

平成 22 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	4,581,880,759	90,969,096	-	4,672,849,855	1,566,007,011	235,622,223	3,106,842,844	
	構築物	6,811,139,302	684,444,919	4,345,924	7,491,238,297	2,560,285,316	347,883,657	4,930,952,981	
	機械装置	1,925,808,985	202,852,293	8,801,366	2,119,859,912	732,885,673	121,377,531	1,386,974,239	
	車両運搬具	21,712,542	-	-	21,712,542	17,253,831	2,126,378	4,458,711	
	工具器具備品	103,095,826	-	-	103,095,826	75,952,615	9,462,585	27,143,211	
	計	13,443,637,414	978,266,308	13,147,290	14,408,756,432	4,952,384,446	716,472,374	9,456,371,986	
非償却資産	土地	97,687,426,518	-	-	97,687,426,518	-	-	97,687,426,518	
	建設仮勘定	165,466,667	5,726,707	149,466,667	21,726,707	-	-	21,726,707	
	計	97,852,893,185	5,726,707	149,466,667	97,709,153,225	-	-	97,709,153,225	
有形固定資産合計		111,296,530,599	983,993,015	162,613,957	112,117,909,657	4,952,384,446	716,472,374	107,165,525,211	
無形固定資産	施設利用権	39,695,583	-	-	39,695,583	18,034,834	2,829,297	21,660,749	
	その他	540,000	-	-	540,000	-	-	540,000	
	計	40,235,583	-	-	40,235,583	18,034,834	2,829,297	22,200,749	

第二号勘定

該当なし

2. たな卸資産の明細

法人単位(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	2,933,976	2,558,067	-	3,008,090	-	2,483,953	
計	2,933,976	2,558,067	-	3,008,090	-	2,483,953	

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 12 件	1,998,398,000	2,000,000,000	1,999,908,733	-	
	地方債計 2 件	198,750,000	200,000,000	199,963,789	-	
	その他の債券計 9 件	998,114,000	1,000,000,000	999,919,164	-	
	計 23 件	3,195,262,000	3,200,000,000	3,199,791,686	-	
貸借対照表 計上額合計				3,199,791,686		

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231回他 国債計 9 件	1,298,905,000	1,300,000,000	1,299,934,181	-	
	東京都公募公債第576回 地方債計 1 件	99,400,000	100,000,000	99,980,000	-	
	政府保証第802回公営企業債券 その他の債券計 5 件	598,114,000	600,000,000	599,919,164	-	
	計 15 件	1,996,419,000	2,000,000,000	1,999,833,345	-	
貸借対照表 計上額合計				1,999,833,345		

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231回 国債計 3 件	699,493,000	700,000,000	699,974,552	-	
	東京都公募公債第575回 地方債計 1 件	99,350,000	100,000,000	99,983,789	-	
	政府保証第802回公営企業債券 その他の債券計 4 件	400,000,000	400,000,000	400,000,000	-	
	計 8 件	1,198,843,000	1,200,000,000	1,199,958,341	-	
貸借対照表 計上額合計				1,199,958,341		

(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 58 件	12,510,826,000	12,600,000,000	12,532,114,575	-	
	地方債計 74 件	11,787,363,000	11,800,000,000	11,794,261,699	-	
	その他の債券計 74 件	13,357,003,000	13,400,000,000	13,365,867,200	-	
	計 206 件	37,655,192,000	37,800,000,000	37,692,243,474	-	
貸借対照表 計上額合計			37,692,243,474			

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239回 他 国債計 32 件	7,236,177,000	7,300,000,000	7,251,250,144	-	
	東京都公募公債593回 他 地方債計 36 件	5,390,447,000	5,400,000,000	5,395,094,297	-	
	政府保証第816回公営企業債券 他 その他の債券計 41 件	7,212,144,000	7,250,000,000	7,218,155,900	-	
	計 109 件	19,838,768,000	19,950,000,000	19,864,500,341	-	
貸借対照表 計上額合計			19,864,500,341			

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239回 他 国債計 26 件	5,274,649,000	5,300,000,000	5,280,864,431	-	
	東京都公募公債第591回 他 地方債計 38 件	6,396,916,000	6,400,000,000	6,399,167,402	-	
	政府保証第814回公営企業債券 他 その他の債券計 33 件	6,144,859,000	6,150,000,000	6,147,711,300	-	
	計 97 件	17,816,424,000	17,850,000,000	17,827,743,133	-	
貸借対照表 計上額合計			17,827,743,133			

