

令和 7 年度

決 算 報 告 書

第 30 期

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 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 4-4-2 1 TODA BUILDING心斎橋 5 階

貸借対照表

令和8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	86,884,774	265,386,332	△ 178,501,558
未収金	589,919,114	151,463,202	438,455,912
未収消費税等	180,800	0	180,800
貯蔵品	17,304,667	19,038,815	△ 1,734,148
前払金	4,872,790	3,840,184	1,032,606
流動資産合計	699,162,145	439,728,533	259,433,612
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	30,194,830	194,830	30,000,000
投資有価証券	205,626,622	235,503,414	△ 29,876,792
基本財産合計	235,821,452	235,698,244	123,208
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	52,659,578	41,619,563	11,040,015
MICE助成積立金	47,723,266	54,626,902	△ 6,903,636
LGBTQ事業積立金	45,277	45,277	0
IGLTA世界総会開催準備資金	800,000	2,000,000	△ 1,200,000
法人内インフラ等整備資産	32,255,600	42,050,000	△ 9,794,400
飲食業振興ﾌﾟﾛｸﾞﾗﾑ開発事業積立金	4,892,743	45,565,782	△ 40,673,039
留学生対象SDGs事業積立金	254,769		254,769
特定資産合計	138,631,233	185,907,524	△ 47,276,291
(3) その他固定資産			
建物付属設備	217,448	436,205	△ 218,757
什器備品	3,566,345	2,412,148	1,154,197
リース資産	1,483,940	2,671,091	△ 1,187,151
ソフトウェア	0	418,004	△ 418,004
商標権	385,912	437,372	△ 51,460
電話加入権	37	37	0
長期前払費用	1,908,592	33,733	1,874,859
長期未収入金	64,383,444	64,983,444	△ 600,000
貸倒引当金	△ 64,383,444	△ 64,383,444	0
その他固定資産合計	7,562,274	7,008,590	553,684
固定資産合計	382,014,959	428,614,358	△ 46,599,399
資産合計	1,081,177,104	868,342,891	212,834,213
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	611,966,299	361,889,813	250,076,486
リース債務	1,212,187	1,197,734	14,453
預り金	2,883,487	2,723,862	159,625
前受金	15,613,722	14,691,000	922,722
仮受金	9,900	0	9,900
未払消費税等	0	3,210,000	△ 3,210,000
賞与引当金	19,980,943	21,521,418	△ 1,540,475
流動負債合計	651,666,538	405,233,827	246,432,711
2. 固定負債			
リース債務	407,266	1,619,453	△ 1,212,187
退職給付引当金	52,659,578	41,619,563	11,040,015
固定負債合計	53,066,844	43,239,016	9,827,828
負債合計	704,733,382	448,472,843	256,260,539
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	235,821,452	235,698,244	123,208
寄付金	13,932,318	63,254,224	△ 49,321,906
指定正味財産合計	249,753,770	298,952,468	△ 49,198,698
(うち基本財産への充当額)	(235,821,452)	(235,698,244)	(123,208)
(うち特定資産への充当額)	(13,932,318)	(63,254,224)	(△49,321,906)
2. 一般正味財産	126,689,952	120,917,580	5,772,372
(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)	(72,039,337)	(81,033,737)	(△8,994,400)
正味財産合計	376,443,722	419,870,048	△ 43,426,326
負債及び正味財産合計	1,081,177,104	868,342,891	212,834,213

