

平成18年度

決算報告書

第11期

自 平成18年 4月 1日

至 平成19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

# 収 支 計 算 書 総 括 表

( 自平成18年4月 1日  
至平成19年3月31日 )

( 単位: 円 )

科 目	一般会計	天守閣事業 特別会計	コンベンション 助成金等特別会計	内部取引消去	合 計
<b>「収入の部」</b>					
1 基本財産運用収入	1,605,807	0	0	0	1,605,807
2 会費収入	43,098,000	0	0	0	43,098,000
3 事業収入	19,861,361	536,382,925	0	0	556,244,286
4 補助金収入	239,054,000	0	0	0	239,054,000
5 分担金収入	427,493,016	0	0	0	427,493,016
6 受託料収入	254,551,059	0	0	0	254,551,059
7 販売事業収入	175,797,157	0	0	0	175,797,157
8 貸付金返還収入	9,000,000	0	0	0	9,000,000
9 雑収入	3,287,248	303,490	0	0	3,590,738
10 差入保証金戻り収入	687,500	0	0	0	687,500
11 長期立替金戻り収入	603,000	0	0	0	603,000
12 長期未収入金回収収入	3,462,661	0	0	0	3,462,661
13 繰入金収入	48,945,196	0	0	48,945,196	0
<b>当期収入合計 (A)</b>	<b>1,227,446,005</b>	<b>536,686,415</b>	<b>0</b>	<b>48,945,196</b>	<b>1,715,187,224</b>
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>36,591,775</b>	<b>70,415,061</b>	<b>48,945,196</b>	<b>0</b>	<b>15,121,910</b>
<b>収入合計 (B)</b>	<b>1,264,037,780</b>	<b>466,271,354</b>	<b>48,945,196</b>	<b>48,945,196</b>	<b>1,730,309,134</b>
<b>「支出の部」</b>					
1 観光プロモーション事業費	439,312,451	0	0	0	439,312,451
2 観光事業費	0	156,131,611	0	0	156,131,611
3 コンベンション事業費	110,424,572	0	0	0	110,424,572
4 インセンティブツアー事業費	12,384,035	0	0	0	12,384,035
5 魅力開発事業費	70,312,707	0	0	0	70,312,707
6 情報発信事業費	129,618,780	0	0	0	129,618,780
7 受入態勢整備事業費	146,396,519	0	0	0	146,396,519
8 企画調査事業費	10,296,242	0	0	0	10,296,242
9 販売事業費	146,449,261	0	0	0	146,449,261
10 管理費	143,554,541	227,872,159	0	0	371,426,700
11 事業外費用	640,685	19,764	0	0	660,449
12 納付金(大阪市)	0	85,821,268	0	0	85,821,268
13 固定資産取得支出	10,101,000	0	0	0	10,101,000
14 差入保証金支出	1,850,000	0	0	0	1,850,000
15 退職給与引当預金支出	6,601,584	0	0	0	6,601,584
16 繰入金支出	0	0	48,945,196	48,945,196	0
<b>当期支出合計 (C)</b>	<b>1,227,942,377</b>	<b>469,844,802</b>	<b>48,945,196</b>	<b>48,945,196</b>	<b>1,697,787,179</b>
<b>当期収支差額 (A)-(C)</b>	<b>496,372</b>	<b>66,841,613</b>	<b>48,945,196</b>	<b>0</b>	<b>17,400,045</b>
<b>次期繰越収支差額 (B)-(C)</b>	<b>36,095,403</b>	<b>3,573,448</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32,521,955</b>

# 正味財産増減計算書総括表

( 自平成18年4月 1日  
至平成19年3月31日 )

(単位：円)

