令和４年度

決　算　報　告　書

第　２７　期

自　　令和４年　４月　１日

至　　令和５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5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	611,319,117	969,245,684	△ 357,926,567
未収金	891,020,989	1,638,173,711	△ 747,152,722
貯蔵品	30,988,437	19,529,928	11,458,509
前払金	3,948,474	6,294,349	△ 2,345,875
流動資産合計	**1,537,277,017**	**2,633,243,672**	**△ 1,095,966,655**
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	194,830	194,830	0
投資有価証券	235,220,443	235,133,790	86,653
基本財産合計	**235,415,273**	**235,328,620**	**86,653**
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	24,459,156	7,000,000	17,459,156
MICE助成積立金	65,373,069	54,160,509	11,212,560
LGBTQ事業積立金	45,277	0	45,277
IGLTA世界総会開催準備資金	36,600,000	15,000,000	21,600,000
法人内ｲﾝﾌﾗ等整備資産	42,050,000	20,000,000	22,050,000
特定資産合計	**168,527,502**	**96,160,509**	**72,366,993**
(3)その他固定資産			
建物付属設備	873,282	1,164,375	△ 291,093
什器備品	6,078,478	9,707,225	△ 3,628,747
リース資産	5,045,393	0	5,045,393
ソフトウェア	10,630,787	18,943,535	△ 8,312,748
商標権	15	36,764	△ 36,749
電話加入権	37	37	0
差入保証金	0	3,000,000	△ 3,000,000
長期前払費用	2,231,533	2,231,533	0
長期未収入金	66,213,444	66,813,444	△ 600,000
貸倒引当金	△ 66,213,444	△ 66,813,444	600,000
その他固定資産合計	**24,859,525**	**35,083,469**	**△ 10,223,944**
固定資産合計	**428,802,300**	**366,572,598**	**62,229,702**
資産合計	**1,966,079,317**	**2,999,816,270**	**△ 1,033,736,953**
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,251,641,854	2,464,872,210	△ 1,213,230,356
リース債務	1,169,344	0	1,169,344
預り金	76,335,558	9,068,529	67,267,029
前受金	110,477,698	127,600,322	△ 17,122,624
未払消費税等	11,053,300	2,478,900	8,574,400
賞与引当金	17,388,774	15,095,277	2,293,497
流動負債合計	**1,468,066,528**	**2,619,115,238**	**△ 1,151,048,710**
2. 固定負債			
リース債務	4,000,640	0	4,000,640
退職給付引当金	24,459,156	21,768,470	2,690,686
固定負債合計	**28,459,796**	**21,768,470**	**6,691,326**
負債合計	**1,496,526,324**	**2,640,883,708**	**△ 1,144,357,384**
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出損金	235,415,273	235,328,620	86,653
寄付金	32,434,609	38,676,772	△ 6,242,163
指定正味財産合計	**267,849,882**	**274,005,392**	△ 6,155,510
（うち基本財産への充当額）	(235,415,273)	(235,328,620)	(86,653)
（うち特定資産への充当額）	(32,434,609)	(38,676,772)	(△6,242,163)
2. 一般正味財産	201,703,111	84,927,170	116,775,941
（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）	(111,633,737)	(50,483,737)	(61,150,000)
正味財産合計	**469,552,993**	**358,932,562**	**110,620,431**
負債及び正味財産合計	**1,966,079,317**	**2,999,816,270**	**△ 1,033,736,953**

