

# 平成27年度 財務諸表

## 貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	120,146,542	153,234,274	△ 33,087,732
未収金	1,121,399	3,736,640	△ 2,615,241
前払金	4,977,868	5,309,340	△ 331,472
立替金	81,391	0	81,391
棚卸商品	3,502,246	4,422,629	△ 920,383
有価証券	50,000,960	231,000,000	△ 180,999,040
流動資産合計	179,830,406	397,702,883	△ 217,872,477
2 固定資産			
(1)基本財産			
国債	500,000,000	500,000,000	0
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(2)特定資産			
事業基金	2,200,000,000	2,200,000,000	0
損失補填引当資産	53,110,000	53,110,000	0
退職給付引当資産	25,089,446	23,613,557	1,475,889
減価償却引当資産	72,625,847	63,321,662	9,304,185
特定資産合計	2,350,825,293	2,340,045,219	10,780,074
(3)その他の固定資産			
定期預金	10,000,000	10,024,499	△ 24,499
投資有価証券	199,959,252	0	199,959,252
出資金	10,000	10,000	0
什器備品	12,663,012	3,973,354	8,689,658
ソフトウェア	12,804,405	10,351,719	2,452,686
リース資産	1,088,640	1,451,520	△ 362,880
博物館資料	78,756,085	78,756,085	0
その他の固定資産合計	315,281,394	104,567,177	210,714,217
固定資産合計	3,166,106,687	2,944,612,396	221,494,291
資産合計	3,345,937,093	3,342,315,279	3,621,814
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	1,515,317	1,721,226	△ 205,909
未払金	53,295,205	54,051,492	△ 756,287
仮受金	0	151,467	△ 151,467
所得税預り金	349,474	804,736	△ 455,262
住民税預り金	559,400	504,200	55,200
社会保険料預り金	555,126	612,263	△ 57,137
雇用保険料預り金	160	8,549	△ 8,389
リース債務	362,880	362,880	0
賞与引当金	8,519,546	9,553,681	△ 1,034,135
流動負債合計	65,157,108	67,770,494	△ 2,613,386
2 固定負債			
リース債務	756,000	1,088,640	△ 332,640
退職給付引当金	25,089,446	23,613,557	1,475,889
固定負債合計	25,845,446	24,702,197	1,143,249
負債合計	91,002,554	92,472,691	△ 1,470,137
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄付金	500,000,000	500,000,000	0
交付金	2,200,000,000	2,200,000,000	0
指定正味財産合計	2,700,000,000	2,700,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(500,000,000)	(500,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(2,200,000,000)	(2,200,000,000)	0
2.一般正味財産	554,934,539	549,842,588	5,091,951
(うち特定資産への充当額)	(125,735,847)	(116,431,662)	9,304,185
正味財産合計	3,254,934,539	3,249,842,588	5,091,951
負債及び正味財産合計	3,345,937,093	3,342,315,279	3,621,814

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	8,942,959	8,943,115	△ 156
②事業基金運用益			
事業基金受取利息	36,807,516	27,081,912	9,725,604
③事業収益			
科学館管理運営事業受託収益	176,762,000	176,762,000	
展示場収益	52,569,368	51,570,345	999,023
プラネタリウム事業収益	139,310,284	137,371,270	1,939,014
オムニマックス事業収益	1,780,909	3,720,558	△ 1,939,649
普及啓発事業収益	5,941,774	4,767,188	1,174,586
売店収益	28,596,957	27,624,057	972,900
雑収益	2,184,285	2,184,045	240
④雑収益			
雑収利息	1,414,099	6,230,377	△ 4,816,278
雑収益	1,881,923	1,959,803	△ 77,880
経常収益計	456,192,074	448,214,670	7,977,404
(2)経常費用			
①事業費			
給料手当	121,351,815	121,689,758	△ 337,943
福利厚生費	140,498	213,775	△ 73,277
法定福利費	20,679,265	20,807,102	△ 127,837
旅費交通費	1,732,897	1,349,483	383,414
臨時雇賃金	6,542,994	5,914,290	628,704
通信運搬費	3,627,828	3,292,151	335,677
消耗什器備品費	1,743,294	926,256	817,038
消耗品費	11,441,720	11,219,320	222,400
図書購入費	172,866	15,450	157,416
資料収集費	2,326,536	335,800	1,990,736
修繕費	19,816,198	18,820,031	996,167
印刷製本費	6,237,737	5,391,195	846,542
什器備品費	2,865,259	1,762,344	1,102,915
展示品購入費	216,000	0	216,000
燃料費	23,410	30,792	△ 7,382
諸謝金	8,113,140	7,162,969	950,171
役員報酬	6,456,960	6,456,960	0
広告費	3,225,328	3,259,128	△ 33,800
光熱水料費	28,643,332	29,132,005	△ 488,673
分担金	1,000,000	1,000,000	0
使用料及び賃借料	20,553,383	16,752,604	3,800,779
委託費	120,858,328	112,947,167	7,911,161
損害保険料	454,750	559,246	△ 104,496
手数料	796,655	772,321	24,334
租税公課	10,643,800	12,466,828	△ 1,823,028
仕入	18,152,255	16,547,052	1,605,203
棚卸減耗費	58,502	53,978	4,524
退職給付費用	1,065,770	2,410,890	△ 1,345,120
減価償却費	8,423,468	6,492,662	1,930,806
賞与引当金繰入額	8,178,764	9,169,338	△ 990,574
支払寄付金	23,124	22,842	282
固定資産除却損	499,475	0	499,475

