

平成22年度

決算報告書

第15期

自 平成22年 4月 1日

至 平成23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23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	120,196,006	49,714,733	70,481,273
未収金	7,237,007	27,307,409	△ 20,070,402
貯蔵品	29,744,745	31,905,304	△ 2,160,559
商品	0	111,600	△ 111,600
前払金	3,598,608	2,899,965	698,643
貸付金	0	7,000,000	△ 7,000,000
仮払金	90,400	0	90,400
未収還付法人税	12,039,600	0	12,039,600
流動資産合計	172,906,366	118,939,011	53,967,355
2. 固定資産			
(1) 基本財産	235,155,070	235,280,083	△ 125,013
普通預金	32,295,720	30,354,520	1,941,200
投資有価証券	202,859,350	204,925,563	△ 2,066,213
(2) 特定資産	16,331,722	34,244,367	△ 17,912,645
退職給付引当資産	6,267,726	6,115,371	152,355
コンベンション助成積立金	10,063,996	28,128,996	△ 18,065,000
(3) その他固定資産	34,055,138	39,362,243	△ 5,307,105
什器備品	1,112,565	1,792,319	△ 679,754
リース資産	18,837,123	19,079,816	△ 242,693
ソフトウェア	126,665	195,755	△ 69,090
電話加入権	37	37	0
差入敷金	2,554,200	2,554,200	0
差入保証金	0	2,000,000	△ 2,000,000
長期立替金	5,706,787	6,351,787	△ 645,000
長期未収入金	73,818,201	64,618,201	9,200,000
貸倒引当金	△ 68,100,440	△ 57,229,872	△ 10,870,568
固定資産合計	285,541,930	308,886,693	△ 23,344,763
資産合計	458,448,296	427,825,704	30,622,592
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	129,552,143	155,750,325	△ 26,198,182
リース債務	4,619,531	3,565,524	1,054,007
預り金	54,738,623	41,128,932	13,609,691
前受金	250,000	303,836	△ 53,836
未払消費税等	0	5,137,800	△ 5,137,800
未払法人税等	70,000	120,000	△ 50,000
賞与引当金	10,073,539	10,519,424	△ 445,885
流動負債合計	199,303,836	216,525,841	△ 17,222,005
2. 固定負債			
リース債務	11,012,339	11,061,694	△ 49,355
退職給付引当金	8,422,608	16,646,377	△ 8,223,769
固定負債合計	19,434,947	27,708,071	△ 8,273,124
負債合計	218,738,783	244,233,912	△ 25,495,129
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	235,155,070	235,280,083	△ 125,013
(うち基本財産への充当額)	(235,155,070)	(235,280,083)	(△125,013)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	4,554,443	△ 51,688,291	56,242,734
(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)	(10,063,996)	(28,128,996)	(△18,065,000)
正味財産合計	239,709,513	183,591,792	56,117,721
負債および正味財産合計	458,448,296	427,825,704	30,622,592

一般会計正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	2,015,753	2,202,368	△ 186,615
基本財産受取利息	2,015,753	2,202,368	△ 186,615
② 特定資産運用益	6,624	19,426	△ 12,802
特定資産受取利息	6,624	19,426	△ 12,802
③ 受取会費	38,130,000	39,863,000	△ 1,733,000
賛助会員受取会費	38,130,000	39,863,000	△ 1,733,000
④ 事業収益	213,452,948	164,676,798	48,776,150
受託事業収益	180,743,208	143,225,557	37,517,651
その他事業収益	32,709,740	21,451,241	11,258,499
⑤ 受取補助金等	43,972,400	52,617,959	△ 8,645,559
受取大阪府補助金	43,972,400	52,617,959	△ 8,645,559
⑥ 受取負担金	413,962,479	399,465,359	14,497,120
受取大阪府負担金	20,000,000	21,828,661	△ 1,828,661
受取大阪市負担金	365,040,977	340,130,488	24,910,489
受取その他負担金	28,921,502	37,506,210	△ 8,584,708
⑦ 寄付金収入	1,000,000	1,000,000	0
寄付金収入	1,000,000	1,000,000	0
⑧ 雑収益	611,573	287,530	324,043
雑益	611,573	287,530	324,043
⑨ 他会計からの繰入額	97,593,052	12,000,000	85,593,052
天守閣事業特別会計からの繰入額	97,593,052	12,000,000	85,593,052
経常収益計	810,744,829	672,132,440	138,612,389
(2) 経常費用			
① 事業費	648,427,574	658,763,081	△ 10,335,507
観光誘致・コンベンション事業費	648,427,574	658,763,081	△ 10,335,507
給与手当	137,700,984	126,885,452	10,815,532
臨時雇賃金	40,419,871	49,335,323	△ 8,915,452
退職給付費用	13,067,097	8,901,890	4,165,207
福利厚生費	20,290,307	18,663,944	1,626,363
旅費交通費	22,066,227	19,742,180	2,324,047
通信運搬費	15,073,315	14,942,175	131,140
会議費	497,127	580,429	△ 83,302
交際費	2,840,444	1,852,675	987,769
消耗什器備品費	905,684	1,426,485	△ 520,801

