

平成 18 年度

独立行政法人日本万国博覧会記念機構

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

法人単位(第一号勘定)

(単位:円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期末残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 〔償却費〕 〔損益内〕	建物	3,785,854,598	66,817,687	-	3,852,672,285	707,155,508	202,460,775	3,145,516,777	
	構築物	4,861,293,673	802,304,057	-	5,663,597,730	1,239,797,940	371,255,318	4,423,799,790	
	機械装置	1,283,535,375	220,408,000	-	1,503,943,375	293,155,307	98,401,485	1,210,788,068	
	車両運搬具	16,065,717	-	-	16,065,717	12,692,138	2,288,125	3,373,579	
	工具器具備品	72,573,616	4,420,952	-	76,994,568	37,129,845	9,149,266	39,864,723	
	計	10,019,322,979	1,093,950,696	-	11,113,273,675	2,289,930,738	683,554,969	8,823,342,937	
非償却資産	土地	97,560,000,000	127,426,518	-	97,687,426,518	-	-	97,687,426,518	
	建設仮勘定	218,750,221	24,500,000	218,750,221	24,500,000	-	-	24,500,000	
	計	97,778,750,221	151,926,518	218,750,221	97,711,926,518	-	-	97,711,926,518	
有形固定資産合計		107,798,073,200	1,245,877,214	218,750,221	108,825,200,193	2,289,930,738	683,554,969	106,535,269,455	
無形固定資産	施設利用権	38,769,938	925,645	-	39,695,583	6,715,646	2,820,012	32,979,937	
	ソフトウェア	11,607,873	-	-	11,607,873	6,964,894	2,321,574	4,642,979	
	その他	540,000	-	-	540,000	-	-	540,000	
	計	50,917,811	925,645	-	51,843,456	13,680,540	5,141,586	38,162,916	

第二号勘定

該当なし

2. たな卸資産の明細

第一号勘定

(単位:円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
商品	352,839	1,079,000	-	747,423	-	684,416	
計	352,839	1,079,000	-	747,423	-	684,416	

第二号勘定

該当なし

3. 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

法人単位

(単位:円)

	区分	取得価格	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
満期保有目的債券	国債計 2 件	896,700,000	900,000,000	899,828,000	-	
	地方債計 6 件	919,619,000	920,000,000	919,929,953	-	
	その他の債券計 6 件	1,058,556,945	1,062,100,000	1,061,767,882	-	
	計 14 件	2,874,875,945	2,882,100,000	2,881,525,835	-	
貸借対照表計上額合計				2,881,525,835		

第一号勘定

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価格	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
満期保有目的債券	利付国庫債券第5回 他 国債計 2 件	896,700,000	900,000,000	899,828,000	-	
	北海道公債第24回4号 他 地方債計 2 件	199,943,000	200,000,000	200,000,000	-	
	第2号96回特別本州四国連絡橋債券 他 その他の債券計 2 件	199,900,000	200,000,000	199,989,866	-	
	計 6 件	1,296,543,000	1,300,000,000	1,299,817,866	-	
貸借対照表計上額合計				1,299,817,866		

第二号勘定

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価格	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
満期保有目的債券	仙台市平成8年度第4回公債 他 地方債計 4 件	719,676,000	720,000,000	719,929,953	-	
	第2号95回特別本州四国連絡橋債権 その他の債券計 4 件	858,656,945	862,100,000	861,778,016	-	
	計 8 件	1,578,332,945	1,582,100,000	1,581,707,969	-	
貸借対照表計上額合計				1,581,707,969		

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

法人単位

(単位:円)

	区 分	取得価格	券面総額	貸借対照表 計上額	当期費用に含ま れた評価差額	摘要
満期保有目 的債券	国債計 62 件	13,264,879,000	13,300,000,000	13,284,524,723	-	
	地方債計 73 件	11,320,794,870	11,353,000,000	11,337,840,576	-	
	その他の債券計 80 件	13,181,028,000	13,200,000,000	13,190,644,181	-	
	計 215 件	37,766,701,870	37,853,000,000	37,813,009,480	-	
貸借対照表 計上額合計				37,813,009,480		

