

平成 19 事業年度

附属明細書

独立行政法人日本万国博覧会記念機構

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	3,852,672,285	89,666,604	-	3,942,338,889	909,401,396	202,245,888	3,032,937,493	
	構築物	5,663,597,730	287,974,129	-	5,951,571,859	1,596,685,786	356,887,846	4,354,886,073	
	機械装置	1,503,943,375	49,400,000	-	1,553,343,375	397,389,130	104,233,823	1,155,954,245	
	車両運搬具	16,065,717	5,715,392	229,712	21,551,397	14,909,328	2,435,419	6,642,069	
	工具器具備品	76,994,568	15,404,580	236,723	92,162,425	48,222,023	11,288,289	43,940,402	
	計	11,113,273,675	448,160,705	466,435	11,560,967,945	2,966,607,663	677,091,265	8,594,360,282	
非償却資産	土地	97,687,426,518	-	-	97,687,426,518	-	-	97,687,426,518	
	建設仮勘定	24,500,000	7,680,000	24,500,000	7,680,000	-	-	7,680,000	
	計	97,711,926,518	7,680,000	24,500,000	97,695,106,518	-	-	97,695,106,518	
有形固定資産合計		108,825,200,193	455,840,705	24,966,435	109,256,074,463	2,966,607,663	677,091,265	106,289,466,800	
無形固定資産	施設利用権	39,695,583	-	-	39,695,583	9,545,943	2,830,297	30,149,640	
	ソフトウェア	11,607,873	-	-	11,607,873	9,286,298	2,321,404	2,321,575	
	その他	540,000	-	-	540,000	-	-	540,000	
	計	51,843,456	-	-	51,843,456	18,832,241	5,151,701	33,011,215	

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	684,416	5,395,450	-	1,153,125	-	4,926,741	
計	684,416	5,395,450	-	1,153,125	-	4,926,741	

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	取得価額	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 4 件	787,814,000	800,000,000	799,470,780	-	
	地方債計 9 件	1,546,597,870	1,553,000,000	1,552,517,926	-	
	その他の債券計 6 件	699,836,000	700,000,000	699,977,932	-	
	計 19 件	3,034,247,870	3,053,000,000	3,051,966,638	-	
貸借対照表 計上額合計				3,051,966,638		

第一号勘定

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価額	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 2 件	489,708,000	500,000,000	499,643,420	-	
	北海道公債第26回2号 他 地方債計 3 件	845,561,500	850,000,000	849,693,941	-	
	第4号10回特別本州四国連絡橋債券 他 その他の債券計 4 件	399,914,000	400,000,000	399,991,192	-	
	計 9 件	1,735,183,500	1,750,000,000	1,749,328,553	-	
貸借対照表 計上額合計				1,749,328,553		

第二号勘定

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価額	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 2 件	298,106,000	300,000,000	299,827,360	-	
	東京都公債第538回 他 地方債計 6 件	701,036,370	703,000,000	702,823,985	-	
	政府保証第122回預金保険機構債券 他 その他の債券計 2 件	299,922,000	300,000,000	299,986,740	-	
	計 10 件	1,299,064,370	1,303,000,000	1,302,638,085	-	
貸借対照表 計上額合計				1,302,638,085		

(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	取得価額	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 59 件	12,576,298,000	12,600,000,000	12,587,203,324	-	
	地方債計 69 件	11,073,686,000	11,100,000,000	11,088,077,746	-	
	その他の債券計 81 件	14,084,922,000	14,100,000,000	14,096,359,252	-	
	計 209 件	37,734,906,000	37,800,000,000	37,771,640,322	-	
貸借対照表 計上額合計				37,771,640,322		

第一号勘定

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価額	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221回 他 国債計 35 件	6,986,656,000	7,000,000,000	6,992,873,338	-	
	大阪府公募公債240回 他 地方債計 34 件	5,683,211,000	5,700,000,000	5,692,624,298	-	
	ほ号特別第185回鉄道建設債券 他 その他の債券計 45 件	7,538,977,000	7,550,000,000	7,547,453,942	-	
	計 114 件	20,208,844,000	20,250,000,000	20,232,951,578	-	
貸借対照表 計上額合計				20,232,951,578		

