

令和元年度

# 財 務 諸 表

第 1 期事業年度

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

## 目 次

|   |                       |    |
|---|-----------------------|----|
| 1 | 貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・ | 1  |
| 2 | 損益計算書・・・・・・・・・・・・・・・・ | 3  |
| 3 | キャッシュ・フロー計算書・・・・・・・・  | 4  |
| 4 | 利益の処分に関する書類・・・・・・・・   | 5  |
| 5 | 行政サービス実施コスト計算書・・・・    | 6  |
| 6 | 注記・・・・・・・・・・・・・・・・    | 7  |
| 7 | 付属明細書・・・・・・・・・・・・・・・・ | 10 |

# 貸 借 対 照 表

(令和2年3月31日)

(単位：円)

## 資産の部

### I 固定資産

#### 1 有形固定資産

|          |                      |                   |
|----------|----------------------|-------------------|
| 建物       | 17,740,945,839       |                   |
| 減価償却累計額  | <u>△ 530,009,138</u> | 17,210,936,701    |
| 構築物      | 1,496,000            |                   |
| 減価償却累計額  | <u>△ 24,933</u>      | 1,471,067         |
| 工具器具備品   | 401,131,994          |                   |
| 減価償却累計額  | <u>△ 52,387,123</u>  | 348,744,871       |
| 館蔵品      |                      | 61,274,442,213    |
| 建設仮勘定    |                      | <u>19,406,300</u> |
| 有形固定資産合計 |                      | 78,855,001,152    |

#### 2 無形固定資産

|          |  |                   |
|----------|--|-------------------|
| ソフトウェア   |  | <u>40,671,624</u> |
| 無形固定資産合計 |  | 40,671,624        |

#### 3 投資その他の資産

|            |  |                      |
|------------|--|----------------------|
| 投資有価証券     |  | 2,342,093,060        |
| 長期前払費用     |  | <u>476,520</u>       |
| 投資その他の資産合計 |  | <u>2,342,569,580</u> |

固定資産合計 81,238,242,356

### II 流動資産

|        |                |  |
|--------|----------------|--|
| 現金及び預金 | 2,701,422,976  |  |
| 未収入金   | 217,553,264    |  |
| たな卸資産  | 32,281,973     |  |
| 前渡金    | 16,396,911     |  |
| 前払費用   | 987,940        |  |
| 未収収益   | 5,106,377      |  |
| 立替金    | 14,283,739     |  |
| 預け金    | <u>307,674</u> |  |

流動資産合計 2,988,340,854

資産合計 84,226,583,210

# 貸 借 対 照 表

(令和2年3月31日)

(単位：円)

|               |             |                |                |
|---------------|-------------|----------------|----------------|
| 負債の部          |             |                |                |
| Ⅰ 固定負債        |             |                |                |
| 資産見返負債        |             |                |                |
| 資産見返物品受贈額     | 619,916,442 |                |                |
| 建設仮勘定見返運営費交付金 | 4,344,000   |                |                |
| 建設仮勘定見返施設費    | 15,062,300  | 639,322,742    |                |
| 長期寄附金債務       |             | 4,494,490,820  |                |
| 長期未払金         |             | 122,388,297    |                |
| 長期リース債務       |             | 7,146,975      |                |
| 受入保証金         |             | 3,550,831      |                |
| 固定負債合計        |             |                | 5,266,899,665  |
| Ⅱ 流動負債        |             |                |                |
| 寄附金債務         |             | 168,042,000    |                |
| 預り科学研究費補助金等   |             | 20,154,042     |                |
| 未払金           |             | 318,788,307    |                |
| 未払消費税等        |             | 26,784,200     |                |
| 前受金           |             | 12,818,421     |                |
| 預り金           |             | 5,077,493      |                |
| リース債務         |             | 1,867,140      |                |
| 流動負債合計        |             |                | 553,531,603    |
| 負債合計          |             |                | 5,820,431,268  |
| 純資産の部         |             |                |                |
| Ⅰ 資本金         |             |                |                |
| 地方公共団体出資金     |             | 17,387,798,000 |                |
| 資本金合計         |             |                | 17,387,798,000 |
| Ⅱ 資本剰余金       |             |                |                |
| 資本剰余金         |             | 61,361,046,183 |                |
| 損益外減価償却累計額    |             | △ 513,333,760  |                |
| 資本剰余金合計       |             |                | 60,847,712,423 |
| Ⅲ 利益剰余金       |             |                |                |
| 当期末処分利益       |             | 170,641,519    |                |
| (うち当期総利益)     |             | 170,641,519)   |                |
| 利益剰余金合計       |             |                | 170,641,519    |
| 純資産合計         |             |                | 78,406,151,942 |
| 負債純資産合計       |             |                | 84,226,583,210 |

