令和２年度

決　算　報　告　書

第　２５　期

自　　令和２年　４月　１日

至　　令和３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3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	163,509,629	141,896,238	21,613,391
未収金	223,098,775	137,230,738	85,868,037
貯蔵品	31,702,298	67,628,179	△ 35,925,881
前払金	5,618,886	3,436,002	2,182,884
流動資産合計	**423,929,588**	**350,191,157**	**73,738,431**
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	36,770,830	750,830	36,020,000
投資有価証券	198,471,137	234,412,779	△ 35,941,642
基本財産合計	**235,241,967**	**235,163,609**	**78,358**
(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	47,246,199	48,446,199	△ 1,200,000
周遊ﾊﾟｽIC化事業積立金	50,000,000	50,000,000	0
特定資産合計	**104,246,199**	**105,446,199**	**△ 1,200,000**
(3)その他固定資産			
建物付属設備	1,552,500	2,070,000	△ 517,500
什器備品	14,517,140	26,506,116	△ 11,988,976
リース資産	338,392	1,353,568	△ 1,015,176
ソフトウェア	27,304,163	31,066,791	△ 3,762,628
商標権	73,514	110,264	△ 36,750
電話加入権	37	37	0
差入保証金	3,000,000	3,000,000	0
長期前払費用	4,092,000	0	4,092,000
長期立替金	0	306,787	△ 306,787
長期未収入金	67,413,444	72,468,444	△ 5,055,000
貸倒引当金	△ 66,813,444	△ 72,423,894	5,610,450
その他固定資産合計	**51,477,746**	**64,458,113**	**△ 12,980,367**
固定資産合計	**390,965,912**	**405,067,921**	**△ 14,102,009**
資産合計	**814,895,500**	**755,259,078**	**59,636,422**
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	301,404,108	231,191,393	70,212,715
リース債務	431,101	1,028,561	△ 597,460
預り金	8,051,549	8,580,741	△ 529,192
前受金	127,986,846	180,578,390	△ 52,591,544
仮受金	0	19,400	△ 19,400
未払消費税等	2,427,800	0	2,427,800
賞与引当金	17,457,601	16,574,650	882,951
流動負債合計	**457,759,005**	**437,973,135**	**19,785,870**
2. 固定負債			
リース債務	0	431,101	△ 431,101
退職給付引当金	45,101,655	37,846,562	7,255,093
固定負債合計	**45,101,655**	**38,277,663**	**6,823,992**
負債合計	**502,860,660**	**476,250,798**	**26,609,862**
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出損金	235,241,967	235,163,609	78,358
寄付金	41,762,462	42,962,462	△ 1,200,000
指定正味財産合計	**277,004,429**	**278,126,071**	△ 1,121,642
（うち基本財産への充当額）	(235,241,967)	(235,163,609)	(78,358)
（うち特定資産への充当額）	(41,762,462)	(42,962,462)	(△1,200,000)
2. 一般正味財産	35,030,411	882,209	34,148,202
（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)	(55,483,737)	(0)
正味財産合計	**312,034,840**	**279,008,280**	**33,026,560**
負債及び正味財産合計	**814,895,500**	**755,259,078**	**59,636,422**