第一号勘定

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価格	券面総額	貸借対照表 計上額	当期費用に含ま れた評価差額	摘要
満期保有目 的債券	利付国庫債券第7回 他 国債計 37 件	7,476,364,000	7,500,000,000	7,490,756,994	-	
	北海道公債第26回2号 他 地方債計 35 件	6,129,013,500	6,150,000,000	6,140,444,129	-	
	第4号10回特別本州四国連絡橋債券 他 その他の債券計 44 件	7,186,211,000	7,200,000,000	7,193,396,342	-	
	計 116 件	20,791,588,500	20,850,000,000	20,824,597,465	-	
貸借対照表 計上額合計				20,824,597,465		

第二号勘定

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価格	券面総額	貸借対照表 計上額	当期費用に含ま れた評価差額	摘要
満期保有目 的債券	利付国庫債券第208回 他 国債計 25 件	5,788,515,000	5,800,000,000	5,793,767,729	-	
	東京都公募公債第538回 他 地方債計 38 件	5,191,781,370	5,203,000,000	5,197,396,447	-	
	ほ号特別第180回鉄道建設債券 他 その他の債券計 36 件	5,994,817,000	6,000,000,000	5,997,247,839	-	
	計 99 件	16,975,113,370	17,003,000,000	16,988,412,015	-	
貸借対照表 計上額合計				16,988,412,015		

4. 引当金の明細

法人単位

(単位:円)

区 分	期 首 残 高	当期増加額	当期減少額		期 末 残 高	摘要
			目的使用	その他		
助成事業引当金	130,500,000	115,577,000	116,270,000	-	129,807,000	
賞与引当金	40,187,083	36,800,603	40,187,083	-	36,800,603	
計	170,687,083	152,377,603	156,457,083	-	166,607,603	

第一号勘定

(単位:円)

区 分	期 首 残 高	当期増加額	当期減少額		期 末 残 高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	34,566,474	30,475,240	34,566,474	-	30,475,240	
計	34,566,474	30,475,240	34,566,474	-	30,475,240	

第二号勘定

(単位:円)

区 分	期 首 残 高	当期増加額	当期減少額		期 末 残 高	摘要
			目的使用	その他		
助成事業引当金	130,500,000	115,577,000	116,270,000	-	129,807,000	
賞与引当金	5,620,609	6,325,363	5,620,609	-	6,325,363	
計	136,120,609	121,902,363	121,890,609	-	136,132,363	

5. 退職給付引当金の明細

法人単位

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付債務合計額	273,076,300	4,885,950	30,614,100	247,348,150	
退職一時金に係る債務	273,076,300	4,885,950	30,614,100	247,348,150	
退職給付引当金	273,076,300	4,885,950	30,614,100	247,348,150	

第一号勘定

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付債務合計額	262,332,900	4,251,087	26,985,938	239,598,049	
退職一時金に係る債務	262,332,900	4,251,087	26,985,938	239,598,049	
退職給付引当金	262,332,900	4,251,087	26,985,938	239,598,049	

第二号勘定

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付債務合計額	10,743,400	634,863	3,628,162	7,750,101	
退職一時金に係る債務	10,743,400	634,863	3,628,162	7,750,101	
退職給付引当金	10,743,400	634,863	3,628,162	7,750,101	

6. 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金	政府出資金	64,692,252,507	-	-	64,692,252,507	
	大阪府出資金	57,285,429,933	-	-	57,285,429,933	
	計	121,977,682,440	-	-	121,977,682,440	

7. 基金の明細

(単位:円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
基金	基金	18,586,385,167	-	-	18,586,385,167	
	計	18,586,385,167	-	-	18,586,385,167	

8. 積立金の明細

法人単位

(単位:円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
通則法44条 第3項積立金	公園整備積立金	52,649,823	-	52,649,823	-	(注1)
	助成事業積立金	2,077,800	-	2,077,800	-	(注1)
	計	54,727,623	-	54,727,623	-	
通則法44条第1項積立金		395,451,801	184,667,834	-	580,119,635	(注2)

第一号勘定

(単位:円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
通則法44条 第3項積立金	公園整備積立金	52,649,823	-	52,649,823	-	(注1)
通則法44条第1項積立金		296,158,781	150,315,337	-	446,474,118	(注2)