科 目	当年度	前年度	増減
消耗品費	9,410,281	5,182,756	4,227,525
修繕費	17,100,995	9,044,334	8,056,661
広告宣伝費	15,222,717	19,590,622	△ 4,367,905
印刷製本費	10,647,063	15,145,556	△ 4,498,493
光熱水料費	4,910,235	5,941,550	△ 1,031,315
賃借料	26,148,650	35,049,817	△ 8,901,167
保険料	417,507	580,557	△ 163,050
諸謝金	1,882,355	3,298,326	△ 1,415,971
租税公課	299,200	345,800	△ 46,600
支払負担金	25,954,171	20,140,751	5,813,420
支払助成金	34,296,050	32,148,100	2,147,950
委託料	214,075,246	234,795,716	△ 20,720,470
商品代価	0	210,000	△ 210,000
取材費	1,396,821	1,621,359	△ 224,538
視察費	7,344,613	8,101,586	△ 756,973
セミナー開催費	19,137,254	20,010,607	△ 873,353
雑費	7,323,360	5,225,091	2,098,269
② 管理費	118,044,121	104,180,212	13,863,909
役員報酬	18,460,035	10,476,471	7,983,564
給与手当	40,635,366	35,255,003	5,380,363
臨時雇賃金	3,435,248	856,901	2,578,347
退職給付費用	1,208,204	1,889,399	△ 681,195
福利厚生費	10,129,027	8,581,509	1,547,518
旅費交通費	368,555	376,110	△ 7,555
通信運搬費	394,480	392,918	1,562
減価償却費	6,131,037	5,843,913	287,124
交際費	1,360	8,400	△ 7,040
消耗什器備品費	326,429	22,470	303,959
消耗品費	1,970,149	5,757,264	△ 3,787,115
修繕費	32,631	215,775	△ 183,144
広告宣伝費	63,000	110,700	△ 47,700
印刷製本費	214,992	220,605	△ 5,613
光熱水料費	589,583	635,866	△ 46,283
賃借料	6,996,892	9,304,193	△ 2,307,301
保険料	330,000	321,660	8,340
諸謝金	2,905,350	2,898,000	7,350
租税公課	11,704,050	8,015,007	3,689,043
支払利息	467,927	344,754	123,173
委託料	7,388,702	11,431,619	△ 4,042,917
商品代価	3,600	0	3,600

科 目	当年度	前年度	増減
セミナー開催費	32,823	158,160	△ 125,337
貸倒引当金繰入額	2,870,568	0	2,870,568
雑費	1,384,113	1,063,515	320,598
③ 他会計への繰出額	0	1,888,865	△ 1,888,865
天守閣事業特別会計への繰出額	0	1,888,865	△ 1,888,865
経常費用計	766,471,695	764,832,158	1,639,537
当期経常増減額	44,273,134	△ 92,699,718	136,972,852
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	0	4,922,262	△ 4,922,262
什器備品除却損	0	93,655	△ 93,655
固定資産減損損失			
電話加入権減損損失	0	298,268	△ 298,268
経常外費用計	0	5,314,185	△ 5,314,185
当期経常外増減額	0	△ 5,314,185	5,314,185
税引前当期一般正味財産増減額	44,273,134	△ 98,013,903	142,287,037
法人税、住民税及び事業税	△ 11,969,600	120,000	△ 12,089,600
当期一般正味財産増減額	56,242,734	△ 98,133,903	154,376,637
一般正味財産期首残高	△ 51,688,291	46,445,612	△ 98,133,903
一般正味財産期末残高	4,554,443	△ 51,688,291	56,242,734
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,890,740	2,273,250	△ 382,510
基本財産受取利息	1,890,740	2,273,250	△ 382,510
一般正味財産への振替額	△ 2,015,753	△ 2,202,368	186,615
一般正味財産への振替額	△ 2,015,753	△ 2,202,368	186,615
当期指定正味財産増減額	△ 125,013	70,882	△ 195,895
指定正味財産期首残高	235,280,083	235,209,201	70,882
指定正味財産期末残高	235,155,070	235,280,083	△ 125,013
Ⅲ 正味財産期末残高	239,709,513	183,591,792	56,117,721

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
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 会計方針の変更等

（重要な会計方針の変更）

当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号平成20年3月31日）を適用している。

これにより、当期正味財産増減に与える影響はない。

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	30,354,520	137,799,050	135,857,850	32,295,720
投資有価証券	204,925,563	135,913,037	137,979,250	202,859,350
小 計	235,280,083	273,712,087	273,837,100	235,155,070
特定資産				
退職給付引当資産	6,115,371	6,267,726	6,115,371	6,267,726
コンベンション助成積立金	28,128,996	0	18,065,000	10,063,996
小 計	34,244,367	6,267,726	24,180,371	16,331,722
合 計	269,524,450	279,979,813	298,017,471	251,486,792

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	32,295,720	(32,295,720)	—	—
投資有価証券	202,859,350	(202,859,350)	—	—
小 計	235,155,070	(235,155,070)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	6,267,726	—	—	(6,267,726)
コンパニオン助成積立金	10,063,996	—	(10,063,996)	—
小 計	16,331,722	—	(10,063,996)	(6,267,726)
合 計	251,486,792	(235,155,070)	(10,063,996)	(6,267,726)

5 担保に供している資産

該当事項はない

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
什器備品	5,479,320	4,366,755	1,112,565
リース資産	29,287,060	10,449,937	18,837,123
ソフトウェア	345,450	218,785	126,665
合 計	35,111,830	15,035,477	20,076,353

7 保証債務等の偶発債務

該当事項はない

8 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	125,883,891	126,997,918	1,114,027
大阪府債	65,975,459	65,539,446	△ 436,013
大阪市債	11,000,000	11,110,649	110,649
合 計	202,859,350	203,648,013	788,663

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	43,972,400	43,972,400	0	
合 計		0	43,972,400	43,972,400	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	2,015,753
合 計	2,015,753

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	-	1名	受託事業	受託事業収益	109,549,000	-	-
							分担金の受取	受取負担金	365,040,977	未払金	2,203,023

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。

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)
MJSLINK公益法人会計システム

(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	8,250,000
期末残高相当額	0

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	0	0	0

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	876,180
減価償却相当額	223,767
支払利息相当額	5,920

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	△ 43,958,283
共済年金積立金	35,535,675
退職給付引当金	△ 8,422,608

