

平成29年度

決算報告書

第22期

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

公益財団法人 大阪観光局

大阪府中央区南船場4-4-21 りそな船場ビル5階

貸借対照表

平成30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	912,900,325	708,619,451	204,280,874
未収金	119,072,234	237,572,210	△ 118,499,976
貯蔵品	83,578,183	53,021,355	30,556,828
前払金	3,063,849	4,779,185	△ 1,715,336
貸付金	16,670,000	16,670,000	0
仮払金	0	10,000	△ 10,000
流動資産合計	1,135,284,591	1,020,672,201	114,612,390
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	49,266,100	49,266,100	0
投資有価証券	185,764,747	185,737,124	27,623
基本財産合計	235,030,847	235,003,224	27,623
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,000,000	7,000,000	0
MICE助成積立金	86,167,415	100,671,790	△ 14,504,375
周遊パス事業積立金	68,612,962	68,612,962	0
周遊パシC化事業積立金	50,000,000	0	50,000,000
法人内IT等整備資産	45,000,000	0	45,000,000
特定資産合計	256,780,377	176,284,752	80,495,625
(3) その他固定資産			
什器備品	4,950,884	5,613,659	△ 662,775
リース資産	3,383,920	4,399,096	△ 1,015,176
ソフトウェア	1,388,520	0	1,388,520
商標権	183,764	220,505	△ 36,741
電話加入権	37	37	0
差入保証金	3,000,000	3,000,000	0
長期立替金	1,506,787	2,106,787	△ 600,000
長期未収入金	69,213,444	69,863,444	△ 650,000
貸倒引当金	△ 69,213,444	△ 69,863,444	650,000
その他固定資産合計	14,413,912	15,340,084	△ 926,172
固定資産合計	506,225,136	426,628,060	79,597,076
資産合計	1,641,509,727	1,447,300,261	194,209,466
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	840,770,883	853,887,873	△ 13,116,990
リース債務	1,011,591	1,003,217	8,374
預り金	11,147,611	5,721,468	5,426,143
前受金	221,833,573	93,833,714	127,999,859
仮受金	0	1,694,350	△ 1,694,350
未払消費税等	18,683,400	6,265,100	12,418,300
賞与引当金	12,628,862	10,504,598	2,124,264
流動負債合計	1,106,075,920	972,910,320	133,165,600
2. 固定負債			
リース債務	2,479,699	3,491,290	△ 1,011,591
退職給付引当金	19,911,043	14,046,732	5,864,311
固定負債合計	22,390,742	17,538,022	4,852,720
負債合計	1,128,466,662	990,448,342	138,018,320
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出損金	235,030,847	235,003,224	27,623
寄付金	149,296,640	163,801,015	△ 14,504,375
指定正味財産合計	384,327,487	398,804,239	△ 14,476,752
(うち基本財産への充当額)	(235,030,847)	(235,003,224)	(27,623)
(うち特定資産への充当額)	(149,296,640)	(163,801,015)	(△14,504,375)
2. 一般正味財産	128,715,578	58,047,680	70,667,898
(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)	(100,483,737)	(5,483,737)	(95,000,000)
正味財産合計	513,043,065	456,851,919	56,191,146
負債及び正味財産合計	1,641,509,727	1,447,300,261	194,209,466