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	58,900,000	56,142,000	49,442,000	-	65,600,000	
賞与引当金	33,315,693	31,891,699	33,315,693	-	31,891,699	
環境安全対策引当金	-	365,615,809	-	-	365,615,809	
計	92,215,693	453,649,508	82,757,693	-	463,107,508	

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	29,260,844	27,720,212	29,260,844	-	27,720,212	
環境安全対策引当金	-	365,615,809	-	-	365,615,809	
計	29,260,844	393,336,021	29,260,844	-	393,336,021	

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	58,900,000	56,142,000	49,442,000	-	65,600,000	
賞与引当金	4,054,849	4,171,487	4,054,849	-	4,171,487	
計	62,954,849	60,313,487	53,496,849	-	69,771,487	

5. 貸倒懸念債権等に対する貸倒引当金の明細

法人単位(第一号勘定)

(単位:円)

区 分	貸倒懸念債権等の残高			貸倒引当金の残高			摘要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
貸倒懸念債権	0	3,200,000	3,200,000	0	400,000	400,000	(注)
破産更生債権等	36,278,706	-36,278,706	0	36,278,706	-36,278,706	0	
計	36,278,706	-36,278,706	0	36,278,706	-36,278,706	0	

(注)貸倒見積高の算出方法については、「重要な会計方針」に記載しております。

第二号勘定

該当なし

6. 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	291,776,100	21,721,187	35,177,712	278,319,575	
退職一時金に係る債務	291,776,100	21,721,187	35,177,712	278,319,575	
退職給付引当金	291,776,100	21,721,187	35,177,712	278,319,575	

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	261,513,348	18,960,150	24,394,041	256,079,457	
退職一時金に係る債務	261,513,348	18,960,150	24,394,041	256,079,457	
退職給付引当金	261,513,348	18,960,150	24,394,041	256,079,457	

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	30,262,752	2,761,037	10,783,671	22,240,118	
退職一時金に係る債務	30,262,752	2,761,037	10,783,671	22,240,118	
退職給付引当金	30,262,752	2,761,037	10,783,671	22,240,118	

7. 資産除去債務の明細

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
石綿障害予防規則に基づくもの	-	732,640	-	732,640	

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
石綿障害予防規則に基づくもの	-	732,640	-	732,640	

第二号勘定

該当なし

8. 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

9. 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	18,811,944,539	-	-	18,811,944,539
	計	18,811,944,539	-	-	18,811,944,539

10. 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
通則法第44条第1項積立金	501,803,856	245,464,039	-	747,267,895	(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
通則法第44条第1項積立金	454,668,203	194,216,399	-	648,884,602	(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
通則法第44条第1項積立金	47,135,653	51,247,640	-	98,383,293	(注)

(注)前期未処分利益より積み立てられたものである。

11. 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	(-) 58,707	(-) 4	(-) 4,807	(-) 2
職員	(-) 368,270	(-) 48	(-) 32,016	(-) 1
合 計	(-) 421,977	(-) 52	(-) 36,823	(-) 3

注 1 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 939,000円、理事 776,000円、監事 701,000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)]