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

退職給付費用	11,959,301
共済年金掛金	2,316,000
退職給付費用計	14,275,301

(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あたっては、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。

14 重要な後発事象

該当事項はない

天守閣事業特別会計貸借対照表

平成23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	0	376,850,539	△ 376,850,539
未収金	0	4,592,215	△ 4,592,215
貯蔵品	0	7,976,054	△ 7,976,054
流動資産合計	0	389,418,808	△ 389,418,808
2. 固定資産			
(1) その他の固定資産	0	7,420,101	△ 7,420,101
什器備品	0	2,670,101	△ 2,670,101
差入保証金	0	2,750,000	△ 2,750,000
長期未収入金	0	10,000,000	△ 10,000,000
貸倒引当金	0	△ 8,000,000	8,000,000
固定資産合計	0	7,420,101	△ 7,420,101
資産合計	0	396,838,909	△ 396,838,909
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	183,045,177	△ 183,045,177
預り金	0	240,526	△ 240,526
未払法人税等	0	19,485,000	△ 19,485,000
流動負債合計	0	202,770,703	△ 202,770,703
負債合計	0	202,770,703	△ 202,770,703
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	0	194,068,206	△ 194,068,206
(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	0	194,068,206	△ 194,068,206
負債および正味財産合計	0	396,838,909	△ 396,838,909

天守閣事業特別会計正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	6,530,921	735,510,020	△ 728,979,099
観覧料収益	6,215,522	529,653,033	△ 523,437,511
保管料収益	0	1,608,200	△ 1,608,200
手数料収益	10,733	8,761,330	△ 8,750,597
販売事業収益	0	179,440,488	△ 179,440,488
展覧会開催等事業収益	0	15,471,070	△ 15,471,070
雑収益	304,666	575,899	△ 271,233
② 他会計からの繰入額	0	1,888,865	△ 1,888,865
一般会計からの繰入額	0	1,888,865	△ 1,888,865
経常収益計	6,530,921	737,398,885	△ 730,867,964
(2) 経常費用			
① 事業費	17,166,976	615,137,076	△ 597,970,100
天守閣運営事業費	13,237,070	408,270,430	△ 395,033,360
旅費交通費	0	147,360	△ 147,360
通信運搬費	0	1,549,978	△ 1,549,978
交際費	0	187,422	△ 187,422
消耗什器備品費	0	303,380	△ 303,380
消耗品費	0	2,475,830	△ 2,475,830
修繕費	0	4,769,478	△ 4,769,478
広告宣伝費	0	4,766,721	△ 4,766,721
印刷製本費	0	11,656,970	△ 11,656,970
光熱水料費	0	29,369,739	△ 29,369,739
賃借料	0	23,997,051	△ 23,997,051
保険料	0	91,000	△ 91,000
諸謝金	0	19,860	△ 19,860
租税公課	0	169,200	△ 169,200
寄付金	0	16,466,100	△ 16,466,100
支払負担金	0	561,740	△ 561,740
商品代価	0	112,875,378	△ 112,875,378
委託料	0	191,159,776	△ 191,159,776
分担金	12,000,000	0	12,000,000
支払手数料	1,237,070	6,646,759	△ 5,409,689
雑費	0	1,056,688	△ 1,056,688
天守閣事業管理費	3,929,906	206,866,646	△ 202,936,740
給与手当	0	59,414,488	△ 59,414,488
臨時雇賃金	0	26,736,355	△ 26,736,355
退職給付費用	0	510,000	△ 510,000
福利厚生費	0	7,600,606	△ 7,600,606
旅費交通費	0	45,480	△ 45,480

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	69,196	2,553,084	△ 2,483,888
減価償却費	0	2,118,427	△ 2,118,427
会議費	0	373,980	△ 373,980
消耗什器備品費	0	785,162	△ 785,162
消耗品費	0	1,874,530	△ 1,874,530
修繕費	0	13,860	△ 13,860
印刷製本費	3,807,056	71,461	3,735,595
光熱水料費	0	4,160	△ 4,160
賃借料	0	2,846,649	△ 2,846,649
保険料	0	112,410	△ 112,410
租税公課	1,900	13,512,893	△ 13,510,993
大阪市納付金	0	86,403,611	△ 86,403,611
委託料	0	1,086,750	△ 1,086,750
雑費	51,754	802,740	△ 750,986
② 管理費	4,168,998	13,416,644	△ 9,247,646
給与手当	0	11,282,610	△ 11,282,610
諸謝金	0	481,064	△ 481,064
委託料	0	1,652,970	△ 1,652,970
寄付金	4,168,998	0	4,168,998
③ 他会計への繰出額	97,593,052	12,000,000	85,593,052
一般会計への繰出額	97,593,052	12,000,000	85,593,052
経常費用計	118,929,026	640,553,720	△ 521,624,694
当期経常増減額	△ 112,398,105	96,845,165	△ 209,243,270
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	2,670,101	0	2,670,101
什器備品除却損	2,670,101	0	2,670,101
天守閣事業清算関連費用	79,000,000	0	79,000,000
経常外費用計	81,670,101	0	81,670,101
当期経常外増減額	△ 81,670,101	0	△ 81,670,101
税引前当期一般正味財産増減額	△ 194,068,206	96,845,165	△ 290,913,371
法人税、住民税及び事業税	0	19,485,000	△ 19,485,000
当期一般正味財産増減額	△ 194,068,206	77,360,165	△ 271,428,371
一般正味財産期首残高	194,068,206	116,708,041	77,360,165
一般正味財産期末残高	0	194,068,206	△ 194,068,206
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	0	194,068,206	△ 194,068,206