科 目	一般会計	天守閣事業 特別会計	コンベンション 助成金等特別会計	内部取引消去	合 計
<b>「増加の部」</b>					
1 資産増加額					
当期収支差額	0	66,841,613	0	0	66,841,613
商品増加額	699,730	0	0	0	699,730
貯蔵品増加額	24,114,906	721,373	0	0	24,836,279
建物附属設備購入額	7,197,377	0	0	0	7,197,377
什器備品購入額	2,903,623	0	0	0	2,903,623
差入保証金増加額	1,850,000	0	0	0	1,850,000
開催準備貸付金増加額	3,000,000	0	0	0	3,000,000
退職給与引当預金増加額	6,601,584	0	0	0	6,601,584
貸倒引当金減少額	3,388,878	0	0	0	3,388,878
コンベンション開催助成金等 特別会計繰入金収入	11,000,000	0	0	11,000,000	0
2 負債減少額					
退職給与引当預金取崩額	1,756,766	0	0	0	1,756,766
<b>増加額合計</b>	62,512,864	67,562,986	0	11,000,000	119,075,850
<b>「減少の部」</b>					
1 資産減少額					
当期収支差額	496,372	0	48,945,196	0	49,441,568
什器備品除却額	98,341	0	0	0	98,341
建物附属設備減価償却額	511,013	0	0	0	511,013
什器備品減価償却額	416,802	143,678	0	0	560,480
差入敷金減少額	687,500	0	0	0	687,500
長期立替金減少額	603,000	0	0	0	603,000
長期未収入金減少額	3,462,661	0	0	0	3,462,661
開催準備貸付金減少額	9,000,000	0	0	0	9,000,000
一般会計への振替額	0	0	11,000,000	11,000,000	0
2 負債増加額					
退職給与引当金繰入額	2,143,158	0	0	0	2,143,158
賞与引当金繰入額	17,690,925	2,493,556	0	0	20,184,481
<b>減少額合計</b>	35,109,772	2,637,234	59,945,196	11,000,000	86,692,202
<b>当期正味財産増減額</b>	<b>27,403,092</b>	<b>64,925,752</b>	<b>59,945,196</b>	<b>0</b>	<b>32,383,648</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>	<b>290,963,914</b>	<b>65,546,065</b>	<b>59,945,196</b>	<b>0</b>	<b>285,363,045</b>
<b>期末正味財産合計額</b>	<b>318,367,006</b>	<b>620,313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>317,746,693</b>

# 貸借対照表 総括表

(平成19年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	一般会計	天守閣事業 特別会計	コンベンション 助成金等特別会計	内部取引消去	合 計
<b>「資産の部」</b>					
<b>1 流動資産</b>	<b>295,680,360</b>	<b>172,578,565</b>	<b>0</b>	<b>20,973,339</b>	<b>447,285,586</b>
(1)現金	3,688,400	10,188,935	0	0	13,877,335
(2)預金	139,488,484	155,191,832	0	0	294,680,316
(3)未収金	117,287,321	6,371,665	0	20,973,339	102,685,647
(4)商品	1,139,660	0	0	0	1,139,660
(5)貯蔵品	24,117,646	721,373	0	0	24,839,019
(6)前払金	3,909,545	104,760	0	0	4,014,305
(7)開催準備資金貸付金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
(8)立替金	949,304	0	0	0	949,304
(9)仮払金	100,000	0	0	0	100,000
<b>2 固定資産</b>	<b>279,237,522</b>	<b>4,725,318</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>283,962,840</b>
(1)基本財産	235,000,000	0	0	0	235,000,000
(2)その他固定資産	44,237,522	4,725,318	0	0	48,962,840
<b>資産合計</b>	<b>574,917,882</b>	<b>177,303,883</b>	<b>0</b>	<b>20,973,339</b>	<b>731,248,426</b>
<b>「負債の部」</b>					
<b>1 流動負債</b>	<b>247,018,576</b>	<b>177,924,196</b>	<b>0</b>	<b>20,973,339</b>	<b>403,969,433</b>
(1)未払金	208,752,524	168,663,105	0	20,973,339	356,442,290
(2)預り金	12,090,566	37,096	0	0	12,127,662
(3)前受金	40,000	0	0	0	40,000
(4)未払消費税等	6,706,800	0	0	0	6,706,800
(5)未払法人税等	1,737,761	6,730,439	0	0	8,468,200
(6)賞与引当金	17,690,925	2,493,556	0	0	20,184,481
<b>2 固定負債</b>	<b>9,532,300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,532,300</b>
(1)退職給与引当金	9,532,300	0	0	0	9,532,300
<b>負債合計</b>	<b>256,550,876</b>	<b>177,924,196</b>	<b>0</b>	<b>20,973,339</b>	<b>413,501,733</b>
<b>「正味財産の部」</b>	<b>318,367,006</b>	<b>620,313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>317,746,693</b>
(うち基本金)	(235,000,000)				(235,000,000)
(うち当期正味財産増減額)	(27,403,092)	(64,925,752)	( 59,945,196)	0	(32,383,648)
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>574,917,882</b>	<b>177,303,883</b>	<b>0</b>	<b>20,973,339</b>	<b>731,248,426</b>