# 損 益 計 算 書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位：円)

|              |             |               |               |
|--------------|-------------|---------------|---------------|
| 経常費用         |             |               |               |
| 業務費          |             |               |               |
| 展覧会経費        | 487,887,210 |               |               |
| その他業務経費      | 163,940,179 |               |               |
| 人件費          | 887,940,369 |               |               |
| 施設整備費        | 82,452,208  |               |               |
| 減価償却費        | 69,156,164  | 1,691,376,130 |               |
| 一般管理費        |             |               |               |
| 施設管理費        | 732,741,008 |               |               |
| 一般管理費        | 95,375,062  |               |               |
| 人件費          | 207,780,557 |               |               |
| 減価償却費        | 10,247,346  | 1,046,143,973 |               |
| 経常費用合計       |             |               | 2,737,520,103 |
| 経常収益         |             |               |               |
| 運営費交付金収益     |             | 2,011,816,000 |               |
| 施設整備費補助金収益   |             | 44,388,863    |               |
| 事業収益         |             |               |               |
| 平常展覧会収益      | 168,030,486 |               |               |
| 特別展覧会収益      | 273,695,719 |               |               |
| プラネタリウム収益    | 140,193,267 |               |               |
| アウトリーチ事業収益   | 6,083,047   |               |               |
| 使用料収益        | 57,962,739  |               |               |
| その他事業収益      | 106,405,098 | 752,370,356   |               |
| その他収益        |             |               |               |
| 有価証券利息       | 821,782     |               |               |
| 受取利息         | 4,159       |               |               |
| 科研間接費収入      | 6,452,173   |               |               |
| 雑収益          | 1,861,240   | 9,139,354     |               |
| 補助金等収益       |             | 164,000       |               |
| 寄附金収益        |             | 11,514,993    |               |
| 資産見返負債戻入     |             |               |               |
| 資産見返運営費交付金戻入 | 0           |               |               |
| 資産見返補助金等戻入   | 0           |               |               |
| 資産見返寄附金戻入    | 0           |               |               |
| 資産見返物品受贈額戻入  | 78,768,056  | 78,768,056    |               |
| 経常収益合計       |             |               | 2,908,161,622 |
| 経常利益         |             |               | 170,641,519   |
| 臨時損失         |             |               |               |
| 消耗品費         |             | 56,618,638    | 56,618,638    |
| 臨時利益         |             |               |               |
| 物品受贈益        |             | 56,618,638    | 56,618,638    |
| 当期純利益        |             |               | 170,641,519   |
| 目的積立金取崩額     |             |               | 0             |
| 当期総利益        |             |               | 170,641,519   |

# キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位：円)

## I 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 人件費支出            | △ 1,067,074,851 |
| 業務活動による支出        | △ 1,333,866,626 |
| 運営費交付金による収入      | 1,978,660,000   |
| 事業収入             | 748,429,746     |
| 寄附金収入            | 2,342,611,370   |
| 補助金等収入           | 164,000         |
| その他収入            | 8,290,442       |
| 預り金等受払           | 155,769,717     |
| 小計               | 2,832,983,798   |
| 利息の受取額           | 8,790,161       |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,841,773,959   |

## 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     | △ 1,031,921,780 |
| 有価証券の売却等による収入    | 1,001,816,382   |
| 有形固定資産の取得による支出   | △ 105,901,585   |
| 無形固定資産の取得による支出   | △ 4,344,000     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 140,350,983   |

## III 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 短期借入れによる収入       | 5,135,000   |
| 短期借入金の返済による支出    | △ 5,135,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 0           |

IV 資金に係る換算差額 0

V 資金増加額 2,701,422,976

VI 資金期首残高 0

VII 資金期末残高 2,701,422,976

# 利益の処分に関する書類（案）

（令和２年３月３１日）

（単位：円）

|                     |             |             |
|---------------------|-------------|-------------|
| I 当期末処分利益           |             | 170,641,519 |
| 当期総利益               | 170,641,519 |             |
| II 利益処分量            |             |             |
| 積立金                 | 12,364,262  |             |
| 地方独立行政法人法第40条第3項により |             |             |
| 設立団体の長の承認を受けようとする額  | 158,277,257 | 170,641,519 |

# 行政サービス実施コスト計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位：円)

|                                      |               |               |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| I 業務費用                               |               |               |               |
| (1) 損益計算書上の費用                        |               |               |               |
| 業務費                                  | 1,691,376,130 |               |               |
| 一般管理費                                | 1,046,143,973 |               |               |
| 臨時損失                                 | 56,618,638    | 2,794,138,741 |               |
| (2) (控除) 自己収入等                       |               |               |               |
| 事業収益                                 | △ 752,370,356 |               |               |
| その他収益                                | △ 2,687,181   |               |               |
| 補助金等収益                               | △ 164,000     |               |               |
| 寄附金収益                                | △ 11,514,993  |               |               |
| 臨時利益                                 | △ 6,105,349   | △ 772,841,879 |               |
| 業務費用合計                               |               |               | 2,021,296,862 |
| II 損益外減価償却相当額                        |               |               | 513,333,760   |
| III 引当外賞与増加見積額                       |               |               | 62,105,971    |
| IV 引当外退職給付増加見積額                      |               |               | 74,709,216    |
| V 機会費用                               |               |               |               |
| 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用 |               |               |               |
|                                      | 586,992,037   |               |               |
| 地方公共団体出資の機会費用                        | 0             | 586,992,037   |               |
| VI 行政サービス実施コスト                       |               |               | 3,258,437,846 |

# 注記

当事業年度より、「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」（平成30年3月30日総務省告示第125号改訂）及び「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」に関するQ&A（総務省自治行政局、総務省自治財政局、日本公認会計士協会 平成30年5月改訂）を適用して、財務諸表等を作成しています。

## I 重要な会計方針

### 1 運営費交付金収益の計上基準

原則として業務達成基準を採用しております。

### 2 減価償却の会計処理方法

#### (1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|        |        |
|--------|--------|
| 建物     | 6年～38年 |
| 構築物    | 10年    |
| 工具器具備品 | 2年～10年 |

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第87）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいております。

#### (3) リース資産

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零とする定額法によっております。

### 3 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

賞与については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金を計上しておりません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第88第2項に基づき計算された引当外賞与の増加見積額を計上しております。

### 4 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付引当金を計上しておりません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第89第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