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。

(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

期末残高がないため、該当事項はない

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

期末残高がないため、該当事項はない

4 保証債務等の偶発債務

期末残高がないため、該当事項はない

5 関連当事者との取引の内容

期末残高がないため、該当事項はない

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

期末残高がないため、該当事項はない

(2) 未経過リース料期末残高相当額

期末残高がないため、該当事項はない

(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

期末残高がないため、該当事項はない

(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

期末残高がないため、該当事項はない

8 重要な後発事象

該当事項はない

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博物館協会を管理団体と指定することを決議した。

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を処分し、天守閣事業特別会計を廃止した。なお、当該廃止に伴い、同特別会計の正味財産額を一般会計へ繰り入れている。

貸借対照表 総括表

平成23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	120,196,006	0	0	120,196,006
未収金	7,237,007	0	0	7,237,007
貯蔵品	29,744,745	0	0	29,744,745
前払金	3,598,608	0	0	3,598,608
仮払金	90,400	0	0	90,400
未収還付法人税	12,039,600	0	0	12,039,600
流動資産合計	172,906,366	0	0	172,906,366
2. 固定資産				
(1) 基本財産	235,155,070	0	0	235,155,070
普通預金	32,295,720	0	0	32,295,720
投資有価証券	202,859,350	0	0	202,859,350
(2) 特定資産	16,331,722	0	0	16,331,722
退職給付引当資産	6,267,726	0	0	6,267,726
コンパニオン助成積立金	10,063,996	0	0	10,063,996
(3) その他固定資産	34,055,138	0	0	34,055,138
什器備品	1,112,565	0	0	1,112,565
リース資産	18,837,123	0	0	18,837,123
ソフトウェア	126,665	0	0	126,665
電話加入権	37	0	0	37
差入敷金	2,554,200	0	0	2,554,200
長期立替金	5,706,787	0	0	5,706,787
長期未収入金	73,818,201	0	0	73,818,201
貸倒引当金	△ 68,100,440	0	0	△ 68,100,440
固定資産合計	285,541,930	0	0	285,541,930
資産合計	458,448,296	0	0	458,448,296
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	129,552,143	0	0	129,552,143
リース債務	4,619,531	0	0	4,619,531
預り金	54,738,623	0	0	54,738,623
前受金	250,000	0	0	250,000
未払法人税等	70,000	0	0	70,000
賞与引当金	10,073,539	0	0	10,073,539
流動負債合計	199,303,836	0	0	199,303,836
2. 固定負債				
リース債務	11,012,339	0	0	11,012,339
退職給付引当金	8,422,608	0	0	8,422,608
固定負債合計	19,434,947	0	0	19,434,947
負債合計	218,738,783	0	0	218,738,783
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	235,155,070	0	0	235,155,070
(うち基本財産への充当額)	(235,155,070)	(0)	(0)	(235,155,070)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	4,554,443	0	0	4,554,443
(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)	(10,063,996)	(0)	(0)	(10,063,996)
正味財産合計	239,709,513	0	0	239,709,513
負債および正味財産合計	458,448,296	0	0	458,448,296

正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日から平成23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	2,015,753	0	0	2,015,753
基本財産受取利息	2,015,753	0	0	2,015,753
② 特定資産運用益	6,624	0	0	6,624
特定資産受取利息	6,624	0	0	6,624
③ 受取会費	38,130,000	0	0	38,130,000
賛助会員受取会費	38,130,000	0	0	38,130,000
④ 事業収益	213,452,948	6,530,921	0	219,983,869
受託事業収益	180,743,208	0	0	180,743,208
天守閣事業収益	0	6,530,921	0	6,530,921
その他事業収益	32,709,740	0	0	32,709,740
⑤ 受取補助金等	43,972,400	0	0	43,972,400
受取大阪府補助金	43,972,400	0	0	43,972,400
⑥ 受取負担金	413,962,479	0	0	413,962,479
受取大阪府負担金	20,000,000	0	0	20,000,000
受取大阪市負担金	365,040,977	0	0	365,040,977
受取その他負担金	28,921,502	0	0	28,921,502
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	611,573	0	0	611,573
雑収益	611,573	0	0	611,573
⑨ 他会計からの繰入額	97,593,052	0	△ 97,593,052	0
天守閣事業特別会計からの繰入額	97,593,052	0	△ 97,593,052	0
経常収益計	810,744,829	6,530,921	△ 97,593,052	719,682,698
(2) 経常費用				
① 事業費	648,427,574	21,335,974	0	669,763,548
観光誘致・コンベンション事業費	648,427,574	0	0	648,427,574
給与手当	137,700,984	0	0	137,700,984
臨時雇賃金	40,419,871	0	0	40,419,871
退職給付費用	13,067,097	0	0	13,067,097
福利厚生費	20,290,307	0	0	20,290,307
旅費交通費	22,066,227	0	0	22,066,227
通信運搬費	15,073,315	0	0	15,073,315
会議費	497,127	0	0	497,127
交際費	2,840,444	0	0	2,840,444
消耗什器備品費	905,684	0	0	905,684
消耗品費	9,410,281	0	0	9,410,281
修繕費	17,100,995	0	0	17,100,995
広告宣伝費	15,222,717	0	0	15,222,717
印刷製本費	10,647,063	0	0	10,647,063
光熱水料費	4,910,235	0	0	4,910,235
賃借料	26,148,650	0	0	26,148,650
保険料	417,507	0	0	417,507