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和5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	611,319,117				611,319,117
未収金	891,009,989	11,000			891,020,989
貯蔵品	30,988,437				30,988,437
前払金	3,855,252	58,204	35,018		3,948,474
収益事業等会計貸付金	56,414			△ 56,414	0
公益目的事業会計貸付金			141,956,304	△ 141,956,304	0
流動資産合計	**1,537,229,209**	**69,204**	**141,991,322**	**△ 142,012,718**	**1,537,277,017**
2. 固定資産					
(1)基本財産					
普通預金	194,830				194,830
投資有価証券	235,220,443				235,220,443
基本財産合計	**235,415,273**	**0**	**0**	**0**	**235,415,273**
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	24,459,156				24,459,156
MICE助成積立金	65,373,069				65,373,069
LGBTQ事業積立金	45,277				45,277
IGLTA世界総会開催準備資金	36,600,000				36,600,000
法人内ｲﾝﾌﾗ等整備資産	42,050,000				42,050,000
特定資産合計	**168,527,502**	**0**	**0**	**0**	**168,527,502**
(3)その他固定資産					
建物附属設備	873,282				873,282
什器備品	6,078,478				6,078,478
リース資産	5,045,393				5,045,393
ソフトウェア	10,630,787				10,630,787
商標権	15				15
電話加入権	36		1		37
長期前払費用	2,231,533				2,231,533
長期未収入金	66,213,444				66,213,444
貸倒引当金	△ 66,213,444				△ 66,213,444
その他固定資産合計	**24,859,524**	**0**	**1**	**0**	**24,859,525**
固定資産合計	**428,802,299**	**0**	**1**	**0**	**428,802,300**
資産合計	**1,966,031,508**	**69,204**	**141,991,323**	**△ 142,012,718**	**1,966,079,317**
Ⅱ負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,251,161,530	4,763	475,561		1,251,641,854
リース債務	1,169,344				1,169,344
預り金	76,275,002		60,556		76,335,558
前受金	110,477,698				110,477,698
未払消費税等	11,053,300				11,053,300
賞与引当金	17,171,571		217,203		17,388,774
公益目的事業借入金		56,414		△ 56,414	0
法人会計借入金	141,956,304			△ 141,956,304	0
流動負債合計	**1,609,264,749**	**61,177**	**753,320**	**△ 142,012,718**	**1,468,066,528**
2. 固定負債					
リース債務	4,000,640				4,000,640
退職給付引当金	23,997,269		461,887		24,459,156
固定負債合計	**27,997,909**	**0**	**461,887**	**0**	**28,459,796**
負債合計	**1,637,262,658**	**61,177**	**1,215,207**	**△ 142,012,718**	**1,496,526,324**
Ⅲ正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出損金	235,415,273				235,415,273
寄付金	32,434,609				32,434,609
指定正味財産合計	**267,849,882**	**0**	**0**	**0**	**267,849,882**
（うち基本財産への充当額）	(235,415,273)				(235,415,273)
（うち特定資産への充当額）	(32,434,609)				(32,434,609)
2. 一般正味財産	60,918,968	8,027	140,776,116		201,703,111
（うち基本財産への充当額）					(0)
（うち特定資産への充当額）	(111,633,737)				(111,633,737)
正味財産合計	**328,768,850**	**8,027**	**140,776,116**	**0**	**469,552,993**
負債及び正味財産合計	**1,966,031,508**	**69,204**	**141,991,323**	**△ 142,012,718**	**1,966,079,317**

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	357,931	317,464	40,467
基本財産受取利息	357,931	317,464	40,467
② 特定資産運用益	191	140	51
特定資産受取利息	191	140	51
③ 受取会費	34,900,000	34,815,000	85,000
賛助会員受取会費	34,900,000	34,815,000	85,000
④ 事業収益(※)	219,514,596	129,768,259	89,746,337
事務受託収益	799,272	814,439	△ 15,167
周遊パス事業収益	85,262,626	7,238,941	78,023,685
広告料収益	50,085,441	0	50,085,441
受託事業収益	43,757,747	0	43,757,747
その他事業収益	39,609,510	121,714,879	△ 82,105,369
⑤ 受取負担金	37,132,139,959	4,641,270,409	32,490,869,550
受取大阪府負担金	36,241,405,939	3,939,831,600	32,301,574,339
受取大阪市負担金	836,324,422	606,799,854	229,524,568
受取堺市負担金	40,000,000	40,000,000	0
受取その他負担金	14,409,598	54,638,955	△ 40,229,357
⑥ 受取寄付金	6,437,440	4,995,190	1,442,250
受取寄付金	6,437,440	4,995,190	1,442,250
⑦ 雑収益	333,516	21,375,326	△ 21,041,810
雑益	333,516	21,375,326	△ 21,041,810
経常収益計	37,393,683,633	4,832,541,788	32,561,141,845
(2)経常費用			
① 事業費	37,265,402,968	4,770,402,215	32,495,000,753
役員報酬	38,445,567	38,343,232	102,335
給与手当	222,709,361	226,182,257	△ 3,472,896
臨時雇賃金	5,180,868	2,120,043	3,060,825
退職金	34,369	2,556,726	△ 2,522,357
退職給付費用	10,343,364	9,614,132	729,232
法定福利費	35,963,202	36,816,896	△ 853,694
福利厚生費	834,726	761,218	73,508
旅費交通費	2,478,150	1,450,686	1,027,464
国内出張費	4,876,316	2,617,771	2,258,545
海外出張費	6,159,588	1,216,505	4,943,083
通信運搬費	7,408,494	7,053,777	354,717
会議費	208,449	61,185	147,264
交際費	1,029,004	586,625	442,379
消耗什器備品費	3,717,713	1,779,474	1,938,239
消耗品費	5,697,210	4,483,221	1,213,989