貸借対照表内訳表

令和8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	86,884,774				86,884,774
未収金	589,790,918	128,196			589,919,114
未収消費税等	180,800				180,800
貯蔵品	17,304,667				17,304,667
前払金	4,592,910	110,481	169,399		4,872,790
収益事業等会計貸付金	434,618			△ 434,618	0
公益目的事業会計貸付金			143,190,477	△ 143,190,477	0
流動資産合計	699,188,687	238,677	143,359,876	△ 143,625,095	699,162,145
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	30,194,830				30,194,830
投資有価証券	205,626,622				205,626,622
基本財産合計	235,821,452	0	0	0	235,821,452
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	52,659,578				52,659,578
MICE助成積立金	47,723,266				47,723,266
LGBTQ事業積立金	45,277				45,277
IGLTA世界総会開催準備資金	800,000				800,000
法人内インフラ等整備資産	32,255,600				32,255,600
飲食業振興ﾌﾟﾛｸﾞﾗﾑ開発事業積立金	4,892,743				4,892,743
留学生対象SDGs事業積立金	254,769				254,769
特定資産合計	138,631,233	0	0	0	138,631,233
(3) その他固定資産					
建物附属設備	217,448				217,448
什器備品	3,566,345				3,566,345
リース資産	1,483,940				1,483,940
ソフトウェア					0
商標権	385,912				385,912
電話加入権	36		1		37
長期前払費用	1,908,592				1,908,592
長期未収入金	64,383,444				64,383,444
貸倒引当金	△ 64,383,444				△ 64,383,444
その他固定資産合計	7,562,273	0	1	0	7,562,274
固定資産合計	382,014,958	0	1	0	382,014,959
資産合計	1,081,203,645	238,677	143,359,877	△ 143,625,095	1,081,177,104
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	610,660,260	48,437	1,257,602		611,966,299
リース債務	1,212,187				1,212,187
預り金	2,860,325	14,844	8,318		2,883,487
前受金	15,613,722				15,613,722
仮受金	9,900				9,900
未払消費税等					0
賞与引当金	19,968,728		12,215		19,980,943
公益目的事業借入金		434,618		△ 434,618	0
法人会計借入金	143,190,477			△ 143,190,477	0
流動負債合計	793,515,599	497,899	1,278,135	△ 143,625,095	651,666,538
2. 固定負債					
リース債務	407,266				407,266
退職給付引当金	51,591,020	3,861	1,064,697		52,659,578
固定負債合計	51,998,286	3,861	1,064,697	0	53,066,844
負債合計	845,513,885	501,760	2,342,832	△ 143,625,095	704,733,382
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	235,821,452				235,821,452
寄付金	13,932,318				13,932,318
指定正味財産合計	249,753,770	0	0	0	249,753,770
(うち基本財産への充当額)	(235,821,452)				(235,821,452)
(うち特定資産への充当額)	(13,932,318)				(13,932,318)
2. 一般正味財産	△ 14,082,678	△ 3,486	140,776,116		126,689,952
(うち基本財産への充当額)					(0)
(うち特定資産への充当額)	(72,039,337)				(72,039,337)
正味財産合計	235,671,092	△ 3,486	140,776,116	0	376,443,722
負債及び正味財産合計	1,081,184,977	498,274	143,118,948	△ 143,625,095	1,081,177,104

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	353,366	357,829	△ 4,463
基本財産受取利息	353,366	357,829	△ 4,463
② 特定資産運用益	58,305	581	57,724
特定資産受取利息	58,305	581	57,724
③ 受取会費	39,185,000	38,900,000	285,000
賛助会員受取会費	39,185,000	38,900,000	285,000
④ 事業収益	351,118,648	635,691,196	△ 284,572,548
事務受託収益	660,000	660,000	0
楽遊パス事業収益	92,577,123	364,717,023	△ 272,139,900
広告料収益	61,905,124	56,830,899	5,074,225
受託事業収益	164,886,739	193,439,234	△ 28,552,495
その他事業収益	31,089,662	20,044,040	11,045,622
⑤ 受取負担金	1,495,155,236	724,785,357	770,369,879
受取大阪府負担金	1,097,091,481	348,662,622	748,428,859
受取大阪市負担金	284,337,005	279,060,069	5,276,936
受取堺市負担金	80,000,000	80,000,000	0
受取その他負担金	33,726,750	17,062,666	16,664,084
⑥ 受取寄付金	49,821,906	158,645,335	△ 108,823,429
受取寄付金	49,821,906	158,645,335	△ 108,823,429
⑦ 雑収益	1,557,205	195,366	1,361,839
雑益	1,557,205	195,366	1,361,839
経常収益計	1,937,249,666	1,558,575,664	378,674,002
(2) 経常費用			
① 事業費	1,919,579,348	1,610,628,057	308,951,291
役員報酬	39,000,958	38,727,652	273,306
給与手当	236,653,042	243,062,340	△ 6,409,298
臨時雇賃金	26,620,095	23,239,235	3,380,860
退職金	188,324	1,156	187,168
退職給付費用	20,060,362	18,118,324	1,942,038
法定福利費	41,086,857	41,613,713	△ 526,856
福利厚生費	487,580	507,236	△ 19,656
旅費交通費	3,137,793	3,544,715	△ 406,922
国内出張費	3,622,549	5,524,361	△ 1,901,812
海外出張費	4,575,181	12,813,646	△ 8,238,465
通信運搬費	5,200,352	6,857,234	△ 1,656,882
会議費	116,012	426,746	△ 310,734
交際費	0	0	0
消耗什器備品費	1,446,235	598,936	847,299
消耗品費	4,732,464	4,969,545	△ 237,081

