

平成21年度

決算報告書

第14期

自 平成21年 4月 1日

至 平成22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22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	49,714,733	83,647,175	△ 33,932,442
未収金	27,307,409	43,266,147	△ 15,958,738
貯蔵品	31,905,304	35,710,421	△ 3,805,117
商品	111,600	643,930	△ 532,330
前払金	2,899,965	3,849,320	△ 949,355
貸付金	7,000,000	5,700,000	1,300,000
流動資産合計	118,939,011	172,816,993	△ 53,877,982
2. 固定資産			
(1) 基本財産	235,280,083	235,209,201	70,882
普通預金	30,354,520	354,520	30,000,000
投資有価証券	204,925,563	234,854,681	△ 29,929,118
(2) 特定資産	34,244,367	51,467,012	△ 17,222,645
退職給付引当資産	6,115,371	5,963,016	152,355
コンベンション助成積立金	28,128,996	45,503,996	△ 17,375,000
(3) その他固定資産	39,362,243	51,976,291	△ 12,614,048
建物附属設備	0	4,922,262	△ 4,922,262
什器備品	1,792,319	2,345,517	△ 553,198
リース資産	19,079,816	23,803,726	△ 4,723,910
ソフトウェア	195,755	264,845	△ 69,090
電話加入権	37	298,305	△ 298,268
差入敷金	2,554,200	2,554,200	0
差入保証金	2,000,000	2,471,320	△ 471,320
長期立替金	6,351,787	6,967,787	△ 616,000
長期未収入金	64,618,201	65,578,201	△ 960,000
貸倒引当金	△ 57,229,872	△ 57,229,872	0
固定資産合計	308,886,693	338,652,504	△ 29,765,811
資産合計	427,825,704	511,469,497	△ 83,643,793
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	155,750,325	161,532,421	△ 5,782,096
リース債務	3,565,524	6,303,424	△ 2,737,900
預り金	41,128,932	21,582,682	19,546,250
前受金	303,836	0	303,836
未払消費税等	5,137,800	459,700	4,678,100
未払法人税等	120,000	0	120,000
賞与引当金	10,519,424	13,672,189	△ 3,152,765
流動負債合計	216,525,841	203,550,416	12,975,425
2. 固定負債			
リース債務	11,061,694	17,844,136	△ 6,782,442
退職給付引当金	16,646,377	8,420,132	8,226,245
固定負債合計	27,708,071	26,264,268	1,443,803
負債合計	244,233,912	229,814,684	14,419,228
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	235,280,083	235,209,201	70,882
(うち基本財産への充当額)	(235,280,083)	(235,209,201)	(70,882)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	△ 51,688,291	46,445,612	△ 98,133,903
(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)	(28,128,996)	(45,503,996)	(△17,375,000)
正味財産合計	183,591,792	281,654,813	△ 98,063,021
負債および正味財産合計	427,825,704	511,469,497	△ 83,643,793

一般会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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, 202, 368	2, 626, 403	△ 424, 035
基本財産受取利息	2, 202, 368	2, 626, 403	△ 424, 035
② 特定資産運用益	19, 426	21, 118	△ 1, 692
特定資産受取利息	19, 426	21, 118	△ 1, 692
③ 受取会費	39, 863, 000	41, 643, 000	△ 1, 780, 000
賛助会員受取会費	39, 863, 000	41, 643, 000	△ 1, 780, 000
④ 事業収益	164, 676, 798	173, 468, 350	△ 8, 791, 552
受託事業収益	143, 225, 557	157, 474, 735	△ 14, 249, 178
その他事業収益	21, 451, 241	15, 993, 615	5, 457, 626
⑤ 受取補助金等	52, 617, 959	73, 821, 810	△ 21, 203, 851
受取大阪府補助金	52, 617, 959	73, 821, 810	△ 21, 203, 851
⑥ 受取負担金	399, 465, 359	450, 613, 130	△ 51, 147, 771
受取大阪府負担金	21, 828, 661	51, 158, 587	△ 29, 329, 926
受取大阪市負担金	340, 130, 488	308, 232, 787	31, 897, 701
受取その他負担金	37, 506, 210	91, 221, 756	△ 53, 715, 546
⑦ 販売事業収益	0	189, 688, 580	△ 189, 688, 580
天守閣売店等売上	0	189, 688, 580	△ 189, 688, 580
⑧ 寄付金収入	1, 000, 000	0	1, 000, 000
寄付金収入	1, 000, 000	0	1, 000, 000
⑨ 雑収益	287, 530	798, 325	△ 510, 795
雑益	287, 530	798, 325	△ 510, 795
⑩ 他会計からの繰入額	12, 000, 000	20, 000, 000	△ 8, 000, 000
天守閣事業特別会計からの繰入額	12, 000, 000	20, 000, 000	△ 8, 000, 000
経常収益計	672, 132, 440	952, 680, 716	△ 280, 548, 276
(2) 経常費用			
① 事業費	658, 763, 081	860, 219, 268	△ 201, 456, 187
観光誘致・コンベンション事業費	658, 763, 081	697, 316, 709	△ 38, 553, 628
給与手当	126, 885, 452	168, 838, 037	△ 41, 952, 585
臨時雇賃金	49, 335, 323	73, 652, 764	△ 24, 317, 441
退職給付費用	8, 901, 890	5, 363, 095	3, 538, 795
福利厚生費	18, 663, 944	23, 206, 253	△ 4, 542, 309
旅費交通費	19, 742, 180	23, 190, 871	△ 3, 448, 691
通信運搬費	14, 942, 175	14, 918, 957	23, 218
会議費	580, 429	1, 077, 097	△ 496, 668
交際費	1, 852, 675	3, 563, 573	△ 1, 710, 898
消耗什器備品費	1, 426, 485	2, 709, 210	△ 1, 282, 725
消耗品費	5, 182, 756	4, 954, 123	228, 633
修繕費	9, 044, 334	608, 748	8, 435, 586
広告宣伝費	19, 590, 622	21, 877, 223	△ 2, 286, 601
印刷製本費	15, 145, 556	7, 452, 760	7, 692, 796