### 5 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券については、償却原価法（定額法）により評価しております。

### 6 たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による低価法を採用しております。

### 7 未収財源措置予定額の計上基準

該当事項はありません。

### 8 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

#### (1) 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法

地方公共団体の条例における使用料算出基準等を参考として計算しています。

(2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

令和元年5月29日付総務省事務連絡「地方独立行政法人における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて（留意事項）」（総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課）に基づき、0%で計算しております。

#### 9 リース取引の会計処理

リース料総額300万円超のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

#### 10 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### II 貸借対照表関係

- |                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 1 翌期の運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額     | 62,105,971 円  |
| 2 翌期以降の運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 | 575,830,986 円 |
- （大阪市からの派遣職員に対する退職給付の見積金額は上記金額から除外しております。）

### III キャッシュ・フロー計算書関係

- |                        |                         |
|------------------------|-------------------------|
| 1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳  |                         |
| 現金及び預金                 | 2,701,422,976 円         |
| 資金期末残高                 | <u>2,701,422,976 円</u>  |
| 2 重要な非資金取引             |                         |
| (1) 現物出資の受入による資産の取得    |                         |
| 建物                     | 17,387,798,000 円        |
| (2) 現物寄附の受入            |                         |
| 建物                     | 316,889,989 円           |
| 工具器具備品                 | 330,806,809 円           |
| 館蔵品                    | 61,274,442,213 円        |
| ソフトウェア                 | 50,987,700 円            |
| 合計                     | <u>61,973,126,711 円</u> |
| (3) ファイナンス・リースによる資産の取得 |                         |
|                        | <u>9,335,700 円</u>      |

### IV 行政サービス実施コスト計算書関係

- |                              |              |
|------------------------------|--------------|
| 1 引当外賞与増加見積額のうち大阪市からの派遣職員分   | 7,120,097 円  |
| 2 引当外退職給付増加見積額のうち大阪市からの派遣職員分 | 10,389,127 円 |

## V 金融商品関係

### 1 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定しております。

### 2 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、以下のとおりです。

(単位：円)

|             | 貸借対照表計上額      | 時価            | 差額           |
|-------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 投資有価証券  | 2,342,093,060 | 2,309,624,800 | △ 32,468,260 |
| ① 満期保有目的の債券 | 2,342,093,060 | 2,309,624,800 | △ 32,468,260 |
| (2) 現金及び預金  | 2,701,422,976 | 2,701,422,976 | —            |
| (3) 未収入金    | 217,553,264   | 217,553,264   | —            |
| (4) リース債務   | (1,867,140)   | (1,867,140)   | —            |
| (5) 長期リース債務 | (7,146,975)   | (7,146,975)   | —            |
| (6) 未払金     | (318,788,307) | (318,788,307) | —            |
| (7) 長期未払金   | (122,388,297) | (122,388,297) | —            |

(注1) 負債に計上されているものは、( )で示しております。

(注2) 金融商品の時価の算定方法

#### (1) 投資有価証券

これらの時価について、取引所の価格によっております。

#### (2) 現金及び預金、(3) 未収入金、(6) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

#### (4) リース債務、(5) 長期リース債務、(7) 長期未払金

これらは、金額に重要性が乏しいと認められることから時価開示の対象から外しております。

## VI 資産除去債務関係

当機構の建物にアスベストを含有するものがあり、石綿障害予防規則等に伴う当該建物から撤去する際に発生する撤去費用がありますが、資産除去債務を合理的に見積もることができないことから、当該債務に見合う資産除去債務を計上していません。

## VII 重要な債務負担計上

該当事項はありません。

## VIII 重要な後発事象

該当事項はありません。

## 附属明細書

- 1 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細

(単位：円)

