

平成28年度 財務諸表

貸借対照表

(平成29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	144,918,184	120,146,542	24,771,642
未収金	1,677,955	1,121,399	556,556
前払金	7,380,812	4,977,868	2,402,944
立替金	73,885	81,391	△ 7,506
棚卸商品	4,226,705	3,502,246	724,459
有価証券	0	50,000,960	△ 50,000,960
流動資産合計	158,277,541	179,830,406	△ 21,552,865
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	25,613,612	25,089,446	524,166
減価償却引当資産	83,676,161	72,625,847	11,050,314
特定資産合計	2,362,399,773	2,350,825,293	11,574,480
(3)その他の固定資産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	199,986,795	199,959,252	27,543
出資金	10,000	10,000	0
什器備品	19,193,495	12,663,012	6,530,483
ソフトウェア	13,875,576	12,804,405	1,071,171
リース資産	725,760	1,088,640	△ 362,880
博物館資料	78,756,085	78,756,085	0
その他の固定資産合計	322,547,711	315,281,394	7,266,317
固定資産合計	3,184,947,484	3,166,106,687	18,840,797
資産合計	3,343,225,025	3,345,937,093	△ 2,712,068
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	1,754,981	1,515,317	239,664
未払金	48,764,939	53,295,205	△ 4,530,266
所得税預り金	302,497	349,474	△ 46,977
住民税預り金	624,300	559,400	64,900
社会保険料預り金	627,259	555,126	72,133
雇用保険料預り金	25,871	160	25,711
リース債務	362,880	362,880	0
賞与引当金	8,787,014	8,519,546	267,468
流動負債合計	61,249,741	65,157,108	△ 3,907,367
2 固定負債			
リース債務	393,120	756,000	△ 362,880
退職給付引当金	25,613,612	25,089,446	524,166
固定負債合計	26,006,732	25,845,446	161,286
負債合計	87,256,473	91,002,554	△ 3,746,081
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	555,968,552	554,934,539	1,034,013
(うち特定資産への充当額)	(136,786,161)	(125,735,847)	11,050,314
正味財産合計	3,255,968,552	3,254,934,539	1,034,013
負債及び正味財産合計	3,343,225,025	3,345,937,093	△ 2,712,068

正味財産増減計算書
(平成28年4月1日～平成29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	8,943,115	8,942,959	156
②事業基金運用益			
事業基金受取利息	24,356,429	36,807,516	△ 12,451,087
③事業収益			
科学館管理運営事業受託収益	178,512,000	176,762,000	1,750,000
展示場収益	54,471,468	52,569,368	1,902,100
プラネタリウム事業収益	138,734,560	139,310,284	△ 575,724
オムニマックス事業収益	577,991	1,780,909	△ 1,202,918
普及啓発事業収益	5,578,370	5,941,774	△ 363,404
売店収益	31,717,731	28,596,957	3,120,774
雑収益	2,184,045	2,184,285	△ 240
④雑収益			
雑収利息	1,253,532	1,414,099	△ 160,567
雑収益	2,257,890	1,881,923	375,967
経常収益計	448,587,131	456,192,074	△ 7,604,943
(2)経常費用			
①事業費			
給料手当	108,047,606	121,351,815	△ 13,304,209
福利厚生費	111,126	140,498	△ 29,372
法定福利費	20,072,887	20,679,265	△ 606,378
被服費	47,088		47,088
旅費交通費	2,775,482	1,732,897	1,042,585
臨時雇賃金	5,427,130	6,542,994	△ 1,115,864
通信運搬費	2,127,909	3,627,828	△ 1,499,919
消耗什器備品費	954,935	1,743,294	△ 788,359
消耗品費	10,313,379	11,441,720	△ 1,128,341
図書購入費	82,433	172,866	△ 90,433
資料収集費	220,780	2,326,536	△ 2,105,756
修繕費	5,889,758	19,816,198	△ 13,926,440
印刷製本費	5,948,404	6,237,737	△ 289,333
什器備品費	1,709,322	2,865,259	△ 1,155,937
展示品購入費	0	216,000	△ 216,000
燃料費	22,356	23,410	△ 1,054
諸謝金	7,951,646	8,113,140	△ 161,494
役員報酬	6,672,192	6,456,960	215,232
広告費	7,205,968	3,225,328	3,980,640
光熱水料費	27,659,697	28,643,332	△ 983,635
分担金	1,000,000	1,000,000	0
使用料及び賃借料	19,914,064	20,553,383	△ 639,319
委託費	140,917,192	120,858,328	20,058,864
損害保険料	467,912	454,750	13,162
手数料	846,354	796,655	49,699
租税公課	10,599,369	10,643,800	△ 44,431
仕入	19,464,869	18,152,255	1,312,614
棚卸減耗費	71,077	58,502	12,575
退職給付費用	391,778	1,065,770	△ 673,992
減価償却費	10,608,184	8,423,468	2,184,716
賞与引当金繰入額	7,996,183	8,178,764	△ 182,581
支払寄付金	20,226	23,124	△ 2,898