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	912,900,325	0	0	0	912,900,325
未収金	118,842,234	230,000	0	0	119,072,234
貯蔵品	83,578,183	0	0	0	83,578,183
前払金	2,999,689	37,980	26,180	0	3,063,849
貸付金	16,670,000	0	0	0	16,670,000
仮払金	0	0	0	0	0
収益事業等会計貸付金	0	0	267,980	△ 267,980	0
公益目的事業会計貸付金	0	630,156	145,046,377	△ 145,676,533	0
流動資産合計	1,134,990,431	898,136	145,340,537	△ 145,944,513	1,135,284,591
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	49,266,100	0	0	0	49,266,100
投資有価証券	185,764,747	0	0	0	185,764,747
基本財産合計	235,030,847	0	0	0	235,030,847
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	7,000,000	0	0	0	7,000,000
MICE助成積立金	86,167,415	0	0	0	86,167,415
周遊バス事業積立金	68,612,962	0	0	0	68,612,962
周遊バスIC化事業積立金	50,000,000	0	0	0	50,000,000
法人内インフラ等整備資産	45,000,000	0	0	0	45,000,000
特定資産合計	256,780,377	0	0	0	256,780,377
(3) その他固定資産					
什器備品	4,950,884	0	0	0	4,950,884
リース資産	3,383,920	0	0	0	3,383,920
ソフトウェア	1,388,520	0	0	0	1,388,520
商標権	183,764	0	0	0	183,764
電話加入権	36	0	1	0	37
差入保証金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
長期立替金	1,506,787	0	0	0	1,506,787
長期未収入金	69,213,444	0	0	0	69,213,444
貸倒引当金	△ 69,213,444	0	0	0	△ 69,213,444
その他固定資産合計	14,413,911	0	1	0	14,413,912
固定資産合計	506,225,135	0	1	0	506,225,136
資産合計	1,641,215,566	898,136	145,340,538	△ 145,944,513	1,641,509,727
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	840,155,299	518,997	96,587	0	840,770,883
リース債務	0	0	1,011,591	0	1,011,591
預り金	11,016,742	8,378	122,491	0	11,147,611
前受金	221,783,573	50,000	0	0	221,833,573
仮受金	0	0	0	0	0
未払消費税等	18,683,400	0	0	0	18,683,400
賞与引当金	12,269,082	43,180	316,600	0	12,628,862
収益事業等会計借入金	630,156	0	0	△ 630,156	0
法人会計借入金	145,046,377	267,980	0	△ 145,314,357	0
流動負債合計	1,249,584,629	888,535	1,547,269	△ 145,944,513	1,106,075,920
2. 固定負債					
リース債務	0	0	2,479,699	0	2,479,699
退職給付引当金	19,363,988	9,601	537,454	0	19,911,043
固定負債合計	19,363,988	9,601	3,017,153	0	22,390,742
負債合計	1,268,948,617	898,136	4,564,422	△ 145,944,513	1,128,466,662
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出損金	235,030,847	0	0	0	235,030,847
寄付金	149,296,640	0	0	0	149,296,640
指定正味財産合計	384,327,487	0	0	0	384,327,487
(うち基本財産への充当額)	(235,030,847)	(0)	(0)	(0)	(235,030,847)
(うち特定資産への充当額)	(149,296,640)	(0)	(0)	(0)	(149,296,640)
2. 一般正味財産					
△ 12,060,538	△ 12,060,538	0	140,776,116	0	128,715,578
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(100,483,737)	(0)	(0)	(0)	(100,483,737)
正味財産合計	372,266,949	0	140,776,116	0	513,043,065
負債及び正味財産合計	1,641,215,566	898,136	145,340,538	△ 145,944,513	1,641,509,727