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	5,941,550	5,808,073	133,477
賃借料	35,049,817	40,581,493	△ 5,531,676
保険料	580,557	410,639	169,918
諸謝金	3,298,326	5,345,047	△ 2,046,721
租税公課	345,800	330,800	15,000
支払負担金	20,140,751	22,158,509	△ 2,017,758
支払助成金	32,148,100	26,123,271	6,024,829
委託料	234,795,716	203,204,094	31,591,622
商品代価	210,000	0	210,000
取材費	1,621,359	4,403,519	△ 2,782,160
視察費	8,101,586	7,885,045	216,541
セミナー開催費	20,010,607	22,921,942	△ 2,911,335
雑費	5,225,091	6,731,566	△ 1,506,475
販売事業費	0	162,902,559	△ 162,902,559
商品売上原価	0	120,444,813	△ 120,444,813
給与手当	0	23,319,611	△ 23,319,611
臨時雇賃金	0	2,999,943	△ 2,999,943
退職給付費用	0	360,000	△ 360,000
福利厚生費	0	2,857,319	△ 2,857,319
旅費交通費	0	241,210	△ 241,210
通信運搬費	0	732,548	△ 732,548
交際費	0	3,900	△ 3,900
消耗什器備品費	0	47,120	△ 47,120
消耗品費	0	1,088,469	△ 1,088,469
修繕費	0	56,386	△ 56,386
印刷製本費	0	1,336,481	△ 1,336,481
光熱水料費	0	1,729,661	△ 1,729,661
賃借料	0	6,048,964	△ 6,048,964
租税公課	0	600	△ 600
委託料	0	801,186	△ 801,186
視察費	0	8,000	△ 8,000
セミナー開催費	0	37,843	△ 37,843
雑費	0	788,505	△ 788,505
②管理費	104,180,212	113,891,187	△ 9,710,975
役員報酬	10,476,471	30,105,608	△ 19,629,137
給与手当	35,255,003	29,299,951	5,955,052
臨時雇賃金	856,901	0	856,901
退職給付費用	1,889,399	970,245	919,154
福利厚生費	8,581,509	12,120,127	△ 3,538,618
旅費交通費	376,110	807,690	△ 431,580
通信運搬費	392,918	659,589	△ 266,671
減価償却費	5,843,913	2,106,972	3,736,941
交際費	8,400	30,000	△ 21,600
消耗什器備品費	22,470	100,464	△ 77,994
消耗品費	5,757,264	5,987,694	△ 230,430

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費	215,775	772,750	△ 556,975
広告宣伝費	110,700	95,025	15,675
印刷製本費	220,605	38,958	181,647
光熱水料費	635,866	574,292	61,574
賃借料	9,304,193	5,051,467	4,252,726
保険料	321,660	15,000	306,660
諸謝金	2,898,000	3,423,000	△ 525,000
租税公課	8,015,007	10,374,531	△ 2,359,524
支払利息	344,754	0	344,754
委託料	11,431,619	10,014,259	1,417,360
セミナー開催費	158,160	73,120	85,040
雑費	1,063,515	1,270,445	△ 206,930
③ 他会計への繰出額	1,888,865	0	1,888,865
天守閣事業特別会計への繰出額	1,888,865	0	1,888,865
経常費用計	764,832,158	974,110,455	△ 209,278,297
当期経常増減額	△ 92,699,718	△ 21,429,739	△ 71,269,979
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			
建物附属設備除却損	4,922,262	0	4,922,262
什器備品除却損	93,655	0	93,655
固定資産減損損失			
電話加入権減損損失	298,268	1,379,455	△ 1,081,187
経常外費用計	5,314,185	1,379,455	3,934,730
当期経常外増減額	△ 5,314,185	△ 1,379,455	△ 3,934,730
税引前当期一般正味財産増減額	△ 98,013,903	△ 22,809,194	△ 75,204,709
法人税、住民税及び事業税	120,000	0	120,000
当期一般正味財産増減額	△ 98,133,903	△ 22,809,194	△ 75,324,709
一般正味財産期首残高	46,445,612	69,254,806	△ 22,809,194
一般正味財産期末残高	△ 51,688,291	46,445,612	△ 98,133,903
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,273,250	2,835,604	△ 562,354
基本財産受取利息	2,273,250	2,835,604	△ 562,354
一般正味財産への振替額	△ 2,202,368	△ 2,626,403	424,035
一般正味財産への振替額	△ 2,202,368	△ 2,626,403	424,035
当期指定正味財産増減額	70,882	209,201	△ 138,319
指定正味財産期首残高	235,209,201	235,000,000	209,201
指定正味財産期末残高	235,280,083	235,209,201	70,882
Ⅲ 正味財産期末残高	183,591,792	281,654,813	△ 98,063,021

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（貸借対照表価額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 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	354,520	30,000,000	0	30,354,520
投資有価証券	234,854,681	70,882	30,000,000	204,925,563
小 計	235,209,201	30,070,882	30,000,000	235,280,083
特定資産				
退職給付引当資産	5,963,016	6,115,371	5,963,016	6,115,371
コンベンション助成積立金	45,503,996	0	17,375,000	28,128,996
小 計	51,467,012	6,115,371	23,338,016	34,244,367
合 計	286,676,213	36,186,253	53,338,016	269,524,450

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定 正味財産か らの充当額)	(うち一般 正味財産か らの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
普通預金	30,354,520	(30,354,520)	—	—
投資有価証券	204,925,563	(204,925,563)	—	—
小 計	235,280,083	(235,280,083)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	6,115,371	—	—	(6,115,371)
コンパニオン助成積立金	28,128,996	—	(28,128,996)	—
小 計	34,244,367	—	(28,128,996)	(6,115,371)
合 計	269,524,450	(235,280,083)	(28,128,996)	(6,115,371)

4 担保に供している資産

該当なし

5 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	0	0	0
什器備品	5,479,320	3,687,001	1,792,319
リース資産	24,147,560	5,067,744	19,079,816
ソフトウェア	345,450	149,695	195,755
合 計	29,972,330	8,904,440	21,067,890

6 保証債務等の偶発債務

該当なし

7 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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	123,939,249	126,007,441	2,068,192
大阪府債	69,986,314	70,201,760	215,446
大阪市債	11,000,000	11,195,866	195,866
合 計	204,925,563	207,405,067	2,479,504

8 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	52,617,959	52,617,959	0	
合 計		0	52,617,959	52,617,959	0	

9 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	2,202,368
合 計	2,202,368

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	-	1名	受託事業	受託事業収益	108,472,543	未払金	15,458,457
							分担金の受取	受取負担金	340,130,488	未払金	25,776,512

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との「分担金協定書」に基づき受領している。

11 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	8,250,000
減価償却累計額相当額	8,026,233
期末残高相当額	223,767

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	870,260	0	870,260

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	2,471,960
減価償却相当額	927,411
支払利息相当額	51,078

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	△ 65,293,701
共済年金積立金	48,647,324
退職給付引当金	△ 16,646,377

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用	11,301,289
退職給付費用(※)	11,301,289

※ 退職給付費用のうち、510,000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自己都合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