固定資産除却損	0	499,475	△ 499,475
②管理費			
給料手当	9,785,251	4,782,596	5,002,655
福利厚生費	10,482	5,302	5,180
法定福利費	1,730,315	806,511	923,804
会議費	80,431	65,977	14,454
旅費交通費	140,825	91,553	49,272
会費	500,197	496,386	3,811
通信運搬費	162,256	113,968	48,288
消耗什器備品費	437,052	136,836	300,216
消耗品費	744,257	322,995	421,262
修繕費	105,052	120,424	△ 15,372
印刷製本費	103,680	118,584	△ 14,904
什器備品費	0	28,037	△ 28,037
燃料費	540	566	△ 26
諸謝金	3,132,000	3,315,300	△ 183,300
役員報酬	351,168	339,840	11,328
光熱水料費	581,845	606,912	△ 25,067
使用料及び賃借料	139,939	139,491	448
委託費	1,400,212	989,484	410,728
損害保険料	479,488	392,662	86,826
手数料	394,533	313,701	80,832
費用弁償	54,000	63,000	△ 9,000
退職給付費用	132,388	410,119	△ 277,731
減価償却費	442,130	381,242	60,888
賞与引当金繰入額	790,831	340,782	450,049
雑損	1,040	1,000	40
経常費用計	447,237,218	450,448,619	△ 3,211,401
評価損益等調整前当期経常増減額	1,349,913	5,743,455	△ 4,393,542
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	1,349,913	5,743,455	△ 4,393,542
2 経常外増減の部			
(1)経常収益			
雑収益	0	524,000	△ 524,000
経常外収益計	0	524,000	△ 524,000
(2)経常外費用			
雑損	315,900	1,175,504	△ 859,604
経常外費用計	315,900	1,175,504	△ 859,604
当期経常外増減額	△ 315,900	△ 651,504	335,604
当期一般正味財産増減額	1,034,013	5,091,951	△ 4,057,938
一般正味財産期首残高	554,934,539	549,842,588	5,091,951
一般正味財産期末残高	555,968,552	554,934,539	1,034,013
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
指定正味財産期期末高	2,700,000,000	2,700,000,000	0
III 正味財産期末残高	3,255,968,552	3,254,934,539	1,034,013

