

平成19年度

決算報告書

第12期

自 平成19年 4月 1日

至 平成20年 3月31日

財団法人 大阪観光コンベンション協会

大阪府中央区南船場4-4-21 りそな船場ビル5階

一 般 会 計 貸 借 対 照 表

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
[] 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	79,531,979		
未収金	90,050,364		
商品	976,048		
貯蔵品	31,192,551		
前払金	3,827,057		
貸付金	5,000,000		
立替金	527,268		
仮払金	170,000		
流動資産合計	211,275,267		
2 固定資産			
(1)基本財産	235,000,000		
普通預金	344,120		
投資有価証券	234,655,880		
(2)特定資産	5,807,016		
退職給付引当資産	5,807,016		
(3)その他固定資産	32,236,458		
建物附属設備	5,736,901		
什器備品	2,727,226		
ソフトウェア	333,935		
電話加入権	1,677,760		
差入敷金	2,554,200		
差入保証金	2,471,320		
長期立替金	7,546,787		
長期未収入金	66,418,201		
貸倒引当金	57,229,872		
固定資産合計	273,043,474		
資産合計	484,318,741		
[] 負債の部			
1 流動負債			
未払金	131,260,420		
預り金	5,166,100		
前受金	141,260		
未払消費税等	4,747,300		
未払法人税等	12,715,603		
賞与引当金	18,786,460		
流動負債合計	172,817,143		
2 固定負債			
退職給付引当金	7,246,792		
固定負債合計	7,246,792		
負債合計	180,063,935		
[] 正味財産の部			
1 指定正味財産	235,000,000		
(うち基本財産への充当額)	(235,000,000)		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
2 一般正味財産	69,254,806		
(うち基本財産への充当額)	(0)		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
正味財産合計	304,254,806		
負債および正味財産合計	484,318,741		

一般会計正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,892,333		
特定資産運用益			
特定資産受取利息	28,213		
受取会費			
賛助会員受取会費	43,138,000		
事業収益			
受託事業収益	276,163,066		
その他事業収益	21,932,795		
受取補助金等			
受取大阪府補助金	240,128,000		
受取負担金			
受取大阪府負担金	74,102,743		
受取大阪市負担金	190,979,921		
受取その他負担金	92,381,557		
販売事業収益			
天守閣売店等売上	187,645,633		
雑収益			
雑益	858,798		
他会計からの繰入額			
天守閣事業特別会計からの繰入額	20,000,000		
経常収益計	1,149,251,059		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
(2)経常費用			
事業費	1,022,979,235		
観光誘致・コンベンション事業費	864,851,490		
給与手当	164,618,517		
臨時雇賃金	79,942,998		
退職給付費用	4,336,306		
福利厚生費	23,645,009		
旅費交通費	48,032,140		
通信運搬費	16,962,091		
会議費	2,919,889		
交際費	7,815,124		
消耗什器備品費	433,626		
消耗品費	6,317,389		
修繕費	1,722,774		
広告宣伝費	17,234,183		
印刷製本費	23,246,569		
光熱水料費	6,318,183		
賃借料	40,284,361		
保険料	803,796		
諸謝金	5,198,763		
租税公課	456,250		
支払負担金	55,283,313		
支払助成金	47,075,841		
委託料	220,601,474		
取材費	8,363,393		
視察費	31,294,368		
セミナー開催費	46,782,333		
雑費	5,162,800		
販売事業費	158,127,745		
商品売上原価	118,111,300		
給与手当	20,708,435		
臨時雇賃金	4,273,006		
退職給付費用	360,000		
福利厚生費	2,548,684		
旅費交通費	92,890		
通信運搬費	747,936		
会議費	20,400		
交際費	5,000		
消耗什器備品費	46,440		
消耗品費	536,631		
広告宣伝費	114,450		
印刷製本費	1,387,421		
光熱水料費	1,630,242		
賃借料	5,996,277		
租税公課	200		
支払負担金	100,000		
委託料	957,807		
視察費	10,220		
セミナー開催費	46,202		
雑費	434,204		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	127,594,338		
役員報酬	26,337,151		
給与手当	40,454,721		
退職給付費用	1,268,186		
福利厚生費	6,757,029		
旅費交通費	1,094,821		
通信運搬費	992,907		
会議費	9,688		
交際費	10,500		
消耗什器備品費	2,474,709		
消耗品費	6,190,684		
広告宣伝費	156,780		
印刷製本費	160,311		
賃借料	5,164,560		
光熱水料費	577,112		
諸謝金	3,450,505		
租税公課	16,969,667		
支払負担金	5,000,000		
委託料	8,465,127		
セミナー開催費	12,120		
雑費	2,047,760		
経常費用計	1,150,573,573		
当期経常増減額	1,322,514		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	74,083		
経常外費用計	74,083		
当期経常外増減額	74,083		
税引前当期一般正味財産増減額	1,396,597		
法人税、住民税及び事業税	12,715,603		
当期一般正味財産増減額	14,112,200		
一般正味財産期首残高	83,367,006		
一般正味財産期末残高	69,254,806		
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	235,000,000		
指定正味財産期末残高	235,000,000		
正味財産期末残高	304,254,806		

