

令和2年度 決 算 書

公益財団法人 大阪府文化財センター

令和2年度 決算書

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 貸借対照表内訳表	3
3. 正味財産増減計算書	5
4. 正味財産増減計算書内訳表	8
5. 財務諸表に対する注記	1 1
6. 附属明細書	1 6
7. 財産目録	1 7

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	78,306,941	64,632,227	13,674,714
未収金	38,202,687	39,768,534	△ 1,565,847
前払金	988,959	482,219	506,740
立替金	1,630,746	1,186,665	444,081
棚卸資産	2,708,419	2,676,339	32,080
流動資産合計	121,837,752	108,745,984	13,091,768
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	430,745	430,745	0
投資有価証券	116,269,255	116,269,255	0
基本財産合計	116,700,000	116,700,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	365,874,825	477,405,514	△ 111,530,689
減価償却引当資産	621,618,922	609,256,994	12,361,928
調査事務所用地取得積立資産	0	80,065,498	△ 80,065,498
中部調査事務所撤去費用準備資金	80,065,498	0	80,065,498
固定資産購入等積立資産	24,280,695	24,280,695	0
災害補償積立資産	23,000,000	23,000,000	0
財政調整引当資産	21,342,820	21,342,820	0
大規模改修積立資産	42,543,576	47,094,713	△ 4,551,137
修繕積立資産	2,320,454	3,125,473	△ 805,019
記念事業積立資産	1,703,902	1,703,902	0
弥生記念事業積立資産	352,591	352,591	0
近つ飛鳥活性化事業積立資産	340,000	340,000	0
文化財普及基金	2,585,758	2,585,734	24
建物	90,389,534	91,116,242	△ 726,708
建物附属設備	1,214,152	1,852,619	△ 638,467
構築物	1	15,225	△ 15,224
什器備品	441,751	646,108	△ 204,357
特定資産合計	1,278,074,479	1,384,184,128	△ 106,109,649

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
(3) その他固定資産			
建物	501,108,684	474,813,389	26,295,295
建物附属設備	2,250,982	3,258,000	△ 1,007,018
什器備品	15,807,817	21,192,096	△ 5,384,279
ソフトウェア	3,867,175	4,891,475	△ 1,024,300
電話加入権	55,500	55,500	0
敷金	0	130,000	△ 130,000
保証金	70,000	70,000	0
その他固定資産合計	523,160,158	504,410,460	18,749,698
固定資産合計	1,917,934,637	2,005,294,588	△ 87,359,951
資産合計	2,039,772,389	2,114,040,572	△ 74,268,183
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	73,850,876	46,956,384	26,894,492
前受金	2,686,200	616,000	2,070,200
未払消費税等	11,154,831	24,188,805	△ 13,033,974
預り金	8,884,866	2,963,445	5,921,421
期末勤勉手当引当金	29,100,586	30,245,349	△ 1,144,763
流動負債合計	125,677,359	104,969,983	20,707,376
2. 固定負債			
資産除去債務	137,600,000	0	137,600,000
退職給付引当金	365,874,825	477,805,514	△ 111,930,689
固定負債合計	503,474,825	477,805,514	25,669,311
負債合計	629,152,184	582,775,497	46,376,687
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	220,875	330,573	△ 109,698
寄附金	207,107,411	208,982,763	△ 1,875,352
賛助会費	0	1,070,000	△ 1,070,000
指定正味財産合計	207,328,286	210,383,336	△ 3,055,050
(うち基本財産への充当額)	(116,700,000)	(116,700,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(90,628,286)	(93,683,336)	(△3,055,050)
2. 一般正味財産	1,203,291,919	1,320,881,739	△ 117,589,820
(うち特定資産への充当額)	(821,571,368)	(813,095,278)	(8,476,090)
正味財産合計	1,410,620,205	1,531,265,075	△ 120,644,870
負債及び正味財産合計	2,039,772,389	2,114,040,572	△ 74,268,183