一 般 会 計 収 支 計 算 書

( 自平成18年4月 1日  
至平成19年3月31日 )

( 単位:円 )

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>「収入の部」</b>				
1 基本財産運用収入	1,300,000	1,605,807	305,807	
基本財産利息収入	1,300,000	1,605,807	305,807	
2 会費収入	46,000,000	43,098,000	2,902,000	
賛助会員会費収入	46,000,000	43,098,000	2,902,000	
3 事業収入	17,000,000	19,861,361	2,861,361	
広告料収入	10,000,000	12,427,000	2,427,000	* コルト広告増加
頒布収入	2,500,000	1,228,203	1,271,797	
チケット販売収入	2,000,000	3,119,207	1,119,207	* 案内所窓口販売増加
使用料等収入	2,500,000	3,086,951	586,951	
4 補助金収入	238,496,000	239,054,000	558,000	
大阪府	238,496,000	239,054,000	558,000	
5 分担金収入	303,020,000	427,493,016	124,473,016	
事業分担金	240,555,000	367,814,296	127,259,296	* 新規事業増加
大阪府	45,000,000	45,000,000	0	
大阪市	180,055,000	192,078,000	12,023,000	
大阪商工会議所	2,000,000	2,000,000	0	
近畿運輸局	0	29,500,000	29,500,000	
民間企業等	13,500,000	99,236,296	85,736,296	
人件費分担金	62,465,000	59,678,720	2,786,280	
大阪府	30,024,000	29,620,441	403,559	
大阪市	32,441,000	30,058,279	2,382,721	
6 受託料収入	297,960,000	254,551,059	43,408,941	
大阪市	297,960,000	253,058,843	44,901,157	
その他	0	1,492,216	1,492,216	
7 販売事業収入	180,000,000	175,797,157	4,202,843	
天守閣売店等売上収入	180,000,000	175,797,157	4,202,843	
8 貸付金返還収入	11,000,000	9,000,000	2,000,000	
開催準備貸付金返済収入	11,000,000	9,000,000	2,000,000	
9 雑収入	510,000	3,287,248	2,777,248	
受取利息等	510,000	3,287,248	2,777,248	
10 差入保証金戻り収入	0	687,500	687,500	
11 長期立替金戻り収入	0	603,000	603,000	
12 長期未収入金回収収入	0	3,462,661	3,462,661	
13 繰入金収入	8,000,000	48,945,196	40,945,196	
天守閣事業特別会計繰入金収入	8,000,000	0	8,000,000	
コンパニオン開催助成金等特別会計繰入金収入	0	48,945,196	48,945,196	* 一般会計との統合
<b>当期収入合計 (A)</b>	<b>1,103,286,000</b>	<b>1,227,446,005</b>	<b>124,160,005</b>	
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>0</b>	<b>36,591,775</b>	<b>36,591,775</b>	
<b>収入合計 (B)</b>	<b>1,103,286,000</b>	<b>1,264,037,780</b>	<b>160,751,780</b>	