一般会計 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当期から公益法人会計基準(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申し合せ)を採用している。

- (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
先入先出法による原価基準
- (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・・・定率法
ソフトウェア・・・定額法
- (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) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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によっている。
- (6) 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

法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、当事業年度から、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更している。

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	30,812,335	0	30,468,215	344,120
投資有価証券	204,187,665	30,468,215	0	234,655,880
小計	235,000,000	30,468,215	30,468,215	235,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,643,203	807,016	4,643,203	5,807,016
小計	9,643,203	807,016	4,643,203	5,807,016
合計	244,643,203	31,275,231	35,111,418	240,807,016

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	344,120	(344,120)	(0)	-
投資有価証券	234,655,880	(234,655,880)	(0)	-
小 計	235,000,000	(235,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	5,807,016	(0)	(0)	(5,807,016)
小 計	5,807,016	(0)	(0)	(5,807,016)
合 計	240,807,016	(235,000,000)	(0)	(5,807,016)

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	1,460,476	5,736,901
什器備品	5,245,072	2,517,846	2,727,226
ソフトウェア	345,450	11,515	333,935
合 計	12,787,899	3,989,837	8,798,062

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	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	123,832,080	125,888,777	2,056,697
大阪府債	69,823,800	69,724,460	99,340
大阪市債	41,000,000	41,062,272	62,272
合 計	234,655,880	236,675,509	2,019,629

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	240,128,000	240,128,000	0	
合 計		0	240,128,000	240,128,000	0	

10 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	265,461,000	未収金	48,585,321
							分担金の受取	受取負担金	190,979,921	未収金	295,321
										未払金	34,882

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19年度分担金について（通知）」に基づき受領している。

11 リース取引関係

ファイナンス・リース取引関係

- (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	20,442,300
減価償却累計額相当額	14,334,924
期末残高相当額	6,107,376

- (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	4,975,678	4,925,257	9,900,935

- (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	5,545,820
減価償却相当額	5,642,365
支払利息相当額	177,154

- (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。

12 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	49,495,627
共済年金積立金	42,248,835
退職給付引当金	7,246,792

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用	6,324,492
退職給付費用()	6,324,492