科　　目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	2,889,588	10,665,952	△ 7,776,364
広告宣伝費	269,253,851	55,847,719	213,406,132
出展費	1,780,500	5,451,035	△ 3,670,535
使用料	2,955,609	3,475,681	△ 520,072
賃借料	48,593,190	44,542,562	4,050,628
光熱水料費	3,496,570	4,599,762	△ 1,103,192
リース料	547,119	1,085,296	△ 538,177
セミナー開催費	5,323,860	6,064,463	△ 740,603
保険料	772,479	923,018	△ 150,539
支払手数料	16,467,141	555,599	15,911,542
諸会費	3,888,023	3,481,676	406,347
租税公課	24,176,604	13,892,300	10,284,304
振込手数料	739,128	682,395	56,733
支払利息	46,244	540	45,704
委託料	36,506,203,400	4,253,421,810	32,252,781,590
修繕費	51,700	986,920	△ 935,220
支払分担金	3,640,000	5,324,860	△ 1,684,860
支払助成金	10,287,440	3,085,690	7,201,750
報償費	2,655,145	4,472,099	△ 1,816,954
視察・取材費	768,437	285,671	482,766
減価償却費	15,725,099	15,907,599	△ 182,500
雑費	55,460	5,820	49,640
② 管理費	**11,937,109**	**12,183,872**	**△ 246,763**
役員報酬	2,220,000	2,220,000	0
給与手当	3,211,656	3,875,729	△ 664,073
退職給付費用	191,277	194,674	△ 3,397
法定福利費	658,347	768,372	△ 110,025
福利厚生費	10,838	70,406	△ 59,568
旅費交通費	436,514	353,758	82,756
国内出張費	4,046	0	4,046
通信運搬費	6,889	6,099	790
消耗什器備品費	3,863	653	3,210
交際費	44,000	11,000	33,000
消耗品費	49,486	39,477	10,009
印刷製本費	4,585	5,426	△ 841
広告宣伝費	28,714	0	28,714
使用料	550,944	336,442	214,502
賃借料	311,740	349,712	△ 37,972
光熱水料費	26,597	45,390	△ 18,793
リース料	2,759	1,122	1,637
保険料	108,130	14,747	93,383

科　　目	当年度	前年度	増減
支払手数料	21,620	14,080	7,540
諸会費	24,000	24,000	0
租税公課	25,200	4,100	21,100
振込手数料	1,193	6,037	△ 4,844
支払利息	0	60	△ 60
委託料	688,475	529,777	158,698
修繕費	0	3,080	△ 3,080
支払分担金	0	118,692	△ 118,692
報償費	3,217,200	3,157,200	60,000
減価償却費	89,036	33,839	55,197
経常費用計	**37,277,340,077**	**4,782,586,087**	**32,494,753,990**
評価損益等調整前当期経常増減額	116,343,556	49,955,701	66,387,855
基本財産評価損益等		0	0
特定資産評価損益等		0	0
評価損益等計	**0**	**0**	**0**
当期経常増減額	**116,343,556**	**49,955,701**	**66,387,855**
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
その他雑収益	600,000	0	600,000
経常外収益計	**600,000**	**0**	**600,000**
(2)経常外費用			
その他損失	167,615	58,942	108,673
経常外費用計	**167,615**	**58,942**	**108,673**
当期経常外増減額	**432,385**	**△ 58,942**	**491,327**
当期一般正味財産増減額	**116,775,941**	**49,896,759**	**66,879,182**
一般正味財産期首残高	**84,927,170**	**35,030,411**	**49,896,759**
一般正味財産期末残高	**201,703,111**	**84,927,170**	**116,775,941**
Ⅱ指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	45,277	0	45,277
② 基本財産運用益			
基本財産受取利息	444,584	404,117	40,467
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 6,645,371	△ 3,403,154	△ 3,242,217
当期指定正味財産増減額	**△ 6,155,510**	**△ 2,999,037**	**△ 3,156,473**
指定正味財産期首残高	**274,005,392**	**277,004,429**	**△ 2,999,037**
指定正味財産期末残高	**267,849,882**	**274,005,392**	**△ 6,155,510**
Ⅲ正味財産期末残高	**469,552,993**	**358,932,562**	**110,620,431**