正味財産増減計算書内訳表
(平成28年4月1日～平成29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	4,471,557	0	4,471,558		8,943,115
②事業基金運用益					
事業基金受取利息	14,613,856	0	9,742,573		24,356,429
③事業収益					
科学館管理運営事業受託収益	178,512,000	0	0		178,512,000
展示場収益	54,471,468	0	0		54,471,468
プラネタリウム事業収益	138,734,560	0	0		138,734,560
オムニマックス事業収益	577,991	0	0		577,991
普及啓発事業収益	5,578,370	0	0		5,578,370
売店収益		31,717,731	0		31,717,731
雑収益	150,000	2,034,045	0		2,184,045
④雑収益					
雑収利息			1,253,532		1,253,532
雑収益			2,257,890		2,257,890
経常収益計	397,109,802	33,751,776	17,725,553		448,587,131
(2)経常費用					
①事業費					
給料手当	108,047,606	0			108,047,606
福利厚生費	111,126	0			111,126
法定福利費	20,072,887	0			20,072,887
被服費	47,088	0			47,088
旅費交通費	2,775,482	0			2,775,482
臨時雇賃金	5,427,130	0			5,427,130
通信運搬費	2,112,741	15,168			2,127,909
消耗什器備品費	954,935	0			954,935
消耗品費	10,045,455	267,924			10,313,379
図書購入費	82,433	0			82,433
資料収集費	220,780	0			220,780
修繕費	5,887,303	2,455			5,889,758
印刷製本費	5,948,404	0			5,948,404
什器備品費	1,709,322	0			1,709,322
燃料費	22,322	34			22,356
諸謝金	7,951,646	0			7,951,646
役員報酬	6,672,192	0			6,672,192
広告費	7,205,968	0			7,205,968
光熱水料費	27,439,461	220,236			27,659,697
分担金	1,000,000	0			1,000,000
使用料及び賃借料	16,191,988	3,722,076			19,914,064
委託費	134,506,982	6,410,210			140,917,192
損害保険料	467,912	0			467,912
手数料	844,829	1,525			846,354
租税公課	10,414,919	184,450			10,599,369
仕入	0	19,464,869			19,464,869
棚卸減耗費	0	71,077			71,077
退職給付費用	391,778	0			391,778
減価償却費	10,445,230	162,954			10,608,184
賞与引当金繰入額	7,996,183	0			7,996,183
支払寄付金	0	20,226			20,226
固定資産除却損	0	0			0
②管理費					
給料手当			9,785,251		9,785,251
福利厚生費			10,482		10,482
法定福利費			1,730,315		1,730,315
会議費			80,431		80,431
旅費交通費			140,825		140,825
会費			500,197		500,197
通信運搬費			162,256		162,256

消耗什器備品費			437,052		437,052
消耗品費			744,257		744,257
修繕費			105,052		105,052
印刷製本費			103,680		103,680
什器備品費			0		0
燃料費			540		540
諸謝金			3,132,000		3,132,000
役員報酬			351,168		351,168
光熱水料費			581,845		581,845
使用料及び賃借料			139,939		139,939
委託費			1,400,212		1,400,212
損害保険料			479,488		479,488
手数料			394,533		394,533
費用弁償			54,000		54,000
退職給付費用			132,388		132,388
減価償却費			442,130		442,130
賞与引当金繰入額			790,831		790,831
雑損			1,040		1,040
経常費用計	394,994,102	30,543,204	21,699,912		447,237,218
評価損益等調整前当期経常増減額	2,115,700	3,208,572	△ 3,974,359		1,349,913
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	2,115,700	3,208,572	△ 3,974,359		1,349,913
2 経常外増減の部					
(1)経常外収益					
雑収益			0		0
経常外収益計			0		0
(2)経常外費用					
雑損			315,900		315,900
経常外費用計			315,900		315,900
当期経常外増減額			△ 315,900		△ 315,900
他会計振替額	825,524	△ 825,524		0	0
当期一般正味財産増減額	2,941,224	2,383,048	△ 4,290,259		1,034,013
一般正味財産期首残高					554,934,539
一般正味財産期末残高					555,968,552
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					3,255,968,552

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	499,607,548	56,284	0	499,663,832
普通預金	392,452	0	56,284	336,168
計	500,000,000	56,284	56,284	500,000,000
特定資産				
事業基金				
大阪市債	599,444,689	124,272	0	599,568,961
大阪府債	299,827,550	23,807	0	299,851,357
兵庫県債	199,957,132	100,003,338	0	299,960,470
共同発行市場地方債	100,000,000	0	0	100,000,000
国 債	397,465,248	160,101	0	397,625,349
政府保証債	199,243,009	83,374	0	199,326,383
事業債	399,992,500	200,007,500	300,000,000	300,000,000
普通預金	4,069,872		402,392	3,667,480
事業基金計	2,200,000,000	300,402,392	300,402,392	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	25,089,446	524,166	0	25,613,612
減価償却引当資産	72,625,847	11,050,314	0	83,676,161
計	2,350,825,293	311,976,872	300,402,392	2,362,399,773
合 計	2,850,825,293	312,033,156	300,458,676	2,862,399,773

