平成３１・令和元年度

決　算　報　告　書

第　２４　期

自　平成３１年　４月　１日

至　　令和２年　３月３１日

公益財団法人　大阪観光局

大阪市中央区南船場４－４－２１　TODA BUILDING心斎橋５階

貸　借　対　照　表

令和2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	141,896,238	702,664,166	△ 560,767,928
未収金	137,230,738	162,241,213	△ 25,010,475
貯蔵品	67,628,179	90,231,334	△ 22,603,155
前払金	3,436,002	6,528,713	△ 3,092,711
流動資産合計	**350,191,157**	**961,665,426**	**△ 611,474,269**
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	750,830	750,830	0
投資有価証券	234,412,779	234,335,413	77,366
基本財産合計	**235,163,609**	**235,086,243**	**77,366**
(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	48,446,199	75,393,792	△ 26,947,593
周遊パス事業積立金	0	68,612,962	△ 68,612,962
周遊ﾊﾟｽIC化事業積立金	50,000,000	50,000,000	0
法人内ｲﾝﾌﾗ等整備資産	0	45,000,000	△ 45,000,000
特定資産合計	**105,446,199**	**246,006,754**	**△ 140,560,555**
(3)その他固定資産			
建物付属設備	2,070,000	0	2,070,000
什器備品	26,506,116	3,393,258	23,112,858
リース資産	1,353,568	2,368,744	△ 1,015,176
ソフトウェア	31,066,791	24,605,212	6,461,579
商標権	110,264	147,014	△ 36,750
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	306,787	906,787	△ 600,000
長期未収入金	72,468,444	73,068,444	△ 600,000
貸倒引当金	△ 72,423,894	△ 73,023,894	600,000
その他固定資産合計	**64,458,113**	**34,465,602**	**29,992,511**
固定資産合計	**405,067,921**	**515,558,599**	**△ 110,490,678**
資産合計	**755,259,078**	**1,477,224,025**	**△ 721,964,947**
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	231,191,393	722,936,033	△ 491,744,640
リース債務	1,028,561	1,020,037	8,524
預り金	8,580,741	11,061,370	△ 2,480,629
前受金	180,578,390	269,401,960	△ 88,823,570
仮受金	19,400	0	19,400
賞与引当金	16,574,650	14,167,828	2,406,822
流動負債合計	**437,973,135**	**1,018,587,228**	**△ 580,614,093**
2. 固定負債			
リース債務	431,101	1,459,662	△ 1,028,561
退職給付引当金	37,846,562	24,172,692	13,673,870
固定負債合計	**38,277,663**	**25,632,354**	**12,645,309**
負債合計	**476,250,798**	**1,044,219,582**	**△ 567,968,784**
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出損金	235,163,609	235,086,243	77,366
寄付金	42,962,462	138,523,017	△ 95,560,555
指定正味財産合計	**278,126,071**	**373,609,260**	△ 95,483,189
（うち基本財産への充当額）	(235,163,609)	(235,086,243)	(55,396)
（うち特定資産への充当額）	(42,962,462)	(138,523,017)	(△10,773,623)
2. 一般正味財産	882,209	59,395,183	△ 58,512,974
（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）	(55,483,737)	(100,483,737)	(45,000,000)
正味財産合計	**279,008,280**	**433,004,443**	**△ 153,996,163**
負債及び正味財産合計	**755,259,078**	**1,477,224,025**	**△ 721,964,947**