第二号勘定

(単位:円)

	種類及び銘柄	取得価額	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11回 他 国債計 24 件	5,589,642,000	5,600,000,000	5,594,329,986	-	
	大阪府公募公債第240回 他 地方債計 35 件	5,390,475,000	5,400,000,000	5,395,453,448	-	
	政府保証第306回道路債券 他 その他の債券計 36 件	6,545,945,000	6,550,000,000	6,548,905,310	-	
	計 95 件	17,526,062,000	17,550,000,000	17,538,688,744	-	
貸借対照表 計上額合計				17,538,688,744		

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	129,807,000	92,849,999	123,870,999	-	98,786,000	
賞与引当金	36,800,603	37,148,066	36,800,603	-	37,148,066	
計	166,607,603	129,998,065	160,671,602	-	135,934,066	

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	30,475,240	31,207,412	30,475,240	-	31,207,412	
計	30,475,240	31,207,412	30,475,240	-	31,207,412	

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	129,807,000	92,849,999	123,870,999	-	98,786,000	
賞与引当金	6,325,363	5,940,654	6,325,363	-	5,940,654	
計	136,132,363	98,790,653	130,196,362	-	104,726,654	

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	247,348,150	74,768,542	41,788,342	280,328,350	
退職一時金に係る債務	247,348,150	74,768,542	41,788,342	280,328,350	
退職給付引当金	247,348,150	74,768,542	41,788,342	280,328,350	

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	239,598,049	29,152,293	41,788,342	226,962,000	
退職一時金に係る債務	239,598,049	29,152,293	41,788,342	226,962,000	
退職給付引当金	239,598,049	29,152,293	41,788,342	226,962,000	

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	7,750,101	45,616,249	-	53,366,350	
退職一時金に係る債務	7,750,101	45,616,249	-	53,366,350	
退職給付引当金	7,750,101	45,616,249	-	53,366,350	

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1項積立金		580,119,635	307,142,847	-	887,262,482	(注)

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1項積立金		446,474,118	255,475,066	-	701,949,184	(注)

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1項積立金		133,645,517	51,667,781	-	185,313,298	(注)

(注)前期末処分利益より積み立てられたものである。

9. 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) 61,140	(1) 4	(-) -	(-) -
職員	(-) 396,369	(-) 48	(-) 1,626	(-) -
合 計	(36) 457,509	(1) 52	(-) 1,626	(-) -