14 その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

当年度より天守閣売店事業を天守閣事業特別会計へ移管することとなったため、販売事業収益及びこれに係る事業費については、天守閣事業特別会計において計上している。

天守閣事業特別会計貸借対照表

平成22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	376,850,539	286,115,978	90,734,561
未収金	4,592,215	2,390,745	2,201,470
貯蔵品	7,976,054	3,257,212	4,718,842
前払金	0	7,929,458	△ 7,929,458
流動資産合計	389,418,808	299,693,393	89,725,415
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産	7,420,101	9,132,398	△ 1,712,297
什器備品	2,670,101	4,382,398	△ 1,712,297
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	7,420,101	9,132,398	△ 1,712,297
資産合計	396,838,909	308,825,791	88,013,118
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	183,045,177	182,454,203	590,974
預り金	240,526	355,796	△ 115,270
未払法人税等	19,485,000	7,002,000	12,483,000
賞与引当金	0	2,305,751	△ 2,305,751
流動負債合計	202,770,703	192,117,750	10,652,953
負債合計	202,770,703	192,117,750	10,652,953
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	194,068,206	116,708,041	77,360,165
(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	194,068,206	116,708,041	77,360,165
負債および正味財産合計	396,838,909	308,825,791	88,013,118

天守閣事業特別会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	735,510,020	567,089,595	168,420,425
観覧料収益	529,653,033	556,481,633	△ 26,828,600
保管料収益	1,608,200	1,547,200	61,000
手数料収益	8,761,330	8,766,394	△ 5,064
販売事業収益	179,440,488	0	179,440,488
展覧会開催等事業収益	15,471,070	0	15,471,070
雑収益	575,899	294,368	281,531
② 他会計からの繰入額	1,888,865	0	1,888,865
一般会計からの繰入額	1,888,865	0	1,888,865
経常収益計	737,398,885	567,089,595	170,309,290
(2) 経常費用			
① 事業費	615,137,076	476,190,752	138,946,324
天守閣運営事業費	408,270,430	284,405,344	123,865,086
旅費交通費	147,360	161,230	△ 13,870
通信運搬費	1,549,978	329,581	1,220,397
会議費	0	50,161	△ 50,161
交際費	187,422	131,530	55,892
消耗什器備品費	303,380	1,088,565	△ 785,185
消耗品費	2,475,830	2,097,583	378,247
修繕費	4,769,478	9,945,157	△ 5,175,679
広告宣伝費	4,766,721	6,209,017	△ 1,442,296
印刷製本費	11,656,970	7,325,456	4,331,514
光熱水料費	29,369,739	30,424,651	△ 1,054,912
賃借料	23,997,051	20,162,268	3,834,783
保険料	91,000	0	91,000
諸謝金	19,860	422,222	△ 402,362
租税公課	169,200	158,800	10,400
寄付金	16,466,100	0	16,466,100
支払負担金	561,740	11,600,000	△ 11,038,260
商品代価	112,875,378	0	112,875,378
委託料	191,159,776	185,667,724	5,492,052
取材費	0	1,510,675	△ 1,510,675
視察費	0	9,740	△ 9,740
支払手数料	6,646,759	6,982,315	△ 335,556
雑費	1,056,688	128,669	928,019
天守閣事業管理費	206,866,646	191,785,408	15,081,238
給与手当	59,414,488	39,665,748	19,748,740
臨時雇賃金	26,736,355	33,055,236	△ 6,318,881
退職給付費用	510,000	580,000	△ 70,000
福利厚生費	7,600,606	5,232,450	2,368,156

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	45,480	123,670	△ 78,190
通信運搬費	2,553,084	2,625,308	△ 72,224
減価償却費	2,118,427	399,056	1,719,371
会議費	373,980	0	373,980
交際費	0	36,000	△ 36,000
消耗什器備品費	785,162	308,888	476,274
消耗品費	1,874,530	1,959,100	△ 84,570
修繕費	13,860	86,247	△ 72,387
印刷製本費	71,461	129,929	△ 58,468
光熱水料費	4,160	920,992	△ 916,832
賃借料	2,846,649	3,258,795	△ 412,146
保険料	112,410	61,810	50,600
租税公課	13,512,893	10,633,669	2,879,224
大阪市納付金	86,403,611	90,687,237	△ 4,283,626
委託料	1,086,750	1,047,060	39,690
雑費	802,740	974,213	△ 171,473
② 管理費	13,416,644	13,973,124	△ 556,480
給与手当	11,282,610	11,127,774	154,836
諸謝金	481,064	590,662	△ 109,598
委託料	1,652,970	2,254,688	△ 601,718
③ 他会計への繰出額	12,000,000	20,000,000	△ 8,000,000
一般会計への繰出額	12,000,000	20,000,000	△ 8,000,000
経常費用計	640,553,720	510,163,876	130,389,844
当期経常増減額	96,845,165	56,925,719	39,919,446
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	96,845,165	56,925,719	39,919,446
法人税、住民税及び事業税	19,485,000	7,002,000	12,483,000
当期一般正味財産増減額	77,360,165	49,923,719	27,436,446
一般正味財産期首残高	116,708,041	66,784,322	49,923,719
一般正味財産期末残高	194,068,206	116,708,041	77,360,165
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	194,068,206	116,708,041	77,360,165

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（貸借対照表価額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 担保に供している資産

該当なし

3 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	5,933,428	3,263,327	2,670,101
合 計	5,933,428	3,263,327	2,670,101

4 保証債務等の偶発債務

該当なし

5 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	-	1名	大阪城天守閣の管理	利用料金納付金	86,403,611	未払金	86,403,611

「大阪城天守閣管理業務基本協定書」及び「平成21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。

6 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	75,894,684
減価償却累計額相当額	74,176,348
期末残高相当額	1,718,336

- (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	3,389,259	0	3,389,259

- (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	18,733,320
減価償却相当額	7,110,349
支払利息相当額	363,142

- (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。

7 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	1,424,503
貸倒引当金限度超過額	8,524,156
退職給付引当金繰入額限度超過額	1,443,078
賞与引当金繰入額限度超過額	2,794,240
繰延税金資産小計	14,185,977
評価性引当額	14,185,977
繰延税金資産合計	0

8 重要な後発事象

該当なし

9 その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

天守閣事業の廃止

大阪市は、平成22年2月26日の市会本会議において、大阪城天守閣の管理運営については、平成22年4月1日から財団法人大阪市文化財協会及び財団法人大阪市美術振興協会を構成員とする大阪市博物館グループを管理団体として指定することを決議した。なお、大阪市博物館グループは、平成22年4月1日より財団法人大阪市博物館協会となる。