| 資産の種類              |        | 期首<br>残高 | 当期<br>増加額      | 当期<br>減少額     | 期末<br>残高       | 減価償却累計額     |             | 減損損失累計額 |       | 差引<br>当期末<br>残高 | 摘要   |
|--------------------|--------|----------|----------------|---------------|----------------|-------------|-------------|---------|-------|-----------------|------|
|                    |        |          |                |               |                |             | 当期償却額       |         | 当期減損額 |                 |      |
| 有形固定資産<br>(償却費損益内) | 建物     | 0        | 318,325,819    | 0             | 318,325,819    | 17,662,561  | 17,662,561  | 0       | 0     | 300,663,258     |      |
|                    | 工具器具備品 | 0        | 350,846,044    | 0             | 350,846,044    | 51,424,873  | 51,424,873  | 0       | 0     | 299,421,171     |      |
|                    | 計      | 0        | 669,171,863    | 0             | 669,171,863    | 69,087,434  | 69,087,434  | 0       | 0     | 600,084,429     |      |
| 有形固定資産<br>(償却費損益外) | 建物     | 0        | 17,422,620,020 | 0             | 17,422,620,020 | 512,346,577 | 512,346,577 | 0       | 0     | 16,910,273,443  | (注1) |
|                    | 構築物    | 0        | 1,496,000      | 0             | 1,496,000      | 24,933      | 24,933      | 0       | 0     | 1,471,067       |      |
|                    | 工具器具備品 | 0        | 50,285,950     | 0             | 50,285,950     | 962,250     | 962,250     | 0       | 0     | 49,323,700      |      |
|                    | 計      | 0        | 17,474,401,970 | 0             | 17,474,401,970 | 513,333,760 | 513,333,760 | 0       | 0     | 16,961,068,210  |      |
| 非償却資産              | 館藏品    | 0        | 61,274,442,213 | 0             | 61,274,442,213 | 0           | 0           | 0       | 0     | 61,274,442,213  | (注2) |
|                    | 建設仮勘定  | 0        | 19,406,300     | 0             | 19,406,300     | 0           | 0           | 0       | 0     | 19,406,300      |      |
|                    | 計      | 0        | 61,293,848,513 | 0             | 61,293,848,513 | 0           | 0           | 0       | 0     | 61,293,848,513  |      |
| 有形固定資産<br>合計       | 建物     | 0        | 17,740,945,839 | 0             | 17,740,945,839 | 530,009,138 | 530,009,138 | 0       | 0     | 17,210,936,701  |      |
|                    | 構築物    | 0        | 1,496,000      | 0             | 1,496,000      | 24,933      | 24,933      | 0       | 0     | 1,471,067       |      |
|                    | 工具器具備品 | 0        | 401,131,994    | 0             | 401,131,994    | 52,387,123  | 52,387,123  | 0       | 0     | 348,744,871     |      |
|                    | 館藏品    | 0        | 61,274,442,213 | 0             | 61,274,442,213 | 0           | 0           | 0       | 0     | 61,274,442,213  |      |
|                    | 建設仮勘定  | 0        | 19,406,300     | 0             | 19,406,300     | 0           | 0           | 0       | 0     | 19,406,300      |      |
|                    | 計      | 0        | 79,437,422,346 | 0             | 79,437,422,346 | 582,421,194 | 582,421,194 | 0       | 0     | 78,855,001,152  |      |
| 無形固定資産             | ソフトウェア | 0        | 50,987,700     | 0             | 50,987,700     | 10,316,076  | 10,316,076  | 0       | 0     | 40,671,624      |      |
|                    | 計      | 0        | 50,987,700     | 0             | 50,987,700     | 10,316,076  | 10,316,076  | 0       | 0     | 40,671,624      |      |
| 投資その他の<br>資産       | 投資有価証券 | 0        | 3,351,488,162  | 1,009,395,102 | 2,342,093,060  | 0           | 0           | 0       | 0     | 2,342,093,060   | (注3) |
|                    | 長期前払費用 | 0        | 501,600        | 25,080        | 476,520        | 0           | 0           | 0       | 0     | 476,520         |      |
|                    | 計      | 0        | 3,351,989,762  | 1,009,420,182 | 2,342,569,580  | 0           | 0           | 0       | 0     | 2,342,569,580   |      |

(注1) 建物の増加額の主な内訳は以下の通りです。

大阪市より現物出資 17,387,798,000 円

(注2) 館藏品の増加額の主な内訳は以下の通りです。

大阪市より譲受 61,184,646,268 円

(注3) 投資有価証券の増加額及び減少額の主な内訳は以下の通りです。

(公財)大阪科学振興協会より譲受 (増加) 2,319,566,382 円

公債の取得 (増加) 1,031,921,780 円

社債等の売却 (減少) 1,001,816,382 円

2 たな卸資産の明細

(単位：円)

| 種 類 | 期 首<br>残 高 | 当期増加額          |           | 当期減少額      |           | 期 末<br>残 高 | 摘 要 |
|-----|------------|----------------|-----------|------------|-----------|------------|-----|
|     |            | 当期購入・<br>製造・振替 | その他       | 払出・振替      | その他       |            |     |
| 商品  | 0          | 64,395,938     | 6,281,091 | 32,592,193 | 5,802,863 | 32,281,973 |     |
|     |            |                |           |            |           | 0          |     |
| 計   | 0          | 64,395,938     | 6,281,091 | 32,592,193 | 5,802,863 | 32,281,973 |     |

(注) 当期減少額の「その他」は、たな卸資産の評価減によるものであります。

3 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

| 満期保有<br>目的債券   | 種類及び銘柄              | 取得価額          | 券面総額          | 貸借対照<br>表計上額  | 当期費用に<br>含まれた<br>評価差額 | 摘 要 |
|----------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|-----|
|                | 第452回大阪府公募公債        | 114,156,180   | 114,000,000   | 114,155,402   |                       |     |
|                | 第453回大阪府公募公債        | 120,296,400   | 120,000,000   | 120,294,934   |                       |     |
|                | 第454回大阪府公募公債        | 155,719,200   | 156,000,000   | 155,719,276   |                       |     |
|                | 東京都公募公債 801回        | 200,000,000   | 200,000,000   | 200,000,000   |                       |     |
|                | 平成21年度第16回愛知県公募公債   | 122,310,000   | 100,000,000   | 121,148,642   |                       |     |
|                | 大分県令和元年度第2回公募公債     | 200,000,000   | 200,000,000   | 200,000,000   |                       |     |
|                | F308 地方公共団体債        | 113,900,000   | 100,000,000   | 113,668,407   |                       |     |
|                | 兵庫県第5回公募公債          | 111,150,000   | 100,000,000   | 110,464,766   |                       |     |
|                | 第13回大阪府公募公債         | 116,380,000   | 100,000,000   | 115,834,374   |                       |     |
|                | 155回日本高速道路保有債務返済機構債 | 234,920,000   | 200,000,000   | 233,848,349   |                       |     |
|                | 日本高速道路債券 163        | 114,540,000   | 100,000,000   | 114,159,149   |                       |     |
|                | 日本高速道路債券 164        | 113,780,000   | 100,000,000   | 113,419,056   |                       |     |
|                | 8回大阪市公募公債           | 241,750,000   | 200,000,000   | 241,531,605   |                       |     |
|                | 大阪市第17回公債           | 118,670,000   | 100,000,000   | 118,284,484   |                       |     |
|                | 21回道路債券             | 272,100,000   | 200,000,000   | 269,564,616   |                       |     |
|                | 計                   | 2,349,671,780 | 2,090,000,000 | 2,342,093,060 | 0                     |     |
| 貸借対照表<br>計上額合計 |                     |               |               | 2,342,093,060 |                       |     |