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

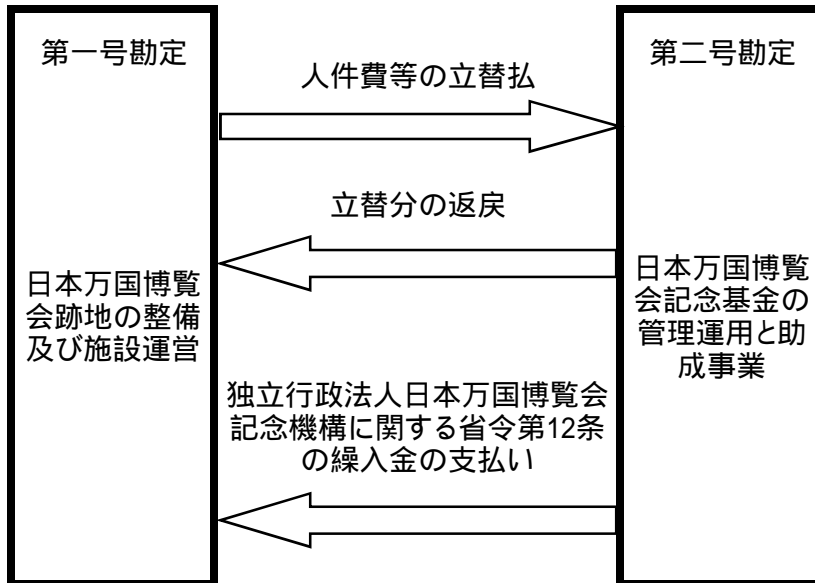
(4) 勤続20年を超え30年までの期間 1年につき100分の200

(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、区分経理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				
流動資産	3,326,096,071	1,481,451,437	(89,246,075)	4,718,301,433
現金及び預金	1,327,531,130	97,407,233		1,424,938,363
有価証券	1,749,328,553	1,302,638,085		3,051,966,638
未収金	194,575,816	41,788,342	(89,246,075)	147,118,083
たな卸資産	4,926,741			4,926,741
前払費用	1,032,888	1,231		1,034,119
未収収益	47,607,479	38,518,465		86,125,944
その他	1,093,464	1,098,081		2,191,545
固定資産	126,555,429,593	17,538,688,744		144,094,118,337
有形固定資産	106,289,466,800			106,289,466,800
建物	3,942,338,889			3,942,338,889
減価償却累計額	(909,401,396)			(909,401,396)
構築物	5,951,571,859			5,951,571,859
減価償却累計額	(1,596,685,786)			(1,596,685,786)
機械・装置	1,553,343,375			1,553,343,375
減価償却累計額	(397,389,130)			(397,389,130)
車輛・運搬具	21,551,397			21,551,397
減価償却累計額	(14,909,328)			(14,909,328)
工具・器具・備品	92,162,425			92,162,425
減価償却累計額	(48,222,023)			(48,222,023)
土地	97,687,426,518			97,687,426,518
建設仮勘定	7,680,000			7,680,000
無形固定資産	33,011,215			33,011,215
施設利用権	30,149,640			30,149,640
ソフトウェア	2,321,575			2,321,575
その他	540,000			540,000
投資その他の資産	20,232,951,578	17,538,688,744		37,771,640,322
投資有価証券	20,232,951,578	17,538,688,744		37,771,640,322
資産合計	129,881,525,664	19,020,140,181	(89,246,075)	148,812,419,770
負債の部				
流動負債	708,505,706	154,829,292	(89,246,075)	774,088,923
未払金	637,299,249	49,372,356	(89,246,075)	597,425,530
短期リース債務	6,853,298			6,853,298
未払費用	3,836,325	730,282		4,566,607
前受金	24,108,902			24,108,902
預り金	3,081,820			3,081,820
受入保証金	2,016,500			2,016,500
引当金	31,207,412	104,726,654		135,934,066
助成事業引当金		98,786,000		98,786,000
賞与引当金	31,207,412	5,940,654		37,148,066
その他	102,200			102,200
固定負債	6,383,322,283	53,366,350		6,436,688,633
資産見返負債	2,747,395,332			2,747,395,332
資産見返補助金	837,900,945			837,900,945
資産見返補償金等	180,146,808			180,146,808
資産見返寄附金	1,729,347,579			1,729,347,579
長期預り寄附金	3,190,174,354			3,190,174,354
長期前受金	207,675,000			207,675,000
長期リース債務	11,115,597			11,115,597
引当金	226,962,000	53,366,350		280,328,350
退職給付引当金	226,962,000	53,366,350		280,328,350
負債合計	7,091,827,989	208,195,642	(89,246,075)	7,210,777,556
純資産の部				
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
基金		18,586,385,167		18,586,385,167
利益剰余金	812,015,235	225,559,372		1,037,574,607
積立金	701,949,184	185,313,298		887,262,482
当期末処分利益	110,066,051	40,246,074		150,312,125
(うち当期総利益)	(110,066,051)	(40,246,074)		(150,312,125)
純資産合計	122,789,697,675	18,811,944,539		141,601,642,214
負債・純資産合計	129,881,525,664	19,020,140,181	(89,246,075)	148,812,419,770