これに伴い、平成22年度において天守閣事業に係る正味財産の処分を行い、天守閣事業特別会計を廃止する予定である。

貸借対照表総括表

平成22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	49,714,733	376,850,539	0	426,565,272
未収金	27,307,409	4,592,215	△ 24,720,306	7,179,318
貯蔵品	31,905,304	7,976,054	0	39,881,358
商品	111,600	0	0	111,600
前払金	2,899,965	0	0	2,899,965
貸付金	7,000,000	0	0	7,000,000
流動資産合計	118,939,011	389,418,808	△ 24,720,306	483,637,513
2. 固定資産				
(1) 基本財産	235,280,083	0	0	235,280,083
普通預金	30,354,520	0	0	30,354,520
投資有価証券	204,925,563	0	0	204,925,563
(2) 特定資産	34,244,367	0	0	34,244,367
退職給付引当資産	6,115,371	0	0	6,115,371
コンベンション助成積立金	28,128,996	0	0	28,128,996
(3) その他固定資産	39,362,243	7,420,101	0	46,782,344
什器備品	1,792,319	2,670,101	0	4,462,420
リース資産	19,079,816	0	0	19,079,816
ソフトウェア	195,755	0	0	195,755
電話加入権	37	0	0	37
差入敷金	2,554,200	0	0	2,554,200
差入保証金	2,000,000	2,750,000	0	4,750,000
長期立替金	6,351,787	0	0	6,351,787
長期未収入金	64,618,201	10,000,000	0	74,618,201
貸倒引当金	△ 57,229,872	△ 8,000,000	0	△ 65,229,872
固定資産合計	308,886,693	7,420,101	0	316,306,794
資産合計	427,825,704	396,838,909	△ 24,720,306	799,944,307
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	155,750,325	183,045,177	△ 24,720,306	314,075,196
リース債務	3,565,524	0	0	3,565,524
預り金	41,128,932	240,526	0	41,369,458
前受金	303,836	0	0	303,836
未払消費税等	5,137,800	0	0	5,137,800
未払法人税等	120,000	19,485,000	0	19,605,000
賞与引当金	10,519,424	0	0	10,519,424
流動負債合計	216,525,841	202,770,703	△ 24,720,306	394,576,238
2. 固定負債				
リース債務	11,061,694	0	0	11,061,694
退職給付引当金	16,646,377	0	0	16,646,377
固定負債合計	27,708,071	0	0	27,708,071
負債合計	244,233,912	202,770,703	△ 24,720,306	422,284,309
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	235,280,083	0	0	235,280,083
(うち基本財産への充当額)	(235,280,083)	(0)	(0)	(235,280,083)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	△ 51,688,291	194,068,206	0	142,379,915
(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)	(28,128,996)	(0)	(0)	(28,128,996)
正味財産合計	183,591,792	194,068,206	0	377,659,998
負債および正味財産合計	427,825,704	396,838,909	△ 24,720,306	799,944,307

正味財産増減計算書総括表

平成21年4月1日から平成22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	2,202,368	0	0	2,202,368
基本財産受取利息	2,202,368	0	0	2,202,368
② 特定資産運用益	19,426	0	0	19,426
特定資産受取利息	19,426	0	0	19,426
③ 受取会費	39,863,000	0	0	39,863,000
賛助会員受取会費	39,863,000	0	0	39,863,000
④ 事業収益	164,676,798	735,510,020	0	900,186,818
受託事業収益	143,225,557	0	0	143,225,557
天守閣事業収益	0	735,510,020	0	735,510,020
その他事業収益	21,451,241	0	0	21,451,241
⑤ 受取補助金等	52,617,959	0	0	52,617,959
受取大阪府補助金	52,617,959	0	0	52,617,959
⑥ 受取負担金	399,465,359	0	0	399,465,359
受取大阪府負担金	21,828,661	0	0	21,828,661
受取大阪市負担金	340,130,488	0	0	340,130,488
受取その他負担金	37,506,210	0	0	37,506,210
⑦ 寄付金収入	1,000,000	0	0	1,000,000
寄付金収入	1,000,000	0	0	1,000,000
⑧ 雑収益	287,530	0	0	287,530
雑収益	287,530	0	0	287,530
⑨ 他会計からの繰入額	12,000,000	1,888,865	△ 13,888,865	0
天守閣事業特別会計からの繰入額	12,000,000	0	△ 12,000,000	0
一般会計からの繰入額	0	1,888,865	△ 1,888,865	0
経常収益計	672,132,440	737,398,885	△ 13,888,865	1,395,642,460
(2) 経常費用				
① 事業費	658,763,081	615,137,076	0	1,273,900,157
観光誘致・コンベンション事業費	658,763,081	0	0	658,763,081
給与手当	126,885,452	0	0	126,885,452
臨時雇賃金	49,335,323	0	0	49,335,323
退職給付費用	8,901,890	0	0	8,901,890
福利厚生費	18,663,944	0	0	18,663,944
旅費交通費	19,742,180	0	0	19,742,180
通信運搬費	14,942,175	0	0	14,942,175
会議費	580,429	0	0	580,429
交際費	1,852,675	0	0	1,852,675
消耗什器備品費	1,426,485	0	0	1,426,485
消耗品費	5,182,756	0	0	5,182,756
修繕費	9,044,334	0	0	9,044,334
広告宣伝費	19,590,622	0	0	19,590,622
印刷製本費	15,145,556	0	0	15,145,556
光熱水料費	5,941,550	0	0	5,941,550
賃借料	35,049,817	0	0	35,049,817
保険料	580,557	0	0	580,557
諸謝金	3,298,326	0	0	3,298,326
租税公課	345,800	0	0	345,800
支払負担金	20,140,751	0	0	20,140,751
支払助成金	32,148,100	0	0	32,148,100