一般会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
<b>「支出の部」</b>				* 事業に人件費 事務費組替
<b>1 観光プロモーション事業費</b>	270,711,000	439,312,451	168,601,451	
海外ビジター誘致事業	199,409,000	303,450,114	104,041,114	* 新規事業増加
国内ビジター誘致事業	56,436,000	54,726,382	1,709,618	
その他観光誘致事業	14,866,000	15,176,487	310,487	
事業人件費	0	51,996,524	51,996,524	
事業事務費	0	13,962,944	13,962,944	
<b>2 コンベンション事業費</b>	74,210,000	110,424,572	36,214,572	
誘致事業	8,100,000	6,637,938	1,462,062	
支援事業	56,110,000	47,065,623	9,044,377	
コンベンション支援事業	28,260,000	30,097,323	1,837,323	
開催準備貸付金事業	10,000,000	3,000,000	7,000,000	
助成金事業	17,850,000	13,968,300	3,881,700	
広報宣伝事業	10,000,000	7,319,306	2,680,694	
事業人件費	0	38,824,487	38,824,487	
事業事務費	0	10,577,218	10,577,218	
<b>3 インセンティブツアー事業費</b>	7,800,000	12,384,035	4,584,035	
誘致事業	5,400,000	4,725,139	674,861	
支援事業	250,000	168,163	81,837	
広報宣伝事業	2,150,000	1,950,368	199,632	
事業人件費	0	4,354,138	4,354,138	
事業事務費	0	1,186,227	1,186,227	
<b>4 魅力開発事業費</b>	30,350,000	70,312,707	39,962,707	
新規魅力開発事業	14,250,000	26,133,067	11,883,067	
伝統行事振興事業	12,100,000	25,230,618	13,130,618	
その他魅力開発事業	4,000,000	4,273,615	273,615	
事業人件費	0	11,379,397	11,379,397	
事業事務費	0	3,296,010	3,296,010	
<b>5 情報発信事業費</b>	112,290,000	129,618,780	17,328,780	
観光情報センターの運営事業	42,592,000	20,101,015	22,490,985	
PRツールの作成事業	56,593,000	58,725,584	2,132,584	
インターネット情報発信事業	13,105,000	15,692,647	2,587,647	
事業人件費	0	28,984,082	28,984,082	
事業事務費	0	6,115,452	6,115,452	
<b>6 受入態勢整備事業費</b>	124,647,000	146,396,519	21,749,519	
内外ビジター受入態勢整備事業	10,479,000	12,540,723	2,061,723	
観光案内所運営事業	94,285,000	98,619,458	4,334,458	
その他受入態勢整備事業	19,883,000	20,560,932	677,932	
事業人件費	0	11,379,397	11,379,397	
事業事務費	0	3,296,009	3,296,009	
<b>7 企画調査事業費</b>	17,900,000	10,296,242	7,603,758	
調査研究事業	5,500,000	4,504,190	995,810	
会員・関係団体との連携事業	6,400,000	5,792,052	607,948	
その他企画調査事業	6,000,000	0	6,000,000	

8 販売事業費	157,900,000	146,449,261	11,450,739	
記念品販売・出版事業	157,900,000	146,449,261	11,450,739	
9 管 理 費	293,994,000	143,554,541	150,439,459	* 事業人件費 事務費に組替
事業人件費	218,914,000	100,483,947	118,430,053	
事業事務費	75,080,000	43,070,594	32,009,406	
10 事業外費用	11,680,000	640,685	11,039,315	
11 固定資産取得支出	500,000	10,101,000	9,601,000	* なんば案内所移転
12 差入保証金支出	0	1,850,000	1,850,000	* 天守閣売店釣銭分
13 退職給与引当預金支出	0	6,601,584	6,601,584	
14 予 備 費	1,304,000	0	1,304,000	
<b>当期支出合計 (C)</b>	<b>1,103,286,000</b>	<b>1,227,942,377</b>	<b>124,656,377</b>	
<b>当期収支差額 (A) - (C)</b>	<b>0</b>	<b>496,372</b>	<b>496,372</b>	
<b>次期繰越収支差額(B) - (C)</b>	<b>0</b>	<b>36,095,403</b>	<b>36,095,403</b>	

一 般 会 計 正 味 財 産 増 減 計 算 書

( 自平成18年4月 1日  
至平成19年3月31日 )

( 単位：円 )