退職給付費用のうち、360,000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。

13 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20年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
[] 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	272,321,141		
未収金	2,932,764		
貯蔵品	2,169,346		
前払金	90,200		
流動資産合計	277,513,451		
2 固定資産			
(1) その他の固定資産	5,122,626		
什器備品	372,626		
差入保証金	2,750,000		
長期未収入金	10,000,000		
貸倒引当金	8,000,000		
固定資産合計	5,122,626		
資産合計	282,636,077		
[] 負債の部			
1 流動負債			
未払金	176,012,931		
預り金	146,194		
未払法人税等	37,309,997		
賞与引当金	2,382,633		
流動負債合計	215,851,755		
負債合計	215,851,755		
[] 正味財産の部			
1 指定正味財産	0		
2 一般正味財産			
一般正味財産	66,784,322		
(うち基本財産への充当額)	(0)		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
正味財産合計	66,784,322		
負債および正味財産合計	282,636,077		

天守閣事業特別会計正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益			
観覧料収益	586,176,671		
保管料収益	1,502,800		
手数料収益	8,925,018		
雑収益	150,995		
経常収益計	596,755,484		
(2) 経常費用			
事業費	462,928,418		
天守閣運営事業費	241,770,469		
旅費交通費	925,150		
通信運搬費	384,322		
交際費	24,145		
消耗什器備品費	997,400		
消耗品費	3,421,730		
修繕費	10,197,945		
広告宣伝費	10,637,370		
印刷製本費	7,724,365		
光熱水料費	568,695		
賃借料	18,705,785		
保険料	7,640		
諸謝金	55,000		
租税公課	71,800		
支払分担金	11,500,000		
委託料	169,918,516		
視察費	7,800		
支払手数料	6,491,516		
雑費	131,290		
天守閣事業管理費	221,157,949		
給与手当	39,019,728		
臨時雇賃金	21,029,378		
賞与引当金繰入額	2,382,633		
退職給付費用	360,000		
福利厚生費	5,215,300		
旅費交通費	78,670		
通信運搬費	2,565,037		
減価償却費	102,692		
会議費	6,068		
交際費	225,727		
消耗什器備品費	704,544		
消耗品費	2,140,941		
修繕費	168,923		
印刷製本費	500,745		
光熱水料費	29,471,432		
賃借料	2,845,200		
保険料	112,410		
租税公課	13,355,883		
大阪市納付金	95,456,719		
委託料	4,611,773		
雑費	804,146		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	9,112,434		
給与手当	7,008,811		
諸謝金	514,482		
委託料	1,589,141		
他会計への繰出額	20,000,000		
一般会計への繰出額	20,000,000		
経常費用計	492,040,852		
当期経常増減額	104,714,632		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
税引前当期一般正味財産増減額	104,714,632		
法人税、住民税及び事業税	37,309,997		
当期一般正味財産増減額	67,404,635		
一般正味財産期首残高	620,313		
一般正味財産期末残高	66,784,322		
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
正味財産期末残高	66,784,322		

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

当期から公益法人会計基準(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申し合せ)を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価基準

(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) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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によっている。

(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

法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、当事業年度から、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更している。

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	900,900	528,274	372,626
合計	900,900	528,274	372,626

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	95,456,719	未払金	95,456,719

「大阪城天守閣管理業務基本協定書」及び「平成19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 重要な後発事象

該当なし

8 リース取引関係

ファイナンス・リース取引関係

(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	49,251,463
期末残高相当額	33,984,650

(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	18,874,559	20,459,623	39,334,182

(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	18,328,120
減価償却相当額	16,040,669
支払利息相当額	1,325,348

(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。

9 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	3,560,573
貸倒引当金限度超過額	8,267,518
退職給付引当金繰入額限度超過額	1,905,906
賞与引当金繰入額限度超過額	5,567,471
繰延税金資産小計	19,301,468
評価性引当額	△ 19,301,468
繰延税金資産合計	0