科 目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	合計
委託料	234,795,716	0	0	234,795,716
商品代価	210,000	0	0	210,000
取材費	1,621,359	0	0	1,621,359
視察費	8,101,586	0	0	8,101,586
セミナー開催費	20,010,607	0	0	20,010,607
雑費	5,225,091	0	0	5,225,091
天守閣運営事業費	0	408,270,430	0	408,270,430
旅費交通費	0	147,360	0	147,360
通信運搬費	0	1,549,978	0	1,549,978
交際費	0	187,422	0	187,422
消耗什器備品費	0	303,380	0	303,380
消耗品費	0	2,475,830	0	2,475,830
修繕費	0	4,769,478	0	4,769,478
広告宣伝費	0	4,766,721	0	4,766,721
印刷製本費	0	11,656,970	0	11,656,970
光熱水料費	0	29,369,739	0	29,369,739
賃借料	0	23,997,051	0	23,997,051
保険料	0	91,000	0	91,000
諸謝金	0	19,860	0	19,860
租税公課	0	169,200	0	169,200
寄付金	0	16,466,100	0	16,466,100
支払負担金	0	561,740	0	561,740
商品代価	0	112,875,378	0	112,875,378
委託料	0	191,159,776	0	191,159,776
支払手数料	0	6,646,759	0	6,646,759
雑費	0	1,056,688	0	1,056,688
天守閣事業管理費	0	206,866,646	0	206,866,646
給与手当	0	59,414,488	0	59,414,488
臨時雇賃金	0	26,736,355	0	26,736,355
退職給付費用	0	510,000	0	510,000
福利厚生費	0	7,600,606	0	7,600,606
旅費交通費	0	45,480	0	45,480
通信運搬費	0	2,553,084	0	2,553,084
減価償却費	0	2,118,427	0	2,118,427
会議費	0	373,980	0	373,980
消耗什器備品費	0	785,162	0	785,162
消耗品費	0	1,874,530	0	1,874,530
修繕費	0	13,860	0	13,860
印刷製本費	0	71,461	0	71,461
光熱水料費	0	4,160	0	4,160
賃借料	0	2,846,649	0	2,846,649
保険料	0	112,410	0	112,410
租税公課	0	13,512,893	0	13,512,893
大阪市納付金	0	86,403,611	0	86,403,611
委託料	0	1,086,750	0	1,086,750
雑費	0	802,740	0	802,740
② 管理費	104,180,212	13,416,644	0	117,596,856
役員報酬	10,476,471	0	0	10,476,471
給与手当	35,255,003	11,282,610	0	46,537,613
臨時雇賃金	856,901	0	0	856,901
退職給付費用	1,889,399	0	0	1,889,399
福利厚生費	8,581,509	0	0	8,581,509
旅費交通費	376,110	0	0	376,110
通信運搬費	392,918	0	0	392,918

科 目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	合計
減価償却費	5,843,913	0	0	5,843,913
交際費	8,400	0	0	8,400
消耗什器備品費	22,470	0	0	22,470
消耗品費	5,757,264	0	0	5,757,264
修繕費	215,775	0	0	215,775
広告宣伝費	110,700	0	0	110,700
印刷製本費	220,605	0	0	220,605
光熱水料費	635,866	0	0	635,866
賃借料	9,304,193	0	0	9,304,193
保険料	321,660	0	0	321,660
諸謝金	2,898,000	481,064	0	3,379,064
租税公課	8,015,007	0	0	8,015,007
支払利息	344,754	0	0	344,754
委託料	11,431,619	1,652,970	0	13,084,589
セミナー開催費	158,160	0	0	158,160
雑費	1,063,515	0	0	1,063,515
③ 他会計への繰出額	1,888,865	12,000,000	△ 13,888,865	0
一般会計への繰出額	0	12,000,000	△ 12,000,000	0
天守閣事業特別会計への繰出額	1,888,865	0	△ 1,888,865	0
經常費用計	764,832,158	640,553,720	△ 13,888,865	1,391,497,013
当期經常増減額	△ 92,699,718	96,845,165	0	4,145,447
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
固定資産除却損				
建物附属設備除却損	4,922,262	0	0	4,922,262
什器備品除却損	93,655	0	0	93,655
固定資産減損損失				
電話加入権減損損失	298,268	0	0	298,268
經常外費用計	5,314,185	0	0	5,314,185
当期經常外増減額	△ 5,314,185	0	0	△ 5,314,185
税引前当期一般正味財産増減額	△ 98,013,903	96,845,165	0	△ 1,168,738
法人税、住民税及び事業税	120,000	19,485,000	0	19,605,000
当期一般正味財産増減額	△ 98,133,903	77,360,165	0	△ 20,773,738
一般正味財産期首残高	46,445,612	116,708,041	0	163,153,653
一般正味財産期末残高	△ 51,688,291	194,068,206	0	142,379,915
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	2,273,250	0	0	2,273,250
基本財産受取利息	2,273,250	0	0	2,273,250
一般正味財産への振替額	△ 2,202,368	0	0	△ 2,202,368
一般正味財産への振替額	△ 2,202,368	0	0	△ 2,202,368
当期指定正味財産増減額	70,882	0	0	70,882
指定正味財産期首残高	235,209,201	0	0	235,209,201
指定正味財産期末残高	235,280,083	0	0	235,280,083
III 正味財産期末残高	183,591,792	194,068,206	0	377,659,998

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成21年4月1日から平成22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	△ 1,168,738	34,116,525	△ 35,285,263
2.キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	7,962,340	2,506,028	5,456,312
固定資産除却損	5,015,917	-	5,015,917
固定資産減損損失	298,268	1,379,455	△ 1,081,187
未収金の増減額	16,582,614	49,136,663	△ 32,554,049
前払金の増減額	8,878,813	△ 7,861,521	16,740,334
仮払金の増減額	-	170,000	△ 170,000
立替金の増減額	-	527,268	△ 527,268
棚卸資産の増減額	△ 381,395	△ 5,273,618	4,892,223
退職給与引当金の増減額	8,226,245	1,173,340	7,052,905
賞与引当金の増減額	△ 5,458,516	△ 5,191,153	△ 267,363
未払金の増減額	△ 8,016,468	34,902,846	△ 42,919,314
預り金の増減額	19,430,980	16,626,184	2,804,796
前受金の増減額	303,836	△ 141,260	445,096
未払消費税等の増減額	4,678,100	△ 4,287,600	8,965,700
指定正味財産からの振替額	△ 2,202,368	△ 2,626,403	424,035
小計	55,318,366	81,040,229	△ 25,721,863
3.法人税等の支払額	△ 7,002,000	△ 50,025,600	43,023,600
4.指定正味財産増加収入			
基本財産受取利息	2,202,368	2,626,403	△ 424,035
指定正味財産増加収入	2,202,368	2,626,403	△ 424,035
事業活動によるキャッシュ・フロー	49,349,996	67,757,557	△ 18,407,561
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	17,375,000	10,592,016	6,782,984
退職給与引当資産取崩収入	-	5,807,016	△ 5,807,016
コンベンション助成積立金取崩収入	17,375,000	4,785,000	12,590,000
差入保証金返済収入	471,320	-	471,320
貸付金返済収入	2,700,000	2,000,000	700,000
長期立替金返済収入	616,000	579,000	37,000
長期未収入金回収収入	960,000	840,000	120,000
投資活動収入計	22,122,320	14,011,016	8,111,304
2.投資活動支出			
特定資産取得支出	152,355	56,252,012	△ 56,099,657
退職給与引当資産取得支出	152,355	5,963,016	△ 5,810,661
コンベンション助成積立金取得支出	-	50,288,996	△ 50,288,996
固定資産取得支出	997,500	4,906,528	△ 3,909,028
什器備品購入支出	997,500	4,906,528	△ 3,909,028
貸付金支出	4,000,000	2,700,000	1,300,000
投資活動支出計	5,149,855	63,858,540	△ 58,708,685
投資活動によるキャッシュ・フロー	16,972,465	△ 49,847,524	66,819,989
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			
リース債務返済支出	9,520,342	-	9,520,342
財務活動支出計	9,520,342	-	9,520,342
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,520,342	-	△ 9,520,342
V 現金及び現金同等物の増減額	56,802,119	17,910,033	38,892,086
VI 現金及び現金同等物の期首残高	369,763,153	351,853,120	17,910,033
VII 現金及び現金同等物の期末残高	426,565,272	369,763,153	56,802,119