2 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

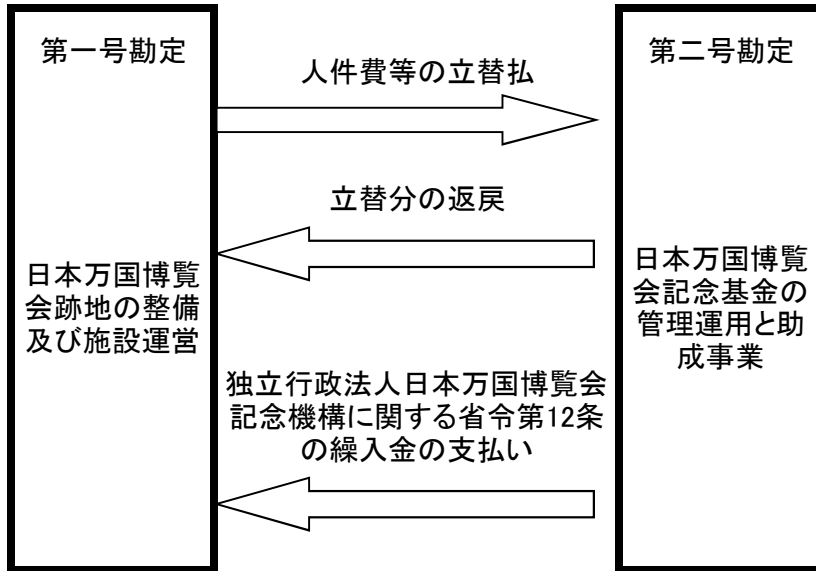
ただし、合計額は本給月額の100分の5,500を超えないものとする。

3 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おります。

4 支給人員数は、年間平均人員数によっております。

5 非常勤の役員又は職員に対する報酬又は給与、退職手当の支給額及び支給人員を外数として()で記載しております。

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	3,482,850,345	1,294,841,875	(97,157,392)	4,680,534,828
現金及び預金	1,060,225,473	53,875,516		1,114,100,989
有価証券	1,999,833,345	1,199,958,341		3,199,791,686
未収金	351,990,230	116,867	(97,157,392)	254,949,705
たな卸資産	2,483,953			2,483,953
前払費用	675,586	265,681		941,267
未収収益	47,561,758	39,891,285		87,453,043
前渡金	18,800,000			18,800,000
その他	1,280,000	734,185		2,014,185
II 固定資産	127,055,026,301	17,827,743,133		144,882,769,434
有形固定資産	107,165,525,211			107,165,525,211
建物	4,672,849,855			4,672,849,855
減価償却累計額	(1,566,007,011)			(1,566,007,011)
構築物	7,491,238,297			7,491,238,297
減価償却累計額	(2,560,285,316)			(2,560,285,316)
機械・装置	2,119,859,912			2,119,859,912
減価償却累計額	(732,885,673)			(732,885,673)
車輛・運搬具	21,712,542			21,712,542
減価償却累計額	(17,253,831)			(17,253,831)
工具・器具・備品	103,095,826			103,095,826
減価償却累計額	(75,952,615)			(75,952,615)
土地	97,687,426,518			97,687,426,518
建設仮勘定	21,726,707			21,726,707
無形固定資産	22,200,749			22,200,749
施設利用権	21,660,749			21,660,749
その他	540,000			540,000
投資その他の資産	19,867,300,341	17,827,743,133		37,695,043,474
投資有価証券	19,864,500,341	17,827,743,133		37,692,243,474
貸倒懸念債権	3,200,000			3,200,000
貸倒引当金	(400,000)			(400,000)
資産合計	130,537,876,646	19,122,585,008	(97,157,392)	149,563,304,262
負債の部				
I 流動負債	1,000,492,129	170,577,203	(97,157,392)	1,073,911,940
未払金	939,419,069	100,027,554	(97,157,392)	942,289,231
短期リース債務	2,237,503			2,237,503
未払費用	3,796,002	571,240		4,367,242
前受金	11,176,675			11,176,675
預り金	4,108,076	206,922		4,314,998
受入保証金	12,034,592			12,034,592
引当金	27,720,212	69,771,487		97,491,699
助成事業引当金	0	65,600,000		65,600,000
賞与引当金	27,720,212	4,171,487		31,891,699
II 固定負債	6,788,553,666	22,240,118		6,810,793,784
資産見返負債	4,056,836,652			4,056,836,652
資産見返補助金	659,040,227			659,040,227
資産見返補償金等	148,262,055			148,262,055
資産見返寄附金	3,249,534,370			3,249,534,370
長期預り寄附金	2,056,798,860			2,056,798,860
長期前受金	51,918,750			51,918,750
長期リース債務	571,498			571,498
引当金	621,695,266	22,240,118		643,935,384
退職給付引当金	256,079,457	22,240,118		278,319,575
環境安全対策引当金	365,615,809			365,615,809
資産除去債務	732,640			732,640
負債合計	7,789,045,795	192,817,321	(97,157,392)	7,884,705,724
純資産の部				
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		18,811,944,539		18,811,944,539
III 利益剰余金	771,148,411	117,823,148		888,971,559
積立金	648,884,602	98,383,293		
当期未処分利益	122,263,809	19,439,855		
(うち当期総利益)	(122,263,809)	(19,439,855)		
純資産合計	122,748,830,851	18,929,767,687		141,678,598,538
負債・純資産合計	130,537,876,646	19,122,585,008	(97,157,392)	149,563,304,262