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和2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	内部取引等消去	合計
Ⅰ資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	141,896,238	0	0	0	141,896,238
未収金	137,155,738	75,000	0	0	137,230,738
貯蔵品	67,628,179	0	0	0	67,628,179
前払金	3,315,393	84,848	35,761	0	3,436,002
収益事業等会計貸付金	0	0	165,752	△ 165,752	0
公益目的事業会計貸付金	0	91,190	142,965,072	△ 143,056,262	0
流動資産合計	**349,995,548**	**251,038**	**143,166,585**	**△ 143,222,014**	**350,191,157**
2. 固定資産					
(1)基本財産					
普通預金	750,830	0	0	0	750,830
投資有価証券	234,412,779	0	0	0	234,412,779
基本財産合計	**235,163,609**	**0**	**0**	**0**	**235,163,609**
(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	48,446,199	0	0	0	48,446,199
周遊ﾊﾟｽIC化事業積立金	50,000,000	0	0	0	50,000,000
特定資産合計	**105,446,199**	**0**	**0**	**0**	**105,446,199**
(3)その他固定資産					
建物附属設備	2,070,000	0	0	0	2,070,000
什器備品	26,506,116	0	0	0	26,506,116
リース資産	1,353,568	0	0	0	1,353,568
ソフトウェア	31,066,791	0	0	0	31,066,791
商標権	110,264	0	0	0	110,264
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	306,787	0	0	0	306,787
長期未収入金	72,468,444	0	0	0	72,468,444
貸倒引当金	△ 72,423,894	0	0	0	△ 72,423,894
その他固定資産合計	**64,458,112**	**0**	**1**	**0**	**64,458,113**
固定資産合計	**405,067,920**	**0**	**1**	**0**	**405,067,921**
資産合計	**755,063,468**	**251,038**	**143,166,586**	**△ 143,222,014**	**755,259,078**
Ⅱ負債の部					
1. 流動負債					
未払金	230,968,051	49,504	173,838	0	231,191,393
リース債務	0	0	1,028,561	0	1,028,561
預り金	8,575,636	0	5,105	0	8,580,741
前受金	180,578,390	0	0	0	180,578,390
仮受金	19,400	0	0	0	19,400
賞与引当金	16,344,055	0	230,595	0	16,574,650
収益事業等会計借入金	91,190	0	0	△ 91,190	0
法人会計借入金	142,965,072	165,752	0	△ 143,130,824	0
流動負債合計	**579,541,794**	**215,256**	**1,438,099**	**△ 143,222,014**	**437,973,135**
2. 固定負債					
リース債務	0	0	431,101	0	431,101
退職給付引当金	37,325,293	0	521,269	0	37,846,562
固定負債合計	**37,325,293**	**0**	**952,370**	**0**	**38,277,663**
負債合計	**616,867,087**	**215,256**	**2,390,469**	**△ 143,222,014**	**476,250,798**
Ⅲ正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出損金	235,163,609	0	0	0	235,163,609
寄付金	42,962,462	0	0	0	42,962,462
指定正味財産合計	**278,126,071**	**0**	**0**	**0**	**278,126,071**
（うち基本財産への充当額）	(235,163,609)	(0)	(0)	(0)	(235,163,609)
（うち特定資産への充当額）	(42,962,462)	(0)	(0)	(0)	(42,962,462)
2. 一般正味財産	△ 139,929,689	35,782	140,776,116	0	882,209
（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）	(55,483,737)	(0)	(0)	(0)	(55,483,737)
正味財産合計	**138,196,382**	**35,782**	**140,776,116**	**0**	**279,008,280**
負債及び正味財産合計	**755,063,469**	**251,038**	**143,166,585**	**△ 143,222,014**	**755,259,078**

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和２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	368,185	352,963	15,222
基本財産受取利息	368,185	352,963	15,222
② 特定資産運用益	700	700	0
特定資産受取利息	700	700	0
③ 受取会費	40,350,000	38,760,000	1,590,000
賛助会員受取会費	40,350,000	38,760,000	1,590,000
④ 事業収益	340,054,155	440,212,871	△ 100,158,716
受託事業管理収益	1,464,328	953,737	510,591
周遊パス事業収益	290,164,121	394,972,980	△ 104,808,859
その他事業収益	48,425,706	44,286,154	4,139,552
⑤ 受取負担金	673,362,388	711,434,575	△ 38,072,187
受取大阪府負担金	352,745,733	354,071,213	△ 1,325,480
受取大阪市負担金	313,696,655	320,000,000	△ 6,303,345
受取その他負担金	6,920,000	37,363,362	△ 30,443,362
⑥ 受取寄付金	95,560,555	10,885,623	84,674,932
受取寄付金	95,560,555	10,885,623	84,674,932
⑦ 雑収益	92,119	583,156	△ 491,037
雑益	92,119	583,156	△ 491,037
経常収益計	1,149,788,102	1,202,229,888	△ 52,441,786
(2)経常費用			
① 事業費	1,197,057,784	1,242,328,045	△ 45,270,261
役員報酬	34,029,590	24,495,300	9,534,290
給与手当	220,468,073	208,063,520	12,404,553
臨時雇賃金	16,389,424	31,641,971	△ 15,252,547
退職金	3,889	0	3,889
退職給付費用	17,315,842	8,768,060	8,547,782
法定福利費	39,152,163	34,930,926	4,221,237
福利厚生費	612,941	1,189,008	△ 576,067
旅費交通費	2,470,506	3,554,115	△ 1,083,609
国内出張費	3,680,554	7,230,768	△ 3,550,214
海外出張費	7,286,306	15,349,063	△ 8,062,757
通信運搬費	12,799,505	33,791,630	△ 20,992,125
会議費	328,496	930,732	△ 602,236
交際費	755,189	1,319,984	△ 564,795
消耗什器備品費	1,586,578	3,180,673	△ 1,594,095
消耗品費	5,561,545	5,967,152	△ 405,607