※令和４年度より「その他事業収益」を「広告料収益」「受託事業収益」「その他事業収益」に区分して表示し、また、「受託事業管理収益」の名称を「事務受託収益」に変更している。

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	357,931				357,931
② 特定資産運用益					
特定資産受取利息	191				191
③ 受取会費					
賛助会員受取会費	21,776,291	1,186,600	11,937,109		34,900,000
④ 事業収益					
事務受託収益	799,272				799,272
周遊パス事業収益	85,262,626				85,262,626
広告料収益	50,085,441				50,085,441
受託事業収益	43,757,747				43,757,747
その他事業収益	37,548,010	2,061,500			39,609,510
⑤ 受取負担金					
受取大阪府負担金	36,241,405,939				36,241,405,939
受取大阪市負担金	836,324,422				836,324,422
受取堺市負担金	40,000,000				40,000,000
受取その他負担金	14,409,598				14,409,598
⑥ 受取寄付金					
受取寄付金	6,437,440				6,437,440
⑦ 雑収益					
雑益	333,516				333,516
経常収益計	37,378,498,424	3,248,100	11,937,109		37,393,683,633
（2）経常費用					
① 事業費					
役員報酬	38,445,567				38,445,567
給与手当	222,483,122	226,239			222,709,361
臨時雇賃金	5,180,868				5,180,868
退職金	34,369				34,369
退職給付費用	10,343,364				10,343,364
法定福利費	35,963,202				35,963,202
福利厚生費	834,726				834,726
旅費交通費	2,372,067	106,083			2,478,150
国内出張費	4,876,316				4,876,316
海外出張費	6,159,588				6,159,588
通信運搬費	7,227,976	180,518			7,408,494
会議費	201,083	7,366			208,449
交際費	884,491	144,513			1,029,004
消耗什器備品費	3,717,713				3,717,713
消耗品費	5,696,176	1,034			5,697,210
印刷製本費	2,882,190	7,398			2,889,588
広告宣伝費	269,226,240	27,611			269,253,851
出展費	1,780,500				1,780,500
使用料	2,955,609				2,955,609
賃借料	47,861,080	732,110			48,593,190
光熱水料費	3,433,908	62,662			3,496,570
リース料	540,618	6,501			547,119
セミナー開催費	5,323,860				5,323,860
保険料	772,479				772,479
支払手数料	16,461,641	5,500			16,467,141
諸会費	3,888,023				3,888,023
租税公課	24,168,604	8,000			24,176,604
振込手数料	724,675	14,453			739,128
支払利息	46,244				46,244
委託料	36,505,128,700	1,074,700			36,506,203,400
修繕費	51,700				51,700
支払分担金	3,640,000				3,640,000
支払助成金	10,287,440				10,287,440
報償費	2,105,145	550,000			2,655,145
視察・取材費	680,686	87,751			768,437
減価償却費	15,725,099				15,725,099
雑費	55,460				55,460

