

平成27年度収支計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日)

(単位 円)

勘定科目	平成27年度予算額	平成27年度決算額	差	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入	7,700,000	5,897,100	1,802,900	
特定資産運用収入	7,700,000	5,897,100	1,802,900	H27/2月以降、徴選を迎えた社債(1件)、地方債(2件)の利回り低下(差額分)
事業収入	2,000	20	1,980	
寄付金収入	11,145,000	12,365,050	-1,220,050	ショップでの販売額が173万増加
補助金等収入	3,645,000	3,125,210	519,790	
会費収入	7,500,000	9,239,840	-1,739,840	公益財団法人 関西・大阪21世紀協会よりの助成
雑収入	0	0	0	
預貯金等利息収入	0	700,000	-700,000	
その他収入	0	700,000	-700,000	
事業活動収入計	4,050,000	4,173,964	-123,964	東大阪市文化振興協会への展示協分400万の収入
2 事業活動支出	31,098,000	31,337,427	-239,427	
運営事業費支出	29,363,240	33,302,038	-3,938,798	
人件費	13,968,000	14,185,040	-217,040	学芸員の産休・育休に伴う、代替スタッフを3カ月重複配置
総務費	4,105,400	5,376,964	-1,271,564	広告宣伝費73万、XPPパソコンからの切り替えによる什器備品費23万増加
展示館維持費	3,818,800	3,586,571	232,229	
修理費	245,440	94,244	151,196	
展示費	2,400,000	2,748,778	-348,778	借用品増加に伴う、運送経費等の増加
頒布委託販売費	4,200,000	6,838,771	-2,638,771	収入増加に向け、ショップ仕入れ分の増加
雑費	625,600	471,670	153,930	
減価償却費	0	0	0	
万博機構納付金	1,715,260	1,780,302	-65,042	
人件費	809,100	915,793	-106,693	
会議費	378,000	285,197	92,803	
光熱費	144,000	142,705	1,295	
庶務費・消耗備品費・雑費	384,160	436,607	-52,447	
減価償却費	0	0	0	
租税公課	0	0	0	
事業活動支出計	31,078,500	35,082,340	-4,003,840	
事業活動収支差額	19,500	-3,744,913	3,764,413	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
固定資産売却収入	0	0	0	
特定預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
固定資産取得支出	0	0	0	
特定預金支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
III 予備費支出				
当期収支差額	19,500	-3,744,913	3,764,413	
前期繰越収支差額	13,387,160 (注)1	13,406,660	-19,500	
次期繰越収支差額	13,406,660	9,661,747	3,744,913	

(注)1. 平成25年度決算予想権定値

平成 27 年度 貸借対照表

(平成28年3月31日)

(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	733,952	711,388	22,564
普通預金	4,293,446	2,201,957	2,091,489
運用財産定期預金	0	5,000,000	-5,000,000
運用財産有価証券	0	0	0
未収金	626,850	321,150	305,700
貯蔵品	5,799,877	6,072,669	-272,792
流動資産合計	11,454,125	14,307,164	-2,853,039
2.固定資産			
(1)基本財産			
有価証券	527,002,022	527,218,305	-216,283
通知預金	2,997,978	2,781,695	216,283
展示品(注1)	128,854,684	128,854,684	0
基本財産合計	658,854,684	658,854,684	0
(2)特定資産			
長期性預金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当預金	80,400	80,400	0
特定資産合計	5,080,400	5,080,400	0
(3)その他固定資産			
什器備品	27	27	0
展示品(注1)	0	0	0
その他固定資産合計	27	27	0
固定資産合計	663,935,111	663,935,111	0
資産合計	675,389,236	678,242,275	-2,853,039

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅱ.負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,719,520	849,078	870,442
預り金	92,358	70,926	21,432
未払法人住民税	0	0	0
流動負債合計	1,811,878	920,004	891,874
2.固定負債			
退職給付引当金	80,400	80,400	0
固定負債合計	80,400	80,400	0
負債合計	1,892,278	1,000,404	891,874
Ⅲ.正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2.一般正味財産	673,496,958	677,241,871	-3,744,913
(うち基本財産への充当額)	668,496,958	658,854,684	9,642,274
(うち特定資産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
正味財産合計	673,496,958	677,241,871	-3,744,913
負債及び正味財産合計	675,389,236	678,242,275	-2,853,039