科 目	金 額	
<b>「増加の部」</b>		
1 資産増加額		
商品増加額	699,730	
貯蔵品増加額	24,114,906	
建物附属設備購入額	7,197,377	
什器備品購入額	2,903,623	
差入保証金増加額	1,850,000	
開催準備資金貸付金増加額	3,000,000	
退職給与引当預金増加額	6,601,584	
貸倒引当金減少額	3,388,878	
コンパニオン開催助成金等 特別会計からの振替額	11,000,000	60,756,098
2 負債減少額		
退職給与引当金取崩額	1,756,766	1,756,766
<b>増加額合計</b>		<b>62,512,864</b>
<b>「減少の部」</b>		
1 資産減少額		
当期収支差額	496,372	
什器備品除却額	98,341	
建物附属設減価償却額	511,013	
什器備品減価償却額	416,802	
差入保証金減少額	687,500	
長期立替金減少額	603,000	
長期未収入金減少額	3,462,661	
開催準備資金貸付金減少額	9,000,000	15,275,689
2 負債増加額		
退職給与引当金繰入額	2,143,158	
賞与引当金繰入額	17,690,925	19,834,083
<b>減少額合計</b>		<b>35,109,772</b>
<b>当期正味財産増加額</b>		<b>27,403,092</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>		<b>290,963,914</b>
<b>期末正味財産合計額</b>		<b>318,367,006</b>

一 般 会 計 貸 借 対 照 表

平成19年3月31日現在

(単位：円)

科目		金額	
<b>「資産の部」</b>			
1	流動資産		
	現金	3,688,400	
	預金	139,488,484	
	未収金	117,287,321	
	商品	1,139,660	
	貯蔵品	24,117,646	
	前払金	3,909,545	
	貸付金	5,000,000	
	立替金	949,304	
	仮払金	100,000	
	流動資産合計		<b>295,680,360</b>
2	固定資産		
	(1) 基本財産	<b>235,000,000</b>	
	普通預金	30,812,335	
	投資有価証券	204,187,665	
	(2) その他固定資産	<b>44,237,522</b>	
	建物附属設備	6,686,364	
	什器備品	3,254,559	
	電話加入権	1,677,760	
	差入敷金	2,554,200	
	差入保証金	2,471,320	
	退職給与引当預金	9,643,203	
	長期立替金	8,161,787	
	長期未収入金	67,018,201	
	貸倒引当金	57,229,872	
	固定資産合計		<b>279,237,522</b>
	<b>資産合計</b>		<b>574,917,882</b>
<b>「負債の部」</b>			
1	流動負債		
	未払金	208,752,524	
	預り金	12,090,566	
	前受金	40,000	
	未払消費税等	6,706,800	
	未払法人税等	1,737,761	
	賞与引当金	17,690,925	
	流動負債合計		<b>247,018,576</b>
2	固定負債		
	退職給与引当金	9,532,300	
	固定負債合計		<b>9,532,300</b>
	<b>負債合計</b>		<b>256,550,876</b>
<b>「正味財産の部」</b>			
1	正味財産		318,367,006
	(うち基本金)		(235,000,000)
	(うち当期正味財産増加額)		(27,403,092)
	負債および正味財産合計		<b>574,917,882</b>

## 一般会計 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

平成16年10月改正前の「公益法人会計基準」（昭和60年9月17日公益法人指導監督連絡会議決定）を適用している。

（1）有価証券の評価基準及び評価方法について  
総平均法による原価基準

（2）棚卸資産の評価基準及び評価方法について  
商品及び貯蔵品...先入先出法による原価基準

（3）固定資産の減価償却について  
建物附属設備及び什器備品...定率法

（4）引当金の計上基準について

貸倒引当金...債権の貸倒れによる損失に備えるため、個別に債権の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...職員に対する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。

（追加情報）

賞与引当金は、従来、支給時の支出として処理していたが、当年度より支給見込額のうち当年度負担額を計上する方法に変更した。この変更により当期正味財産増減額は、前年度と同一の方法によった場合と比べ、17,690,925円少なく計上されている。

退職給与引当金...職員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額を計上している。

（5）資金の範囲について

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、前期末及び当期末残高は4に記載のとおりである。

### 2 基本財産の増減及びその残高は、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
普通預金	740,110	98,405,758	68,333,533	30,812,335
投資有価証券	234,259,890	124,370,665	154,442,890	204,187,665
合計（基本金）	235,000,000	222,776,423	222,776,423	235,000,000

### 3 担保物件なし

### 4 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

（単位：円）

科目	前期末残高	当期末残高
現金	2,951,766	3,688,400
預金	116,313,975	139,488,484
未収金	166,971,353	117,287,321
前払金	4,628,968	3,909,545
立替金	2,112,076	949,304
仮払金	19,370	100,000
合計	292,997,508	265,423,054
未払金	235,393,438	208,752,524
預り金	6,932,186	12,090,566
前受金	40,000	40,000
未払消費税等	14,040,109	6,706,800
未払法人税等	0	1,737,761
合計	256,405,733	229,327,651
次期繰越収支差額	36,591,775	36,095,403