科 目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	合計
諸謝金	1,882,355	0	0	1,882,355
租税公課	299,200	0	0	299,200
支払負担金	25,954,171	0	0	25,954,171
支払助成金	34,296,050	0	0	34,296,050
委託料	214,075,246	0	0	214,075,246
取材費	1,396,821	0	0	1,396,821
視察費	7,344,613	0	0	7,344,613
セミナー開催費	19,137,254	0	0	19,137,254
雑費	7,323,360	0	0	7,323,360
天守閣運営事業費	0	17,166,976	0	17,166,976
通信運搬費	0	69,196	0	69,196
印刷製本費	0	3,807,056	0	3,807,056
租税公課	0	1,900	0	1,900
支払手数料	0	1,237,070	0	1,237,070
分担金	0	12,000,000	0	12,000,000
雑費	0	51,754	0	51,754
天守閣事業管理費	0	4,168,998	0	4,168,998
寄付金	0	4,168,998	0	4,168,998
② 管理費	118,044,121	0	0	118,044,121
役員報酬	18,460,035	0	0	18,460,035
給与手当	40,635,366	0	0	40,635,366
臨時雇賃金	3,435,248	0	0	3,435,248
退職給付費用	1,208,204	0	0	1,208,204
福利厚生費	10,129,027	0	0	10,129,027
旅費交通費	368,555	0	0	368,555
通信運搬費	394,480	0	0	394,480
減価償却費	6,131,037	0	0	6,131,037
交際費	1,360	0	0	1,360
消耗什器備品費	326,429	0	0	326,429
消耗品費	1,970,149	0	0	1,970,149
修繕費	32,631	0	0	32,631
広告宣伝費	63,000	0	0	63,000
印刷製本費	214,992	0	0	214,992
光熱水料費	589,583	0	0	589,583
賃借料	6,996,892	0	0	6,996,892
保険料	330,000	0	0	330,000
諸謝金	2,905,350	0	0	2,905,350
租税公課	11,704,050	0	0	11,704,050
支払利息	467,927	0	0	467,927
委託料	7,388,702	0	0	7,388,702
商品代価	3,600	0	0	3,600
セミナー開催費	32,823	0	0	32,823
貸倒引当金繰入額	2,870,568	0	0	2,870,568
雑費	1,384,113	0	0	1,384,113
③ 他会計への繰出額	0	97,593,052	△ 97,593,052	0
一般会計への繰出額	0	97,593,052	△ 97,593,052	0
經常費用計	766,471,695	118,929,026	△ 97,593,052	787,807,669
当期經常増減額	44,273,134	△ 112,398,105	0	△ 68,124,971

科 目	一般会計	天守閣特別会計	内部取引消去	合計
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	0	2,670,101	0	2,670,101
什器備品除却損	0	2,670,101	0	2,670,101
天守閣事業清算関連費用	0	79,000,000	0	79,000,000
経常外費用計	0	81,670,101	0	81,670,101
当期経常外増減額	0	△ 81,670,101	0	△ 81,670,101
税引前当期一般正味財産増減額	44,273,134	△ 194,068,206	0	△ 149,795,072
法人税、住民税及び事業税	△ 11,969,600	0	0	△ 11,969,600
当期一般正味財産増減額	56,242,734	△ 194,068,206	0	△ 137,825,472
一般正味財産期首残高	△ 51,688,291	194,068,206	0	142,379,915
一般正味財産期末残高	4,554,443	0	0	4,554,443
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	1,890,740	0	0	1,890,740
基本財産受取利息	1,890,740	0	0	1,890,740
一般正味財産への振替額	△ 2,015,753	0	0	△ 2,015,753
一般正味財産への振替額	△ 2,015,753	0	0	△ 2,015,753
当期指定正味財産増減額	△ 125,013	0	0	△ 125,013
指定正味財産期首残高	235,280,083	0	0	235,280,083
指定正味財産期末残高	235,155,070	0	0	235,155,070
Ⅲ 正味財産期末残高	239,709,513	0	0	239,709,513

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成22年4月1日から平成23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	△ 149,795,072	△ 1,168,738	△ 148,626,334
2.キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	6,131,037	7,962,340	△ 1,831,303
貸倒引当金の増減額	2,870,568	-	2,870,568
固定資産除却損	2,670,101	5,015,917	△ 2,345,816
固定資産減損損失	-	298,268	△ 298,268
未収金の増減額	△ 57,689	16,582,614	△ 16,640,303
前払金の増減額	△ 698,643	8,878,813	△ 9,577,456
仮払金の増減額	△ 90,400	-	△ 90,400
未収還付法人税の増減額	△ 12,039,600	-	△ 12,039,600
棚卸資産の増減額	10,248,213	△ 381,395	10,629,608
退職給付引当金の増減額	△ 8,223,769	8,226,245	△ 16,450,014
賞与引当金の増減額	△ 445,885	△ 5,458,516	5,012,631
未払金の増減額	△ 184,523,053	△ 8,016,468	△ 176,506,585
預り金の増減額	13,369,165	19,430,980	△ 6,061,815
前受金の増減額	△ 53,836	303,836	△ 357,672
未払消費税等の増減額	△ 5,137,800	4,678,100	△ 9,815,900
指定正味財産からの振替額	△ 2,015,573	△ 2,202,368	186,795
その他	12,039,600	-	12,039,600
小計	△ 165,957,564	55,318,366	△ 221,275,930
3.法人税等の支払額	△ 19,605,000	△ 7,002,000	△ 12,603,000
4.指定正味財産増加収入			
基本財産受取利息	2,015,573	2,202,368	△ 186,795
指定正味財産増加収入	2,015,573	2,202,368	△ 186,795
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 333,342,063	49,349,996	△ 382,692,059
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	18,065,000	17,375,000	690,000
コンベンション助成積立金取崩収入	18,065,000	17,375,000	690,000
差入保証金返還収入	4,750,000	471,320	4,278,680
貸付金返済収入	7,000,000	2,700,000	4,300,000
長期立替金返済収入	645,000	616,000	29,000
長期未収入金返済収入	800,000	960,000	△ 160,000
投資活動収入計	31,260,000	22,122,320	9,137,680
2.投資活動支出			
特定資産取得支出	152,355	152,355	-
退職給与引当資産取得支出	152,355	152,355	-
固定資産取得支出	-	997,500	△ 997,500
什器備品購入支出	-	997,500	△ 997,500
貸付金支出	-	4,000,000	△ 4,000,000
投資活動支出計	152,355	5,149,855	△ 4,997,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	31,107,645	16,972,465	14,135,180
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	4,134,848	9,520,342	△ 5,385,494
財務活動支出計	4,134,848	9,520,342	△ 5,385,494
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,134,848	△ 9,520,342	5,385,494
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 306,369,266	56,802,119	△ 363,171,385
V 現金及び現金同等物の期首残高	426,565,272	369,763,153	56,802,119
VI 現金及び現金同等物の期末残高	120,196,006	426,565,272	△ 306,369,266