正味財産増減計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(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			
受取利息等	5,897,100	7,695,104	-1,798,004
② 特定資産運用益	20	4,803	-4,783
③ 事業収益			
委託料	3,125,210	3,400,490	-275,280
頒布収益			0
頒布委託販売収入	9,239,840 注1	8,092,515 注1	1,147,325
④ 受取助成金	700,000	1,000,000	-300,000
⑤ 受取法人賛助会員会費	8,200,000	8,932,000	-732,000
⑥ その他収入			
受取預貯金利息	1,293	3,878	-2,585
雑収入等	4,173,964	254,469	3,919,495
経常収益計	31,337,427	29,383,259	1,954,168
(2) 経常費用			
① 運営事業費			
人件費	14,185,040	14,769,004	-583,964
総務費	5,376,964	4,756,603	620,361
展示館維持費	3,586,571	3,609,361	-22,790
修理費	94,244	83,130	11,114
展示費	2,748,778	1,678,752	1,070,026
頒布委託販売費	6,838,771 注1	3,861,308	2,977,463
雑費	471,670	210,102	261,568
退職給付費用	0	0	0
什器備品減価償却費	0 注2	0	0
万博機構納付金	0	0	0
運営事業費計	33,302,038	28,968,260	4,333,778
② 管理費			
人件費	915,793	964,795	-49,002
会議費	285,197	264,953	20,244
光熱費	142,705	151,062	-8,357
庶務費・消耗備品費・雑費	436,607	426,465	10,142
什器備品減価償却費	0 注2	0	0
租税公課	0	0	0
管理費計	1,780,302	1,807,275	-26,973
経常費用計	35,082,340	30,775,535	4,306,805
当期経常増減額	-3,744,913	-1,392,276	-2,352,637

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益			
收藏品	0	0	0
什器備品	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却・減失損	0	0	0
收藏品	0	0	0
什器備品	0	0	0
② 過年度減価償却費	0	0	0
③ その他臨時損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-3,744,913	-1,392,276	-2,352,637
一般正味財産期首残高	677,241,871	678,634,147	-1,392,276
一般正味財産期末残高	673,496,958	677,241,871	-3,744,913
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	673,496,958	677,241,871	-3,744,913

注1 純額主義から総額主義に変更

注2 H23年度より減価償却費は、運営事業費と管理費に配賦

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、運用財産有価証券(MMF)、未収金、貯蔵品、未払金、未払法人住民税及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	7,913,345	5,030,500
運用財産有価証券(MMF)	0	0
未収金	321,150	626,850
貯蔵品	6,072,669	5,799,877
流動資産の合計(1)	14,307,164	11,457,227
未払金	849,078	1,722,622
未払法人住民税	0	0
預り金	70,926	92,358
流動負債の合計(2)	920,004	1,814,980
次期繰越収支差額(1)－(2)	13,387,160	9,642,247

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (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は、償却原価法(定額法)によっている。
- (2)固定資産の減価償却の方法
什器備品は、定額法によっている。
新会計基準適用初年度(H20年3月末)に過年度分の減価償却費を計上済。
- (3)引当金の計上基準
原則として、嘱託社員就業規則に基づく嘱託社員慰労金の
当事業年度末における退職給付債務を計上している。
- (4)消費税等の会計処理
消費税等の会計処理については、税込み処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	527,218,305	0	216,283	527,002,022
通知預金	2,781,695	216,283	0	2,997,978
展示品	128,854,684	0	0	128,854,684
小計	658,854,684	216,283	216,283	658,854,684
特定資産				
長期性預金	5,000,000	0	0	5,000,000
退職給付引当預金	80,400	0	0	80,400
小計	5,080,400	0	0	5,080,400
合計	663,935,084	216,283	216,283	663,935,084

3. 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				
投資有価証券	527,002,022	0	527,002,022	0
通知預金	2,997,978	0	2,997,978	0
展示品	128,854,684	0	128,854,684	0
小計	658,854,684	0	658,854,684	0
特定資産				
長期性預金	5,000,000	0	5,000,000	0
退職給付引当預金	80,400	0	0	80,400
小計	5,080,400	0	5,000,000	80,400
合計	663,935,084	0	663,854,684	80,400

4. 担保に供している資産
ありません。

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
什器備品	18,225,830	18,225,803	27
合計	18,225,830	18,225,803	27