科 目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	1,481,919	2,044,067	△ 562,148
広告宣伝費	10,486,174	39,609,493	△ 29,123,319
出展費	9,428,427	11,558,385	△ 2,129,958
使用料	6,431,838	6,865,045	△ 433,207
賃借料	49,391,429	48,506,566	884,863
光熱水料費	3,420,059	3,518,482	△ 98,423
リース料	669,261	567,401	101,860
セミナー開催費	33,444,920	5,388,152	28,056,768
保険料	99,184	74,584	24,600
支払手数料	11,091,910	8,692,956	2,398,954
諸会費	7,904,174	6,084,135	1,820,039
租税公課	13,765,476	18,766,473	△ 5,000,997
振込手数料	702,882	836,933	△ 134,051
支払利息	24,751	37,733	△ 12,982
委託料	1,239,818,297	979,015,631	260,802,666
修繕費	158,221	13,200	145,021
支払分担金	48,694,564	51,389,100	△ 2,694,536
支払助成金	82,585,596	16,148,323	66,437,273
報償費	1,252,740	2,959,476	△ 1,706,736
視察・取材費	9,091,821	2,879,442	6,212,379
減価償却費	2,381,154	5,292,582	△ 2,911,428
雑費	326,747	375,059	△ 48,312
② 管理費	11,044,740	12,113,444	△ 1,068,704
役員報酬	2,220,000	2,220,000	0
給与手当	2,415,656	2,707,924	△ 292,268
臨時雇賃金	228,227	235,277	
退職給付費用	211,492	491,791	△ 280,299
法定福利費	550,534	581,795	△ 31,261
福利厚生費	16,120	4,674	11,446
旅費交通費	443,028	363,846	79,182
国内出張費	0	2,875	△ 2,875
通信運搬費	13,878	19,351	△ 5,473
消耗什器備品費	1,397	544	853
交際費	0	482,504	△ 482,504
消耗品費	63,781	59,765	4,016
印刷製本費	1,791	3,625	△ 1,834
広告宣伝費	0	324	△ 324
使用料	408,991	461,830	△ 52,839
賃借料	389,205	389,199	6
光熱水料費	31,120	33,835	△ 2,715
リース料	4,599	4,599	0
保険料	160,510	158,750	1,760