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位 円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	78,306,941			78,306,941
未収金	38,202,687			38,202,687
前払金	988,959			988,959
立替金	1,630,746			1,630,746
棚卸資産	2,708,419			2,708,419
流動資産合計	121,837,752			121,837,752
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	430,745			430,745
投資有価証券	116,269,255			116,269,255
基本財産合計	116,700,000			116,700,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	365,874,825			365,874,825
減価償却引当資産	621,618,922			621,618,922
中部調査事務所撤去費用準備資金	80,065,498			80,065,498
固定資産購入等積立資産	24,280,695			24,280,695
災害補償積立資産	23,000,000			23,000,000
財政調整引当資産	21,342,820			21,342,820
大規模改修積立資産	42,543,576			42,543,576
修繕積立資産	2,320,454			2,320,454
記念事業積立資産	1,703,902			1,703,902
弥生記念事業積立資産	352,591			352,591
近つ飛鳥活性化事業積立資産	340,000			340,000
文化財普及基金	2,585,758			2,585,758
建物	90,389,534			90,389,534
建物附属設備	1,214,152			1,214,152
構築物	1			1
什器備品	441,751			441,751
特定資産合計	1,278,074,479			1,278,074,479

(単位 円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
(3) その他固定資産				
建物	501,108,684			501,108,684
建物附属設備	2,250,982			2,250,982
什器備品	15,807,817			15,807,817
ソフトウェア	3,867,175			3,867,175
電話加入権	55,500			55,500
保証金	70,000			70,000
その他固定資産合計	523,160,158			523,160,158
固定資産合計	1,917,934,637			1,917,934,637
資産合計	2,039,772,389			2,039,772,389
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	73,850,876			73,850,876
前受金	2,686,200			2,686,200
未払消費税等	11,154,831			11,154,831
預り金	8,884,866			8,884,866
期末勤勉手当引当金	29,100,586			29,100,586
流動負債合計	125,677,359			125,677,359
2. 固定負債				
資産除去債務	137,600,000			137,600,000
退職給付引当金	365,874,825			365,874,825
固定負債合計	503,474,825			503,474,825
負債合計	629,152,184			629,152,184
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
国庫補助金	220,875			220,875
寄附金	207,107,411			207,107,411
指定正味財産合計	207,328,286			207,328,286
(うち基本財産への充当額)	(116,700,000)			(116,700,000)
(うち特定資産への充当額)	(90,628,286)			(90,628,286)
2. 一般正味財産	1,203,291,919			1,203,291,919
(うち特定資産への充当額)	(821,571,368)			(821,571,368)
正味財産合計	1,410,620,205			1,410,620,205
負債及び正味財産合計	2,039,772,389			2,039,772,389

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(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			
基本財産受取利息	1,923,689	1,924,547	△ 858
基本財産運用益計	1,923,689	1,924,547	△ 858
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	10,687,753	10,950,936	△ 263,183
特定資産運用益計	10,687,753	10,950,936	△ 263,183
③ 受取会費			
受取会費等振替額	1,985,000	0	1,985,000
受取会費計	1,985,000	0	1,985,000
④ 事業収益			
入館料収益	10,586,919	15,628,508	△ 5,041,589
受託事業収益	689,216,631	714,214,409	△ 24,997,778
講座等参加料収益	403,507	1,103,374	△ 699,867
書籍販売事業収益	1,726,886	5,177,922	△ 3,451,036
受託販売手数料収益	53,134	639,031	△ 585,897
施設利用料等収益	365,454	956,582	△ 591,128
博物館実習受入収益	259,078	185,190	73,888
講師料収益	454,336	609,975	△ 155,639
事業収益計	703,065,945	738,514,991	△ 35,449,046
⑤ 受取補助金等			
受取国庫文化財保存修理補助金	10,602,000	0	10,602,000
受取府運営費補助金	7,439,000	7,304,000	135,000
受取府管理費補助金	47,000	47,000	0
受取助成金	9,926,310	744,000	9,182,310
受取補助金等振替額	109,698	131,881	△ 22,183
受取補助金等計	28,124,008	8,226,881	19,897,127
⑥ 受取寄附金			
受取寄附金	50,000	50,000	0
受取寄附金等振替額	1,986,957	1,151,358	835,599
受取寄附金計	2,036,957	1,201,358	835,599
⑦ 雑収益			
受取利息	755	814	△ 59
受取出向料	1,269,067	11,028,298	△ 9,759,231
雑収益	203,019	472,235	△ 269,216
雑収益計	1,472,841	11,501,347	△ 10,028,506
経常収益計	749,296,193	772,320,060	△ 23,023,867
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	2,486,640	2,502,240	△ 15,600
給料手当	245,686,142	243,404,381	2,281,761
賃金	161,714,253	164,486,820	△ 2,772,567
期末勤勉手当引当金繰入額	28,311,039	29,324,239	△ 1,013,200