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和3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	163,509,629	0	0	0	163,509,629
未収金	223,098,775	0	0	0	223,098,775
貯蔵品	31,702,298	0	0	0	31,702,298
前払金	5,495,427	84,848	38,611	0	5,618,886
収益事業等会計貸付金	0	0	0	0	0
公益目的事業会計貸付金	0	28,773	141,884,408	△ 141,913,181	0
流動資産合計	**423,806,129**	**113,621**	**141,923,019**	**△ 141,913,181**	**423,929,588**
2. 固定資産					
(1)基本財産					
普通預金	36,770,830	0	0	0	36,770,830
投資有価証券	198,471,137	0	0	0	198,471,137
基本財産合計	**235,241,967**	**0**	**0**	**0**	**235,241,967**
(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	47,246,199	0	0	0	47,246,199
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	**104,246,199**	**0**	**0**	**0**	**104,246,199**
(3)その他固定資産					
建物附属設備	1,552,500	0	0	0	1,552,500
什器備品	14,517,140	0	0	0	14,517,140
リース資産	338,392	0	0	0	338,392
ソフトウェア	27,304,163	0	0	0	27,304,163
商標権	73,514	0	0	0	73,514
電話加入権	36	0	1	0	37
差入保証金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
長期前払費用	4,092,000	0	0	0	4,092,000
長期未収入金	67,413,444	0	0	0	67,413,444
貸倒引当金	△ 66,813,444	0	0	0	△ 66,813,444
その他固定資産合計	**51,477,745**	**0**	**1**	**0**	**51,477,746**
固定資産合計	**390,965,911**	**0**	**1**	**0**	**390,965,912**
資産合計	**814,772,040**	**113,621**	**141,923,020**	**△ 141,913,181**	**814,895,500**
Ⅱ負債の部					
1. 流動負債					
未払金	301,128,949	79,532	195,627	0	301,404,108
リース債務	431,101	0	0	0	431,101
預り金	7,997,396	0	54,153	0	8,051,549
前受金	127,986,846	0	0	0	127,986,846
未払消費税等	2,427,800	0	0	0	2,427,800
賞与引当金	17,196,815	0	260,786	0	17,457,601
収益事業等会計借入金	28,773	0	0	△ 28,773	0
法人会計借入金	141,884,408	0	0	△ 141,884,408	0
流動負債合計	**599,082,088**	**79,532**	**510,566**	**△ 141,913,181**	**457,759,005**
2. 固定負債					
退職給付引当金	44,465,317	0	636,338	0	45,101,655
固定負債合計	**44,465,317**	**0**	**636,338**	**0**	**45,101,655**
負債合計	**643,547,405**	**79,532**	**1,146,904**	**△ 141,913,181**	**502,860,660**
Ⅲ正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出損金	235,241,967	0	0	0	235,241,967
寄付金	41,762,462	0	0	0	41,762,462
指定正味財産合計	**277,004,429**	**0**	**0**	**0**	**277,004,429**
（うち基本財産への充当額）	(235,241,967)	(0)	(0)	(0)	(235,241,967)
（うち特定資産への充当額）	(41,762,462)	(0)	(0)	(0)	(41,762,462)
2. 一般正味財産	△ 105,779,794	34,089	140,776,116	0	35,030,411
（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	**171,224,635**	**34,089**	**140,776,116**	**0**	**312,034,840**
負債及び正味財産合計	**814,772,040**	**113,621**	**141,923,020**	**△ 141,913,181**	**814,895,500**

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	349,252	368,185	△ 18,933
基本財産受取利息	349,252	368,185	△ 18,933
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	38,195,000	40,350,000	△ 2,155,000
賛助会員受取会費	38,195,000	40,350,000	△ 2,155,000
④ 事業収益	170,266,094	340,054,155	△ 169,788,061
受託事業管理収益	1,468,369	1,464,328	4,041
周遊パス事業収益	6,863,184	290,164,121	△ 283,300,937
その他事業収益	161,934,541	48,425,706	113,508,835
⑤ 受取負担金	1,227,820,033	673,362,388	554,457,645
受取大阪府負担金	639,568,798	352,745,733	286,823,065
受取大阪市負担金	531,370,696	313,696,655	217,674,041
受取堺市負担金	40,000,000	0	40,000,000
受取その他負担金	16,880,539	6,920,000	9,960,539
⑥ 受取寄付金	2,949,500	95,560,555	△ 92,611,055
受取寄付金	2,949,500	95,560,555	△ 92,611,055
⑦ 雑収益	17,315,125	92,119	17,223,006
雑益	17,315,125	92,119	17,223,006
経常収益計	1,456,895,704	1,149,788,102	307,107,602
(2)経常費用			
① 事業費	1,410,458,315	1,197,057,784	213,400,531
役員報酬	38,751,956	34,029,590	4,722,366
給与手当	222,783,666	220,468,073	2,315,593
臨時雇賃金	9,829,286	16,389,424	△ 6,560,138
退職金	0	3,889	△ 3,889
退職給付費用	12,164,969	17,315,842	△ 5,150,873
法定福利費	38,410,957	39,152,163	△ 741,206
福利厚生費	422,364	612,941	△ 190,577
旅費交通費	1,395,802	2,470,506	△ 1,074,704
国内出張費	2,330,148	3,680,554	△ 1,350,406
海外出張費	0	7,286,306	△ 7,286,306
通信運搬費	7,165,662	12,799,505	△ 5,633,843
会議費	88,193	328,496	△ 240,303
交際費	487,838	755,189	△ 267,351
消耗什器備品費	1,147,743	1,586,578	△ 438,835
消耗品費	4,706,895	5,561,545	△ 854,650