貸借対照表総括表

平成20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
[] 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	79,531,979	272,321,141	0	351,853,120
未収金	90,050,364	2,932,764	20,084,533	72,898,595
商品	976,048	0	0	976,048
貯蔵品	31,192,551	2,169,346	0	33,361,897
前払金	3,827,057	90,200	0	3,917,257
貸付金	5,000,000	0	0	5,000,000
立替金	527,268	0	0	527,268
仮払金	170,000	0	0	170,000
流動資産合計	211,275,267	277,513,451	20,084,533	468,704,185
2 固定資産				
(1) 基本財産	235,000,000	0	0	235,000,000
普通預金	344,120	0	0	344,120
投資有価証券	234,655,880	0	0	234,655,880
(2) 特定資産	5,807,016	0	0	5,807,016
退職給付引当資産	5,807,016	0	0	5,807,016
(3) その他固定資産	32,236,458	5,122,626	0	37,359,084
建物附属設備	5,736,901	0	0	5,736,901
什器備品	2,727,226	372,626	0	3,099,852
ソフトウェア	333,935	0	0	333,935
電話加入権	1,677,760	0	0	1,677,760
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	7,546,787	0	0	7,546,787
長期未収入金	66,418,201	10,000,000	0	76,418,201
貸倒引当金	57,229,872	8,000,000	0	65,229,872
固定資産合計	273,043,474	5,122,626	0	278,166,100
資産合計	484,318,741	282,636,077	20,084,533	746,870,285
[] 負債の部				
1 流動負債				
未払金	131,260,420	176,012,931	20,084,533	287,188,818
預り金	5,166,100	146,194	0	5,312,294
前受金	141,260	0	0	141,260
未払消費税等	4,747,300	0	0	4,747,300
未払法人税等	12,715,603	37,309,997	0	50,025,600
賞与引当金	18,786,460	2,382,633	0	21,169,093
流動負債合計	172,817,143	215,851,755	20,084,533	368,584,365
2 固定負債				
退職給付引当金	7,246,792	0	0	7,246,792
固定負債合計	7,246,792	0	0	7,246,792
負債合計	180,063,935	215,851,755	20,084,533	375,831,157
[] 正味財産の部				
1 指定正味財産	235,000,000	0	0	235,000,000
(うち基本財産への充当額)	(235,000,000)	(0)	(0)	(235,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	69,254,806	66,784,322	0	136,039,128
(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)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	304,254,806	66,784,322	0	371,039,128
負債および正味財産合計	484,318,741	282,636,077	20,084,533	746,870,285

正味財産増減計算書総括表

平成19年4月1日から平成20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
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	1,892,333	0	0	1,892,333
特定資産運用益				
特定資産受取利息	28,213	0	0	28,213
受取会費				
賛助会員受取会費	43,138,000	0	0	43,138,000
事業収益				
受託事業収益	276,163,066	0	0	276,163,066
天守閣事業収益	0	596,755,484	0	596,755,484
その他事業収益	21,932,795	0	0	21,932,795
受取補助金等				
受取大阪府補助金	240,128,000	0	0	240,128,000
受取負担金				
受取大阪府負担金	74,102,743	0	0	74,102,743
受取大阪市負担金	190,979,921	0	0	190,979,921
受取その他負担金	92,381,557	0	0	92,381,557
販売事業収益				
天守閣売店等売上	187,645,633	0	0	187,645,633
雑収益				
雑収益	858,798	0	0	858,798
他会計からの繰入額				
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	1,149,251,059	596,755,484	20,000,000	1,726,006,543

(単位：円)