② 管理費					
役員報酬			2,220,000		2,220,000
給与手当			3,211,656		3,211,656
退職給付費用			191,277		191,277
法定福利費			658,347		658,347
福利厚生費			10,838		10,838
旅費交通費			436,514		436,514
国内出張費			4,046		4,046
通信運搬費			6,889		6,889
消耗什器備品費			3,863		3,863
交際費			44,000		44,000
消耗品費			49,486		49,486
印刷製本費			4,585		4,585
広告宣伝費			28,714		28,714
使用料			550,944		550,944
賃借料			311,740		311,740
光熱水料費			26,597		26,597
リース料			2,759		2,759
保険料			108,130		108,130
支払手数料			21,620		21,620
諸会費			24,000		24,000
租税公課			25,200		25,200
振込手数料			1,193		1,193
委託料			688,475		688,475
報償費			3,217,200		3,217,200
減価償却費			89,036		89,036
経常費用計	**37,262,160,529**	**3,242,439**	**11,937,109**		**37,277,340,077**
評価損益等調整前当期経常増減額	116,337,895	5,661	0		116,343,556
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	**116,337,895**	**5,661**	**0**		**116,343,556**
2.経常外増減の部					
（1）経常外収益					
その他雑収益	600,000				600,000
経常外収益計	**600,000**	**0**	**0**		**600,000**
（2）経常外費用					
その他損失	167,615				167,615
経常外費用計	**167,615**	**0**	**0**		**167,615**
当期経常外増減額	**432,385**	**0**	**0**		**432,385**
他会計振替前当期一般正味財産増減額	**116,770,280**	**5,661**	**0**		**116,775,941**
他会計振替額	**0**	**0**	**0**		**0**
当期一般正味財産増減額	**116,770,280**	**5,661**	**0**		**116,775,941**
一般正味財産期首残高	**△ 55,851,312**	**2,366**	**140,776,116**		**84,927,170**
一般正味財産期末残高	**60,918,968**	**8,027**	**140,776,116**		**201,703,111**
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	45,277				45,277
② 基本財産運用益					
基本財産受取利息	444,584				444,584
③ 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 6,645,371				△ 6,645,371
当期指定正味財産増減額	**△ 6,155,510**	**0**	**0**		**△ 6,155,510**
指定正味財産期首残高	**274,005,392**	**0**	**0**		**274,005,392**
指定正味財産期末残高	**267,849,882**	**0**	**0**		**267,849,882**
Ⅲ 当期正味財産期末残高	**328,768,850**	**8,027**	**140,776,116**		**469,552,993**

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	194,830	0	0	194,830
投資有価証券	235,133,790	86,653	0	235,220,443
小　計	235,328,620	86,653	0	235,415,273
特定資産				
退職給付引当資産	7,000,000	24,459,156	7,000,000	24,459,156
MICE助成積立金	54,160,509	17,500,000	6,287,440	65,373,069
LGBTQ事業積立金	0	45,277	0	45,277
IGLTA世界総会開催準備資金	15,000,000	21,600,000	0	36,600,000
法人内ｲﾝﾌﾗ等整備資産	20,000,000	22,050,000	0	42,050,000
小　計	96,160,509	85,654,433	13,287,440	168,527,502
合　　計	331,489,129	85,741,086	13,287,440	403,942,775

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	194,830	(194,830)	－	－
投資有価証券	235,220,443	(235,220,443)	－	－
小　計	235,415,273	(235,415,273)	－	－
特定資産				
退職給付引当資産	24,459,156	－	－	(24,459,156)
MICE助成積立金	65,373,069	(32,389,332)	(32,983,737)	－
LGBTQ事業積立金	45,277	(45,277)	－	－
IGLTA世界総会開催準備資金	36,600,000	－	(36,600,000)	－
法人内ｲﾝﾌﾗ等整備資産	42,050,000	－	(42,050,000)	－
小　計	168,527,502	(32,434,609)	(111,633,737)	(24,459,156)
合　　計	403,942,775	(267,849,882)	(111,633,737)	(24,459,156)

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
建物附属設備	2,484,000	1,610,718	873,282
什器備品	47,375,528	41,297,050	6,078,478
リース資産	5,935,756	890,363	5,045,393
ソフトウェア	41,803,144	31,172,357	10,630,787
商標権	367,514	367,499	15
合　　計	97,965,942	75,337,987	22,627,955

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	205,307,436	204,249,185	△ 1,058,251
大阪市債	29,913,007	29,982,150	69,143
合　　計	235,220,443	234,231,335	△ 989,108

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	357,931
指定寄附金の振替額	6,287,440
合　　計	6,645,371