科　　目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	13,050,365	90,978,031	△ 77,927,666
広告宣伝費	25,920,997	22,854,745	3,066,252
出展費	534,988	7,464,626	△ 6,929,638
使用料	2,768,107	14,769,829	△ 12,001,722
賃借料	39,139,992	39,404,712	△ 264,720
光熱水料費	2,969,691	3,462,636	△ 492,945
リース料	2,812,558	4,083,028	△ 1,270,470
セミナー開催費	13,706,474	17,409,939	△ 3,703,465
保険料	4,053,825	6,761,234	△ 2,707,409
支払手数料	444,119	2,004,484	△ 1,560,365
諸会費	3,675,780	4,116,303	△ 440,523
租税公課	13,974,050	17,001,688	△ 3,027,638
振込手数料	720,841	967,592	△ 246,751
支払利息	6,773	14,450	△ 7,677
委託料	906,705,142	523,671,878	383,033,264
修繕費	300,740	143,720	157,020
支払分担金	9,180,154	12,712,202	△ 3,532,048
支払助成金	1,500,000	26,947,593	△ 25,447,593
報償費	6,022,872	7,958,766	△ 1,935,894
視察・取材費	17,320	10,732,349	△ 10,715,029
減価償却費	21,399,513	20,981,224	418,289
雑費	1,868,535	176,154	1,692,381
② 管理費	**13,013,029**	**11,919,999**	**1,093,030**
役員報酬	2,220,000	2,276,000	△ 56,000
給与手当	3,970,807	3,830,339	140,468
退職給付費用	406,124	591,763	△ 185,639
法定福利費	793,911	788,885	5,026
福利厚生費	239,824	129,821	110,003
旅費交通費	318,438	436,649	△ 118,211
国内出張費	0	14,498	△ 14,498
通信運搬費	31,591	22,705	8,886
消耗什器備品費	218	4,310	△ 4,092
会議費	0	17,490	△ 17,490
交際費	51,860	157,970	△ 106,110
消耗品費	29,976	73,916	△ 43,940
印刷製本費	5,985	6,937	△ 952
広告宣伝費	241,950	7,536	234,414
使用料	327,947	294,584	33,363
賃借料	294,419	306,544	△ 12,125
光熱水料費	28,830	30,619	△ 1,789
リース料	1,226	836	390
保険料	17,310	17,706	△ 396

科　　目	当年度	前年度	増減
支払手数料	11,440	10,398	1,042
諸会費	24,000	26,500	△ 2,500
租税公課	5,030	6,000	△ 970
振込手数料	1,980	1,420	560
支払利息	752	1,605	△ 853
委託料	540,334	845,341	△ 305,007
修繕費	3,960	6,356	△ 2,396
支払分担金	0	128,540	△ 128,540
報償費	3,137,200	1,777,080	1,360,120
減価償却費	101,517	101,517	0
雑費	206,400	6,134	200,266
経常費用計	**1,423,471,344**	**1,208,977,783**	**214,493,561**
評価損益等調整前当期経常増減額	33,424,360	△ 59,189,681	92,614,041
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	**33,424,360**	**△ 59,189,681**	**92,614,041**
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
前期損益修正益	658,240	676,707	△ 18,467
その他雑収益	600,000	0	600,000
経常外収益計	**1,258,240**	**676,707**	**581,533**
(2)経常外費用			
前期損益修正損	414,078	0	414,078
その他損失	120,320	0	120,320
経常外費用計	**534,398**	**0**	**0**
当期経常外増減額	**723,842**	**676,707**	**47,135**
当期一般正味財産増減額	**34,148,202**	**△ 58,512,974**	**92,661,176**
一般正味財産期首残高	**882,209**	**59,395,183**	**△ 58,512,974**
一般正味財産期末残高	**35,030,411**	**882,209**	**34,148,202**
Ⅱ指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	300,000	0	300,000
② 基本財産運用益			
基本財産受取利息	427,610	445,551	△ 17,941
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,849,252	△ 95,928,740	94,079,488
当期指定正味財産増減額	**△ 1,121,642**	**△ 95,483,189**	**94,361,547**
指定正味財産期首残高	**278,126,071**	**373,609,260**	**△ 95,483,189**
指定正味財産期末残高	**277,004,429**	**278,126,071**	**△ 1,121,642**
Ⅲ正味財産期末残高	**312,034,840**	**279,008,280**	**33,026,560**