4 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

5 長期借入金の明細

該当事項はありません。

6 引当金の明細

該当事項はありません。

7 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

8 保証債務の明細

該当事項はありません。

9 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   | 地方公共団体出資金  | 0    | 17,387,798,000 | 0     | 17,387,798,000 | 大阪市より現物出資   |
|       | 計          | 0    | 17,387,798,000 | 0     | 17,387,798,000 |             |
| 資本剰余金 | 資本剰余金      |      |                |       |                |             |
|       | 設立団体からの譲与  | 0    | 61,184,646,268 | 0     | 61,184,646,268 | 大阪市より現物寄附   |
|       | 施設費        | 0    | 86,603,970     | 0     | 86,603,970     | 固定資産の取得     |
|       | 寄附金等       | 0    | 89,795,945     | 0     | 89,795,945     | 固定資産の取得     |
|       | 計          | 0    | 61,361,046,183 | 0     | 61,361,046,183 |             |
|       | 損益外減価償却累計額 | 0    | △ 513,333,760  | 0     | △ 513,333,760  | 特定償却資産の減価償却 |
|       | 差 引 計      | 0    | 60,847,712,423 | 0     | 60,847,712,423 |             |

10 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(1) 積立金の明細

該当事項はありません。

(2) 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

1 1 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

(1) 運営費交付金債務の増減の明細 (単位：円)

| 期首残高 | 交付金<br>当期交付額  | 当期振替額         |                       |       |               | 期末残高 |
|------|---------------|---------------|-----------------------|-------|---------------|------|
|      |               | 運営費<br>交付金収益  | 建設仮勘定<br>見返運営費<br>交付金 | 資本剰余金 | 小計            |      |
| 0    | 2,016,160,000 | 2,011,816,000 | 4,344,000             | 0     | 2,016,160,000 | 0    |

(2) 運営費交付金債務の当期振替額及び使途の明細

① 運営費交付金収益への振替額及び主な使途の明細 (単位：円)

| 区分               | 運営費交付金収益      | 運営費交付金の主な使途   |                                       |
|------------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
|                  |               | 費用            | 主な使途                                  |
| 業務達成基準による振替額     | 2,011,816,000 | 2,011,816,000 |                                       |
| 大阪市立美術館          | 270,159,888   | 270,159,888   | 人件費133,186千円、事業費84,216千円、管理費52,758千円  |
| 大阪市立自然史博物館       | 283,767,486   | 283,767,486   | 人件費154,037千円、事業費46,380千円、管理費83,350千円  |
| 大阪市立東洋陶磁美術館      | 168,909,873   | 168,909,873   | 人件費79,354千円、事業費45,814千円、管理費43,742千円   |
| 大阪市立科学館          | 164,431,129   | 164,431,129   | 人件費164,431千円                          |
| 大阪歴史博物館          | 522,648,996   | 522,648,996   | 人件費247,883千円、事業費55,734千円、管理費219,032千円 |
| 大阪中之島美術館         | 229,178,997   | 229,178,997   | 人件費109,049千円、事業費115,160千円、管理費4,970千円  |
| 法人共通             | 372,719,631   | 372,719,631   | 人件費207,781千円、管理費164,939千円             |
| 期間進行基準による振替額     | 0             | 0             |                                       |
| 費用進行基準による振替額     | 0             | 0             |                                       |
| 会計基準第79条5項による振替額 | 0             | —             |                                       |
| 合 計              | 2,011,816,000 | 2,011,816,000 |                                       |

② 資産見返運営費交付金及び資本剰余金への振替額並びに主な使途の明細

該当事項はありません。

③ 建設仮勘定見返運営費交付金への振替額及び主な使途の明細 (単位：円)

| セグメント       | 建設仮勘定見返運営費交付金への振替 |         |
|-------------|-------------------|---------|
|             | 振替額               | 主な使途    |
| 大阪市立美術館     |                   |         |
| 大阪市立自然史博物館  |                   |         |
| 大阪市立東洋陶磁美術館 |                   |         |
| 大阪市立科学館     |                   |         |
| 大阪歴史博物館     |                   |         |
| 大阪中之島美術館    | 4,344,000         | 固定資産の取得 |
| 共通          |                   |         |
| 合 計         | 4,344,000         |         |

## (3) 運営費交付金債務残高の明細

(単位：円)

| 運営費交付金債務残高        |   | 使用見込み            |
|-------------------|---|------------------|
| 業務達成基準を採用した業務に係る分 | 0 | ○ 翌事業年度への繰越額はない。 |
| 期間進行基準を採用した業務に係る分 | 0 | ○ 翌事業年度への繰越額はない。 |
| 費用進行基準を採用した業務に係る分 | 0 | ○ 翌事業年度への繰越額はない。 |
| 計                 | 0 |                  |

## 1 2 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細

## (1) 施設費の明細

(単位：円)

| 区 分      | 当期交付額       | 左の会計処理内訳       |            |            | 摘 要 |
|----------|-------------|----------------|------------|------------|-----|
|          |             | 建設仮勘定<br>見返施設費 | 資本剰余金      | その他        |     |
| 施設整備費補助金 | 146,055,133 | 15,062,300     | 86,603,970 | 44,388,863 |     |
|          |             |                |            | 0          |     |
| 計        | 146,055,133 | 15,062,300     | 86,603,970 | 44,388,863 |     |