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	329,157	461,701	△ 132,544
基本財産受取利息	329,157	461,701	△ 132,544
② 特定資産運用益	700	1,750	△ 1,050
特定資産受取利息	700	1,750	△ 1,050
③ 受取会費	38,420,000	37,530,000	890,000
賛助会員受取会費	38,420,000	37,530,000	890,000
④ 事業収益	503,287,273	344,274,720	159,012,553
受託事業管理収益	1,023,598	947,324	76,274
周遊パス事業収益	456,105,833	304,099,616	152,006,217
その他事業収益	46,157,842	39,227,780	6,930,062
⑤ 受取負担金	695,595,955	648,438,734	47,157,221
受取大阪府負担金	371,595,955	324,320,734	47,275,221
受取大阪市負担金	320,000,000	320,118,000	△ 118,000
受取その他負担金	4,000,000	4,000,000	0
⑥ 受取寄付金	14,504,375	6,730,865	7,773,510
受取寄付金	14,504,375	6,730,865	7,773,510
⑦ 雑収益	650,292	927,278	△ 276,986
雑益	650,292	927,278	△ 276,986
経常収益計	1,252,787,752	1,038,365,048	214,422,704
(2) 経常費用			
① 事業費	1,169,288,212	1,002,892,425	166,395,787
役員報酬	27,000,000	27,000,000	0
給与手当	196,639,432	150,046,513	46,592,919
臨時雇賃金	34,512,933	31,046,560	3,466,373
退職給付費用	10,390,100	4,692,000	5,698,100
法定福利費	30,543,367	23,988,974	6,554,393
福利厚生費	905,673	282,295	623,378
旅費交通費	4,596,596	4,885,751	△ 289,155
国内出張費	6,832,585	6,589,880	242,705
海外出張費	22,167,904	19,917,407	2,250,497
通信運搬費	33,172,684	25,972,699	7,199,985
会議費	731,562	433,704	297,858
交際費	666,366	1,288,667	△ 622,301
消耗什器備品費	3,400,431	7,756,236	△ 4,355,805
消耗品費	6,562,117	6,090,208	471,909

科 目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	87,925,659	94,436,544	△ 6,510,885
広告宣伝費	46,106,101	44,354,226	1,751,875
出展費	10,669,476	6,976,956	3,692,520
使用料	12,013,294	12,193,229	△ 179,935
賃借料	32,135,253	27,991,433	4,143,820
光熱水料費	3,499,380	3,545,606	△ 46,226
リース料	7,817,889	7,103,139	714,750
セミナー開催費	13,137,314	7,155,081	5,982,233
保険料	29,386,334	2,090,360	27,295,974
支払手数料	1,277,950	1,338,972	△ 61,022
諸会費	4,147,567	4,272,701	△ 125,134
租税公課	34,573,010	20,978,650	13,594,360
振込手数料	1,103,937	923,408	180,529
支払利息	29,601	23,889	5,712
委託料	467,144,322	427,627,637	39,516,685
修繕費	732,075	2,310,444	△ 1,578,369
支払分担金	7,074,923	7,130,066	△ 55,143
支払助成金	14,404,375	6,773,953	7,630,422
報償費	3,661,069	2,515,114	1,145,955
視察・取材費	9,334,263	11,469,856	△ 2,135,593
減価償却費	4,772,400	1,609,972	3,162,428
雑費	220,270	80,295	139,975
②管理費	13,481,642	11,796,607	1,685,035
役員報酬	3,000,000	3,000,000	0
給与手当	4,707,360	3,683,698	1,023,662
退職給付費用	274,211	108,000	166,211
法定福利費	876,347	775,199	101,148
福利厚生費	366,150	145,140	221,010
旅費交通費	363,391	14,508	348,883
国内出張費	14,537	0	14,537
通信運搬費	26,159	32,010	△ 5,851
消耗什器備品費	54,033	137,057	△ 83,024
交際費	13,897	0	13,897
消耗品費	50,149	87,599	△ 37,450
印刷製本費	11,816	6,494	5,322
広告宣伝費	162,000	0	162,000
使用料	501,201	532,208	△ 31,007
賃借料	203,201	254,001	△ 50,800
光熱水料費	24,441	30,283	△ 5,842
リース料	6,567	9,173	△ 2,606
保険料	18,590	13,640	4,950