### 5 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	511,013	6,686,364
什器備品	6,103,015	2,848,456	3,254,559
合計	13,300,392	3,359,469	9,940,923

### 6 保証債務なし

# 天守閣事業特別会計収支計算書

( 自平成18年4月 1日  
至平成19年3月31日 )

( 単位：円 )

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>「収入の部」</b>				
1 事業収入	482,541,000	536,382,925	53,841,925	
天守閣事業収入	482,541,000	536,382,925	53,841,925	
2 雑収入	58,000	303,490	245,490	
受取利息等	58,000	303,490	245,490	
<b>当期収入合計 (A)</b>	<b>482,599,000</b>	<b>536,686,415</b>	<b>54,087,415</b>	
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>0</b>	<b>70,415,061</b>	<b>70,415,061</b>	
<b>収入合計 (B)</b>	<b>482,599,000</b>	<b>466,271,354</b>	<b>16,327,646</b>	
<b>「支出の部」</b>				
1 観光事業費	201,000,000	156,131,611	44,868,389	
誘致宣伝事業費	11,000,000	8,234,526	2,765,474	
受入対策事業費	80,000,000	61,646,942	18,353,058	
観光振興事業費	50,000,000	32,856,556	17,143,444	
天守閣整備事業費	60,000,000	53,393,587	6,606,413	
2 管理費	196,696,000	227,872,159	31,176,159	
管理費人件費	100,000,000	100,881,778	881,778	
管理費事務費	96,696,000	126,990,381	30,294,381	
3 事業外費用	0	19,764	19,764	
事業外費用	0	19,764		
4 納付金	76,903,000	85,821,268	8,918,268	
大阪市納付金	76,903,000	85,821,268	8,918,268	
5 繰入金支出	8,000,000	0	8,000,000	
一般会計繰入金支出	8,000,000	0	8,000,000	
<b>当期支出合計 (C)</b>	<b>482,599,000</b>	<b>469,844,802</b>	<b>12,754,198</b>	
<b>当期収支差額 (A)-(C)</b>	<b>0</b>	<b>66,841,613</b>	<b>66,841,613</b>	
<b>次期繰越収支差額(B)-(C)</b>	<b>0</b>	<b>3,573,448</b>	<b>3,573,448</b>	

# 天守閣事業特別会計正味財産増減計算書

( 自平成18年4月 1日  
至平成19年3月31日 )

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>「増加の部」</b>			
1 資産増加額			
当期収支差額	66,841,613		
貯蔵品増加額	721,373	67,562,986	
<b>増加額合計</b>			<b>67,562,986</b>
<b>「減少の部」</b>			
1 資産減少額			
什器備品減価償却額	143,678	143,678	
2 負債増加額			
賞与引当金繰入額	2,493,556	2,493,556	
<b>減少額合計</b>			<b>2,637,234</b>
<b>当期正味財産増加額</b>			<b>64,925,752</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>			<b>65,546,065</b>
<b>期末正味財産合計額</b>			<b>620,313</b>

# 天守閣事業特別会計貸借対照表

(平成19年3月31日現在)

(単位：円)

科目	金額		
<b>「資産の部」</b>			
1 流動資産			
現金	10,188,935		
預金	155,191,832		
未収金	6,371,665		
前払金	104,760		
貯蔵品	721,373		
流動資産合計		172,578,565	
2 固定資産			
什器備品	475,318		
差入保証金	2,250,000		
長期未収入金	10,000,000		
貸倒引当金	8,000,000		
固定資産合計		4,725,318	
<b>資産合計</b>			<b>177,303,883</b>
<b>「負債の部」</b>			
1 流動負債			
未払金	168,663,105		
預り金	37,096		
未払法人税等	6,730,439		
賞与引当金	2,493,556		
流動負債合計		177,924,196	
<b>負債合計</b>			<b>177,924,196</b>
<b>「正味財産の部」</b>			
1 正味財産			620,313
(うち当期正味財産増加額)			(64,925,752)
負債および正味財産合計			177,303,883