科　　目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	90,978,031	102,112,125	△ 11,134,094
広告宣伝費	22,854,745	44,115,043	△ 21,260,298
出展費	7,464,626	5,749,937	1,714,689
使用料	14,769,829	12,587,911	2,181,918
賃借料	39,404,712	32,883,419	6,521,293
光熱水料費	3,462,636	3,492,953	△ 30,317
リース料	4,083,028	8,428,266	△ 4,345,238
セミナー開催費	17,409,939	16,755,385	654,554
保険料	6,761,234	4,976,884	1,784,350
支払手数料	2,004,484	1,532,482	472,002
諸会費	4,116,303	4,539,710	△ 423,407
租税公課	17,001,688	24,353,000	△ 7,351,312
振込手数料	967,592	1,186,937	△ 219,345
支払利息	14,450	22,058	△ 7,608
委託料	523,671,878	525,942,445	△ 2,270,567
修繕費	143,720	415,699	△ 271,979
支払分担金	12,712,202	10,625,964	2,086,238
支払助成金	26,947,593	10,773,623	16,173,970
報償費	7,958,766	7,381,656	577,110
視察・取材費	10,732,349	12,041,951	△ 1,309,602
減価償却費	20,981,224	4,186,099	16,795,125
貸倒引当金繰入	0	4,410,450	△ 4,410,450
雑費	176,154	23,401,146	△ 23,224,992
② 管理費	**11,919,999**	**11,683,424**	**236,575**
役員報酬	2,276,000	2,721,700	△ 445,700
給与手当	3,830,339	4,775,683	△ 945,344
退職給付費用	591,763	203,589	388,174
法定福利費	788,885	1,010,347	△ 221,462
福利厚生費	129,821	210,350	△ 80,529
旅費交通費	436,649	29,785	406,864
国内出張費	14,498	24,557	△ 10,059
通信運搬費	22,705	7,164	15,541
消耗什器備品費	4,310	0	4,310
会議費	17,490	0	17,490
交際費	157,970	76,376	81,594
消耗品費	73,916	18,108	55,808
印刷製本費	6,937	7,634	△ 697
広告宣伝費	7,536	0	7,536
使用料	294,584	62,208	232,376
賃借料	306,544	330,202	△ 23,658
光熱水料費	30,619	40,241	△ 9,622
リース料	836	11,790	△ 10,954
保険料	17,706	17,676	30

科　　目	当年度	前年度	増減
支払手数料	10,398	9,980	418
諸会費	26,500	34,800	△ 8,300
租税公課	6,000	4,800	1,200
振込手数料	1,420	16,200	△ 14,780
支払利息	1,605	2,450	△ 845
委託料	845,341	1,101,767	△ 256,426
修繕費	6,356	500	5,856
支払分担金	128,540	0	128,540
報償費	1,777,080	864,000	913,080
減価償却費	101,517	101,517	0
雑費	6,134	0	6,134
経常費用計	**1,208,977,783**	**1,254,011,469**	**△ 45,033,686**
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 59,189,681	△ 51,781,581	△ 7,408,100
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	**△ 59,189,681**	**△ 51,781,581**	**△ 7,408,100**
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
前期損益修正益	676,707	600,000	76,707
その他雑収益	0	183,400	△ 183,400
経常外収益計	**676,707**	**783,400**	**△ 106,693**
(2)経常外費用			
その他損失	0	18,322,214	△ 18,322,214
経常外費用計	**0**	**18,322,214**	**0**
当期経常外増減額	**676,707**	**△ 17,538,814**	**18,215,521**
当期一般正味財産増減額	**△ 58,512,974**	**△ 69,320,395**	**10,807,421**
一般正味財産期首残高	**59,395,183**	**128,715,578**	**△ 69,320,395**
一般正味財産期末残高	**882,209**	**59,395,183**	**△ 58,512,974**
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	445,551	408,359	37,192
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 95,928,740	△ 11,126,586	△ 84,802,154
当期指定正味財産増減額	**△ 95,483,189**	**△ 10,718,227**	**△ 84,764,962**
指定正味財産期首残高	**373,609,260**	**384,327,487**	**△ 10,718,227**
指定正味財産期末残高	**278,126,071**	**373,609,260**	**△ 95,483,189**
Ⅲ正味財産期末残高	**279,008,280**	**433,004,443**	**△ 153,996,163**