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	2,402,205,193			2,402,205,193
第二号勘定からの繰入	15,000,000		-15,000,000	-
資産見返負債戻入	246,858,070			246,858,070
長期預り寄附金戻入	24,543,433			24,543,433
基金運用収入		328,547,385		328,547,385
財務収益	431,961,690			431,961,690
雑益	102,604,621			102,604,621
経常収益合計	3,223,173,007	328,547,385	-15,000,000	3,536,720,392
[経常費用]				
公園事業費				
公園整備費	143,253,978			143,253,978
運営費	1,610,651,308			1,610,651,308
人件費	318,988,570			318,988,570
減価償却費	636,674,050			636,674,050
基金事業費				
助成金		106,590,000		106,590,000
助成事業引当金繰入		92,849,999		92,849,999
運営費		5,671,082		5,671,082
人件費		50,372,913		50,372,913
第一号勘定への繰入		15,000,000	-15,000,000	-
一般管理費				
管理費	123,400,599	2,713,875		126,114,474
人件費	212,725,866	15,103,442		227,829,308
減価償却費	45,568,916			45,568,916
雑損失	21,791,574			21,791,574
経常費用合計	3,113,054,861	288,301,311	-15,000,000	3,386,356,172
経常利益	110,118,146	40,246,074		150,364,220
[臨時損失]				
固定資産除却損	52,095			52,095
当期純利益	110,066,051	40,246,074		150,312,125
当期総利益	110,066,051	40,246,074		150,312,125

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
. 業務活動によるキャッシュ・フロー					
人件費支出	-598,466,866	-65,903,231		65,903,231	-598,466,866
その他の業務支出	-2,079,925,651	-254,944,809	15,000,000	6,818,003	-2,313,052,457
その他の支出	-69,774,617			69,774,617	-
業務収入	3,351,042,620	328,867,510			3,679,910,130
その他の収入	87,721,234	69,774,617	-15,000,000	-142,495,851	-
業務活動によるキャッシュ・フロー	690,596,720	77,794,087			768,390,807
. 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	-300,000,000				-300,000,000
定期預金の払戻による収入	900,000,000				900,000,000
有価証券の取得による支出	-1,152,439,000	-1,850,073,000			-3,002,512,000
有価証券の償還等による収入	1,300,000,000	1,582,100,000			2,882,100,000
有形固定資産の取得による支出	-548,264,458				-548,264,458
投資活動によるキャッシュ・フロー	199,296,542	-267,973,000			-68,676,458
. 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	-5,498,281				-5,498,281
財務活動によるキャッシュ・フロー	-5,498,281				-5,498,281
. 資金増加額又は減少額	884,394,981	-190,178,913			694,216,068
. 資金期首残高	443,136,149	287,586,146			730,722,295
. 資金期末残高	1,327,531,130	97,407,233			1,424,938,363

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
業務費用				
損益計算書上の費用	3,113,106,956	288,301,311	-15,000,000	3,386,408,267
公園事業費	2,709,567,906			2,709,567,906
基金事業費		255,483,994		255,483,994
第一号勘定への繰入		15,000,000	-15,000,000	-
一般管理費	381,695,381	17,817,317		399,512,698
雑損失	21,791,574			21,791,574
臨時損失	52,095			52,095
(控除) 自己収入等	-3,146,863,075	-328,547,385	15,000,000	-3,460,410,460
公園事業収入	-2,402,205,193			-2,402,205,193
資産見返負債戻入	-170,548,138			-170,548,138
長期預り寄附金戻入	-24,543,433			-24,543,433
第二号勘定からの繰入	-15,000,000		15,000,000	-
基金運用収入		-328,547,385		-328,547,385
財務収益	-431,961,690			-431,961,690
雑益	-102,604,621			-102,604,621
業務費用合計	-33,756,119	-40,246,074		-74,002,193
引当外退職給付増加見積額	10,765,059	2,590,141		13,355,200
機会費用				
政府出資金及び大阪府出資金の機会費用	1,555,215,451			1,555,215,451
機会費用合計	1,555,215,451			1,555,215,451
行政サービス実施コスト	1,532,224,391	-37,655,933		1,494,568,458