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	14,308	5,692	8,616
諸会費	33,000	27,000	6,000
租税公課	34,600	67,550	△ 32,950
振込手数料	16,200	16,200	0
支払利息	3,288	2,654	634
委託料	703,517	323,299	380,218
修繕費	33,912	181,656	△ 147,744
支払分担金	96,345	94,258	2,087
報償費	1,733,356	2,181,610	△ 448,254
視察・取材費	15,000	0	15,000
セミナー開催費	8,250	0	8,250
減価償却費	104,685	67,678	37,007
雑費	11,131	0	11,131
経常費用計	1,182,769,854	1,014,689,032	168,080,822
評価損益等調整前当期経常増減額	70,017,898	23,676,016	46,341,882
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	70,017,898	23,676,016	46,341,882
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品売却益	0	10,799	△ 10,799
前期損益修正益	650,000	2,152,028	△ 1,502,028
経常外収益計	650,000	2,162,827	△ 1,512,827
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	650,000	2,162,827	△ 1,512,827
当期一般正味財産増減額	70,667,898	25,838,843	44,829,055
一般正味財産期首残高	58,047,680	32,208,837	25,838,843
一般正味財産期末残高	128,715,578	58,047,680	70,667,898
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	0	0	0
② 基本財産運用益			
基本財産受取利息	356,780	461,449	△ 104,669
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 14,833,532	△ 7,135,654	△ 7,697,878
当期指定正味財産増減額	△ 14,476,752	△ 6,674,205	△ 7,802,547
指定正味財産期首残高	398,804,239	405,478,444	△ 6,674,205
指定正味財産期末残高	384,327,487	398,804,239	△ 14,476,752
III 正味財産期末残高	513,043,065	456,851,919	56,191,146

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計 その他事業会計	法人会計	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					
基本財産受取利息	329,157				329,157
② 特定資産運用益					
特定資産受取利息	700				700
③ 受取会費					
賛助会員受取会費	19,210,000	5,728,358	13,481,642		38,420,000
④ 事業収益					
受託事業管理収益	1,023,598				1,023,598
周遊パス事業収益	456,105,833				456,105,833
その他事業収益	45,103,957	1,053,885			46,157,842
⑤ 受取負担金					
受取大阪府負担金	371,595,955				371,595,955
受取大阪市負担金	320,000,000				320,000,000
受取その他負担金	4,000,000				4,000,000
⑥ 受取寄付金					
受取寄付金	14,504,375				14,504,375
⑦ 雑収益					
雑益	650,292				650,292
経常収益計	1,232,523,867	6,782,243	13,481,642		1,252,787,752
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	27,000,000				27,000,000
給与手当	194,785,831	1,853,601			196,639,432
臨時雇賃金	34,512,933				34,512,933
退職給付費用	10,390,100				10,390,100
法定福利費	30,543,367				30,543,367
福利厚生費	905,673				905,673
旅費交通費	4,451,836	144,760			4,596,596
国内出張費	6,793,545	39,040			6,832,585
海外出張費	22,167,904				22,167,904
通信運搬費	33,064,229	108,455			33,172,684
会議費	711,562	20,000			731,562
交際費	666,366				666,366
消耗什器備品費	3,400,431				3,400,431
消耗品費	6,497,171	64,946			6,562,117
印刷製本費	87,610,069	315,590			87,925,659
広告宣伝費	45,717,101	389,000			46,106,101
出展費	10,669,476				10,669,476
使用料	12,013,294				12,013,294
賃借料	31,681,707	453,546			32,135,253
光熱水料費	3,444,826	54,554			3,499,380
リース料	7,695,107	122,782			7,817,889
セミナー開催費	11,403,458	1,733,856			13,137,314
保険料	29,386,334				29,386,334
支払手数料	1,276,410	1,540			1,277,950
諸会費	4,147,567				4,147,567
租税公課	34,571,010	2,000			34,573,010
振込手数料	1,084,149	19,788			1,103,937
支払利息	29,601				29,601
委託料	466,218,899	925,423			467,144,322
修繕費	732,075				732,075
支払分担金	7,074,923				7,074,923
支払助成金	14,404,375				14,404,375
報償費	3,276,329	384,740			3,661,069
視察・取材費	9,185,641	148,622			9,334,263
減価償却費	4,772,400				4,772,400
雑費	220,270				220,270