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
大阪観光局事業の実施に関する協定に基づく分担金	大阪府	－	266,750,000	266,750,000	－	－
「おおさか観光消費喚起事業」分担金	大阪府	－	35,929,509,305	35,929,509,305	－	－
「大阪観光案内所における総合相談事業」分担金	大阪府	－	29,323,017	29,323,017	－	－
「トラベルサービスセンター新大阪の運営事業」分担金	大阪府	－	13,820,050	13,820,050	－	－
「大阪MICEハイブリッド開催助成金」分担金	大阪府	－	2,003,567	2,003,567	－	－
大阪観光局事業の実施に関する協定に基づく分担金	大阪市	－	266,750,000	266,750,000	－	－
「おおさか観光消費喚起事業」分担金	大阪市	－	553,750,806	553,750,806	－	－
「トラベルサービスセンター新大阪の運営事業」分担金	大阪市	－	13,820,049	13,820,049	－	－
「大阪MICEハイブリッド開催助成金」分担金	大阪市	－	2,003,567	2,003,567	－	－
大阪観光局事業の実施に関する協定に基づく分担金	堺市	－	40,000,000	40,000,000	－	－
109言語観光コンシェルジュ事業補助金	観光庁	－	13,409,598	13,409,598	－	－
MICE事業に係る分担金	大阪商工会議所	－	1,000,000	1,000,000	－	－
合　　計			37,132,139,959	37,132,139,959		

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　パーソナルソフト　PSWORKS

(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	△ 77,246,006
共済年金積立金	52,786,850
退職給付引当金	△ 24,459,156

(3)　退職給付費用に関する事項

（単位：円）

退職給付費用	4,314,641
共済年金掛金	6,220,000
退職給付費用計	10,534,641

(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	66,813,444	0	0	600,000	66,213,444
賞与引当金	15,095,277	17,388,774	15,095,277	0	17,388,774
退職給付引当金	21,768,470	4,314,641	1,623,955	0	24,459,156

財 産 目 録

令和5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	296,678
	釣銭現金			
	梅田釣銭	観光案内所	釣銭として	300,000
	新大阪釣銭	観光案内所	釣銭として	300,000
			現金小計	896,678
	普通預金			
	りそな銀行	大阪公務部1458309	運転資金として	211,086,257
	りそな銀行	大阪公務部1754004	運転資金として	33,989,059
	りそな銀行	大阪公務部5459460	外部委員会預り金として	4,819,833
	りそな銀行	船場支店　6309177	運転資金として	156,905,739
	りそな銀行	船場支店　0140125	運転資金として	161,420,610
	りそな銀行	船場支店　6309716	運転資金として	2,000,000
	りそな銀行	大手支店　3779176	運転資金として	599,052
	三菱ＵＦＪ銀行	大阪公務部1004752	事業資金	18,082,014
	三井住友銀行	大阪公務部0010940	事業資金	21,519,862
	大和ネクスト銀行	難波支店　869101	事業資金	13
			預金小計	610,422,439
			現預金合計	611,319,117
	未収金			
	広告料収入	PRツール未収金	事業資金	6,303,922
	手数料等収入	自主事業等未収金	事業資金	357,305
	周遊パス事業等収入	周遊パス事業未収金	事業資金	185,024,251
	受託事業等収入	食事券発行事業等未収金	事業資金	43,802,218
	分担金収入	分担金等未収金	事業資金	24,022,750
	その他事業収入	観光案内所売上等未収金	事業資金	18,776,523
	その他収入	おおさか観光消費喚起事業未収金	未使用分ﾎﾟｲﾝﾄ原資	612,734,020
			未収金小計	891,020,989
	貯蔵品	観光ガイドブック等印刷物	事業資金	30,988,437
	前払金	翌期分賃借料等	事業資金	3,948,474
流動資産合計				1,537,277,017
（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	194,830
			基本財産普通預金小計	194,830
	投資有価証券	大阪府債10年	公益目的保有財産であり、	205,307,436
		大阪市債10年	運用益を事業財源として	29,913,007
		野村証券大阪支店等保管管理	使用している	
			投資有価証券小計	235,220,443
			基本財産合計	235,415,273
特定資産				
	退職給付引当資産		職員退職金の積立資産で、	
	定期預金		退職金支払い時の財源と	
	三井住友銀行	大阪公務部0003433	して使用している	7,000,000
	りそな銀行	大阪公務部1458309		17,459,156
	MICE助成積立金		MICE事業の積立資産で	
	普通預金		誘致活動における助成金の	
	りそな銀行	船場支店　6309716	財源として使用している	47,873,069
	りそな銀行	大阪公務部1458309		17,500,000
	LGBTQ事業積立金		将来の特定の事業活動費	
	普通預金		として積み立てている	
	りそな銀行	大阪公務部1458309		45,277
	IGLTA世界総会開催準備資金		将来の特定の事業活動費	
	普通預金		として積み立てている	
	りそな銀行	大阪公務部1810442		15,000,000
	りそな銀行	大阪公務部1458309		21,600,000