第二号勘定

(単位:円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
通則法44条 第3項積立金	助成事業積立金	2,077,800	-	2,077,800	-	(注1)
通則法44条第1項積立金		99,293,020	34,352,497	-	133,645,517	(注2)

(注1)目的取崩しである。

(注2)前期未処分利益より積み立てられたものである。

9. 目的積立金の取崩しの明細

区 分		金 額	摘 要
目的積立金 取崩額	公園整備積立金	52,649,823	公園整備費用の発生
	助成事業積立金	2,077,800	助成事業費用の発生
	計	54,727,623	

第一号勘定

区 分		金 額	摘 要
目的積立金 取崩額	公園整備積立金	52,649,823	公園整備費用の発生
	計	52,649,823	

第二号勘定

区 分		金 額	摘 要
目的積立金 取崩額	助成事業積立金	2,077,800	助成事業費用の発生
	計	2,077,800	

10. 役員及び職員の給与の明細

法人単位

(単位:千円、人)

区 分	報酬又は給与		退 職 手 当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役 員	(36)	(1)	(-)	(-)
	62,553	4	4,726	2
職 員	(-)	(-)	(-)	(-)
	414,625	49	27,096	1
合 計	(36)	(1)	(-)	(-)
	477,178	53	31,822	3

注 1 カッコ書きは外数で非常勤監事の業務監査報酬(日額 18,000円)である

2 役員に対する報酬等の支給の基準の概要

・報酬月額:理事長 944,000円、理事 781,000円、監事 706,000円

・退職手当の計算方法

[退職等の日における俸給月額×在職月数×100分の12.5×独立行政法人評価委員会
が定める業績勘案率(0.0~2.0)]

3 職員に対する給与及び退職手当の支給の基準の概要

・本給表については機構独自のものを使用

・退職手当の計算方法

[退職等の日の本給月額×次の区分による支給割合×在職年数]

(1)勤続5年までの期間 1年につき100分の100

(2)勤続5年を超え10年までの期間 1年につき100分の140

(3)勤続10年を超え20年までの期間 1年につき100分の180

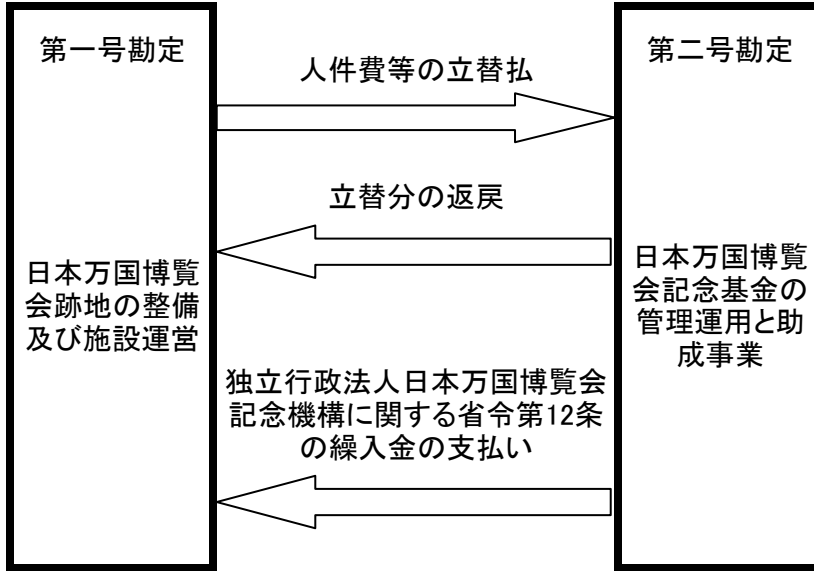
(4)勤続20年を超え30年までの期間 1年につき100分の200

(5)勤続30年を超える期間 1年につき100分の100

ただし、合計額は本給月額の100分の5,500を超えないものとする。

4 人件費については、業務に直接従事している職員の給与比で一般管理費を按分しており、
経理区分ごとに支給人員を区分して記載することが困難なため、その記載を省略している。

各勘定の経理の対象と勘定相互間の関係を明らかにする書類



法人単位の計算書と勘定別計算書の関係を明らかにする書類

1 貸借対照表

(単位:円)