(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23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		664,664	
事務局	手許現金	270,586	
梅田VIC	"	64,074	
新大阪VIC	"	114,175	
天王寺VIC	"	125,261	
難波VIC	"	90,568	
釣銭現金		400,000	
梅田VIC		100,000	
新大阪VIC		100,000	
天王寺VIC		100,000	
難波VIC		100,000	
現金小計		1,064,664	
預金			
普通預金			
りそな銀行大阪公務部	普通預金 / 5459460	1,349,959	
りそな銀行船場支店	普通預金 / 6309177	83,607,648	
りそな銀行船場支店	普通預金 / 140125	21,987,211	
りそな銀行大手支店	普通預金 / 3779176	1,464,472	
りそな銀行大手支店	普通預金 / 3779324	6,325,598	
三菱東京UFJ銀行大阪公務部	普通預金 / 1004752	3,370,935	
三井住友銀行大阪公務部	普通預金 / 10940	1,025,519	
預金小計		119,131,342	
現預金合計			120,196,006
未収金			
会費収入		825,000	
広告料収入		1,848,750	
頒布収入		16,300	
手数料収入		3,803	
分担金収入		154,350	
受託料収入		1,700,000	
その他		2,688,804	
未収金小計		7,237,007	
未収還付法人税		12,039,600	
前払金		3,598,608	
仮払金		90,400	
貯蔵品		29,744,745	
流動資産合計			172,906,366
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	32,095,720	
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		32,295,720	
投資有価証券 (利付国債5年・大阪府債・大阪市債)			
野村証券大阪支店	/ 609-222267	202,859,350	
投資有価証券小計		202,859,350	
基本財産合計			235,155,070
(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	1,267,726	
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	10,063,996	
特定資産合計			16,331,722

科 目	金 額	額
(3) その他固定資産		
器具備品	1,112,565	
リース資産(有形)	14,297,231	
リース資産(無形)	4,539,892	
ソフトウェア	126,665	
電話加入権	37	
差入敷金(新大阪案内所差入敷金)	2,554,200	
長期立替金	5,706,787	
長期未収入金	73,818,201	
貸倒引当金	△ 68,100,440	
その他固定資産合計		34,055,138
固定資産合計		285,541,930
資産合計		458,448,296
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分諸手当	4,911,502	
事務局諸経費	15,023,531	
プロモーション事業費	23,999,879	
コンベンション事業費	39,466	
魅力開発事業費	7,870,400	
情報発信事業費	37,478,446	
受入態勢整備事業費	11,373,942	
企画調査事業費	1,144,163	
受託事業費	10,433,679	
チケット販売未払金	17,277,135	
未払金小計	129,552,143	
預り金		
税金預り金	773,181	
社会保険料預り金	100,660	
ぐるりんパス預り金	2,871,108	
周遊パス預り金	29,392,868	
委員会預り金	21,584,356	
その他預り金	16,450	
預り金小計	54,738,623	
前受金	250,000	
リース債務(短期)	4,619,531	
未払法人税等	70,000	
賞与引当金	10,073,539	
流動負債合計		199,303,836
2. 固定負債		
退職給付引当金	8,422,608	
リース債務(長期)	11,012,339	
固定負債合計		19,434,947
負債合計		218,738,783
正味財産		239,709,513

一般会計収支計算書

平成22年4月1日から平成23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	2,500,000	2,015,753	484,247	
基本財産利息収入	2,500,000	2,015,753	484,247	
② 特定資産運用収入	0	6,624	△ 6,624	
特定資産利息収入	0	6,624	△ 6,624	
③ 会費収入	40,000,000	38,130,000	1,870,000	
賛助会員会費収入	40,000,000	38,130,000	1,870,000	
④ 事業収入	180,549,000	213,452,948	△ 32,903,948	
受託料事業収入	162,549,000	180,743,208	△ 18,194,208	
大阪市	109,549,000	109,549,000	0	
その他	53,000,000	71,194,208	△ 18,194,208	
その他事業収入	18,000,000	32,709,740	△ 14,709,740	
広告料収入	2,000,000	2,507,850	△ 507,850	
使用料収入	600,000	108,675	491,325	
頒布収入	700,000	296,000	404,000	
チケット販売収入	5,000,000	5,879,316	△ 879,316	
その他収入	9,700,000	23,917,899	△ 14,217,899	
⑤ 補助金等収入	45,265,000	43,972,400	1,292,600	
地方公共団体補助金収入	45,265,000	43,972,400	1,292,600	
大阪府	45,265,000	43,972,400	1,292,600	
⑥ 負担金収入	426,644,000	413,962,479	12,681,521	
事業負担金	412,494,000	399,812,479	12,681,521	
大阪府	12,000,000	12,000,000	0	
大阪市	362,594,000	358,890,977	3,703,023	
大阪商工会議所	1,000,000	1,000,000	0	
民間企業等	36,900,000	27,921,502	8,978,498	
人件費負担金	14,150,000	14,150,000	0	
大阪府	8,000,000	8,000,000	0	
大阪市	6,150,000	6,150,000	0	
⑦ 寄付金収入	0	1,000,000	△ 1,000,000	
⑧ 雑収入	500,000	611,573	△ 111,573	
雑収入	500,000	611,573	△ 111,573	
⑨ コンベンション事業貸付金返還収入	0	7,000,000	△ 7,000,000	
開催準備貸付金返済収入	0	7,000,000	△ 7,000,000	
⑩ 長期立替金回収収入	0	645,000	△ 645,000	
⑪ 長期未収入金回収収入	0	800,000	△ 800,000	
⑫ 差入保証金戻り収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
⑬ 他会計からの繰入金収入	186,783,000	93,704,187	93,078,813	
天守閣事業特別会計からの繰入金収入	186,783,000	93,704,187	93,078,813	
事業活動収入合計 (A)	882,241,000	817,300,964	64,940,036	