科 目	一般会計	天守閣事業 特別会計	内部取引消去	合 計
(2) 経常費用				
事業費	1,022,979,235	462,928,418	0	1,485,907,653
観光誘致・コンベンション事業費	864,851,490	0	0	864,851,490
給与手当	164,618,517	0	0	164,618,517
臨時雇賃金	79,942,998	0	0	79,942,998
退職給付費用	4,336,306	0	0	4,336,306
福利厚生費	23,645,009	0	0	23,645,009
旅費交通費	48,032,140	0	0	48,032,140
通信運搬費	16,962,091	0	0	16,962,091
会議費	2,919,889	0	0	2,919,889
交際費	7,815,124	0	0	7,815,124
消耗什器備品費	433,626	0	0	433,626
消耗品費	6,317,389	0	0	6,317,389
修繕費	1,722,774	0	0	1,722,774
広告宣伝費	17,234,183	0	0	17,234,183
印刷製本費	23,246,569	0	0	23,246,569
光熱水料費	6,318,183	0	0	6,318,183
賃借料	40,284,361	0	0	40,284,361
保険料	803,796	0	0	803,796
諸謝金	5,198,763	0	0	5,198,763
租税公課	456,250	0	0	456,250
支払分担金	55,283,313	0	0	55,283,313
支払助成金	47,075,841	0	0	47,075,841
委託料	220,601,474	0	0	220,601,474
取材費	8,363,393	0	0	8,363,393
視察費	31,294,368	0	0	31,294,368
セミナー開催費	46,782,333	0	0	46,782,333
雑費	5,162,800	0	0	5,162,800
天守閣運営事業費	0	241,770,469	0	241,770,469
旅費交通費	0	925,150	0	925,150
通信運搬費	0	384,322	0	384,322
交際費	0	24,145	0	24,145
消耗什器備品費	0	997,400	0	997,400
消耗品費	0	3,421,730	0	3,421,730
修繕費	0	10,197,945	0	10,197,945
広告宣伝費	0	10,637,370	0	10,637,370
印刷製本費	0	7,724,365	0	7,724,365
光熱水料費	0	568,695	0	568,695
賃借料	0	18,705,785	0	18,705,785
保険料	0	7,640	0	7,640
諸謝金	0	55,000	0	55,000
租税公課	0	71,800	0	71,800
支払分担金	0	11,500,000	0	11,500,000
委託料	0	169,918,516	0	169,918,516
視察費	0	7,800	0	7,800
支払手数料	0	6,491,516	0	6,491,516
雑費	0	131,290	0	131,290

(単位：円)

科 目	一般会計	天守閣事業 特別会計	内部取引消去	合 計
天守閣事業管理費	0	221,157,949	0	221,157,949
給与手当	0	39,019,728	0	39,019,728
臨時雇賃金	0	21,029,378	0	21,029,378
賞与引当金繰入額	0	2,382,633	0	2,382,633
退職給付費用	0	360,000	0	360,000
福利厚生費	0	5,215,300	0	5,215,300
旅費交通費	0	78,670	0	78,670
通信運搬費	0	2,565,037	0	2,565,037
減価償却費	0	102,692	0	102,692
会議費	0	6,068	0	6,068
交際費	0	225,727	0	225,727
消耗什器備品費	0	704,544	0	704,544
消耗品費	0	2,140,941	0	2,140,941
修繕費	0	168,923	0	168,923
印刷製本費	0	500,745	0	500,745
光熱水料費	0	29,471,432	0	29,471,432
賃借料	0	2,845,200	0	2,845,200
保険料	0	112,410	0	112,410
租税公課	0	13,355,883	0	13,355,883
大阪市納付金	0	95,456,719	0	95,456,719
委託料	0	4,611,773	0	4,611,773
雑費	0	804,146	0	804,146
販売事業費	158,127,745	0	0	158,127,745
商品売上原価	118,111,300	0	0	118,111,300
給与手当	20,708,435	0	0	20,708,435
臨時雇賃金	4,273,006	0	0	4,273,006
退職給付費用	360,000	0	0	360,000
福利厚生費	2,548,684	0	0	2,548,684
旅費交通費	92,890	0	0	92,890
通信運搬費	747,936	0	0	747,936
会議費	20,400	0	0	20,400
交際費	5,000	0	0	5,000
消耗什器備品費	46,440	0	0	46,440
消耗品費	536,631	0	0	536,631
広告宣伝費	114,450	0	0	114,450
印刷製本費	1,387,421	0	0	1,387,421
光熱水料費	1,630,242	0	0	1,630,242
賃借料	5,996,277	0	0	5,996,277
租税公課	200	0	0	200
支払負担金	100,000	0	0	100,000
委託料	957,807	0	0	957,807
視察費	10,220	0	0	10,220
セミナー開催費	46,202	0	0	46,202
雑費	434,204	0	0	434,204
管理費	127,594,338	9,112,434	0	136,706,772
役員報酬	26,337,151	0	0	26,337,151
給与手当	40,454,721	7,008,811	0	47,463,532
退職給付費用	1,268,186	0	0	1,268,186
福利厚生費	6,757,029	0	0	6,757,029
旅費交通費	1,094,821	0	0	1,094,821
通信運搬費	992,907	0	0	992,907
会議費	9,688	0	0	9,688
交際費	10,500	0	0	10,500
消耗什器備品費	2,474,709	0	0	2,474,709
消耗品費	6,190,684	0	0	6,190,684
広告宣伝費	156,780	0	0	156,780
印刷製本費	160,311	0	0	160,311
賃借料	5,164,560	0	0	5,164,560
光熱水料費	577,112	0	0	577,112
諸謝金	3,450,505	514,482	0	3,964,987
租税公課	16,969,667	0	0	16,969,667
支払負担金	5,000,000	0	0	5,000,000
委託費	8,465,127	1,589,141	0	10,054,268
セミナー開催費	12,120	0	0	12,120
雑費	2,047,760	0	0	2,047,760