(単位 円)			
科 目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	19,560,880	28,882,992	△ 9,322,112
福利厚生費	61,314,777	61,057,936	256,841
広告費	0	1,174,200	△ 1,174,200
旅費交通費	839,770	2,215,223	△ 1,375,453
通信運搬費	3,569,946	4,512,833	△ 942,887
棚卸資産売上原価	898,363	2,948,814	△ 2,050,451
備品購入委託費	5,265,490	1,512,800	3,752,690
減価償却費	120,712,402	22,932,062	97,780,340
図書購入費	194,312	262,488	△ 68,176
消耗品費	12,304,138	17,482,692	△ 5,178,554
光熱水料費	28,620,963	32,007,086	△ 3,386,123
修繕費	1,239,472	2,592,562	△ 1,353,090
印刷製本費	7,342,459	9,958,056	△ 2,615,597
賃借料	11,152,683	10,797,705	354,978
支払手数料	571,896	669,685	△ 97,789
保険料	1,314,791	1,609,035	△ 294,244
報償費	646,337	1,582,039	△ 935,702
租税公課	1,085,872	1,188,820	△ 102,948
支払負担金	687,492	747,061	△ 59,569
委託費	77,792,266	39,979,761	37,812,505
工事請負費	9,489,109	7,115,000	2,374,109
委託販売手数料	71,575	116,105	△ 44,530
分配金費	46,584,617	43,323,913	3,260,704
雑費	212,663	812,065	△ 599,402
事業費計	849,670,347	735,198,613	114,471,734
② 管理費			
役員報酬	1,153,360	1,127,760	25,600
給料手当	8,791,863	8,834,043	△ 42,180
賃金	976,415	680,117	296,298
期末勤勉手当引当金繰入額	789,547	921,110	△ 131,563
退職給付費用	535,444	481,200	54,244
福利厚生費	1,694,154	1,568,746	125,408
旅費交通費	24,735	67,805	△ 43,070
通信運搬費	157,950	145,535	12,415
減価償却費	686,419	648,320	38,099
消耗品費	135,760	470,916	△ 335,156
光熱水料費	53,934	57,174	△ 3,240
修繕費	15,682	19,655	△ 3,973
印刷製本費	111,376	92,474	18,902
賃借料	590,584	459,330	131,254
支払手数料	100,364	104,151	△ 3,787
保険料	61,029	54,389	6,640
報償費	116,000	169,714	△ 53,714
租税公課	195,433	221,239	△ 25,806
支払負担金	2,953	2,933	20
委託費	1,020,025	943,979	76,046
雑費	2,602	3,108	△ 506
管理費計	17,215,629	17,073,698	141,931
経常費用計	866,885,976	752,272,311	114,613,665
当期経常増減額	△ 117,589,783	20,047,749	△ 137,637,532