②管理費			
給料手当	4,782,596	4,874,050	△ 91,454
福利厚生費	5,302	8,705	△ 3,403
法定福利費	806,511	822,046	△ 15,535
会議費	65,977	61,887	4,090
旅費交通費	91,553	130,493	△ 38,940
会費	496,386	608,135	△ 111,749
臨時雇賃金	0	168,716	△ 168,716
通信運搬費	113,968	114,520	△ 552
消耗什器備品費	136,836	48,908	87,928
消耗品費	322,995	745,413	△ 422,418
修繕費	120,424	148,654	△ 28,230
印刷製本費	118,584	106,920	11,664
什器備品費	28,037	0	28,037
燃料費	566	744	△ 178
諸謝金	3,315,300	1,944,000	1,371,300
役員報酬	339,840	339,840	0
光熱水料費	606,912	623,355	△ 16,443
使用料及び賃借料	139,491	162,836	△ 23,345
委託費	989,484	1,996,476	△ 1,006,992
損害保険料	392,662	385,224	7,438
手数料	313,701	803,968	△ 490,267
費用弁償	63,000	54,000	9,000
退職給付費用	410,119	850,474	△ 440,355
減価償却費	381,242	124,295	256,947
賞与引当金繰入額	340,782	384,343	△ 43,561
雑損	1,000	52,300	△ 51,300
経常費用計	450,448,619	432,534,039	17,914,580
評価損益等調整前当期経常増減額	5,743,455	15,680,631	△ 9,937,176
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,743,455	15,680,631	△ 9,937,176
2 経常外増減の部			
(1)経常収益			
雑収益	524,000	0	524,000
経常外収益計	524,000	0	524,000
(2)経常外費用			
雑損	1,175,504	0	1,175,504
経常外費用計	1,175,504	0	1,175,504
当期経常外増減額	△ 651,504	0	△ 651,504
当期一般正味財産増減額	5,091,951	15,680,631	△ 10,588,680
一般正味財産期首残高	549,842,588	534,161,957	15,680,631
一般正味財産期末残高	554,934,539	549,842,588	5,091,951
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	2,700,000,000	2,700,000,000	0
指定正味財産期末残高	2,700,000,000	2,700,000,000	0
III 正味財産期末残高	3,254,934,539	3,249,842,588	5,091,951

正味財産増減計算書内訳表  
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(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 消 去	合計
	公益1	収益1			
I 一般正味財産の部					
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	4,471,480	0	4,471,479		8,942,959
②事業基金運用益					
事業基金受取利息	22,084,508	0	14,723,008		36,807,516
③事業収益					
科学館管理運営事業受託収益	176,762,000	0	0		176,762,000
展示場収益	52,569,368	0	0		52,569,368
プラネタリウム事業収益	139,310,284	0	0		139,310,284
オムニマックス事業収益	1,780,909	0	0		1,780,909
普及啓発事業収益	5,941,774	0	0		5,941,774
売店収益		28,596,957	0		28,596,957
雑収益	150,240	2,034,045	0		2,184,285
④雑収益					
雑収利息			1,414,099		1,414,099
雑収益			1,881,923		1,881,923
経常収益計	403,070,563	30,631,002	22,490,509		456,192,074
(2)経常費用					
①事業費					
給料手当	121,351,815	0			121,351,815
福利厚生費	140,498	0			140,498
法定福利費	20,679,265	0			20,679,265
旅費交通費	1,732,897	0			1,732,897
臨時雇賃金	6,542,994	0			6,542,994
通信運搬費	3,612,838	14,990			3,627,828
消耗什器備品費	1,743,294	0			1,743,294
消耗品費	11,104,065	337,655			11,441,720
図書購入費	172,866	0			172,866
資料収集費	2,326,536	0			2,326,536
修繕費	19,808,860	7,338			19,816,198
印刷製本費	6,237,737	0			6,237,737
什器備品費	2,863,477	1,782			2,865,259
展示品購入費	216,000	0			216,000
燃料費	23,374	36			23,410
諸謝金	8,113,140	0			8,113,140
役員報酬	6,456,960	0			6,456,960
広告費	3,225,328	0			3,225,328
光熱水料費	28,351,905	291,427			28,643,332
分担金	1,000,000	0			1,000,000
使用料及び賃借料	16,831,307	3,722,076			20,553,383
委託費	114,468,405	6,389,923			120,858,328
損害保険料	454,750	0			454,750
手数料	796,626	29			796,655
租税公課	10,478,800	165,000			10,643,800
仕入	0	18,152,255			18,152,255
棚卸減耗費	0	58,502			58,502
退職給付費用	1,065,770	0			1,065,770
減価償却費	8,337,806	85,662			8,423,468
賞与引当金繰入額	8,178,764	0			8,178,764
支払寄付金	0	23,124			23,124
固定資産除却損	499,475	0			499,475
②管理費					
給料手当			4,782,596		4,782,596
福利厚生費			5,302		5,302
法定福利費			806,511		806,511
会議費			65,977		65,977
旅費交通費			91,553		91,553
会費			496,386		496,386
通信運搬費			113,968		113,968