(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22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	9,100,917	
事務局 手許現金	264,547	
梅田VIC "	145,435	
新大阪VIC "	239,988	
天王寺VIC "	13,822	
難波VIC "	260,137	
天守閣事務局現金	8,176,988	
釣銭現金	1,180,000	
梅田VIC	100,000	
新大阪VIC	100,000	
天王寺VIC	100,000	
難波VIC	100,000	
天守閣事務局釣銭	780,000	
現金小計	10,280,917	
預金		
普通預金		
りそな銀行大阪公務部 普通預金 / 5459460	2,106,247	
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6309177	5,479,554	
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6314137	358,639,539	
りそな銀行船場支店 普通預金 / 140125	22,713,938	
りそな銀行大手支店 普通預金 / 3779176	5,428,267	
りそな銀行大手支店 普通預金 / 3779324	10,480,924	
近畿大阪銀行船場支店 普通預金 / 687209	9,254,012	
三菱東京UFJ銀行大阪公務部 普通預金 / 1004752	1,474,470	
三井住友銀行大阪公務部 普通預金 / 10940	707,404	
預金小計	416,284,355	
現金合計		426,565,272
未収金 (会費、宣伝印刷物広告料等)		
会費収入	600,000	
使用料収入	10,500	
頒布収入	20,400	
手数料収入	1,008	
分担金収入	1,058,250	
受託料収入	200,000	
天守閣事業収入	312,834	
JTBクーポン	577,020	
KNTクーポン	29,160	
NTAクーポン	58,560	
TOPツアークーポン	485,010	
その他クーポン	1,330,200	
ホテルクーポン	216,500	
天守閣販売事業収入	1,582,931	
その他	696,945	
内部未収金	26,809,171	
未収金小計	33,788,489	
商品	111,600	
貯蔵品	39,881,358	
前払金	2,899,965	
関係準備資金貸付金	7,000,000	
流動資産合計		510,246,684
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	30,154,520	
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	30,354,520	
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 / 235211496	29,999,017	
野村証券大阪支店 / 609-222267	174,926,546	
投資有価証券小計	204,925,563	
基本財産合計		235,280,083

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	1,115,371	
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	28,128,996	
特定資産合計		34,244,367
(3) その他固定資産		
リース資産	19,079,816	
器具備品	4,462,420	
ソフトウェア	195,755	
電話加入権	37	
差入敷金 (新大阪案内所差入敷金)	2,554,200	
差入保証金 (天守閣売店保証金等)	4,750,000	
長期立替金	6,351,787	
長期未収入金	74,618,201	
貸倒引当金	△ 65,229,872	
その他固定資産合計		46,782,344
固定資産合計		316,306,794
資産合計		826,553,478
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分諸手当	6,801,023	
事務局諸経費	5,891,188	
プロモーション事業費	51,724,415	
コンベンション事業費	1,275,419	
魅力開発事業費	3,526,771	
情報発信事業費	39,622,657	
受入態勢整備事業費	25,721,813	
企画調査事業費	6,647,576	
天守閣販売事業費	15,542,275	
展覧会開催等事業費	1,807,120	
天守閣事業費	50,070,725	
天守閣管理費	88,290,170	
チケット販売未払金	15,740,710	
旅行クーポン未払金 (JTB/KNT/NTA/TOP等)	247,995	
その他未払金	1,165,339	
内部未払金	26,609,171	
未払金小計	340,684,367	
預り金		
税金預り金	528,624	
社会保険料預り金	600,756	
天守閣事業預り金	6,090	
旅行クーポン預り金 (JTB/KNT/NTA/TOP/ぐるりんバス等)	79,610	
周遊バス預り金	39,579,378	
その他預り金	575,000	
預り金小計	41,369,458	
前受金	303,836	
リース債務	3,565,524	
未払消費税等	5,137,800	
未払法人税等	19,605,000	
賞与引当金	10,519,424	
流動負債合計		421,185,409
2. 固定負債		
退職給付引当金	16,646,377	
リース債務	11,061,694	
固定負債合計		27,708,071
負債合計		448,893,480
正味財産		377,659,998

一般会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22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	2,150,000	2,202,368	△ 52,368	
基本財産利息収入	2,150,000	2,202,368	△ 52,368	
② 特定資産運用収入	0	19,426	△ 19,426	
特定資産利息収入	0	19,426	△ 19,426	
③ 会費収入	45,000,000	39,863,000	5,137,000	
賛助会員会費収入	45,000,000	39,863,000	5,137,000	
④ 事業収入	173,186,000	164,676,798	8,509,202	
受託料事業収入	162,836,000	143,225,557	19,610,443	
大阪市	122,806,000	108,472,543	14,333,457	
その他	40,030,000	34,753,014	5,276,986	
その他事業収入	10,350,000	21,451,241	△ 11,101,241	
広告料収入	3,500,000	844,000	2,656,000	
使用料収入	600,000	289,900	310,100	
頒布収入	700,000	419,100	280,900	
チケット販売収入	4,550,000	4,525,075	24,925	
その他収入	1,000,000	15,373,166	△ 14,373,166	
⑤ 補助金等収入	50,805,000	52,617,959	△ 1,812,959	
地方公共団体補助金収入	50,805,000	52,617,959	△ 1,812,959	
大阪府	50,805,000	52,617,959	△ 1,812,959	
⑥ 負担金収入	449,177,000	399,465,359	49,711,641	
事業負担金	439,177,000	381,486,698	57,690,302	
大阪府	10,000,000	10,000,000	0	
大阪市	359,757,000	333,980,488	25,776,512	
大阪商工会議所	1,500,000	1,200,000	300,000	
民間企業等	67,920,000	36,306,210	31,613,790	
人件費負担金	10,000,000	17,978,661	△ 7,978,661	
大阪府	4,000,000	11,828,661	△ 7,828,661	
大阪市	6,000,000	6,150,000	△ 150,000	
⑦ 寄付金収入	0	1,000,000	△ 1,000,000	
⑧ 雑収入	820,000	287,530	532,470	
雑収入	820,000	287,530	532,470	
⑨ コンベンション事業貸付金返還収入	0	2,700,000	△ 2,700,000	
開催準備貸付金返済収入	0	2,700,000	△ 2,700,000	
⑩ 長期立替金回収収入	0	616,000	△ 616,000	
⑪ 長期未収入金回収収入	0	960,000	△ 960,000	
⑫ 差入保証金戻り収入	0	471,320	△ 471,320	
⑬ 他会計からの繰入金収入	33,000,000	13,888,865	19,111,135	
天守閣事業特別会計からの繰入金収入	33,000,000	13,888,865	19,111,135	
事業活動収入合計 (A)	754,138,000	678,768,625	75,369,375	