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	内部取引等消去	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	368,185				368,185
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	22,922,001	5,508,000	11,919,999		40,350,000
④ 事業収益					
受託事業管理収益	1,464,328				1,464,328
周遊パス事業収益	290,164,121				290,164,121
その他事業収益	47,933,706	492,000			48,425,706
⑤ 受取負担金					
受取大阪府負担金	352,745,733				352,745,733
受取大阪市負担金	313,696,655				313,696,655
受取その他負担金	6,920,000				6,920,000
⑥ 受取寄付金					
受取寄付金	95,560,555				95,560,555
⑦ 雑収益					
雑益	92,119				92,119
経常収益計	1,131,868,103	6,000,000	11,919,999		1,149,788,102
（2）経常費用					
① 事業費					
役員報酬	34,029,590				34,029,590
給与手当	218,758,359	1,709,714			220,468,073
臨時雇賃金	16,389,424				16,389,424
退職金	3,889				3,889
退職給付費用	17,315,842				17,315,842
法定福利費	39,152,163				39,152,163
福利厚生費	612,941				612,941
旅費交通費	2,302,336	168,170			2,470,506
国内出張費	3,680,554				3,680,554
海外出張費	7,286,306				7,286,306
通信運搬費	12,613,745	185,760			12,799,505
会議費	328,496				328,496
交際費	661,469	93,720			755,189
消耗什器備品費	1,423,078	163,500			1,586,578
消耗品費	5,517,109	44,436			5,561,545
印刷製本費	90,970,903	7,128			90,978,031
広告宣伝費	22,731,356	123,389			22,854,745
出展費	7,464,626				7,464,626
使用料	14,769,829				14,769,829
賃借料	38,395,788	1,008,924			39,404,712
光熱水料費	3,361,589	101,047			3,462,636
リース料	4,080,268	2,760			4,083,028
セミナー開催費	15,335,331	2,074,608			17,409,939
保険料	6,761,234				6,761,234
支払手数料	2,004,484				2,004,484
諸会費	4,116,303				4,116,303
租税公課	17,001,688				17,001,688
振込手数料	948,304	19,288			967,592
支払利息	14,450				14,450
委託料	523,476,418	195,460			523,671,878
修繕費	143,720				143,720
支払分担金	12,712,202				12,712,202
支払助成金	26,947,593				26,947,593
報償費	7,850,766	108,000			7,958,766
視察・取材費	10,732,349				10,732,349
減価償却費	20,981,224				20,981,224
雑費	176,154				176,154