② 管理費				
役員報酬			3,000,000	3,000,000
給与手当			4,707,360	4,707,360
退職給付費用			274,211	274,211
法定福利費			876,347	876,347
福利厚生費			366,150	366,150
旅費交通費			363,391	363,391
国内出張費			14,537	14,537
通信運搬費			26,159	26,159
消耗什器備品費			54,033	54,033
交際費			13,897	13,897
消耗品費			50,149	50,149
印刷製本費			11,816	11,816
広告宣伝費			162,000	162,000
使用料			501,201	501,201
賃借料			203,201	203,201
光熱水料費			24,441	24,441
リース料			6,567	6,567
保険料			18,590	18,590
支払手数料			14,308	14,308
諸会費			33,000	33,000
租税公課			34,600	34,600
振込手数料			16,200	16,200
支払利息			3,288	3,288
委託料			703,517	703,517
修繕費			33,912	33,912
支払分担金			96,345	96,345
報償費			1,733,356	1,733,356
視察・取材費			15,000	15,000
セミナー開催費			8,250	8,250
減価償却費			104,685	104,685
雑費			11,131	11,131
経常費用計	1,162,505,969	6,782,243	13,481,642	1,182,769,854
評価損益等調整前当期経常増減額	70,017,898	0	0	70,017,898
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	70,017,898	0	0	70,017,898
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
前期損益修正益	650,000			650,000
経常外収益計	650,000	0	0	650,000
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	650,000	0	0	650,000
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	70,667,898	0	0	70,667,898
一般正味財産期首残高	△ 82,728,436	0	140,776,116	58,047,680
一般正味財産期末残高	△ 12,060,538	0	140,776,116	128,715,578
II 指定正味財産増減の部				
① 受取寄付金	0	0	0	0
② 基本財産運用益				
基本財産受取利息	356,780	0	0	356,780
③ 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 14,833,532	0	0	△ 14,833,532
当期指定正味財産増減額	△ 14,476,752	0	0	△ 14,476,752
指定正味財産期首残高	398,804,239	0	0	398,804,239
指定正味財産期末残高	384,327,487	0	0	384,327,487
III 当期正味財産期末残高	372,266,949	0	140,776,116	513,043,065

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

本決算は、公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）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
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
- (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	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	49,266,100	329,280	329,280	49,266,100
投資有価証券	185,737,124	27,623	0	185,764,747
小 計	235,003,224	356,903	329,280	235,030,847
特定資産				
退職給付引当資産	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000
MICE助成積立金	100,671,790	0	14,504,375	86,167,415
周遊バス事業積立金	68,612,962	0	0	68,612,962
周遊バスIC化事業積立金	0	50,000,000	0	50,000,000
法人内IT等整備資産	0	45,000,000	0	45,000,000
小 計	176,284,752	102,000,000	21,504,375	256,780,377
合 計	411,287,976	102,356,903	21,833,655	491,811,224

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	49,266,100	(49,266,100)	—	—
投資有価証券	185,764,747	(185,764,747)	—	—
小 計	235,030,847	(235,030,847)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	7,000,000	—	—	(7,000,000)
MICE助成積立金	86,167,415	(80,683,678)	(5,483,737)	—
周遊バス事業積立金	68,612,962	(68,612,962)	—	—
周遊バスIC化事業積立金	50,000,000	—	(50,000,000)	—
法人内設備等整備資産	45,000,000	—	(45,000,000)	—
小 計	256,780,377	(149,296,640)	(100,483,737)	(7,000,000)
合 計	491,811,224	(384,327,487)	(100,483,737)	(7,000,000)

4 担保に供している資産

該当事項はない

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
什器備品	12,066,144	7,115,260	4,950,884
リース資産	5,075,880	1,691,960	3,383,920
ソフトウェア	1,436,400	47,880	1,388,520
商標権	367,514	183,750	183,764
合 計	18,945,938	9,038,850	9,907,088

6 保証債務等の偶発債務

該当事項はない

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)

種 類	帳簿価格	時 価	評価損益
大阪府債	95,976,020	96,142,844	166,824
大阪市債	89,788,727	89,725,200	△ 63,527
合 計	185,764,747	185,868,044	103,297

8 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	329,157
指定寄附金の振替額	14,504,375
合 計	14,833,532

9 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)