	第一号勘定	第二号勘定	調整	法人単位
資産の部				
I流動資産	2,823,526,677	1,979,573,441	(118,705,579)	4,684,394,539
現金及び預金	1,043,136,149	287,586,146		1,330,722,295
有価証券	1,299,817,866	1,581,707,969		2,881,525,835
未収金	433,585,547	69,774,617	(118,705,579)	384,654,585
たな卸資産	684,416			684,416
前払費用	1,011,761			1,011,761
未収収益	45,290,938	40,504,709		85,795,647
I固定資産	127,398,029,836	16,988,412,015		144,386,441,851
1有形固定資産	106,535,269,455			106,535,269,455
建物	3,852,672,285			3,852,672,285
減価償却累計額	(707,155,508)			(707,155,508)
構築物	5,663,597,730			5,663,597,730
減価償却累計額	(1,239,797,940)			(1,239,797,940)
機械・装置	1,503,943,375			1,503,943,375
減価償却累計額	(293,155,307)			(293,155,307)
車輛・運搬具	16,065,717			16,065,717
減価償却累計額	(12,692,138)			(12,692,138)
工具・器具・備品	76,994,568			76,994,568
減価償却累計額	(37,129,845)			(37,129,845)
土地	97,687,426,518			97,687,426,518
建設仮勘定	24,500,000			24,500,000
2無形固定資産	38,162,916			38,162,916
施設利用権	32,979,937			32,979,937
ソフトウェア	4,642,979			4,642,979
その他	540,000			540,000
3投資その他の資産	20,824,597,465	16,988,412,015		37,813,009,480
投資有価証券	20,824,597,465	16,988,412,015		37,813,009,480
資産合計	130,221,556,513	18,967,985,456	(118,705,579)	149,070,836,390
負債の部				
I流動負債	831,061,901	188,536,890	(118,705,579)	900,893,212
未払金	762,934,626	51,637,516	(118,705,579)	695,866,563
短期リース債務	3,023,082			3,023,082
未払費用	3,695,426	767,011		4,462,437
前受金	25,141,603			25,141,603
預り金	3,823,924			3,823,924
受入保証金	1,950,900			1,950,900
引当金	30,475,240	136,132,363		166,607,603
助成事業引当金		129,807,000		129,807,000
賞与引当金	30,475,240	6,325,363		36,800,603
その他	17,100			17,100
I固定負債	6,710,862,988	7,750,101		6,718,613,089
資産見返負債	2,900,153,402			2,900,153,402
資産見返補助金	935,707,555			935,707,555
資産見返補償金等	190,584,067			190,584,067
資産見返寄附金	1,773,861,780			1,773,861,780
長期預り寄附金	3,308,817,787			3,308,817,787
長期前受金	259,593,750			259,593,750
長期リース債務	2,700,000			2,700,000
引当金	239,598,049	7,750,101		247,348,150
退職給付引当金	239,598,049	7,750,101		247,348,150
負債合計	7,541,924,889	196,286,991	(118,705,579)	7,619,506,301
資本の部				
I資本金	121,977,682,440			121,977,682,440
政府出資金	64,692,252,507			64,692,252,507
大阪府出資金	57,285,429,933			57,285,429,933
II基金		18,586,385,167		18,586,385,167
III利益剰余金	701,949,184	185,313,298		887,262,482
積立金	446,474,118	133,645,517		580,119,635
当期未処分利益	255,475,066	51,667,781		307,142,847
(うち当期総利益)	(255,475,066)	(51,667,781)		(307,142,847)
資本合計	122,679,631,624	18,771,698,465		141,451,330,089
負債・資本合計	130,221,556,513	18,967,985,456	(118,705,579)	149,070,836,390

2 損益計算書

(単位:円)