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	673,659,000	662,454,601	11,204,399	
① 観光プロモーション事業費支出	212,983,000	208,647,177	4,335,823	
海外ビジター誘致事業	85,461,000	77,925,380	7,535,620	
インセンティブツアー誘致事業	2,750,000	1,026,831	1,723,169	
国内ビジター誘致事業	29,821,000	30,559,092	△ 738,092	
大阪プロデュース事業	62,580,000	55,937,872	6,642,128	
その他観光誘致事業	1,284,000	921,050	362,950	
事業費人件費	16,958,000	27,805,359	△ 10,847,359	
事業費事務費	14,129,000	14,471,593	△ 342,593	
② 魅力開発事業費支出	60,350,000	77,067,000	△ 16,717,000	
新規魅力開発事業	33,100,000	30,520,422	2,579,578	
伝統行事振興事業	20,100,000	21,477,719	△ 1,377,719	
その他魅力開発事業	500,000	3,140,591	△ 2,640,591	
事業費人件費	4,350,000	18,121,668	△ 13,771,668	
事業費事務費	2,300,000	3,806,600	△ 1,506,600	
③ 情報発信事業費支出	131,009,000	115,094,044	15,914,956	
観光情報センターの運営事業	46,800,000	41,796,100	5,003,900	
PRツールの作成事業	51,203,000	35,452,690	15,750,310	
インターネット情報発信事業	7,106,000	7,549,276	△ 443,276	
広報宣伝事業	300,000	16,150	283,850	
事業費人件費	18,600,000	23,173,158	△ 4,573,158	
事業費事務費	7,000,000	7,106,670	△ 106,670	
④ 受入態勢整備事業費支出	157,417,000	142,412,191	15,004,809	
内外ビジター受入態勢整備事業	8,208,000	7,359,833	848,167	
観光案内所運営事業	97,390,000	79,341,459	18,048,541	
周遊バス事業	39,000,000	43,756,148	△ 4,756,148	
その他受入態勢整備事業	6,169,000	7,201,877	△ 1,032,877	
事業費人件費	4,350,000	3,801,224	548,776	
事業費事務費	2,300,000	951,650	1,348,350	
⑤ コンベンション事業費支出	43,600,000	59,871,644	△ 16,271,644	
誘致事業	8,550,000	4,429,021	4,120,979	
支援事業	3,440,000	19,235,855	△ 15,795,855	
支援事業開催準備貸付金支出	0	4,000,000	△ 4,000,000	
情報発信事業	1,600,000	1,199,138	400,862	
企画調査事業	810,000	814,826	△ 4,826	
事業費人件費	21,200,000	19,751,085	1,448,915	
事業費事務費	8,000,000	10,441,719	△ 2,441,719	
⑥ 企画調査事業費支出	68,300,000	59,362,545	8,937,455	
企画調査研究事業	17,500,000	12,377,175	5,122,825	
会員関係関連事業	6,500,000	5,598,901	901,099	
関係団体との連携事業	7,200,000	6,837,000	363,000	
事業費人件費	30,400,000	28,443,200	1,956,800	
事業費事務費	6,700,000	6,106,269	593,731	
管理費支出	79,979,000	90,836,587	△ 10,857,587	
管理費人件費	46,000,000	55,059,283	△ 9,059,283	
管理費事務費	33,500,000	35,518,479	△ 2,018,479	
管理費雑支出	479,000	258,825	220,175	
事業活動支出合計 (B)	753,638,000	753,291,188	346,812	
事業活動収支差額 (A) - (B)	500,000	△ 74,522,563	75,022,563	

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				
コンパニオン助成積立金取崩収入	0	17,375,000	△ 17,375,000	
投資活動収入計	0	17,375,000	△ 17,375,000	
2. 投資活動支出				
退職給付引当資産取得支出	0	152,355	△ 152,355	
固定資産取得支出	500,000	997,500	△ 497,500	
什器備品購入支出	500,000	997,500	△ 497,500	
投資活動支出計	500,000	1,149,855	△ 649,855	
投資活動収支差額	△ 500,000	16,225,145	△ 16,725,145	
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				
リース債務返済支出	0	9,520,342	△ 9,520,342	
財務活動支出計	0	9,520,342	△ 9,520,342	
財務活動収支差額	0	△ 9,520,342	9,520,342	
Ⅳ 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	△ 67,817,760	67,817,760	
前期繰越収支差額	20,075,000	△ 52,812,161	72,887,161	
次期繰越収支差額	20,075,000	△ 120,629,921	140,704,921	

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	83,647,175	49,714,733
未収金	43,266,147	29,196,274
前払金	3,849,320	2,899,965
立替金	0	0
仮払金	0	0
合 計	130,762,642	81,810,972
未払金	161,532,421	155,750,325
預り金	21,582,682	41,128,932
前受金	0	303,836
未払消費税等	459,700	5,137,800
未払法人税等	0	120,000
合 計	183,574,803	202,440,893
次期繰越収支差額	△ 52,812,161	△ 120,629,921