6. 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)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
愛知県公債(＃18/2)	49,998,645	50,211,950	213,305
大阪府公債(＃292)	18,998,639	19,112,974	114,335
京都市公債(＃21/1)	10,000,000	10,504,340	504,340
大阪府公債(＃330)	4,002,378	4,190,672	188,294
大阪市公債(＃21/9)	19,992,333	21,085,840	1,093,507
大阪府公債(＃338)	26,000,000	27,410,500	1,410,500
利付国債(＃121)	43,747,667	55,016,852	11,269,185
利付国債(＃314)	49,977,748	53,255,550	3,277,802
利付国債(＃321)	19,763,827	21,144,798	1,380,971
利付国債(＃62)	9,983,521	10,708,140	724,619
利付国債(＃332)	30,043,272	31,767,960	1,724,688
利付国債(＃149)	20,079,507	23,679,814	3,600,307
利付国債(＃150)	59,588,223	67,496,436	7,908,213
利付国債(＃337)	99,826,262	102,816,369	2,990,107
神奈川県公債(＃210)	25,000,000	25,802,200	802,200
横浜市公債(＃26/10)	40,000,000	41,390,160	1,390,160
合計	527,002,022	565,594,554	38,592,532

財 産 目 録

(平成28年3月31日)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
流動資産	現金	手元保管	運転資金	733,952
	預金	普通預金 リそな銀行千里北支店	運転資金	4,231,070
	預金	普通預金 三井住友銀行茨木西支店	運転資金	1,772
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行茨木西支店	運転資金	13,672
	預金	普通預金 のぞみ信用組合吹田支店	運転資金	46,932
	未収金	2-3月分委託料等	運転資金	626,850
貯蔵品	販売物品棚卸分	頒布品在庫資産	5,799,877	
流動資産合計				11,454,125
(固定資産) 基本財産	有価証券	愛知県公債(#18/2)	公益目的事業に使用する資金	49,998,645
	有価証券	大阪府公債(#292)	公益目的事業に使用する資金	18,998,639
	有価証券	京都市公債(#21/1)	公益目的事業に使用する資金	10,000,000
	有価証券	大阪府公債(#330)	公益目的事業に使用する資金	4,002,378
	有価証券	大阪市公債(#21/9)	公益目的事業に使用する資金	19,992,333
	有価証券	大阪府公債(#338)	公益目的事業に使用する資金	26,000,000
	有価証券	利付国債(#121)	公益目的事業に使用する資金	43,747,667
	有価証券	利付国債(#314)	公益目的事業に使用する資金	49,977,748
	有価証券	利付国債(#321)	公益目的事業に使用する資金	19,763,827
	有価証券	利付国債(#62)	公益目的事業に使用する資金	9,983,521
	有価証券	利付国債(#332)	公益目的事業に使用する資金	30,043,272
	有価証券	利付国債(#149)	公益目的事業に使用する資金	20,079,507
	有価証券	利付国債(#150)	公益目的事業に使用する資金	59,588,223
	有価証券	利付国債(#337)	公益目的事業に使用する資金	99,826,262
	有価証券	神奈川県公債(#210)	公益目的事業に使用する資金	25,000,000
	有価証券	横浜市公債(#26/10)	公益目的事業に使用する資金	40,000,000
	預金	通知預金 リそな銀行千里北支店	公益目的事業に使用する資金	299,978
	展示品	陶磁器 572点 染織 539点 編組 197点 木漆工 113点 金工 71点 絵 26点 雑工 109点 平成23年5月末以前に取得	公益目的保有財産であり、民芸館運営等及び付随する事業に使用	128,854,684
基本財産合計				658,854,684
特定資産	臨時資金	定期預金 三菱東京UFJ銀行茨木西支店	臨時対応資金	5,000,000
	退職給付引当	定期預金 リそな銀行千里北支店	退職金支払資金	80,400
	特定資産合計			
その他固定資産	什器備品等	陳列棚 展示陳列台等	民芸館事業及び管理に使用	27
固定資産合計				663,935,111
資産合計				675,389,236

流動負債	未払金	H28春季展広報ツール等		1,719,520
	預り金	3月分社会保険料他		92,358
	未払税金	法人市民税及び法人不眠税		0
流動負債合計				1,811,878
固定負債	退職給与引当金	従業員に対するもの	従業員の退職金支払準備資金	80,400
固定負債合計				80,400
負債合計				1,892,278
正味財産				673,496,958