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	349,252				349,252
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	22,181,971	3,000,000	13,013,029		38,195,000
④ 事業収益					
受託事業管理収益	1,468,369				1,468,369
周遊パス事業収益	6,863,184				6,863,184
その他事業収益	161,934,541				161,934,541
⑤ 受取負担金					
受取大阪府負担金	639,568,798				639,568,798
受取大阪市負担金	531,370,696				531,370,696
受取堺市負担金	40,000,000				40,000,000
受取その他負担金	16,880,539				16,880,539
⑥ 受取寄付金					
受取寄付金	2,949,500				2,949,500
⑦ 雑収益					
雑益	17,315,125				17,315,125
経常収益計	1,440,882,675	3,000,000	13,013,029		1,456,895,704
（2）経常費用					
① 事業費					
役員報酬	38,751,956				38,751,956
給与手当	221,934,784	848,882			222,783,666
臨時雇賃金	9,829,286				9,829,286
退職給付費用	12,164,969				12,164,969
法定福利費	38,410,957				38,410,957
福利厚生費	422,364				422,364
旅費交通費	1,256,224	139,578			1,395,802
国内出張費	2,300,248	29,900			2,330,148
通信運搬費	6,971,443	194,219			7,165,662
会議費	88,193				88,193
交際費	265,561	222,277			487,838
消耗什器備品費	982,743	165,000			1,147,743
消耗品費	4,684,648	22,247			4,706,895
印刷製本費	13,042,471	7,894			13,050,365
広告宣伝費	25,917,541	3,456			25,920,997
出展費	534,988				534,988
使用料	2,768,107				2,768,107
賃借料	38,172,656	967,336			39,139,992
光熱水料費	2,874,551	95,140			2,969,691
リース料	2,808,511	4,047			2,812,558
セミナー開催費	13,706,474				13,706,474
保険料	4,053,825				4,053,825
支払手数料	444,119				444,119
諸会費	3,675,780				3,675,780
租税公課	13,972,050	2,000			13,974,050
振込手数料	705,584	15,257			720,841
支払利息	6,773				6,773
委託料	906,490,642	214,500			906,705,142
修繕費	300,740				300,740
支払分担金	9,180,154				9,180,154
支払助成金	1,500,000				1,500,000
報償費	5,952,912	69,960			6,022,872
視察・取材費	17,320				17,320
減価償却費	21,399,513				21,399,513
雑費	1,868,535				1,868,535