	法人内ｲﾝﾌﾗ等整備資産		事業に供する特定の資産	
	普通預金		取得の為に使用する	
	りそな銀行	大阪公務部2092172		20,000,000
	りそな銀行	大阪公務部1458309		22,050,000
			特定資産合計	**168,527,502**
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	**873,282**
	什器備品	心斎橋本部事務所 観光案内所	パソコン・ネットワーク 機器一式等	**6,078,478**
	リース資産	心斎橋本部事務所	会計ソフト	**5,045,393**
	ソフトウェア	心斎橋本部事務所	Data Management Platform 人事・就業システム	**10,630,787**
	商標権	「ASIAN GATEWAY OSAKA」 「VENTURING to ASIA? Start in OSAKA」	} 大阪観光局ロゴマーク	**15**
		「Osaka Bob(2件)」	大阪観光局ｷｬﾗｸﾀｰ商標	
		「Osaka Free WiFi(3件)」	WiFi事業ロゴマーク	
		図形「Osaka」「大阪観光局」	大阪観光局ロゴマーク	
		多言語メニュー	多言語メニューロゴマーク	
		「Osaka Call Center」	観光案内所事業ロゴマーク	
		「OSAKA AMAZING PASS」	大阪周遊パスロゴマーク	
		「図形＋STAY OSAKA」	民泊ロゴマーク	
	電話加入権	心斎橋本部事務所	公益目的事業に使用	**37**
	長期前払費用	心斎橋本部事務所	デジタルアーカイブ用 サーバー費等	**2,231,533**
	長期未収入金	前職員の未収金	} 公益目的保有財産として管理している	**66,213,444**
	貸倒引当金	長期未収金に対する引当金		**△ 66,213,444**
			その他固定資産合計	**24,859,525**
固定資産合計				**428,802,300**
資　産　合　計				**1,966,079,317**
（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	4,674,540
	事務局諸経費	事務管理費に対する未払金	事業資金	5,384,020
	プロモーション事業費	事業費に対する未払金	事業資金	2,984,067
	おおさか観光消費喚起事業	分担金返還に係る未払金(大阪府)	事業資金	635,389,284
	おおさか観光消費喚起事業	分担金返還に係る未払金(大阪市)	事業資金	146,249,194
	おおさか観光消費喚起事業	事業費に対する未払金	事業資金	30,914,485
	ＭＩＣＥ事業費	事業費に対する未払金	事業資金	4,446,244
	観光魅力創造事業	事業費に対する未払金	事業資金	35,661,007
	周遊パス事業	事業費に対する未払金	事業資金	290,059,313
	観光インフラ推進事業	事業費に対する未払金	事業資金	16,542,906
	マーケティング事業	事業費に対する未払金	事業資金	47,278,127
	ＤＭＯ構築事業	事業費に対する未払金	事業資金	32,058,667
			未払金小計	**1,251,641,854**
	リース債務（短期）	心斎橋事務局	会計ソフト	**1,169,344**
	預り金			
	税金預り金	法定控除預り金	事業資金	2,248,894
	社会保険料預り金	法定控除預り金	事業資金	84,736
	委員会預り金	外部委員会預り金	外部委員会資金	4,819,833
	その他預り金	周遊パス事業等預り金	事業資金	69,182,095
			預り金小計	**76,335,558**
	前受金	周遊パス事業等	事業資金	**110,477,698**
	未払消費税等	事業に係る消費税	事業資金	**11,053,300**
	賞与引当金	職員に対するもの	賞与支払いに備えたもの	**17,388,774**
流動負債合計				**1,468,066,528**
（固定負債）				
	リース債務（長期）	心斎橋事務局	会計ソフト	**4,000,640**
	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	**24,459,156**
固定負債合計				**28,459,796**
負　債　合　計				**1,496,526,324**
正　味　財　産				**469,552,993**