② 管理費					
役員報酬			2,276,000		2,276,000
給与手当			3,830,339		3,830,339
退職給付費用			591,763		591,763
法定福利費			788,885		788,885
福利厚生費			129,821		129,821
旅費交通費			436,649		436,649
国内出張費			14,498		14,498
通信運搬費			22,705		22,705
消耗什器備品費			4,310		4,310
会議費			17,490		17,490
交際費			157,970		157,970
消耗品費			73,916		73,916
印刷製本費			6,937		6,937
広告宣伝費			7,536		7,536
使用料			294,584		294,584
賃借料			306,544		306,544
光熱水料費			30,619		30,619
リース料			836		836
保険料			17,706		17,706
支払手数料			10,398		10,398
諸会費			26,500		26,500
租税公課			6,000		6,000
振込手数料			1,420		1,420
支払利息			1,605		1,605
委託料			845,341		845,341
修繕費			6,356		6,356
支払分担金			128,540		128,540
報償費			1,777,080		1,777,080
減価償却費			101,517		101,517
雑費			6,134		6,134
経常費用計	1,191,051,880	6,005,904	11,919,999		1,208,977,783
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 59,183,777	△ 5,904	0		△ 59,189,681
基本財産評価損益等					0
特定資産評価損益等					0
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 59,183,777	△ 5,904	0		△ 59,189,681
2.経常外増減の部					
（1）経常外収益					
前期損益修正益	676,707				676,707
その他雑収益					0
経常外収益計	676,707	0	0		676,707
（2）経常外費用					
その他損失					0
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	676,707	0	0		676,707
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 58,507,070	△ 5,904	0		△ 58,512,974
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 58,507,070	△ 5,904	0		△ 58,512,974
一般正味財産期首残高	△ 81,422,619	41,686	140,776,116		59,395,183
一般正味財産期末残高	△ 139,929,689	35,782	140,776,116		882,209
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	445,551	0	0		445,551
③ 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 95,928,740	0	0		△ 95,928,740
当期指定正味財産増減額	△ 95,483,189	0	0		△ 95,483,189
指定正味財産期首残高	373,609,260	0	0		373,609,260
指定正味財産期末残高	278,126,071	0	0		278,126,071
Ⅲ 当期正味財産期末残高	138,196,382	35,782	140,776,116		279,008,280

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	750,830	366,030	366,030	750,830
投資有価証券	234,335,413	77,366	0	234,412,779
小　計	235,086,243	443,396	366,030	235,163,609
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	75,393,792	0	26,947,593	48,446,199
周遊パス事業積立金	68,612,962	0	68,612,962	0
周遊ﾊﾟｽIC化事業積立金	50,000,000	0	0	50,000,000
法人内ｲﾝﾌﾗ等整備資産	45,000,000	0	45,000,000	0
小　計	246,006,754	7,000,000	147,560,555	105,446,199
合　　計	481,092,997	7,443,396	147,926,585	340,609,808

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	750,830	(750,830)	－	－
投資有価証券	234,412,779	(234,412,779)	－	－
小　計	235,163,609	(235,163,609)	－	－
特定資産				
退職給付引当資産	7,000,000	－	－	(7,000,000)
MICE助成積立金	48,446,199	(42,962,462)	(5,483,737)	－
周遊ﾊﾟｽIC化事業積立金	50,000,000	－	(50,000,000)	－
小　計	105,446,199	(42,962,462)	(55,483,737)	(7,000,000)
合　　計	340,609,808	(278,126,071)	(55,483,737)	(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	49,965,408	23,459,292	26,506,116
建物附属設備	2,484,000	414,000	2,070,000
リース資産	5,075,880	3,722,312	1,353,568
ソフトウェア	37,623,144	6,556,353	31,066,791
商標権	367,514	257,250	110,264
合　　計	95,515,946	34,409,207	61,106,739

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	174,574,340	175,659,154	1,084,814
大阪市債	59,838,439	59,697,390	△ 141,049
合　　計	234,412,779	235,356,544	943,765

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	368,185
指定寄附金の振替額	95,560,555
合　　計	95,928,740

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	352,745,733	未収金	23,543,033
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	313,696,655	未収金	2,125,455

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	△ 104,205,512
共済年金積立金	66,358,950
退職給付引当金	△ 37,846,562

(3)　退職給付費用に関する事項

（単位：円）

退職給付費用	13,857,605
共済年金掛金	4,050,000
退職給付費用計	17,907,605

(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。

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	73,023,894		0	600,000	72,423,894
賞与引当金	14,167,828	16,574,650	14,167,828	0	16,574,650
退職給付引当金	24,172,692	13,857,605	183,735	0	37,846,562