② 管理費					
役員報酬			2,220,000		2,220,000
給与手当			3,970,807		3,970,807
退職給付費用			406,124		406,124
法定福利費			793,911		793,911
福利厚生費			239,824		239,824
旅費交通費			318,438		318,438
通信運搬費			31,591		31,591
消耗什器備品費			218		218
交際費			51,860		51,860
消耗品費			29,976		29,976
印刷製本費			5,985		5,985
広告宣伝費			241,950		241,950
使用料			327,947		327,947
賃借料			294,419		294,419
光熱水料費			28,830		28,830
リース料			1,226		1,226
保険料			17,310		17,310
支払手数料			11,440		11,440
諸会費			24,000		24,000
租税公課			5,030		5,030
振込手数料			1,980		1,980
支払利息			752		752
委託料			540,334		540,334
修繕費			3,960		3,960
報償費			3,137,200		3,137,200
減価償却費			101,517		101,517
雑費			206,400		206,400
経常費用計	1,407,456,622	3,001,693	13,013,029		1,423,471,344
評価損益等調整前当期経常増減額	33,426,053	△ 1,693	0		33,424,360
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	33,426,053	△ 1,693	0		33,424,360
2.経常外増減の部					
（1）経常外収益					
前期損益修正益	658,240				658,240
その他雑収益	600,000				600,000
経常外収益計	1,258,240	0	0		1,258,240
（2）経常外費用					
前期損益修正損	414,078				414,078
その他損失	120,320				120,320
経常外費用計	534,398	0	0		534,398
当期経常外増減額	723,842	0	0		723,842
他会計振替前当期一般正味財産増減額	34,149,895	△ 1,693	0		34,148,202
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	34,149,895	△ 1,693	0		34,148,202
一般正味財産期首残高	△ 139,929,689	35,782	140,776,116		882,209
一般正味財産期末残高	△ 105,779,794	34,089	140,776,116		35,030,411
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	300,000	0	0		300,000
② 基本財産運用益					
基本財産受取利息	427,610	0	0		427,610
③ 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 1,849,252	0	0		△ 1,849,252
当期指定正味財産増減額	△ 1,121,642	0	0		△ 1,121,642
指定正味財産期首残高	278,126,071	0	0		278,126,071
指定正味財産期末残高	277,004,429	0	0		277,004,429
Ⅲ 当期正味財産期末残高	171,224,635	34,089	140,776,116		312,034,840

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	36,386,030	366,030	36,770,830
投資有価証券	234,412,779	20,058,358	56,000,000	198,471,137
小　計	235,163,609	56,444,388	56,366,030	235,241,967
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	48,446,199	300,000	1,500,000	47,246,199
周遊ﾊﾟｽIC化事業積立金	50,000,000	0	0	50,000,000
小　計	105,446,199	7,300,000	8,500,000	104,246,199
合　　計	340,609,808	63,744,388	64,866,030	339,488,166

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	36,770,830	(36,770,830)	－	－
投資有価証券	198,471,137	(198,471,137)	－	－
小　計	235,241,967	(235,241,967)	－	－
特定資産				
退職給付引当資産	7,000,000	－	－	(7,000,000)
MICE助成積立金	47,246,199	(41,762,462)	(5,483,737)	－
周遊ﾊﾟｽIC化事業積立金	50,000,000	－	(50,000,000)	－
小　計	104,246,199	(41,762,462)	(55,483,737)	(7,000,000)
合　　計	339,488,166	(277,004,429)	(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
建物附属設備	2,484,000	931,500	1,552,500
什器備品	49,965,408	35,448,268	14,517,140
リース資産	5,075,880	4,737,488	338,392
ソフトウェア	41,803,144	14,498,981	27,304,163
商標権	367,514	294,000	73,514
合　　計	99,695,946	55,910,237	43,785,709

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	168,607,842	169,711,730	1,103,888
大阪市債	29,863,295	30,106,800	243,505
合　　計	198,471,137	199,818,530	1,347,393

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	349,252
指定寄附金の振替額	1,500,000
合　　計	1,849,252

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	639,568,798	未収金	46,552,026
支配法人	大阪市	大阪市北区中之島	－	地方公共団体	－	－	分担金の受取	受取負担金	531,370,696	未収金	1,479,924
支配法人	堺市	堺市堺区南瓦町	－	地方公共団体	－	－	分担金の受取	受取負担金	40,000,000	未収金	－

分担金については大阪府、大阪市及び堺市との「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	△ 117,069,115
共済年金積立金	71,967,460
退職給付引当金	△ 45,101,655

(3)　退職給付費用に関する事項

（単位：円）

退職給付費用	7,255,093
共済年金掛金	5,316,000
退職給付費用計	12,571,093

(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	72,423,894	0	4,410,450	1,200,000	66,813,444
賞与引当金	16,574,650	17,457,601	16,574,650	0	17,457,601
退職給付引当金	37,846,562	7,255,093	0	0	45,101,655