## 天守閣事業特別会計 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

平成16年10月改正前の「公益法人会計基準」（昭和60年9月17日公益法人指導監督連絡会議決定）を適用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について  
貯蔵品...先入先出法による原価基準

(2) 固定資産の減価償却について  
什器備品...定率法

(3) 引当金の計上基準について  
貸倒引当金...債権の貸倒れによる損失に備えるため、個別に債権の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...職員に対する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。

(追加情報)

賞与引当金は、従来、支給時の支出として処理していたが、当年度より支給見込額のうち当年度負担額を計上する方法に変更した。この変更により当期正味財産増減額は、前年度と同一の方法によった場合と比べ、2,493,556円少なく計上されている。

(4) 資金の範囲について  
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3に記載のとおりである。

### 2 担保物件なし

### 3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	5,109,930	10,188,935
預金	24,668,390	155,191,832
未収金	62,374,866	6,371,665
前払金	0	104,760
仮払金	520,000	0
合計	92,673,186	171,857,192
未払金	153,016,822	168,663,105
預り金	726,834	37,096
未払消費税等	9,344,591	0
未払法人税等	0	6,730,439
合計	163,088,247	175,430,640
次期繰越収支差額	70,415,061	3,573,448

### 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額およ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	425,582	475,318
合計	900,900	425,582	475,318

### 5 保証債務なし

# コンベンション開催助成金等特別会計 収支計算書

( 自平成18年4月 1日  
至平成19年3月31日 )

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
「収入の部」				
当期収入合計 (A)	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	48,945,196	48,945,196	
収入合計 (B)	0	48,945,196	48,945,196	
「支出の部」				
1 繰入金支出	0	48,945,196	48,945,196	
一般会計繰入金支出	0	48,945,196	48,945,196	
当期支出合計 (C)	0	48,945,196	48,945,196	
当期収支差額 (A) - (C)	0	48,945,196	48,945,196	
次期繰越支出差額 (B) - (C)	0	0	0	

**コンベンション開催助成金等特別会計 正味財産増減計算書**

( 自平成18年4月 1日  
至平成19年3月31日 )

(単位：円)

科目	金 額		
<b>「減少の部」</b> 1 資産減少額 当期収支差額 一般会計への振替額  減少額合計			
	48,945,196		
	11,000,000	59,945,196	
			59,945,196
<b>当期正味財産減少額</b>			59,945,196
<b>前期繰越正味財産額</b>			59,945,196
<b>期末正味財産合計額</b>			0

コンベンション開催助成金等特別会計 貸借対照表

平成18年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
「資産の部」			
資産合計			0
「負債の部」			
負債合計			0
「正味財産の部」			
1 正味財産			0
(うち当期正味財産減少額)			(59,945,196)
負債および正味財産合計			0