消耗什器備品費			136,836	136,836
消耗品費			322,995	322,995
修繕費			120,424	120,424
印刷製本費			118,584	118,584
什器備品費			28,037	28,037
燃料費			566	566
諸謝金			3,315,300	3,315,300
役員報酬			339,840	339,840
光熱水料費			606,912	606,912
使用料及び賃借料			139,491	139,491
委託費			989,484	989,484
損害保険料			392,662	392,662
手数料			313,701	313,701
費用弁償			63,000	63,000
退職給付費用			410,119	410,119
減価償却費			381,242	381,242
賞与引当金繰入額			340,782	340,782
雑損			1,000	1,000
経常費用計	406,815,552	29,249,799	14,383,268	450,448,619
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,744,989	1,381,203	8,107,241	5,743,455
基本財産評価損益等	0		0	0
特定資産評価損益等	0		0	0
投資有価証券評価損益等	0		0	0
評価損益等計	0		0	0
当期経常増減額	△ 3,744,989	1,381,203	8,107,241	5,743,455
2 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
雑収益			524,000	524,000
経常外収益計			524,000	524,000
(2)経常外費用				
雑損			1,175,504	1,175,504
経常外費用計			1,175,504	1,175,504
当期経常外増減額			△ 651,504	△ 651,504
他会計振替額	208,211	△ 208,211		0
当期一般正味財産増減額	△ 3,536,778	1,172,992	7,455,737	5,091,951
一般正味財産期首残高				549,842,588
一般正味財産期末残高				554,934,539
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				2,700,000,000
指定正味財産期末残高				2,700,000,000
III 正味財産期末残高				3,254,934,539

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  
 1.満期保有目的の債券は償却原価法(定額法)を採用している。  
 2.満期保有目的の債券以外の有価証券について  
 ①時価のあるものは期末日の市場価格等に基づく時価により評価している。  
 ②時価のないものは個別法による原価基準を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
 1.有形固定資産及び無形固定資産については、定額法を採用している。  
 2.リース資産  
 ①所有権移転外ファイナンス・リース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準  
 1.退職給付引当金については、退職給与の期末要支給額に相当する金額を計上している。  
 2.賞与引当金については、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
 最終仕入原価法による原価基準を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理方法  
 消費税等については、税込み方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、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				
国 債	499,551,110	56,438	0	499,607,548
普通預金	448,890	0	56,438	392,452
計	500,000,000	56,438	56,438	500,000,000
特定資産				
事業基金				
大阪市債	599,320,076	124,613	0	599,444,689
大阪府債	199,803,678	100,023,872	0	299,827,550
兵庫県債	199,953,784	3,348	0	199,957,132
共同発行市場地方債	100,000,000	0	0	100,000,000
国 債	397,304,708	160,540	0	397,465,248
政府保証債	100,000,000	99,243,009	0	199,243,009
事業債	599,984,178	8,322	200,000,000	399,992,500
普通預金	3,633,576	831,000	394,704	4,069,872
事業基金計	2,200,000,000	200,394,704	200,394,704	2,200,000,000
損失補填引当資産	53,110,000	0	0	53,110,000
退職給付引当資産	23,613,557	1,475,889	0	25,089,446
減価償却引当資産	63,321,662	9,304,185	0	72,625,847
計	2,340,045,219	211,174,778	200,394,704	2,350,825,293
合 計	2,840,045,219	211,231,216	200,451,142	2,850,825,293