財 産 目 録

令和3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	273,418
	釣銭現金			
	梅田釣銭	観光案内所	釣銭として	200,000
	難波釣銭	観光案内所	釣銭として	200,000
	新大阪釣銭	観光案内所	釣銭として	200,000
			現金小計	873,418
	普通預金			
	りそな銀行	大阪公務部1458309	運転資金として	20,485,286
	りそな銀行	大阪公務部1754004	運転資金として	32,872,964
	りそな銀行	大阪公務部5459460	外部委員会預り金として	5,898,731
	りそな銀行	船場支店　6309177	運転資金として	13,468,952
	りそな銀行	船場支店　0140125	運転資金として	16,181,757
	りそな銀行	大手支店　3779176	運転資金として	70,599,932
	三菱ＵＦＪ銀行	大阪公務部1004752	事業資金	1,622,564
	三井住友銀行	大阪公務部0010940	事業資金	1,506,012
	大和ネクスト銀行	難波支店　869101	事業資金	13
			預金小計	162,636,211
			現預金合計	163,509,629
	未収金			
	広告料収入	PRツール未収金	事業資金	3,069,000
	手数料等収入	自主事業等未収金	事業資金	301,250
	周遊パス事業収入	周遊パス事業未収金	事業資金	2,340,135
	受託事業等収入	食事券発行事業等未収金	事業資金	65,882,335
	分担金収入	分担金等未収金	事業資金	48,031,950
	その他事業収入	観光案内所事業等未収金	事業資金	1,124,105
	その他収入	府内宿泊者向けｷｬｯｼｭﾚｽ ﾎﾟｲﾝﾄ還元事業未収金	未使用分ﾎﾟｲﾝﾄ原資	102,350,000
			未収金小計	223,098,775
	貯蔵品	観光ガイドブック等印刷物	事業資金	31,702,298
	前払金	翌期分賃借料等	事業資金	5,618,886
流動資産合計				423,929,588
（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	36,570,830
	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	36,770,830
	投資有価証券	大阪府債10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	168,607,842 29,863,295
			投資有価証券小計	198,471,137
			基本財産合計	235,241,967
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	47,246,199
	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	104,246,199

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	1,552,500
	什器備品	心斎橋本部事務所 観光案内所	書庫一式等 デジタルサイネージ一式等	14,517,140
	リース資産	心斎橋本部事務所	コンピューターソフト	338,392
	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	27,304,163
	商標権	「ASIAN GATEWAY OSAKA」 「VENTURING to ASIA? Start in OSAKA」	大阪観光局ロゴマーク	73,500
		「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	4,092,000
	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	67,413,444
	貸倒引当金	長期未収金に対する引当金		△ 66,813,444
			その他固定資産合計	51,477,746
固定資産合計				390,965,912
資　産　合　計				814,895,500
（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	3,026,115
	事務局諸経費	事務管理費に対する未払金	事業資金	2,379,906
	プロモーション事業費	事業費に対する未払金	事業資金	154,046,997
	府内宿泊者向け ｷｬｯｼｭﾚｽﾎﾟｲﾝﾄ還元事業	分担金返還に係る未払金	事業資金	89,316,456
	ＭＩＣＥ事業費	事業費に対する未払金	事業資金	159,100
	観光魅力創造事業	事業費に対する未払金	事業資金	6,781,792
	周遊パス事業	事業費に対する未払金	事業資金	28,413,368
	観光インフラ推進事業	事業費に対する未払金	事業資金	2,973,472
	マーケティング事業	事業費に対する未払金	事業資金	5,635,136
	ＤＭＯ構築事業	事業費に対する未払金	事業資金	8,671,766
			未払金小計	301,404,108
	リース債務（短期）	心斎橋事務局	コンピューターソフト	431,101
	預り金			
	税金預り金	法定控除預り金	事業資金	2,152,818
	委員会預り金	外部委員会預り金	外部委員会資金	5,898,731
			預り金小計	8,051,549
	前受金	周遊パス事業等前受金	事業資金	127,986,846
	未払消費税等	事業に係る消費税	事業資金	2,427,800
	賞与引当金	職員に対するもの	賞与支払いに備えたもの	17,457,601
流動負債合計				457,759,005
（固定負債）				
	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	45,101,655
固定負債合計				45,101,655
負　債　合　計				502,860,660
正　味　財　産				312,034,840