## (2) 補助金等の明細

(単位：円)

| 区 分               | 当期交付額   | 左の会計処理内訳            |              |       |              |         | 摘 要 |
|-------------------|---------|---------------------|--------------|-------|--------------|---------|-----|
|                   |         | 建設仮勘定<br>見返補助金<br>等 | 資産見返<br>補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り<br>補助金等 | 収益計上    |     |
| 地域の文化・芸術活動助成事業助成金 | 164,000 | 0                   | 0            | 0     | 0            | 164,000 |     |
|                   |         |                     |              |       |              | 0       |     |
| 計                 | 164,000 | 0                   | 0            | 0     | 0            | 164,000 |     |

1 3 役員及び職員の給与の明細

(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 | (11,512) | (6)  | (0)    | (0)  |
|     | 8,550    | 1    | 0      | 0    |
| 職 員 | (5,979)  | (3)  | (0)    | (0)  |
|     | 827,218  | 137  | 47,325 | 2    |
| 合 計 | (17,491) | (9)  | (0)    | (0)  |
|     | 835,768  | 138  | 47,325 | 2    |

- (注1) 役員に対する報酬等の支給の基準の概要並びに職員に対する給与及び退職手当の支給の基準の概要  
役員報酬については、「地方独立行政法人大阪市博物館機構役員報酬規程」に基づき支給しております。  
職員については、「地方独立行政法人大阪市博物館機構給与規程」、「地方独立行政法人大阪市博物館機構有期職員等給与規程」「地方独立行政法人大阪市博物館機構期末手当及び勤勉手当支給要綱」及び「地方独立行政法人大阪市博物館機構退職手当支給要綱」に基づき支給しております。
- (注2) 支給人員は年間平均人員数を記載しております。
- (注3) 支給額には法定福利費は含まれておりません。
- (注4) 非常勤の役員・職員については、外数として（ ）内に記載しております。

1 4 科学研究費補助金等の明細

(単位：円)

| 種 目        | 当期受入                      | 件数   | 摘 要             |
|------------|---------------------------|------|-----------------|
| 基盤研究 (A)   | (1,200,000)<br>360,000    | 2 件  | 日本学術振興会科学研究費補助金 |
| 基盤研究 (B)   | (6,720,000)<br>2,016,000  | 6 件  | 日本学術振興会科学研究費補助金 |
| 基盤研究 (C)   | (10,900,000)<br>3,270,000 | 17 件 | 日本学術振興会科学研究費補助金 |
| 挑戦的研究 (開拓) | (500,000)<br>150,000      | 1 件  | 日本学術振興会科学研究費補助金 |
| 挑戦的研究 (萌芽) | (1,600,000)<br>480,000    | 2 件  | 日本学術振興会科学研究費補助金 |
| 若手研究       | (2,000,000)<br>600,000    | 3 件  | 日本学術振興会科学研究費補助金 |
| 若手研究 (B)   | (2,200,000)<br>660,000    | 3 件  | 日本学術振興会科学研究費補助金 |
| 特別研究員奨励費   | (409,646)<br>122,894      | 1 件  | 日本学術振興会科学研究費補助金 |
| 研究成果公開促進費  | (2,000,000)<br>-          | 1 件  | 日本学術振興会科学研究費補助金 |
| 合 計        | (27,529,646)<br>7,658,894 | 36 件 |                 |

- (注1) 当期受入は間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として（ ）内に記載しております。
- (注2) 当期受入額には、翌期繰越金1,206,721円（7,850,067円）を含む。