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	11,680	9,410	2,270
諸会費	24,000	24,000	0
租税公課	2,400	2,000	400
振込手数料	770	0	770
委託料	588,546	559,611	28,935
修繕費	1,100	0	1,100
報償費	3,137,200	3,177,200	△ 40,000
減価償却費	118,715	118,715	0
経常費用計	1,930,624,088	1,622,741,501	307,882,587
評価損益等調整前当期経常増減額	6,625,578	△ 64,165,837	70,791,415
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	6,625,578	△ 64,165,837	70,791,415
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他雑収益	0	1,230,000	△ 1,230,000
経常外収益計	0	1,230,000	△ 1,230,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	418,006	0	418,006
その他損失	435,200	0	435,200
経常外費用計	853,206	0	853,206
当期経常外増減額	△ 853,206	1,230,000	△ 2,083,206
当期一般正味財産増減額	5,772,372	△ 62,935,837	68,708,209
一般正味財産期首残高	120,917,580	183,853,417	△ 62,935,837
一般正味財産期末残高	126,689,952	120,917,580	5,772,372
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	500,000	195,565,782	△ 195,065,782
② 基本財産運用益			
基本財産受取利息	476,574	481,037	△ 4,463
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 50,175,272	△ 159,001,414	108,826,142
当期指定正味財産増減額	△ 49,198,698	37,045,405	△ 86,244,103
指定正味財産期首残高	298,952,468	261,907,063	37,045,405
指定正味財産期末残高	249,753,770	298,952,468	△ 49,198,698
III 正味財産期末残高	376,443,722	419,870,048	△ 43,426,326

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

令和7年4月1日から令和8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	法人会計	内部取引等消去	合 計
		その他事業会計			
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	353,366				353,366
② 特定資産運用益					
特定資産受取利息	58,305				58,305
③ 受取会費					
賛助会員受取会費	25,475,680	2,664,580	11,044,740		39,185,000
④ 事業収益					
事務受託収益	660,000				660,000
楽遊パス事業収益	92,577,123				92,577,123
広告料収益	61,905,124				61,905,124
受託事業収益	164,886,739				164,886,739
その他事業収益	27,792,066	3,297,596			31,089,662
⑤ 受取負担金					
受取大阪府負担金	1,097,091,481				1,097,091,481
受取大阪府負担金	284,337,005				284,337,005
受取堺市負担金	80,000,000				80,000,000
受取その他負担金	33,726,750				33,726,750
⑥ 受取寄付金					
受取寄付金	49,821,906				49,821,906
⑦ 雑収益					
雑益	1,557,205				1,557,205
経常収益計	1,920,242,750	5,962,176	11,044,740		1,937,249,666
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	39,000,958				39,000,958
給与手当	236,130,052	522,990			236,653,042
臨時雇賃金	26,620,095				26,620,095
退職金	188,324				188,324
退職給付費用	20,060,362				20,060,362
法定福利費	41,086,857				41,086,857
福利厚生費	487,580				487,580
旅費交通費	3,127,283	10,510			3,137,793
国内出張費	3,505,769	116,780			3,622,549
海外出張費	4,575,181				4,575,181
通信運搬費	5,118,702	81,650			5,200,352
会議費	79,612	36,400			116,012
消耗什器備品費	1,446,235				1,446,235
消耗品費	4,726,803	5,661			4,732,464
印刷製本費	1,466,478	15,441			1,481,919
広告宣伝費	10,381,674	104,500			10,486,174
出展費	9,428,427				9,428,427
使用料	6,431,838				6,431,838
賃借料	48,065,651	1,325,778			49,391,429
光熱水料費	3,314,612	105,447			3,420,059
リース料	653,548	15,713			669,261
セミナー開催費	29,939,385	3,505,535			33,444,920
保険料	99,184				99,184
支払手数料	11,091,910				11,091,910
諸会費	7,904,174				7,904,174
租税公課	13,765,476				13,765,476
振込手数料	684,028	18,854			702,882
支払利息	24,751				24,751
委託料	1,239,719,297	99,000			1,239,818,297
修繕費	158,221				158,221
支払分担金	48,694,564				48,694,564
支払助成金	82,585,596				82,585,596
報償費	1,252,740				1,252,740
視察・取材費	9,091,821				9,091,821
減価償却費	2,381,154				2,381,154
雑費	326,747				326,747