(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			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
什器備品除却損	37	4	33
固定資産除却損計	37	4	33
② 棚卸資産廃棄損			
棚卸資産廃棄損	0	1,075	△ 1,075
棚卸資産廃棄損計	0	1,075	△ 1,075
経常外費用計	37	1,079	△ 1,042
当期経常外増減額	△ 37	△ 1,079	1,042
当期一般正味財産増減額	△ 117,589,820	20,046,670	△ 137,636,490
一般正味財産期首残高	1,320,881,739	1,300,835,069	20,046,670
一般正味財産期末残高	1,203,291,919	1,320,881,739	△ 117,589,820
II 指定正味財産増減の部			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	24	1	23
特定資産運用益計	24	1	23
② 受取寄附金			
受取寄附金	0	120,000	△ 120,000
募金収益	111,581	228,521	△ 116,940
受取寄附金計	111,581	348,521	△ 236,940
③ 受取会費			
受取賛助会費	915,000	1,070,000	△ 155,000
受取会費計	915,000	1,070,000	△ 155,000
④ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 4,081,655	△ 1,283,239	△ 2,798,416
当期指定正味財産増減額	△ 3,055,050	135,283	△ 3,190,333
指定正味財産期首残高	210,383,336	210,248,053	135,283
指定正味財産期末残高	207,328,286	210,383,336	△ 3,055,050
III 正味財産期末残高	1,410,620,205	1,531,265,075	△ 120,644,870

正味財産増減計算書 内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位 円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
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				
基本財産受取利息	1,923,689	0	0	1,923,689
基本財産運用益計	1,923,689	0	0	1,923,689
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	10,687,753	0	0	10,687,753
特定資産運用益計	10,687,753	0	0	10,687,753
③ 受取会費				
受取会費等振替額	1,985,000	0	0	1,985,000
受取会費計	1,985,000	0	0	1,985,000
④ 事業収益				
入館料収益	10,586,919	0	0	10,586,919
受託事業収益	672,001,002	17,215,629	0	689,216,631
講座等参加料収益	403,507	0	0	403,507
書籍販売事業収益	1,726,886	0	0	1,726,886
受託販売手数料収益	53,134	0	0	53,134
施設利用料等収益	365,454	0	0	365,454
博物館実習受入収益	259,078	0	0	259,078
講師料収益	454,336	0	0	454,336
事業収益計	685,850,316	17,215,629	0	703,065,945
⑤ 受取補助金等				
受取国庫文化財保存修理補助金	10,602,000	0	0	10,602,000
受取府運営費補助金	7,439,000	0	0	7,439,000
受取府管理費補助金	47,000	0	0	47,000
受取助成金	9,926,310	0	0	9,926,310
受取補助金等振替額	109,698	0	0	109,698
受取補助金等計	28,124,008	0	0	28,124,008
⑥ 受取寄附金				
受取寄附金	50,000	0	0	50,000
受取寄附金等振替額	1,986,957	0	0	1,986,957
受取寄附金計	2,036,957	0	0	2,036,957
⑦ 雑収益				
受取利息	755	0	0	755
受取出向料	1,269,067	0	0	1,269,067
雑収益	203,019	0	0	203,019
雑収益計	1,472,841	0	0	1,472,841
経常収益計	732,080,564	17,215,629	0	749,296,193

