未収入金回収収入	840,000	0	0	840,000
⑫ 他会計からの繰入金収入	20,000,000	0	0	20,000,000
天守閣事業特別会計からの繰入金収入	20,000,000	0	△ 20,000,000	0
事業活動収入合計 (A)	956,099,716	567,089,595	△ 20,868,760	1,502,320,551

科 目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	合計
2. 事業活動支出				
観光誘致・コンベンション事業費支出	699,951,359	0	0	699,951,359
① 観光プロモーション事業費支出	224,750,560	0	0	224,750,560
② 魅力開発事業費支出	59,065,554	0	0	59,065,554
③ 情報発信事業費支出	118,777,888	0	0	118,777,888
④ 受入態勢整備事業費支出	154,882,844	0	0	154,882,844
⑤ コンベンション事業費支出	78,903,133	0	0	78,903,133
⑥ インセンティブツアー事業費支出	10,944,404	0	0	10,944,404
⑦ 企画調査事業費支出	52,626,976	0	0	52,626,976
天守閣事業費支出	0	517,931,568	△ 20,130,670	497,800,898
① 観光事業費支出	0	277,422,630	△ 130,670	277,291,960
② 事業管理費支出	0	6,982,714	0	6,982,714
③ 管理費支出	0	213,526,224	0	213,526,224
④ 他会計への繰出金支出	0	20,000,000	△ 20,000,000	0
一般会計への繰出金支出	0	20,000,000	△ 20,000,000	0
販売事業費支出	162,902,559	0	0	162,902,559
記念品販売・出版事業	133,365,686	0	△ 738,090	132,627,596
事業費人件費	29,536,873	0	0	29,536,873
管理費支出	119,976,248	0	0	119,976,248
管理費人件費	70,507,731	0	0	70,507,731
管理費事務費	49,468,517	0	0	49,468,517
事業活動支出合計 (B)	982,830,166	517,931,568	△ 20,868,760	1,479,892,974
事業活動収支差額 (A) - (B)	△ 26,730,450	49,158,027	0	22,427,577
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給付引当資産取崩収入	5,807,016	0	0	5,807,016
コンベンション助成積立金取崩収入	4,785,000	0	0	4,785,000
投資活動収入計	10,592,016	0	0	10,592,016
2. 投資活動支出				
退職給付引当資産取得支出	5,963,016	0	0	5,963,016
コンベンション助成積立金取得支出	50,288,996	0	0	50,288,996
固定資産取得支出	497,700	4,408,828	0	4,906,528
什器備品購入支出	497,700	4,408,828	0	4,906,528
投資活動支出計	56,749,712	4,408,828	0	61,158,540
投資活動収支差額	△ 46,157,696	△ 4,408,828	0	△ 50,566,524
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0	0
当期収支差額	△ 72,888,146	44,749,199	0	△ 28,138,947
前期繰越収支差額	20,075,985	61,874,983	0	81,950,968
次期繰越収支差額	△ 52,812,161	106,624,182	0	53,812,021

一般会計収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	2,000,000	2,626,403	△ 626,403	
基本財産利息収入	2,000,000	2,626,403	△ 626,403	
② 特定資産運用収入	20,000	21,118	△ 1,118	
特定資産利息収入	20,000	21,118	△ 1,118	
③ 会費収入	45,000,000	41,643,000	3,357,000	
賛助会員会費収入	45,000,000	41,643,000	3,357,000	
④ 事業収入	189,364,000	173,468,350	15,895,650	
受託料事業収入	172,364,000	157,474,735	14,889,265	
大阪市	168,364,000	153,798,145	14,565,855	
その他	4,000,000	3,676,590	323,410	
その他事業収入	17,000,000	15,993,615	1,006,385	
広告料収入	4,900,000	5,030,750	△ 130,750	
使用料収入	900,000	504,525	395,475	
頒布収入	800,000	409,800	390,200	
チケット販売収入	4,100,000	4,760,131	△ 660,131	
その他収入	6,300,000	5,288,409	1,011,591	
⑤ 補助金等収入	73,069,000	73,821,810	△ 752,810	
地方公共団体補助金収入	73,069,000	73,821,810	△ 752,810	
大阪府	73,069,000	73,821,810	△ 752,810	
⑥ 負担金収入	503,448,000	450,613,130	52,834,870	
事業負担金	444,616,000	395,970,114	48,645,886	
大阪府	20,000,000	23,333,000	△ 3,333,000	
大阪市	308,316,000	281,415,358	26,900,642	
大阪商工会議所	1,500,000	1,500,000	0	
民間企業等	114,800,000	89,721,756	25,078,244	
人件費負担金	58,832,000	54,643,016	4,188,984	
大阪府	28,273,000	27,825,587	447,413	
大阪市	30,559,000	26,817,429	3,741,571	
⑦ 販売事業収入	167,000,000	189,688,580	△ 22,688,580	
天守閣売店等売上収入	167,000,000	189,688,580	△ 22,688,580	