1 5 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

| 区 分                                  | 大阪市立<br>美術館   | 大阪市立<br>自然史<br>博物館 | 大阪市立<br>東洋陶磁<br>美術館 | 大阪市立<br>科学館   | 大阪歴史<br>博物館    | 大阪<br>中之島<br>美術館 | 小計             | 法人共通          | 合計             |
|--------------------------------------|---------------|--------------------|---------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>I 事業費用、事業収益及び事業損益</b>             |               |                    |                     |               |                |                  |                |               |                |
| 業務費                                  | 340,104,012   | 221,046,062        | 170,469,145         | 401,952,697   | 336,168,504    | 221,635,710      | 1,691,376,130  | 0             | 1,691,376,130  |
| 展覧会経費                                | 180,520,908   | 25,927,089         | 85,406,933          | 150,414,880   | 45,617,400     | 0                | 487,887,210    | 0             | 487,887,210    |
| 平常展覧会経費                              | 22,431,631    | 4,461,459          | 5,151,173           | 48,229,193    | 6,928,996      | 0                | 87,202,452     | 0             | 87,202,452     |
| 特別展覧会経費                              | 139,128,354   | 20,230,703         | 66,052,995          | 0             | 32,139,104     | 0                | 257,551,156    | 0             | 257,551,156    |
| プラネタリウム経費                            | 0             | 0                  | 0                   | 64,015,036    | 0              | 0                | 64,015,036     | 0             | 64,015,036     |
| アウトリーチ事業費                            | 0             | 0                  | 0                   | 7,854,304     | 0              | 0                | 7,854,304      | 0             | 7,854,304      |
| その他事業費                               | 18,960,923    | 1,234,927          | 14,202,765          | 30,316,347    | 6,549,300      | 0                | 71,264,262     | 0             | 71,264,262     |
| その他業務経費                              | 7,795,140     | 19,576,867         | 460,632             | 11,507,640    | 12,013,187     | 112,586,713      | 163,940,179    | 0             | 163,940,179    |
| 調査研究費                                | 6,978,517     | 19,576,867         | 460,632             | 1,973,941     | 5,677,567      | 0                | 34,667,524     | 0             | 34,667,524     |
| 広告宣伝事業費                              | 816,623       | 0                  | 0                   | 9,533,699     | 6,335,620      | 0                | 16,685,942     | 0             | 16,685,942     |
| 中之島物件費                               | 0             | 0                  | 0                   | 0             | 0              | 112,586,713      | 112,586,713    | 0             | 112,586,713    |
| 人件費                                  | 133,185,888   | 154,037,486        | 79,353,873          | 164,431,129   | 247,882,996    | 109,048,997      | 887,940,369    | 0             | 887,940,369    |
| 施設整備費                                | 18,585,567    | 21,104,419         | 5,062,924           | 7,238,709     | 30,460,589     | 0                | 82,452,208     | 0             | 82,452,208     |
| 修繕費                                  | 18,585,567    | 9,204,619          | 5,062,924           | 319,709       | 4,890,526      | 0                | 38,063,345     | 0             | 38,063,345     |
| 施設整備費補助金支出                           | 0             | 11,899,800         | 0                   | 6,919,000     | 25,570,063     | 0                | 44,388,863     | 0             | 44,388,863     |
| 減価償却費                                | 16,509        | 400,201            | 184,783             | 68,360,339    | 194,332        | 0                | 69,156,164     | 0             | 69,156,164     |
| 一般管理費                                | 129,626,783   | 120,423,355        | 86,992,848          | 92,244,313    | 346,955,593    | 4,858,708        | 781,101,600    | 265,042,373   | 1,046,143,973  |
| 施設管理費                                | 121,471,713   | 109,959,662        | 81,988,309          | 83,053,294    | 336,268,030    | 0                | 732,741,008    | 0             | 732,741,008    |
| 一般事務費                                | 8,155,070     | 10,463,693         | 5,004,539           | 9,191,019     | 10,687,563     | 4,858,708        | 48,360,592     | 47,014,470    | 95,375,062     |
| 人件費                                  | 0             | 0                  | 0                   | 0             | 0              | 0                | 0              | 207,780,557   | 207,780,557    |
| 減価償却費                                | 0             | 0                  | 0                   | 0             | 0              | 0                | 0              | 10,247,346    | 10,247,346     |
| 計                                    | 469,730,795   | 341,469,417        | 257,461,993         | 494,197,010   | 683,124,097    | 226,494,418      | 2,472,477,730  | 265,042,373   | 2,737,520,103  |
| 運営費交付金収益                             | 270,159,888   | 283,767,486        | 168,909,873         | 164,431,129   | 522,648,996    | 229,178,997      | 1,639,096,369  | 372,719,631   | 2,011,816,000  |
| 施設整備費補助金収益                           | 0             | 11,899,800         | 0                   | 6,919,000     | 25,570,063     | 0                | 44,388,863     | 0             | 44,388,863     |
| 事業収益                                 | 229,121,435   | 48,055,922         | 91,524,050          | 246,547,792   | 136,685,743    | 0                | 751,934,942    | 435,414       | 752,370,356    |
| 展覧会収益                                | 183,247,835   | 44,690,702         | 91,405,050          | 246,483,853   | 128,144,763    | 0                | 693,972,203    | 435,414       | 694,407,617    |
| 平常展覧会収益                              | 5,733,727     | 20,974,124         | 2,549,538           | 60,191,080    | 78,582,017     | 0                | 168,030,486    | 0             | 168,030,486    |
| 特別展覧会収益                              | 163,964,458   | 18,539,818         | 70,257,800          | 0             | 20,933,643     | 0                | 273,695,719    | 0             | 273,695,719    |
| プラネタリウム収益                            | 0             | 0                  | 0                   | 140,193,267   | 0              | 0                | 140,193,267    | 0             | 140,193,267    |
| アウトリーチ事業収益                           | 0             | 0                  | 0                   | 6,083,047     | 0              | 0                | 6,083,047      | 0             | 6,083,047      |
| その他事業収益                              | 13,549,650    | 5,176,760          | 18,597,712          | 40,016,459    | 28,629,103     | 0                | 105,969,684    | 435,414       | 106,405,098    |
| 使用料収益                                | 45,873,600    | 3,365,220          | 119,000             | 63,939        | 8,540,980      | 0                | 57,962,739     | 0             | 57,962,739     |
| その他収益                                | 648,811       | 4,791,788          | 835,711             | 1,536,400     | 500,743        | 0                | 8,313,453      | 825,901       | 9,139,354      |