② 管理費					
役員報酬			2,220,000		2,220,000
給与手当			2,415,656		2,415,656
臨時雇賃金			228,227		228,227
退職給付費用			211,492		211,492
法定福利費			550,534		550,534
福利厚生費			16,120		16,120
旅費交通費			443,028		443,028
通信運搬費			13,878		13,878
消耗什器備品費			1,397		1,397
消耗品費			63,781		63,781
印刷製本費			1,791		1,791
使用料			408,991		408,991
賃借料			389,205		389,205
光熱水料費			31,120		31,120
リース料			4,599		4,599
保険料			160,510		160,510
支払手数料			11,680		11,680
諸会費			24,000		24,000
租税公課			2,400		2,400
振込手数料			770		770
委託料			588,546		588,546
修繕費			1,100		1,100
報償費			3,137,200		3,137,200
減価償却費			118,715		118,715
経常費用計	1,913,615,089	5,964,259	11,044,740		1,930,624,088
評価損益等調整前当期経常増減額	6,627,661	△ 2,083	0		6,625,578
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	6,627,661	△ 2,083	0		6,625,578
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
その他雑収益					0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	418,006				418,006
その他損失	435,200				435,200
経常外費用計	853,206	0	0		853,206
当期経常外増減額	△ 853,206	0	0		△ 853,206
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,774,455	△ 2,083	0		5,772,372
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	5,774,455	△ 2,083	0		5,772,372
一般正味財産期首残高	△ 19,857,133	△ 1,403	140,776,116		120,917,580
一般正味財産期末残高	△ 14,082,678	△ 3,486	140,776,116		126,689,952
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	500,000				500,000
② 基本財産運用益					
基本財産受取利息	476,574				476,574
③ 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 50,175,272				△ 50,175,272
当期指定正味財産増減額	△ 49,198,698	0	0		△ 49,198,698
指定正味財産期首残高	298,952,468	0	0		298,952,468
指定正味財産期末残高	249,753,770	0	0		249,753,770
III 当期正味財産期末残高	235,671,092	△ 3,486	140,776,116		376,443,722

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、残存価額を零とする定額法
- (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	30,000,000	0	30,194,830
投資有価証券	235,503,414	123,208	30,000,000	205,626,622
小 計	235,698,244	30,123,208	30,000,000	235,821,452
特定資産				
退職給付引当資産	41,619,563	14,493,854	3,453,839	52,659,578
MICE助成積立金	54,626,902	2,000,000	8,903,636	47,723,266
LGBTQ事業積立金	45,277	0	0	45,277
IGLTA世界総会開催準備資金	2,000,000	0	1,200,000	800,000
法人内ｲﾝﾌﾗ等整備資産	42,050,000	0	9,794,400	32,255,600
飲食業振興ﾌﾟﾛｸﾞﾗﾑ開発事業積立金	45,565,782	0	40,673,039	4,892,743
留学生対象SDG's事業積立金	0	500,000	245,231	254,769
小 計	185,907,524	16,493,854	64,024,914	138,631,233
合 計	421,605,768	46,617,062	94,024,914	374,452,685

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	30,194,830	(30,194,830)	—	—
投資有価証券	205,626,622	(205,626,622)	—	—
小 計	235,821,452	(235,821,452)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	52,659,578	—	—	(52,659,578)
MICE助成積立金	47,723,266	(8,739,529)	(38,983,737)	—
LGBTQ事業積立金	45,277	(45,277)	—	—
IGLTA世界総会開催準備資金	800,000	—	(800,000)	—
法人内インフラ等整備資産	32,255,600	—	(32,255,600)	—
飲食業振興アプリ開発事業積立金	4,892,743	(4,892,743)	—	—
留学生対象SDG's事業積立金	254,769	(254,769)	—	—
小 計	138,631,233	(13,932,318)	(72,039,337)	(52,659,578)
合 計	374,452,685	(249,753,770)	(72,039,337)	(52,659,578)

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	2,266,552	217,448
什器備品	48,027,740	44,461,395	3,566,345
リース資産	5,935,756	4,451,816	1,483,940
ソフトウェア	23,036,400	23,036,400	0
商標権	458,814	72,902	385,912
合 計	79,942,710	74,289,065	5,653,645

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額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種 類	帳簿価額	時 価	評価損益
大阪府債	175,639,047	167,269,902	△ 8,369,145
大阪市債	29,987,575	29,860,200	△ 127,375
合 計	205,626,622	197,130,102	△ 8,496,520