	第一号勘定	第二号勘定	繰入・繰出の 調整	法人単位
[経常収益]				
公園事業収入	2,419,956,492			2,419,956,492
第二号勘定からの繰入	15,000,000		-15,000,000	—
資産見返負債戻入	265,731,633			265,731,633
長期預り寄附金戻入	9,099,549			9,099,549
基金運用収入		331,220,757		331,220,757
財務収益	435,973,785			435,973,785
雑益	110,806,030			110,806,030
経常収益合計	3,256,567,489	331,220,757	-15,000,000	3,572,788,246
[経常費用]				
公園事業費				
公園整備費	111,137,747			111,137,747
運営費	1,632,559,719			1,632,559,719
人件費	292,218,862			292,218,862
減価償却費	645,659,378			645,659,378
基金事業費				
助成金		80,132,000		80,132,000
助成事業引当金繰入		115,577,000		115,577,000
運営費		4,650,098		4,650,098
人件費		47,373,633		47,373,633
第一号勘定への繰入		15,000,000	-15,000,000	—
一般管理費				
管理費	110,640,287	2,359,894		113,000,181
人件費	214,913,185	16,538,151		231,451,336
減価償却費	43,037,177			43,037,177
雑損失	3,575,891			3,575,891
経常費用合計	3,053,742,246	281,630,776	-15,000,000	3,320,373,022
経常利益	202,825,243	49,589,981		252,415,224
当期純利益	202,825,243	49,589,981		252,415,224
目的積立金取崩額	52,649,823	2,077,800		54,727,623
当期総利益	255,475,066	51,667,781		307,142,847

3 キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

	第一号勘定	第二号勘定	繰入・繰出の 相殺	勘定間資金取引 の調整	法人単位
I. 業務活動によるキャッシュ・フロー					
人件費支出	-570,324,138	-102,012,936		102,012,936	-570,324,138
その他の業務支出	-2,147,708,505	-218,509,035	15,000,000	6,801,282	-2,344,416,258
業務収入	3,203,615,287	329,704,219			3,533,319,506
その他の収入	123,814,218		-15,000,000	-108,814,218	—
業務活動によるキャッシュ・フロー	609,396,862	9,182,248			618,579,110
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー					
定期預金の預入による支出	-900,000,000				-900,000,000
定期預金の払戻による収入	300,000,000				300,000,000
有価証券の取得による支出	-1,199,140,000	-1,298,585,479			-2,497,725,479
有価証券の償還等による収入	1,725,900,128	1,019,973,923			2,745,874,051
有形固定資産の取得による支出	-1,127,635,538				-1,127,635,538
投資活動によるキャッシュ・フロー	-1,200,875,410	-278,611,556			-1,479,486,966
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー					
リース債務返済による支出	-3,852,702				-3,852,702
財務活動によるキャッシュ・フロー	-3,852,702				-3,852,702
IV. 資金増加額又は減少額	-595,331,250	-269,429,308			-864,760,558
V. 資金期首残高	1,038,467,399	557,015,454			1,595,482,853
VI. 資金期末残高	443,136,149	287,586,146			730,722,295

4 行政サービス実施コスト計算書

(単位:円)

科目	第一号勘定	第二号勘定	繰入・繰出の相殺	法人単位
I 業務費用				
損益計算書上の費用	3,053,742,246	281,630,776	-15,000,000	3,320,373,022
公園事業費	2,681,575,706			2,681,575,706
基金事業費		247,732,731		247,732,731
第一号勘定への繰入		15,000,000	-15,000,000	—
一般管理費	368,590,649	18,898,045		387,488,694
雑損失	3,575,891			3,575,891
(控除) 自己収入等	-3,154,250,284	-331,220,757	15,000,000	-3,470,471,041
公園事業収入	-2,419,956,492			-2,419,956,492
資産見返負債戻入	-163,414,428			-163,414,428
長期預り寄附金戻入	-9,099,549			-9,099,549
第二号勘定からの繰入	-15,000,000		15,000,000	—
基金運用収入		-331,220,757		-331,220,757
財務収益	-435,973,785			-435,973,785
雑益	-110,806,030			-110,806,030
業務費用合計	-100,508,038	-49,589,981		-150,098,019
II 引当外退職給付増加見積額	4,130,649	-1,777,849		2,352,800
III 機会費用				
政府出資金及び大阪府出資金の機会費用	2,012,631,760			2,012,631,760
機会費用合計	2,012,631,760			2,012,631,760
IV 行政サービス実施コスト	1,916,254,371	-51,367,830		1,864,886,541