⑧ 雑収入	800,000	798,325	1,675	
雑収入	800,000	798,325	1,675	
⑨ コンベンション事業貸付金返還収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
開催準備貸付金返済収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
⑩ 長期立替金回収収入	0	579,000	△ 579,000	
⑪ 長期未収入金回収収入	0	840,000	△ 840,000	
⑫ 他会計からの繰入金収入	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000	
天守閣事業特別会計からの繰入金収入	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000	
事業活動収入合計 (A)	990,701,000	956,099,716	34,601,284	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
2. 事業活動支出				
観光誘致・コンベンション事業費支出	746,750,000	699,951,359	46,798,641	
① 観光プロモーション事業費支出	204,829,000	224,750,560	△ 19,921,560	
海外ビジター誘致事業	56,747,000	81,834,688	△ 25,087,688	
国内ビジター誘致事業	33,790,000	37,588,019	△ 3,798,019	
大阪プロデュース事業	66,300,000	70,103,541	△ 3,803,541	
その他観光誘致事業	1,521,000	1,141,184	379,816	
事業費人件費	33,542,000	17,631,371	15,910,629	
事業費事務費	12,929,000	16,451,757	△ 3,522,757	
② 魅力開発事業費支出	51,800,000	59,065,554	△ 7,265,554	
新規魅力開発事業	19,600,000	26,843,195	△ 7,243,195	
伝統行事振興事業	21,200,000	24,944,519	△ 3,744,519	
その他魅力開発事業	2,500,000	2,422,477	77,523	
事業費人件費	5,500,000	1,911,348	3,588,652	
事業費事務費	3,000,000	2,944,015	55,985	
③ 情報発信事業費支出	144,148,000	118,777,888	25,370,112	
観光情報センターの運営事業	33,534,000	45,565,599	△ 12,031,599	
PRツールの作成事業	51,205,000	41,211,789	9,993,211	
インターネット情報発信事業	16,409,000	18,267,972	△ 1,858,972	
事業費人件費	35,000,000	10,039,494	24,960,506	
事業費事務費	8,000,000	3,693,034	4,306,966	
④ 受入態勢整備事業費支出	183,900,000	154,882,844	29,017,156	
内外ビジター受入態勢整備事業	5,777,000	6,423,893	△ 646,893	
観光案内所運営事業	90,083,000	99,844,825	△ 9,761,825	
その他受入態勢整備事業	7,540,000	8,137,184	△ 597,184	
周遊パス事業	72,000,000	36,926,579	35,073,421	
事業費人件費	5,500,000	1,911,348	3,588,652	
事業費事務費	3,000,000	1,639,015	1,360,985	
⑤ コンベンション事業費支出	92,748,000	78,903,133	13,844,867	
誘致事業	8,600,000	7,587,483	1,012,517	
支援事業	41,650,000	19,025,914	22,624,086	
支援事業開催準備貸付金支出	0	2,700,000	△ 2,700,000	
情報発信事業	7,000,000	5,782,007	1,217,993	
企画調査事業	2,300,000	1,348,021	951,979	
事業費人件費	25,101,000	35,034,180	△ 9,933,180	
事業費事務費	8,097,000	7,425,528	671,472	
⑥ インセンティブツアー事業費支出	17,802,000	10,944,404	6,857,596	
誘致事業	8,000,000	4,327,455	3,672,545	
支援事業	1,100,000	653,677	446,323	
情報発信事業	500,000	2,430	497,570	
企画調査事業	400,000	71,390	328,610	
事業費人件費	5,899,000	4,859,480	1,039,520	
事業費事務費	1,903,000	1,029,972	873,028	
⑦ 企画調査事業費支出	51,523,000	52,626,976	△ 1,103,976	
企画調査研究事業	15,000,000	9,937,596	5,062,404	
会員関係関連事業	8,500,000	4,815,313	3,684,687	
関係団体との連携事業	8,023,000	7,704,240	318,760	
その他企画調査事業	1,000,000	1,426,639	△ 426,639	
事業費人件費	16,000,000	23,368,887	△ 7,368,887	
事業費事務費	3,000,000	5,374,301	△ 2,374,301	
販売事業費支出	144,800,000	162,902,559	△ 18,102,559	
記念品販売・出版事業	114,800,000	133,365,686	△ 18,565,686	
事業費人件費	30,000,000	29,536,873	463,127	
管理費支出	104,151,000	119,976,248	△ 15,825,248	
管理費人件費	76,832,000	70,507,731	6,324,269	
管理費事務費	27,000,000	49,128,164	△ 22,128,164	
管理費雑支出	319,000	340,353	△ 21,353	
事業活動支出合計 (B)	995,701,000	982,830,166	12,870,834	
事業活動収支差額 (A) - (B)	△ 5,000,000	△ 26,730,450	21,730,450	