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	2,284,770,290			2,284,770,290
第二号勘定からの繰入	50,000,000		-50,000,000	—
資産見返負債戻入	301,055,843			301,055,843
長期預り寄附金戻入	29,776,944			29,776,944
基金運用収入		314,058,394		314,058,394
財務収益	371,915,138			371,915,138
雑益	74,497,361			74,497,361
経常収益合計	3,112,015,576	314,058,394	-50,000,000	3,376,073,970
[経常費用]				
公園事業費				
公園整備費	188,008,586			188,008,586
運営費	1,476,139,004			1,476,139,004
人件費	297,694,203			297,694,203
減価償却費	682,722,054			682,722,054
基金事業費				
助成金		118,758,000		118,758,000
助成事業引当金繰入		56,142,000		56,142,000
運営費		5,127,355		5,127,355
人件費		35,395,148		35,395,148
第一号勘定への繰入		50,000,000	-50,000,000	—
一般管理費				
管理費	102,029,935	6,290,311		108,320,246
人件費	194,455,464	22,905,725		217,361,189
減価償却費	35,846,977			35,846,977
雑損失	3,288,092			3,288,092
経常費用合計	2,980,184,315	294,618,539	-50,000,000	3,224,802,854
経常利益	131,831,261	19,439,855		151,271,116
[臨時利益]				
資産見返負債戻入	2,763,362			2,763,362
貸倒引当金戻入益	34,943,130			34,943,130
破産配当益	322,677,935			322,677,935
[臨時損失]				
固定資産除却損	3,203,430			3,203,430
貸倒引当金繰入	400,000			400,000
過年度資産除去債務計上額	732,640			732,640
環境安全対策引当金繰入額	365,615,809			365,615,809
当期純利益	122,263,809	19,439,855		141,703,664
当期総利益	122,263,809	19,439,855		141,703,664

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	-568,170,113	-87,168,179		100,068,591	-555,269,701
その他の業務支出	-1,992,072,369	-228,737,978	50,000,000	8,488,303	-2,162,322,044
業務収入	2,946,346,910	316,069,690			3,262,416,600
破産配当収入	357,812,346				357,812,346
その他の収入	145,656,482	12,900,412	-50,000,000	-108,556,894	—
業務活動によるキャッシュ・フロー	889,573,256	13,063,945			902,637,201
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー					
有価証券の取得による支出	-3,462,199,000	-2,381,745,000			-5,843,944,000
有価証券の償還等による収入	3,900,000,000	2,400,000,000			6,300,000,000
有形固定資産の取得による支出	-652,704,556				-652,704,556
投資活動によるキャッシュ・フロー	-214,903,556	18,255,000			-196,648,556
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	-4,360,962				-4,360,962
財務活動によるキャッシュ・フロー	-4,360,962				-4,360,962
IV. 資金増加額又は減少額	670,308,738	31,318,945			701,627,683
V. 資金期首残高	389,916,735	22,556,571			412,473,306
VI. 資金期末残高	1,060,225,473	53,875,516			1,114,100,989

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	3,350,136,194	294,618,539	-50,000,000	3,594,754,733
公園事業費	2,644,563,847			2,644,563,847
基金事業費		215,422,503		215,422,503
第一号勘定への繰入		50,000,000	-50,000,000	—
一般管理費	332,332,376	29,196,036		361,528,412
雑損失	3,288,092			3,288,092
臨時損失	369,951,879			369,951,879
(控除) 自己収入等	-3,437,242,916	-314,058,394	50,000,000	-3,701,301,310
公園事業収入	-2,284,770,290			-2,284,770,290
第二号勘定からの繰入	-50,000,000		50,000,000	—
資産見返負債戻入	-265,898,756			-265,898,756
長期預り寄附金戻入	-29,776,944			-29,776,944
基金運用収入		-314,058,394		-314,058,394
財務収益	-371,915,138			-371,915,138
雑益	-74,497,361			-74,497,361
臨時利益	-360,384,427			-360,384,427
業務費用合計	-87,106,722	-19,439,855		-106,546,577
II 引当外退職給付増加見積額	13,206,914	2,665,386		15,872,300
III 機会費用				
政府出資金及び大阪府出資金の機会費用	1,530,819,914			1,530,819,914
機会費用合計	1,530,819,914			1,530,819,914
IV 行政サービス実施コスト	1,456,920,106	-16,774,469		1,440,145,637