種類	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	大阪府	大阪市中央区大手前	-	地方公共団体	-	-	分担金の受取	受取負担金	371,595,955	未収金未払金	19,605,447 642,412
支配法人	大阪市	大阪市北区中ノ島	-	地方公共団体	-	-	分担金の受取	受取負担金	320,000,000	-	-

分担金については大阪府及び大阪市との「協定書」に基づき受領している。

10 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

コンピューターソフト MJSリンク NX-1

(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

11 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	△ 76,960,343
共済年金積立金	57,049,300
退職給付引当金	△ 19,911,043

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

退職給付費用	0
共済年金掛金	4,800,000
退職給付費用計	4,800,000

(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。

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため省略している。

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	69,863,444	0	0	650,000	69,213,444
賞与引当金	10,504,598	12,628,862	10,504,598	0	12,628,862
退職給付引当金	14,046,732	5,864,311	0	0	19,911,043

財産目録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金			
事務局	手元保管	運転資金として	323,723
釣銭現金			
梅田釣銭	観光案内所	釣銭として	350,000
難波釣銭	観光案内所	釣銭として	350,000
		現金小計	1,023,723
普通預金			
りそな銀行	大阪公務部1458309	運転資金として	65,272,880
りそな銀行	大阪公務部1754004	運転資金として	103,792,529
りそな銀行	大阪公務部5459460	外部委員会預り金として	4,213,804
りそな銀行	大阪公務部1810442	運転資金として	3,894,960
りそな銀行	船場支店 6309177	運転資金として	59,930,566
りそな銀行	船場支店 0140125	運転資金として	665,922,278
りそな銀行	大手支店 3779176	運転資金として	2,546,023
三菱東京UFJ銀行	大阪公務部1004752	事業資金	3,180,726
三井住友銀行	大阪公務部0010940	事業資金	3,122,836
		預金小計	911,876,602
		現預金合計	912,900,325
未収金			
会費収入	賛助会費未収金	事業資金	230,000
分担金収入	総合相談事業未収金	事業資金	19,605,447
広告料収入	PRツール事業未収金	事業資金	1,214,610
手数料等収入	Wi-fi事業等未収金	事業資金	65,000
周遊パス事業収入	周遊パス事業未収金	事業資金	78,932,503
その他事業収入	観光案内所事業等未収金	事業資金	19,024,674
		未収金小計	119,072,234
貯蔵品	周遊パス事業等印刷物	事業資金	83,578,183
前払金	賃借料等翌期分	事業資金	3,063,849
貸付金	他団体への貸付	調停和解金等	16,670,000
流動資産合計			1,135,284,591
(固定資産)			
基本財産			
普通預金			
りそな銀行	大阪公務部0685126	公益目的保有財産	49,066,100
三菱東京UFJ銀行	大阪公務部3515573	公益目的保有財産	70,000
三井住友銀行	大阪公務部0008571	公益目的保有財産	130,000
		基本財産普通預金小計	49,266,100
投資有価証券	大阪府債5年・大阪府債10年 大阪市債5年・大阪市債10年 野村証券大阪支店保管管理	公益目的保有財産であり、 運用益を事業財源として 使用している	
		投資有価証券小計	185,764,747
		基本財産合計	235,030,847
特定資産			
退職給付引当資産			
定期預金			
三井住友銀行	大阪公務部0003433	職員退職金の積立資産で、 退職金支払い時の財源と して使用している	7,000,000
MICE助成積立金			
普通預金			
りそな銀行	船場支店6309716	MICE事業の積立資産で 誘致活動における助成金の 財源として使用している	86,167,415
周遊パス事業積立金			
普通預金			
りそな銀行	船場支店6314137	大阪周遊パス事業の運営 及び拡充の財源として 使用している	68,612,962
周遊パスIC化事業積立金			
普通預金			
りそな銀行	船場支店0140125	将来の特定の事業活動費 として積み立てている	50,000,000
法人内ｲﾝﾌﾗ等整備資産			
普通預金			
りそな銀行	船場支店0140125	事業に供する特定の資産 取得の為に使用する	45,000,000
		特定資産合計	256,780,377