財 産 目 録

令和2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	192,254
	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
	新大阪釣銭	観光案内所	釣銭として	350,000
			現金小計	1,242,254
	普通預金			
	りそな銀行	大阪公務部1458309	運転資金として	37,918,300
	りそな銀行	大阪公務部1754004	運転資金として	35,676,946
	りそな銀行	大阪公務部5459460	外部委員会預り金として	6,458,625
	りそな銀行	船場支店　6309177	運転資金として	28,367,881
	りそな銀行	船場支店　0140125	運転資金として	26,085,586
	りそな銀行	船場支店　6309716	運転資金として	217,118
	りそな銀行	大手支店　3779176	運転資金として	2,559,539
	三菱ＵＦＪ銀行	大阪公務部1004752	事業資金	1,478,334
	三井住友銀行	大阪公務部0010940	事業資金	1,891,642
	大和ネクスト銀行	難波支店　　869101	事業資金	13
			預金小計	140,653,984
			現預金合計	141,896,238
	未収金			
	会費収入	賛助会費未収金	事業資金	75,000
	負担金収入	国庫補助金事業等未収金	事業資金	30,588,488
	広告料収入	PRツール事業未収金	事業資金	6,765,000
	手数料等収入	Wi-fi事業等未収金	事業資金	20,770
	周遊パス事業収入	周遊パス事業未収金	事業資金	95,482,067
	その他事業収入	還付消費税他	事業資金	4,299,413
			未収金小計	137,230,738
	貯蔵品	周遊パス事業等印刷物	事業資金	67,628,179
	前払金	賃借料等翌期分	事業資金	3,436,002
流動資産合計				350,191,157
（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	550,830
	三菱ＵＦＪ銀行	大阪公務部3515573	公益目的保有財産	200,000
			基本財産普通預金小計	750,830
	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 野村証券大阪支店等保管管理	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	174,574,340 59,838,439
			投資有価証券小計	234,412,779
			基本財産合計	235,163,609
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	48,446,199
	周遊ﾊﾟｽIC化事業積立金 普通預金 りそな銀行	大阪公務部1810442	将来の特定の事業活動費 として積み立てている	50,000,000
			特定資産合計	105,446,199

その他固定資産				
	建物附属設備	新大阪案内所	パンフレットラック	2,070,000
	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	26,506,116
	リース資産	心斎橋本部事務所	コンピューターソフト	1,353,568
	ソフトウェア	心斎橋本部事務所	Degital Marketing Platform 人事・就業システム	31,066,791
	商標権	「ASIAN GATEWAY OSAKA」 「VENTURING to ASIA? Start in OSAKA」	大阪観光局ロゴマーク	110,250
		「Osaka Bob(2件)」	大阪観光局ｷｬﾗｸﾀｰ商標	2
		「Osaka Free WiFi(3件)」	WiFi事業ロゴマーク	3
		図形「Osaka」「大阪観光局」	大阪観光局ロゴマーク	2
		多言語メニュー	多言語メニューロゴマーク	2
		「Osaka Call Center」	観光案内所事業ロゴマーク	2
		「OSAKA AMAZING PASS」	大阪周遊パスロゴマーク	2
		「図形＋STAY OSAKA」	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	306,787
	長期未収入金	前職員の未収金		68,013,444
		周遊パス未収金		4,455,000
	貸倒引当金	長期未収金に対する引当金		△ 72,423,894
			その他固定資産合計	64,458,113
固定資産合計				405,067,921
資　産　合　計				755,259,078
（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	4,072,034
	事務局諸経費	事務管理費に対する未払金	事業資金	1,765,171
	プロモーション事業費	事業費に対する未払金	事業資金	8,261,233
	ＭＩＣＥ事業費	事業費に対する未払金	事業資金	286,810
	観光魅力創造事業	事業費に対する未払金	事業資金	10,019,812
	周遊パス事業	事業費に対する未払金	事業資金	116,301,891
	観光インフラ事業	事業費に対する未払金	事業資金	36,819,703
	マーケティング事業	事業費に対する未払金	事業資金	10,652,136
	ＤＭＯ構築事業	事業費に対する未払金	事業資金	42,989,081
	自主事業	事業費に対する未払金	事業資金	23,522
			未払金小計	231,191,393
	リース債務（短期）	心斎橋事務局	コンピューターソフト	1,028,561
	預り金			
	税金預り金	法定控除預り金	事業資金	1,906,684
	社会保険料預り金	法定控除預り金	事業資金	201,732
	委員会預り金	外部委員会預り金	外部委員会資金	6,458,625
	その他預り金	WiFi事業等預り金	事業資金	13,700
			預り金小計	8,580,741
	前受金	周遊パス事業等前受金	事業資金	180,578,390
	仮受金	周遊パス事業仮受金	事業資金	19,400
	賞与引当金	職員に対するもの	賞与支払いに備えたもの	16,574,650
流動負債合計				437,973,135
（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	431,101
	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	37,846,562
固定負債合計				38,277,663
負　債　合　計				476,250,798
正　味　財　産				279,008,280