(単位：円)

科 目	一般会計	天守閣事業 特別会計	内部取引消去	合 計
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	1,150,573,573	492,040,852	20,000,000	1,622,614,425
当期経常増減額	1,322,514	104,714,632	0	103,392,118
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				
固定資産除却損				
什器備品除却損	74,083	0	0	74,083
経常外費用計	74,083	0	0	74,083
当期経常外増減額	74,083	0	0	74,083
税引前当期一般正味財産増減額	1,396,597	104,714,632	0	103,318,035
法人税、住民税及び事業税	12,715,603	37,309,997	0	50,025,600
当期一般正味財産増減額	14,112,200	67,404,635	0	53,292,435
一般正味財産期首残高	83,367,006	620,313	0	82,746,693
一般正味財産期末残高	69,254,806	66,784,322	0	136,039,128
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
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	235,000,000	0	0	235,000,000
正味財産期末残高	304,254,806	66,784,322	0	371,039,128

財産目録

平成20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	8,606,561	
事務局 手許現金	221,724	
梅田VIC "	155,501	
新大阪VIC "	175,608	
天守閣売店 "	2,133,040	
天王寺VIC "	123,544	
難波VIC "	101,914	
U C VIC "	14,317	
預り現金	0	
天守閣事務室現金	5,680,913	
釣銭現金	1,210,000	
梅田VIC	50,000	
新大阪VIC	50,000	
天守閣売店	200,000	
天王寺VIC	50,000	
難波VIC	50,000	
U C VIC	100,000	
天守閣事務室釣銭	710,000	
現金 小 計	9,816,561	
預 金		
普通預金		
りそな銀行大阪公務部 普通預金 / 5459460	3,299,550	
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6309177	26,654,839	
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6309716	2,806,265	
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6314137	259,519,703	
りそな銀行大手支店 普通預金 / 3779176	8,081,243	
りそな銀行大手支店 普通預金 / 3779324	32,407,988	
りそな銀行大阪営業部 普通預金 / 3610593	299,802	
りそな銀行大阪営業部 普通預金 / 6009255	339,194	
近畿大阪銀行船場支店 普通預金 / 687209	6,410,525	
三菱東京U F J銀行大阪公務部 普通預金 / 1004752	1,727,401	
三井住友銀行大阪公務部 普通預金 / 10940	490,049	
預 金 小 計	342,036,559	
現 預 金 合 計		351,853,120
未収金(会費、宣伝印刷物広告料等)		
会費収入	360,000	
広告料収入	2,477,250	
使用料収入	78,750	
頒布収入	39,100	
手数料収入	127,457	
分担金収入	10,716,371	
受託料収入	54,199,850	
販売事業収入	1,401,633	
観覧料収入	534,216	
J T Bクーポン	918,720	
K N Tクーポン	63,528	
N T Aクーポン	114,600	
T O Pツアークーポン	53,560	
大阪市交通局	432,360	
その他クーポン	680,880	
その他	700,320	
未 収 金 小 計	72,898,595	
商品	976,048	
貯蔵品	33,361,897	
前払金	3,917,257	
貸付金		
開催準備資金貸付金	5,000,000	
立替金	527,268	
仮払金	170,000	
流動資産合計		468,704,185