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	25,613,612	0	0	25,613,612
減価償却引当資産	83,676,161	0	83,676,161	0
小計	2,362,399,773	2,200,000,000	136,786,161	25,613,612
合計	2,862,399,773	2,700,000,000	136,786,161	25,613,612

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	54,522,228	35,328,733	0	19,193,495
ソフトウェア	54,374,464	40,498,888	0	13,875,576
リース資産	8,574,300	7,848,540	0	725,760
「HAYABUSA」ソフトウェア	23,000,000	23,000,000	0	0
合計	140,470,992	106,676,161	0	33,794,831

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	1,677,955	0	1,677,955
合計	1,677,955	0	1,677,955

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)	494,880,000	400,000,000	94,880,000	(基本財産)
利付国庫債券 第328回(10年)	104,160,000	99,663,832	4,496,168	(基本財産)
利付国庫債券 第9回(30年)	115,560,000	97,959,000	17,601,000	(事業基金)
利付国庫債券 第136回(20年)	118,350,000	99,772,263	18,577,737	(事業基金)
利付国庫債券 第333回(10年)(日興)	104,610,000	99,933,804	4,676,196	(事業基金)
利付国庫債券 第333回(10年)(大和)	104,610,000	99,960,282	4,649,718	(事業基金)
大阪市平成22年度第5回公募公債	208,140,000	199,568,961	8,571,039	(事業基金)
大阪市第17回20年公募公債	118,353,000	100,000,000	18,353,000	(事業基金)
大阪市平成24年度第8回公募公債	104,916,000	100,000,000	4,916,000	(事業基金)

大阪市平成25年度第6回公募公債(三菱UFJ)	104,239,000	100,000,000	4,239,000	(事業基金)
大阪市平成25年度第6回公募公債(大和)	104,160,000	100,000,000	4,160,000	(事業基金)
第373回大阪府公募公債	105,170,000	99,851,357	5,318,643	(事業基金)
第380回大阪府公募公債	104,550,000	100,000,000	4,550,000	(事業基金)
第13回大阪府公募公債(20年)	107,860,000	100,000,000	7,860,000	(事業基金)
兵庫県第5回公募公債(15年)	111,000,000	99,985,106	11,014,894	(事業基金)
兵庫県第9回公募公債(15年)	107,710,000	99,975,364	7,734,636	(事業基金)
兵庫県第27回公募公債(20年)	93,530,000	100,000,000	△ 6,470,000	(事業基金)
第129回共同発行市場公募地方債	104,240,000	100,000,000	4,240,000	(事業基金)
第18回政府保証中部国際空港債	103,420,000	100,000,000	3,420,000	(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	107,410,000	99,326,383	8,083,617	(事業基金)
第43回ソフトバンクグループ社債(大和)	101,190,000	100,000,000	1,190,000	(事業基金)
第43回ソフトバンクグループ社債(みずほ)	101,200,000	100,000,000	1,200,000	(事業基金)
第39回ソフトバンクグループ社債	19,998,000	19,986,795	11,205	(その他の固定資産)
第43回ソフトバンクグループ社債	80,664,000	80,000,000	664,000	(その他の固定資産)
第14回ポーランド共和国国債	100,190,000	100,000,000	190,000	(その他の固定資産)
合 計	3,030,110,000	2,795,983,147	234,126,853	

(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	101,280,000	100,000,000	1,280,000	(事業基金)
合 計	101,280,000	100,000,000	1,280,000	

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	8,519,546	8,787,014	8,519,546	0	8,787,014
退職給付引当金	25,089,446	524,166	0	0	25,613,612
引当金計	33,608,992	9,311,180	8,519,546	0	34,400,626