(単位：円)

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	643,370,000	644,298,560	△ 928,560	
① 観光プロモーション事業費支出	190,400,000	170,913,337	19,486,663	
海外ビジター誘致事業	93,336,000	84,068,795	9,267,205	
国内ビジター誘致事業	27,940,000	23,068,940	4,871,060	
大阪プロデュース事業	32,700,000	32,612,753	87,247	
その他観光誘致事業	1,214,000	719,491	494,509	
事業費人件費	23,581,000	19,663,830	3,917,170	
事業費事務費	11,629,000	10,779,528	849,472	
② 魅力開発事業費支出	73,600,000	96,694,291	△ 23,094,291	
新規魅力開発事業	40,400,000	42,328,547	△ 1,928,547	
伝統行事振興事業	16,100,000	20,068,508	△ 3,968,508	
伝統文化魅力創出事業	350,000	168,128	181,872	
その他魅力開発事業	500,000	400,000	100,000	
事業費人件費	14,000,000	29,659,710	△ 15,659,710	
事業費事務費	2,250,000	4,069,398	△ 1,819,398	
③ 情報発信事業費支出	124,354,000	109,019,130	15,334,870	
観光情報センターの運営事業	42,700,000	37,376,313	5,323,687	
PRツールの作成事業	41,941,000	36,366,117	5,574,883	
インターネット情報発信事業	10,113,000	9,901,390	211,610	
広報宣伝事業	100,000	0	100,000	
事業費人件費	25,000,000	18,793,004	6,206,996	
事業費事務費	4,500,000	6,582,306	△ 2,082,306	
④ 受入態勢整備事業費支出	110,106,000	107,589,682	2,516,318	
内外ビジター受入態勢整備事業	5,526,000	3,700,936	1,825,064	
観光案内所運営事業	82,161,000	82,432,693	△ 271,693	
その他受入態勢整備事業	6,169,000	7,203,862	△ 1,034,862	
事業費人件費	14,000,000	10,182,794	3,817,206	
事業費事務費	2,250,000	4,069,397	△ 1,819,397	
⑤ コンベンション事業費支出	57,200,000	58,993,344	△ 1,793,344	
誘致事業	9,500,000	6,968,052	2,531,948	
支援事業	14,220,000	19,561,499	△ 5,341,499	
情報発信事業	300,000	289,940	10,060	
企画調査事業	1,180,000	974,580	205,420	
事業費人件費	25,000,000	23,115,547	1,884,453	
事業費事務費	7,000,000	8,083,726	△ 1,083,726	
⑥ 企画調査事業費支出	44,530,000	42,714,613	1,815,387	
企画調査研究事業	15,800,000	14,059,804	1,740,196	
会員関係関連事業	5,030,000	3,834,719	1,195,281	
関係団体との連携事業	6,700,000	6,531,800	168,200	
事業費人件費	14,000,000	14,067,283	△ 67,283	
事業費事務費	3,000,000	4,221,007	△ 1,221,007	
⑦ 受託・販売事業費支出	43,180,000	58,374,163	△ 15,194,163	
受託事業費	39,180,000	54,938,915	△ 15,758,915	
事業費人件費	4,000,000	3,435,248	564,752	
管理費支出	61,588,000	109,082,160	△ 47,494,160	
管理費人件費	39,000,000	61,122,467	△ 22,122,467	
管理費事務費	22,500,000	47,675,451	△ 25,175,451	
管理費雑支出	88,000	284,242	△ 196,242	
事業活動支出合計 (B)	704,958,000	753,380,720	△ 48,422,720	
事業活動収支差額 (A) - (B)	177,283,000	63,920,244	113,362,756	

(単位：円)

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				
コンベンション助成積立金取崩収入	0	18,065,000	△ 18,065,000	
投資活動収入計	0	18,065,000	△ 18,065,000	
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	0	500,000	
什器備品購入支出	500,000	0	500,000	
投資活動支出計	500,000	152,355	347,645	
投資活動収支差額	△ 500,000	17,912,645	△ 18,412,645	
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	4,134,848	△ 4,134,848	
財務活動支出計	0	4,134,848	△ 4,134,848	
財務活動収支差額	0	△ 4,134,848	4,134,848	
Ⅳ 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	176,783,000	77,698,041	99,084,959	
前期繰越収支差額	△ 52,812,000	△ 120,629,921	67,817,921	
次期繰越収支差額	123,971,000	△ 42,931,880	166,902,880	

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	49,714,733	120,196,006
未収金	29,196,274	5,754,272
前払金	2,899,965	3,598,608
立替金	0	0
仮払金	0	90,400
未収還付法人税	0	12,039,600
合計	81,810,972	141,678,886
未払金	155,750,325	129,552,143
預り金	41,128,932	54,738,623
前受金	303,836	250,000
未払消費税等	5,137,800	0
未払法人税等	120,000	70,000
合計	202,440,893	184,610,766
次期繰越収支差額	△ 120,629,921	△ 42,931,880