その他固定資産	什器備品	デジタルサイネージ一式 書庫一式等 使用場所は心斎橋本部事務所 及び観光案内所	公益目的事業に使用	4,950,884	
	リース資産	心斎橋本部事務所	コンピューターソフト	3,383,920	
	ソフトウェア	心斎橋本部事務所	人事・就業システム	1,388,520	
	商標権	「ASIAN GATEWAY OSAKA」 「VENTURING to ASIA? Start in OSAKA」 「Osaka Bob(2件)」 「Osaka Free WiFi(3件)」 図形「Osaka」「大阪観光局」 多言語メニュー 「Osaka Call Center」 「OSAKA AMAZING PASS」 「図形+STAY OSAKA」	}	大阪観光局ロゴマーク	183,750
				大阪観光局キャラクター商標	2
			WiFi事業ロゴマーク	3	
			大阪観光局ロゴマーク	2	
			多言語メニューロゴマーク	2	
			観光案内所事業ロゴマーク	2	
			大阪周遊パスロゴマーク	2	
			民泊ロゴマーク	1	
	電話加入権	心斎橋本部事務所	公益目的事業に使用	37	
	差入保証金	大阪法務局	旅行業第3種登録保証金	3,000,000	
長期立替金	前職員の立替金	} 公益目的保有財産として 管理している	1,506,787		
長期未収入金	前職員の未収金		69,213,444		
貸倒引当金	長期未収金に対する引当金		△ 69,213,444		
			その他固定資産合計	14,413,912	
固定資産合計				506,225,136	
資 産 合 計				1,641,509,727	
(流動負債)	未払金	3月分諸手当	職員手当等に対する未払金	事業資金	6,504,391
		事務局諸経費	事務管理費に対する未払金	事業資金	4,065,953
		プロモーション事業費	事業費に対する未払金	事業資金	10,668,406
		M I C E 事業費	事業費に対する未払金	事業資金	969,024
		観光魅力創造事業	事業費に対する未払金	事業資金	7,947,719
		周遊パス事業	事業費に対する未払金	事業資金	637,857,063
		観光インフラ事業	事業費に対する未払金	事業資金	40,689,301
		マーケティング事業	事業費に対する未払金	事業資金	13,657,176
		DMO構築事業	事業費に対する未払金	事業資金	118,411,850
					未払金小計
	リース債務(短期)	心斎橋事務局	コンピューターソフト	1,011,591	
	預り金	税金預り金	法定控除預り金	事業資金	1,746,169
		社会保険料預り金	法定控除預り金	事業資金	1,314,896
		委員会預り金	外部委員会預り金	外部委員会資金	4,213,804
		その他預り金	WiFi事業等預り金	事業資金	3,872,742
			預り金小計	11,147,611	
前受金	周遊パス事業前受金	事業資金	221,833,573		
未払消費税等	消費税	事業資金	18,683,400		
賞与引当金	職員に対するもの	賞与支払いに備えたもの	12,628,862		
流動負債合計				1,106,075,920	
(固定負債)	リース債務(長期)	心斎橋事務局	コンピューターソフト	2,479,699	
	退職給付引当金	職員に対するもの	退職金支払いに備えたもの	19,911,043	
固定負債合計				22,390,742	
負 債 合 計				1,128,466,662	
正 味 財 産				513,043,065	

監査報告書

公益財団法人大阪観光局
理事長 渡邊 宏 殿

平成30年5月24日

公益財団法人大阪観光局

監事 嶺山 敦子 

監事 豊 憲 一 郎 

私たち監事は、法令及び定款の定めに基づき、公益財団法人大阪観光局の平成29年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）の監査を実施したので、次のとおり報告します。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事会及びその他の会議に出席し、理事からその職務の執行状況についての報告を聴取し、また、当財団の事務所において、帳簿並びに重要な書類等を閲覧するとともに、事業報告及び計算書類等を受領してその説明を受け、これらについての検討を行いました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当財団の財産及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。

以上