2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金			
りそな銀行大阪営業部 普通預金 / 8298197	102,535		
三菱東京UFJ銀行大阪公務部 普通預金 / 3515573	136,785		
三井住友銀行大阪公務部 普通預金 / 8571	104,800		
基本財産普通預金小計	344,120		
投資有価証券 (利付国債5年・大阪府債・大阪市債)			
大和証券大阪支店 / 869048	9,988,000		
三菱UFJ証券大阪支店 / 235211496	29,985,000		
野村証券大阪支店 / 609-222267	194,682,880		
投資有価証券小計	234,655,880		
基本財産合計		235,000,000	
(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	807,016		
三井住友銀行大阪公務部 定期預金 / 3433	5,000,000		
特定資産合計		5,807,016	
(3) その他固定資産			
建物附属設備	5,736,901		
器具備品	3,099,852		
ソフトウェア	333,935		
電話加入権	1,677,760		
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	7,546,787		
長期未収入金	76,418,201		
貸倒引当金	65,229,872		
その他固定資産合計		37,359,084	
固定資産合計		278,166,100	
資産合計			746,870,285

科 目	金	額	
[] 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
3月分諸手当	6,324,095		
事務局諸経費	4,787,022		
観光プロモーション事業費	38,655,299		
コンベンション事業費	425,124		
インセンティブツアー事業費	431,657		
魅力開発事業費	3,232,318		
情報発信事業費	40,811,351		
受入態勢整備事業費	22,028,026		
企画調査事業費	606,732		
販売事業費	14,178,270		
天守閣事業費	54,561,819		
天守閣管理費	100,428,166		
旅行クーポン未払金(JTB/KNT/NTA/TOP等)	254,800		
その他未払金	464,139		
未払金小計	287,188,818		
預り金			
税金預り金	1,750,444		
社会保険料預り金	119,994		
旅行クーポン預り金(JTB/KNT/NTA/TOP/ぐるっとバス等)	56,194		
VJC事業預り金	3,385,662		
預り金小計	5,312,294		
前受金	141,260		
未払消費税等	4,747,300		
未払法人税等	50,025,600		
賞与引当金	21,169,093		
流動負債合計		368,584,365	
2 固定負債			
退職給付引当金	7,246,792		
固定負債合計		7,246,792	
負債合計			375,831,157
正味財産			371,039,128

平成20年6月23日

監 査 意 見 書

財団法人大阪観光コンベンション協会
理事長 寺川 治 殿

財団法人大阪観光コンベンション協会

監事 田 中 大 作 印

監事 徳 原 昌 株 印

監事 豊 憲 一 郎 印

当財団寄附行為第12条の規定に基づき、財団法人大阪観光コンベンション協会から提出された平成19年度の事業報告書、収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録について監査いたしました。

監査の結果、事業報告書は、法令および寄附行為に従い、財団の状況を正しく示しており、収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、財団の財産および収支の状況を正しく示しているものと認めます。

また、計算書類に対する注記記載内容は、収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録および事業報告書の記載と合致しているものと認めます。

以上