天守閣事業特別会計収支計算書

平成22年4月1日から平成23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	0	6,215,522	△ 6,215,522	
② 保管料収入	0	0	0	
③ 手数料収入	0	10,733	△ 10,733	
④ 販売事業収入	0	0	0	
⑤ 展覧会開催等事業収入	0	0	0	
⑥ 雑収入	0	304,666	△ 304,666	
⑦ 差入保証金戻り収入	0	2,750,000	△ 2,750,000	
事業活動収入合計 (A)	0	9,280,921	△ 9,280,921	
2. 事業活動支出				
① 観光事業費支出	0	0	0	
誘致宣伝事業	0			
受入対策事業	0			
観光振興事業	0			
天守閣整備事業	0			
② 事業管理費支出	0	0	0	
事業費事務費	0			
③ 販売事業支出	0			
④ 展覧会開催等事業支出	0			
⑥ 管理費支出	0	92,359,920	△ 92,359,920	
管理費人件費	0			
管理費事務費	0	92,359,920	△ 92,359,920	
大阪市納付金	0			
管理費雑支出	0			
⑦ 他会計への繰出金支出	0	93,704,187	△ 93,704,187	
一般会計への繰出金支出	0	93,704,187	△ 93,704,187	
事業活動支出合計 (B)	0	186,064,107	△ 186,064,107	
事業活動収支差額 (A) - (B)	0	△ 176,783,186	176,783,186	
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	0	△ 176,783,186	176,783,186	
前期繰越収支差額	176,783,186	176,783,186	0	
次期繰越収支差額	176,783,186	0	176,783,186	

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	376,850,539	0
未収金	4,592,215	0
前払金	0	0
合 計	381,442,754	0
未払金	184,934,042	0
預り金	240,526	0
未払法人税等	19,485,000	0
合 計	204,659,568	0
次期繰越収支差額	176,783,186	0

収支計算書総括表

平成22年4月1日から平成23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	2,015,753	0	0	2,015,753
基本財産利息収入	2,015,753	0	0	2,015,753
② 特定資産運用収入	6,624	0	0	6,624
特定資産利息収入	6,624	0	0	6,624
③ 会費収入	38,130,000	0	0	38,130,000
賛助会員会費収入	38,130,000	0	0	38,130,000
④ 事業収入	213,452,948	6,530,921	0	219,983,869
受託料事業収入	180,743,208	0	0	180,743,208
天守閣事業収入	0	6,530,921	0	6,530,921
その他事業収入	32,709,740	0	0	32,709,740
⑤ 補助金等収入	43,972,400	0	0	43,972,400
地方公共団体補助金収入	43,972,400	0	0	43,972,400
⑥ 負担金収入	413,962,479	0	0	413,962,479
事業負担金	399,812,479	0	0	399,812,479
人件費負担金	14,150,000	0	0	14,150,000
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	611,573	0	0	611,573
雑収入	611,573	0	0	611,573
⑨ コンベンション事業貸付金返還収入	7,000,000	0	0	7,000,000
開催準備貸付金返済収入	7,000,000	0	0	7,000,000
⑩ 長期立替金回収収入	645,000	0	0	645,000
⑪ 長期未収入金回収収入	800,000	0	0	800,000
⑫ 差入保証金戻り収入	2,000,000	2,750,000	0	4,750,000
⑬ 他会計からの繰入金収入	93,704,187	0	△ 93,704,187	0
天守閣事業特別会計からの繰入金収入	93,704,187	0	△ 93,704,187	0
事業活動収入合計 (A)	817,300,964	9,280,921	△ 93,704,187	732,877,698

(単位：円)

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	644,298,560	0	0	644,298,560
① 観光プロモーション事業費支出	170,913,337	0	0	170,913,337
② 魅力開発事業費支出	96,694,291	0	0	96,694,291
③ 情報発信事業費支出	109,019,130	0	0	109,019,130
④ 受入態勢整備事業費支出	107,589,682	0	0	107,589,682
⑤ コンベンション事業費支出	58,993,344	0	0	58,993,344
⑥ 企画調査事業費支出	42,714,613	0	0	42,714,613
⑦ 受託・販売事業支出	58,374,163	0	0	58,374,163
天守閣事業費支出	0	186,064,107	△ 93,704,187	92,359,920
① 管理費支出	0	92,359,920	0	92,359,920
② 他会計への繰出金支出	0	93,704,187	△ 93,704,187	0
一般会計への繰出金支出	0	93,704,187	△ 93,704,187	0
管理費支出	109,082,160	0	0	109,082,160
管理費人件費	61,122,467	0	0	61,122,467
管理費事務費	47,959,693	0	0	47,959,693
事業活動支出合計 (B)	753,380,720	186,064,107	△ 93,704,187	845,740,640
事業活動収支差額 (A) - (B)	63,920,244	△ 176,783,186	0	△ 112,862,942
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	18,065,000	0	0	18,065,000
投資活動収入計	18,065,000	0	0	18,065,000
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
投資活動支出計	152,355	0	0	152,355
投資活動収支差額	17,912,645	0	0	17,912,645
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	4,134,848	0	0	4,134,848
財務活動支出計	4,134,848	0	0	4,134,848
財務活動収支差額	△ 4,134,848	0	0	△ 4,134,848
IV 予備費支出	0	0	0	0
当期収支差額	77,698,041	△ 176,783,186	0	△ 99,085,145
前期繰越収支差額	△ 120,629,921	176,783,186	0	56,153,265
次期繰越収支差額	△ 42,931,880	0	0	△ 42,931,880

平成23年6月20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 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22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