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				
国債	500,000,000	500,000,000	0	0
小計	500,000,000	500,000,000		
特定資産				
事業基金	2,200,000,000	2,200,000,000	0	0
損失補填引当資産	53,110,000	0	53,110,000	0
退職給付引当資産	25,089,446	0	0	25,089,446
減価償却引当資産	72,625,847	0	72,625,847	0
小計	2,350,825,293	2,200,000,000	125,735,847	25,089,446
合計	2,850,825,293	2,700,000,000	125,735,847	25,089,446

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得金額	減価償却累計額	当期除却額	当期末残高
什器備品	44,549,140	31,886,128	0	12,663,012
ソフトウェア	46,058,464	33,254,059	0	12,804,405
リース資産	8,574,300	7,485,660	0	1,088,640
「HAYABUSA」ソフトウェア	23,000,000	23,000,000	0	0
合計	122,181,904	95,625,847	0	26,556,057

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである

(単位:円)

科目	債権残高	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収金	1,121,399	0	1,121,399
合計	1,121,399	0	1,121,399

6. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価、参考時価及び評価損益は、次のとおりである。

(時価のあるもの)

(単位:円)

銘柄	時価	帳簿価額	評価損益	
利付国庫債券 第114回(20年)	508,280,000	400,000,000	108,280,000	(基本財産)
利付国庫債券 第328回(10年)	105,500,000	99,607,548	5,892,452	(基本財産)
利付国庫債券 第9回(30年)	118,460,000	97,829,283	20,630,717	(事業基金)
利付国庫債券 第136回(20年)	121,550,000	99,757,061	21,792,939	(事業基金)
利付国庫債券 第333回(10年)(日興)	106,000,000	99,924,315	6,075,685	(事業基金)
利付国庫債券 第333回(10年)(大和)	106,000,000	99,954,589	6,045,411	(事業基金)
大阪市平成22年度第5回公募公債	210,200,000	199,444,689	10,755,311	(事業基金)
大阪市第17回20年公募公債	121,453,000	100,000,000	21,453,000	(事業基金)
大阪市平成24年度第8回公募公債	105,677,000	100,000,000	5,677,000	(事業基金)

大阪市平成25年度第6回公募公債(三菱UFJ)	104,818,000	100,000,000	4,818,000	(事業基金)
大阪市平成25年度第6回公募公債(大和)	104,730,000	100,000,000	4,730,000	(事業基金)
第373回大阪府公募公債	105,950,000	99,827,550	6,122,450	(事業基金)
第380回大阪府公募公債	105,280,000	100,000,000	5,280,000	(事業基金)
第13回大阪府公募公債(20年)	110,290,000	100,000,000	10,290,000	(事業基金)
兵庫県第5回公募公債(15年)	112,920,000	99,983,772	12,936,228	(事業基金)
兵庫県第9回公募公債(15年)	108,730,000	99,973,360	8,756,640	(事業基金)
第129回共同発行市場公募地方債	104,970,000	100,000,000	4,970,000	(事業基金)
第18回政府保証中部国際空港債	104,260,000	100,000,000	4,260,000	(事業基金)
政府保証第245回日本高速道路保有・ 債務返済機構債	110,230,000	99,243,009	10,986,991	(事業基金)
第440回関西電力株式会社社債	202,420,000	199,992,500	2,427,500	(事業基金)
シプリミットドシリーズ 1164(担保証券 モルガン・スタンレー)	100,100,000	100,000,000	100,000	(事業基金)
第39回ソフトバンクグループ社債	19,864,000	19,959,252	△ 95,252	(その他の固定資産)
第43回ソフトバンクグループ社債	80,192,000	80,000,000	192,000	(その他の固定資産)
第14回ポーランド共和国円貨債	100,310,000	100,000,000	310,000	(その他の固定資産)
合 計	3,078,184,000	2,795,496,928	282,687,072	

(時価のないもの)

(単位:円)

銘 柄	参考時価	帳簿価額	差額	
ノルウェー輸出金融公社 早期償還条件付ユーロ円建債	93,970,000	100,000,000	△ 6,030,000	(事業基金)
合 計	93,970,000	100,000,000	△ 6,030,000	



## 附属明細書

### 1.基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

### 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	
賞与引当金	9,553,681	8,519,546	9,553,681	0	8,519,546
退職給付引当金	23,613,557	1,475,889	0	0	25,089,446
引当金計	33,167,238	9,995,435	9,553,681	0	33,608,992