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	353,366
指定寄附金の振替額	49,821,906
合 計	50,175,272

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
〔受取大阪府負担金〕						
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	－	262,112,000	262,112,000	－	－
「大阪観光案内所における総合相談事業」分担金	大阪府	－	32,895,661	32,895,661	－	－
「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	－	17,511,022	17,511,022	－	－
「万博と連動した国際会議等誘致・開催支援事業」分担金	大阪府	－	4,713,984	4,713,984	－	－
「OpenRoaming対応Wi-Fi設置促進事業」負担金	大阪府	－	279,158,248	279,158,248	－	－
「デジタルプロモーション推進事業」負担金	大阪府	－	224,907,100	224,907,100	－	－
「データマーケティング推進事業」負担金	大阪府	－	124,979,800	124,979,800	－	－
「万博開催期間中大型集客イベント支援事業」負担金	大阪府	－	61,523,666	61,523,666	－	－
「観光デジタルマップ事業」負担金	大阪府	－	32,010,000	32,010,000	－	－
「ラグジュアリー・ツーリズム推進事業」負担金	大阪府	－	30,000,000	30,000,000	－	－
「スーツケース等輸送サービス利用促進事業」負担金	大阪府	－	27,280,000	27,280,000	－	－
合 計			1,097,091,481	1,097,091,481		
〔受取大阪市負担金〕						
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	－	262,112,000	262,112,000	－	－
「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	－	17,511,021	17,511,021	－	－
「万博と連動した国際会議等誘致・開催支援事業」分担金	大阪市	－	4,713,984	4,713,984	－	－
合 計			284,337,005	284,337,005		
〔受取堺市負担金〕						
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	－	80,000,000	80,000,000	－	－
〔受取その他負担金〕						
万博関連事業負担金（26件）	各市町村等	－	12,535,650	12,535,650	－	－
MICE事業に係る分担金	大阪商工会議所	－	1,000,000	1,000,000	－	－
その他事業関連負担金（21件）	各市町村等	－	20,191,100	20,191,100	－	－
合 計			33,726,750	33,726,750		
総 合 計			1,495,155,236	1,495,155,236		

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、残存価額を零とする定額法

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)

①退職給付債務	120,410,028
②共済年金積立金	67,750,450
③退職給付引当金(①-②)	52,659,578

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①退職給付費用	14,493,854
②共済年金掛金	5,778,000
③合計退職給付費用(①+②)	20,271,854

(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	64,383,444				64,383,444
賞与引当金	21,521,418	19,980,943	21,521,418		19,980,943
退職給付引当金	41,619,563	14,493,854	3,453,839		52,659,578