天守閣事業特別会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22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	529,653,033	△ 48,653,033	
② 保管料収入	1,200,000	1,608,200	△ 408,200	
③ 手数料収入	7,300,000	8,761,330	△ 1,461,330	
④ 販売事業収入	164,000,000	179,440,488	△ 15,440,488	
⑤ 展覧会開催等事業収入	10,000,000	15,471,070	△ 5,471,070	
⑥ 雑収入	140,000	575,899	△ 435,899	
事業活動収入合計 (A)	663,640,000	735,510,020	△ 71,870,020	
2. 事業活動支出				
① 観光事業費支出	270,470,000	267,535,373	2,934,627	
誘致宣伝事業	12,420,000	5,733,026	6,686,974	
受入対策事業	81,300,000	80,284,194	1,015,806	
観光振興事業	24,200,000	20,954,657	3,245,343	
天守閣整備事業	152,550,000	160,563,496	△ 8,013,496	
② 事業管理費支出	7,500,000	6,647,207	852,793	
事業費事務費	7,500,000	6,647,207	852,793	
③ 販売事業支出	149,000,000	153,522,027	△ 4,522,027	
④ 展覧会開催等事業支出	20,000,000	11,180,007	8,819,993	
⑥ 管理費支出	181,490,000	212,577,537	△ 31,087,537	
管理費人件費	75,800,000	107,849,810	△ 32,049,810	
管理費事務費	27,320,000	18,115,940	9,204,060	
大阪市納付金	78,320,000	86,403,611	△ 8,083,611	
管理費雑支出	50,000	208,176	△ 158,176	
⑦ 他会計への繰出金支出	33,000,000	13,888,865	19,111,135	
一般会計への繰出金支出	33,000,000	13,888,865	19,111,135	
事業活動支出合計 (B)	661,460,000	665,351,016	△ 3,891,016	
事業活動収支差額 (A) - (B)	2,180,000	70,159,004	△ 67,979,004	
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				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
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	2,180,000	70,159,004	△ 67,979,004	
前期繰越収支差額	61,874,000	106,624,182	△ 44,750,182	
次期繰越収支差額	64,054,000	176,783,186	△ 112,729,186	

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	286,115,978	376,850,539
未収金	2,390,745	4,592,215
前払金	7,929,458	0
合 計	296,436,181	381,442,754
未払金	182,454,203	184,934,042
預り金	355,796	240,526
未払法人税等	7,002,000	19,485,000
合 計	189,811,999	204,659,568
次期繰越収支差額	106,624,182	176,783,186

収支計算書総括表

平成21年4月1日から平成22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	2,202,368	0	0	2,202,368
基本財産利息収入	2,202,368	0	0	2,202,368
② 特定資産運用収入	19,426	0	0	19,426
特定資産利息収入	19,426	0	0	19,426
③ 会費収入	39,863,000	0	0	39,863,000
賛助会員会費収入	39,863,000	0	0	39,863,000
④ 事業収入	164,676,798	735,510,020	0	900,186,818
受託料事業収入	143,225,557	0	0	143,225,557
天守閣事業収入	0	735,510,020	0	735,510,020
その他事業収入	21,451,241	0	0	21,451,241
⑤ 補助金等収入	52,617,959	0	0	52,617,959
地方公共団体補助金収入	52,617,959	0	0	52,617,959
⑥ 負担金収入	399,465,359	0	0	399,465,359
事業負担金	381,486,698	0	0	381,486,698
人件費負担金	17,978,661	0	0	17,978,661
⑦ 寄付金収入	1,000,000	0	0	1,000,000
寄付金収入	1,000,000	0	0	1,000,000
⑧ 雑収入	287,530	0	0	287,530
雑収入	287,530	0	0	287,530
⑨ コンベンション事業貸付金返還収入	2,700,000	0	0	2,700,000
開催準備貸付金返済収入	2,700,000	0	0	2,700,000
⑩ 長期立替金回収収入	616,000	0	0	616,000
⑪ 長期未収入金回収収入	960,000	0	0	960,000
⑫ 差入保証金戻り収入	471,320	0	0	471,320
⑬ 他会計からの繰入金収入	13,888,865	0	△ 13,888,865	0
天守閣事業特別会計からの繰入金収入	13,888,865	0	△ 13,888,865	0
事業活動収入合計 (A)	678,768,625	735,510,020	△ 13,888,865	1,400,389,780

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	662,454,601	0	0	662,454,601
① 観光プロモーション事業費支出	208,647,177	0	0	208,647,177
② 魅力開発事業費支出	77,067,000	0	0	77,067,000
③ 情報発信事業費支出	115,094,044	0	0	115,094,044
④ 受入態勢整備事業費支出	142,412,191	0	0	142,412,191
⑤ コンベンション事業費支出	59,871,644	0	0	59,871,644
⑥ 企画調査事業費支出	59,362,545	0	0	59,362,545
天守閣事業費支出	0	665,351,016	△ 13,888,865	651,462,151
① 観光事業費支出	0	267,535,373		267,535,373
② 事業管理費支出	0	6,647,207	0	6,647,207
③ 販売事業支出	0	153,522,027	0	153,522,027
④ 展覧会開催等事業支出	0	11,180,007	0	11,180,007
⑤ 管理費支出	0	212,577,537	0	212,577,537
⑥ 他会計への繰出金支出	0	13,888,865	△ 13,888,865	0
一般会計への繰出金支出	0	13,888,865	△ 13,888,865	0
管理費支出	90,836,587	0	0	90,836,587
管理費人件費	55,059,283	0	0	55,059,283
管理費事務費	35,777,304	0	0	35,777,304
事業活動支出合計 (B)	753,291,188	665,351,016	△ 13,888,865	1,404,753,339
事業活動収支差額 (A) - (B)	△ 74,522,563	70,159,004	0	△ 4,363,559
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
コンベンション助成積立金取崩収入	17,375,000	0	0	17,375,000
投資活動収入計	17,375,000	0	0	17,375,000
2. 投資活動支出				
退職給付引当資産取得支出	152,355	0	0	152,355
固定資産取得支出	997,500	0	0	997,500
什器備品購入支出	997,500	0	0	997,500
投資活動支出計	1,149,855	0	0	1,149,855
投資活動収支差額	16,225,145	0	0	16,225,145
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				
リース債務返済支出	9,520,342	0	0	9,520,342
財務活動支出計	9,520,342	0	0	9,520,342
財務活動収支差額	△ 9,520,342	0	0	△ 9,520,342
IV 予備費支出	0	0	0	0
当期収支差額	△ 67,817,760	70,159,004	0	2,341,244
前期繰越収支差額	△ 52,812,161	106,624,182	0	53,812,021
次期繰越収支差額	△ 120,629,921	176,783,186	0	56,153,265

平成22年6月21日

監 査 意 見 書

財団法人大阪観光コンベンション協会
会長 津田 和明 殿

財団法人大阪観光コンベンション協会

監事 田 中 大 作 

監事 徳 原 昌 株 

監事 豊 憲 一 郎 

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21年度の事業報告書、収支計算書、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書、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、キャッシュ・フロー計算書、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