## コンベンション開催助成金等特別会計 計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

平成16年10月改正前の「公益法人会計基準」（昭和60年9月17日公益法人指導監督連絡会議決定）を適用している。

（1）資金の範囲について

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3に記載のとおりである。

2 担保物件なし

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

（単位：円）

科目	前期末残高	当期末残高
預 金	48,945,196	0
合計	48,945,196	0
次期繰越収支差額	48,945,196	0

4 保証債務なし

5 コンベンション開催助成金等特別会計は、平成18年4月1日付で一般会計と統合し閉鎖しました。

# 財 産 目 録

平成19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		
<b>「資産の部」</b>			
1 流動資産			
現金	12,567,335		
事務局 手許現金	83,814		
梅田VIC	267,046		
新大阪VIC	73,619		
天守閣売店	2,528,973		
天王寺VIC	110,593		
難波VIC	112,213		
UCVIC	12,142		
天守閣事務室現金	9,378,935		
釣銭現金	1,310,000		
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		
UCVIC	100,000		
天守閣事務室釣銭	810,000		
現金小計	13,877,335		
預金			
普通預金			
りそな銀行大阪公務部 普通預金 / 5459460	5,502,987		
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6309177	31,355,786		
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6309716	12,020,348		
りそな銀行船場支店 普通預金 / 6314137	150,261,178		
りそな銀行大手支店 普通預金 / 3779176	3,554,127		
りそな銀行大手支店 普通預金 / 3779324	39,962,587		
りそな銀行大阪営業部 普通預金 / 3610593	15,299,802		
りそな銀行大阪営業部 普通預金 / 6009255	25,676,194		
近畿大阪銀行船場支店 普通預金 / 687209	4,930,654		
三菱東京UFJ銀行大阪公務部 普通預金 / 1004752	5,596,124		
三井住友銀行大阪公務部 普通預金 / 10940	520,529		
預金小計	294,680,316		
未収金			
会費収入	180,000		
広告料収入	3,479,250		
使用料収入	25,200		
頒布収入	162,650		
手数料収入	1,630,355		
分担金収入	42,332,250		
受託料収入	47,279,500		
販売事業収入	1,272,689		
JTBクーポン	791,880		
KNTクーポン	179,580		
クラブツーリズムクーポン	61,020		
NTAクーポン	74,460		
トップツアークーポン	124,860		
その他クーポン	5,055,273		
その他	36,680		
未収金小計	102,685,647		
商品(土産品)	1,139,660		
貯蔵品(宣伝印刷物等)	24,839,019		
棚卸資産小計	25,978,679		
前払金	4,014,305		
関係準備資金貸付金	5,000,000		
仮払金	100,000		
立替金	949,304		
流動資産合計		447,285,586	

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	242,535		
三菱東京UFJ銀行大阪公務部 普通預金 / 3515573	30,325,000		
三井住友銀行大阪公務部 普通預金 / 8571	244,800		
<b>基本財産普通預金小計</b>	<b>30,812,335</b>		
投資有価証券			
利付国債5年	104,363,865		
大阪府債	69,823,800		
大阪市債	30,000,000		
<b>投資有価証券小計</b>	<b>204,187,665</b>		
<b>基本財産合計</b>		<b>235,000,000</b>	
(2) その他固定資産			
建物附属設備	6,686,364		
器具備品	3,729,877		
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)	4,721,320		
長期立替金	8,161,787		
長期未収入金	77,018,201		
貸倒引当金	65,229,872		
退職給付引当預金			
りそな銀行大手支店 定期預金 / 5917940	643,203		
三井住友銀行大阪公務部 定期預金 / 3433	9,000,000		
<b>その他固定資産合計</b>		<b>48,962,840</b>	
<b>固定資産合計</b>		<b>283,962,840</b>	
<b>資産合計</b>			<b>731,248,426</b>

科 目	金	額	
<b>「負債の部」</b>			
1 流動負債			
預り金			
税金預り金	1,344,564		
社会保険料預り金	1,223,106		
代価支払預り金	65,203		
チケット販売預り金	7,891,947		
旅行クーポン預り金(JTB/KNT/NTA/TOP等)	20,096		
その他預り金	1,582,746		
<b>預り金小計</b>	<b>12,127,662</b>		
未払金(印刷物作成代、売店代価支払等)			
3月分諸手当	7,305,713		
事務局諸経費	12,140,845		
観光プロモーション事業費	84,498,777		
コンベンション事業費	1,126,317		
インセンティブツアー事業費	2,379,885		
魅力開発事業費	6,513,702		
情報発信事業費	70,429,122		
受入態勢整備事業費	10,022,270		
企画調査事業費	4,637,892		
販売事業費	12,199,737		
天守閣事業費	40,808,411		
天守閣管理費	102,342,368		
旅行クーポン未払金(JTB/KNT/NTA/TOP等)	717,834		
その他未払金	1,319,417		
<b>未払金小計</b>	<b>356,442,290</b>		
前受金	40,000		
未払消費税等	6,706,800		
未払法人税等	8,468,200		
賞与引当金	20,184,481		
<b>流動負債合計</b>		<b>403,969,433</b>	
2 固定負債			
退職給付引当金	9,532,300		
<b>固定負債合計</b>		<b>9,532,300</b>	
<b>負債合計</b>			<b>413,501,733</b>
<b>「正味財産の部」</b>			
正味財産			<b>317,746,693</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>731,248,426</b>

平成19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  
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 草野 征夫 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18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、法令および寄付行為に従い、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