財 産 目 録

令和8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	216, 189
			現金小計	216, 189
	普通預金			
	りそな銀行	大阪公務部1458309	運転資金として	67, 431, 694
	りそな銀行	大阪公務部1754004	運転資金として	8, 533, 753
	りそな銀行	大阪公務部5459460	外部委員会預り金として	100, 905
	りそな銀行	船場支店 6309177	運転資金として	8, 411, 057
	りそな銀行	船場支店 0140125	運転資金として	895, 049
	三菱UFJ銀行	大阪公務部1004752	事業資金	540, 364
	三井住友銀行	大阪公務部0010940	事業資金	727, 220
	大和ネクスト銀行	難波支店 869101	事業資金	13
	ペイパル	—	事業資金	28, 530
			預金小計	86, 668, 585
			現預金合計	86, 884, 774
	未収金			
	広告料収入	冊子広告等未収金	事業資金	12, 956, 017
	手数料等収入	Wi-Fi事業等未収金	事業資金	925, 984
	楽遊パス事業等収入	楽遊パス事業未収金	事業資金	4, 389, 091
	受託事業等収入	データーマーケティング事業等未収金	事業資金	39, 735, 024
	分担金収入	分担金等未収金	事業資金	528, 952, 272
	その他事業収入	自主事業等未収金	事業資金	2, 960, 726
			未収金小計	589, 919, 114
	未収消費税等	還付消費税	事業資金	180, 800
	貯蔵品	観光ガイドブック等印刷物	事業資金	17, 304, 667
	前払金	翌期分賃借料等	事業資金	4, 872, 790
流動資産合計				699, 162, 145
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	30, 194, 830
			基本財産普通預金小計	30, 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、	175, 639, 047
		大阪市債10年	運用益を事業財源として	29, 987, 575
		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	205, 626, 622
			基本財産合計	235, 821, 452
特定資産	退職給付引当資産			
	定期預金		職員退職金の積立資産で、	
	三井住友銀行	大阪公務部0003433	退職金支払い時の財源として使用している	52, 659, 578
	MICE助成積立金			
	普通預金		MICE事業の積立資産で	
	りそな銀行	船場支店 6309716	誘致活動における助成金の	45, 723, 266
	りそな銀行	大阪公務部1458309	財源として使用している	2, 000, 000
	LGBTQ事業積立金			
	普通預金		将来の特定の事業活動費	
	りそな銀行	大阪公務部1458309	として積み立てている	45, 277
	IGLTA世界総会開催準備資金			
	普通預金		将来の特定の事業活動費	
	りそな銀行	大阪公務部1810442	として積み立てている	800, 000
	飲食業振興77 ^リ 開発事業積立金			
	普通預金		将来の特定の事業活動費	
	りそな銀行	大阪公務部2173519	として積み立てている	4, 892, 743

	留学生SDGs事業積立金 普通預金 りそな銀行	大阪公務部2173519	将来の特定の事業活動費 として積み立てている	254,769
	法人内化等整備資産 普通預金 りそな銀行 りそな銀行	大阪公務部2092172 大阪公務部1458309	事業に供する特定の資産 取得の為に使用する	32,220,000 35,600
			特定資産合計	138,631,233
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	217,448
	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	3,566,345
	リース資産	心斎橋本部事務所	会計ソフト	1,483,940
	商標権	「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」	大阪観光局キャラクター商標 WiFi事業ロゴマーク 大阪観光局ロゴマーク 多言語メニューロゴマーク 観光案内所事業ロゴマーク 大阪周遊パスロゴマーク 民泊ロゴマーク	385,912
	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	ウイルス対策ソフト等保守費	1,908,592
	長期未収入金	前職員の長期未収金に 対する引当金	公益目的保有財産として 管理している	64,383,444 △ 64,383,444
	貸倒引当金		その他固定資産合計	7,562,274
固定資産合計				382,014,959
資 産 合 計				1,081,177,104
(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	7,866,148
	事務局諸経費	事務管理費に対する未払金	事業資金	10,804,874
	プロモーション事業費	事業費に対する未払金	事業資金	31,015,954
	M I C E 事業費	事業費に対する未払金	事業資金	1,387,792
	観光魅力創造事業	事業費に対する未払金	事業資金	16,855,191
	楽遊パス事業	事業費に対する未払金	事業資金	2,312,741
	観光インフラ推進事業	事業費に対する未払金	事業資金	74,297,400
	マーケティング事業	事業費に対する未払金	事業資金	444,696,343
	DMO構築事業	事業費に対する未払金	事業資金	22,729,856
			未払金小計	611,966,299
	リース債務（短期）	心斎橋事務局	会計ソフト	1,212,187
	預り金			
	税金預り金	法定控除預り金	事業資金	2,577,354
	社会保険料預り金	法定控除預り金	事業資金	111,340
	その他預り金	外部委員会等預り金	外部委員会等資金	194,793
			預り金小計	2,883,487
	前受金	オフィシャルパートナー関連等	事業資金	15,613,722
	仮受金	事業に係る仮受金	事業資金	9,900
	賞与引当金	職員に対するもの	賞与支払いに備えたもの	19,980,943
流動負債合計				651,666,538
(固定負債)	リース債務（長期）	心斎橋事務局	会計ソフト	407,266
	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	52,659,578
固定負債合計				53,066,844
負 債 合 計				704,733,382
正 味 財 産				376,443,722