| 有価証券利息                               | 0             | 0                  | 2                   | 0             | 0              | 0                | 2              | 821,780       | 821,782        |
| 受取利息                                 | 3             | 35                 | 0                   | 0             | 0              | 0                | 38             | 4,121         | 4,159          |
| 科研間接費収入                              | 458,126       | 4,789,423          | 835,709             | 0             | 368,915        | 0                | 6,452,173      | 0             | 6,452,173      |
| 雑収益                                  | 190,682       | 2,330              | 0                   | 1,536,400     | 131,828        | 0                | 1,861,240      | 0             | 1,861,240      |
| 補助金等収益                               | 0             | 0                  | 0                   | 0             | 0              | 164,000          | 164,000        | 0             | 164,000        |
| 寄附金収益                                | 2,500,000     | 0                  | 2,736,809           | 6,278,184     | 0              | 0                | 11,514,993     | 0             | 11,514,993     |
| 資産見返負債戻入                             | 0             | 75,220             | 168,750             | 68,276,740    | 0              | 0                | 68,520,710     | 10,247,346    | 78,768,056     |
| 計                                    | 502,430,134   | 348,590,216        | 264,175,193         | 493,989,245   | 685,405,545    | 229,342,997      | 2,523,933,330  | 384,228,292   | 2,908,161,622  |
| 事業損益                                 | 32,699,339    | 7,120,799          | 6,713,200           | △ 207,765     | 2,281,448      | 2,848,579        | 51,455,600     | 119,185,919   | 170,641,519    |
| <b>II 臨時損益等</b>                      |               |                    |                     |               |                |                  |                |               |                |
| 臨時損失                                 | 1,317,005     | 3,949,937          | 1,007,094           | 7,091,579     | 183,286        | 40,302,801       | 53,851,702     | 2,766,936     | 56,618,638     |
| 消耗品費                                 | 1,317,005     | 3,949,937          | 1,007,094           | 7,091,579     | 183,286        | 40,302,801       | 53,851,702     | 2,766,936     | 56,618,638     |
| 計                                    | 1,317,005     | 3,949,937          | 1,007,094           | 7,091,579     | 183,286        | 40,302,801       | 53,851,702     | 2,766,936     | 56,618,638     |
| 臨時利益                                 | 1,317,005     | 3,949,937          | 1,007,094           | 7,091,579     | 183,286        | 40,302,801       | 53,851,702     | 2,766,936     | 56,618,638     |
| 物品受贈益                                | 1,317,005     | 3,949,937          | 1,007,094           | 7,091,579     | 183,286        | 40,302,801       | 53,851,702     | 2,766,936     | 56,618,638     |
| 計                                    | 1,317,005     | 3,949,937          | 1,007,094           | 7,091,579     | 183,286        | 40,302,801       | 53,851,702     | 2,766,936     | 56,618,638     |
| 当期純損益                                | 32,699,339    | 7,120,799          | 6,713,200           | △ 207,765     | 2,281,448      | 2,848,579        | 51,455,600     | 119,185,919   | 170,641,519    |
| 目的積立金取崩額                             | 0             | 0                  | 0                   | 0             | 0              | 0                | 0              | 0             | 0              |
| 当期総損益                                | 32,699,339    | 7,120,799          | 6,713,200           | △ 207,765     | 2,281,448      | 2,848,579        | 51,455,600     | 119,185,919   | 170,641,519    |
| <b>III 行政サービス実施コスト</b>               |               |                    |                     |               |                |                  |                |               |                |
| 業務費用                                 |               |                    |                     |               |                |                  |                |               |                |
| 損益計算書上の費用                            | 471,047,800   | 345,419,354        | 258,469,087         | 501,288,589   | 683,307,383    | 266,797,219      | 2,526,329,432  | 267,809,309   | 2,794,138,741  |
| (控除) 自己収入                            | △ 231,812,120 | △ 48,058,287       | △ 94,260,861        | △ 260,141,889 | △ 136,817,571  | △ 164,000        | △ 771,254,728  | △ 1,587,151   | △ 772,841,879  |
| 業務費用合計                               | 239,235,680   | 297,361,067        | 164,208,226         | 241,146,700   | 546,489,812    | 266,633,219      | 1,755,074,704  | 266,222,158   | 2,021,296,862  |
| 損益外減価償却相当額                           | 45,000,000    | 42,629,292         | 19,282,000          | 31,710,135    | 374,712,333    | 0                | 513,333,760    | 0             | 513,333,760    |
| 引当外賞与見積額                             | 7,524,217     | 10,015,144         | 4,125,832           | 10,165,453    | 12,879,690     | 7,089,604        | 51,799,940     | 10,306,031    | 62,105,971     |
| 引当外退職給付増加見積額                         | 4,813,648     | 11,895,114         | 1,279,280           | 9,582,896     | 25,173,608     | 9,743,922        | 62,488,468     | 12,220,748    | 74,709,216     |
| 機会費用                                 | 57,156,594    | 51,848,940         | 9,701,868           | 325,723,645   | 142,560,990    | 0                | 586,992,037    | 0             | 586,992,037    |
| 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用 | 57,156,594    | 51,848,940         | 9,701,868           | 325,723,645   | 142,560,990    | 0                | 586,992,037    | 0             | 586,992,037    |
| 行政サービス実施コスト                          | 353,730,139   | 413,749,557        | 198,597,206         | 618,328,829   | 1,101,816,433  | 283,466,745      | 2,969,688,909  | 288,748,937   | 3,258,437,846  |
| <b>IV 総資産</b>                        |               |                    |                     |               |                |                  |                |               |                |
| 建物                                   | 1,205,000,000 | 1,417,892,645      | 604,137,797         | 1,458,006,259 | 12,525,900,000 | 0                | 17,210,936,701 | 0             | 17,210,936,701 |
| 館蔵品                                  | 6,063,484,697 | 345,542,629        | 27,835,347,445      | 153,150,515   | 3,241,035,378  | 23,635,881,549   | 61,274,442,213 | 0             | 61,274,442,213 |
| その他                                  | 93,653,674    | 71,812,638         | 19,959,405          | 329,084,332   | 140,104,184    | 63,622,156       | 718,236,389    | 5,022,967,907 | 5,741,204,296  |
| 計                                    | 7,362,138,371 | 1,835,247,912      | 28,459,444,647      | 1,940,241,106 | 15,907,039,562 | 23,699,503,705   | 79,203,615,303 | 5,022,967,907 | 84,226,583,210 |

(注1) セグメントの主な区分方法は、地方独立行政法人大阪市博物館機構組織規程に定められた組織区分をもとに区分しております。

(注2) 事業費用の内、法人共通(265,042,373円)は配賦不能な費用であり、その主な内容は、管理部門の人件費及び経費であります。