(単位 円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	2,486,640	0	0	2,486,640
給料手当	245,686,142	0	0	245,686,142
賃金	161,714,253	0	0	161,714,253
期末勤勉手当引当金繰入額	28,311,039	0	0	28,311,039
退職給付費用	19,560,880	0	0	19,560,880
福利厚生費	61,314,777	0	0	61,314,777
旅費交通費	839,770	0	0	839,770
通信運搬費	3,569,946	0	0	3,569,946
棚卸資産売上原価	898,363	0	0	898,363
備品購入委託費	5,265,490	0	0	5,265,490
減価償却費	120,712,402	0	0	120,712,402
図書購入費	194,312	0	0	194,312
消耗品費	12,304,138	0	0	12,304,138
光熱水料費	28,620,963	0	0	28,620,963
修繕費	1,239,472	0	0	1,239,472
印刷製本費	7,342,459	0	0	7,342,459
賃借料	11,152,683	0	0	11,152,683
支払手数料	571,896	0	0	571,896
保険料	1,314,791	0	0	1,314,791
報償費	646,337	0	0	646,337
租税公課	1,085,872	0	0	1,085,872
支払負担金	687,492	0	0	687,492
委託費	77,792,266	0	0	77,792,266
工事請負費	9,489,109	0	0	9,489,109
委託販売手数料	71,575	0	0	71,575
分配金費	46,584,617	0	0	46,584,617
雑費	212,663	0	0	212,663
事業費計	849,670,347	0	0	849,670,347
② 管理費				
役員報酬	0	1,153,360	0	1,153,360
給料手当	0	8,791,863	0	8,791,863
賃金	0	976,415	0	976,415
期末勤勉手当引当金繰入額	0	789,547	0	789,547
退職給付費用	0	535,444	0	535,444
福利厚生費	0	1,694,154	0	1,694,154
旅費交通費	0	24,735	0	24,735
通信運搬費	0	157,950	0	157,950
減価償却費	0	686,419	0	686,419
消耗品費	0	135,760	0	135,760
光熱水料費	0	53,934	0	53,934
修繕費	0	15,682	0	15,682
印刷製本費	0	111,376	0	111,376
賃借料	0	590,584	0	590,584
支払手数料	0	100,364	0	100,364

(単位 円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
保険料	0	61,029	0	61,029
報償費	0	116,000	0	116,000
租税公課	0	195,433	0	195,433
支払負担金	0	2,953	0	2,953
委託費	0	1,020,025	0	1,020,025
雑費	0	2,602	0	2,602
管理費計	0	17,215,629	0	17,215,629
経常費用計	849,670,347	17,215,629	0	866,885,976
当期経常増減額	△ 117,589,783	0	0	△ 117,589,783
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
① 固定資産除却損				
什器備品除却損	37	0	0	37
固定資産除却損計	37	0	0	37
② 棚卸資産廃棄損				
棚卸資産廃棄損	0	0	0	0
棚卸資産廃棄損計	0	0	0	0
経常外費用計	37	0	0	37
当期経常外増減額	△ 37	0	0	△ 37
当期一般正味財産増減額	△ 117,589,820	0	0	△ 117,589,820
一般正味財産期首残高	1,320,881,739	0	0	1,320,881,739
一般正味財産期末残高	1,203,291,919	0	0	1,203,291,919
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
① 特定資産運用益				
特定資産受取利息	24	0	0	24
特定資産運用益計	24	0	0	24
② 受取寄附金				
募金収益	111,581			111,581
受取寄附金計	111,581	0	0	111,581
③ 受取会費				
受取賛助会費	915,000	0	0	915,000
受取会費計	915,000	0	0	915,000
④ 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 4,081,655	0	0	△ 4,081,655
当期指定正味財産増減額	△ 3,055,050	0	0	△ 3,055,050
指定正味財産期首残高	210,383,336	0	0	210,383,336
指定正味財産期末残高	207,328,286	0	0	207,328,286
Ⅲ 正味財産期末残高	1,410,620,205	0	0	1,410,620,205

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 ―― 償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

主として総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法による算定)によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 特定資産 建物 ―― 展示民家であるため、減価償却を実施していない。

展示民家以外の建物については、定額法による減価償却を実施している。

② その他固定資産 建物、建物附属設備、構築物及び什器備品 ―― 定額法による減価償却を実施している。

なお、取得金額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年均等償却によっている。

③ ソフトウェア ―― 法人内における利用可能期間(5年)に基づく定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

期末勤勉手当引当金 ―― 職員に対する期末勤勉手当(賞与)の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 ―― 常勤職員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額相当額を基礎として

埋蔵文化財調査事業会計及び日本民家集落博物館事業会計にて計上している。

なお、弥生文化博物館事業会計の一部、近つ飛鳥博物館事業会計及び法人会計の

常勤職員分についても埋蔵文化財調査事業会計に計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	430,745	0	0	430,745
投資有価証券	116,269,255	0	0	116,269,255
小 計	116,700,000	0	0	116,700,000
特定資産				
退職給付引当資産	477,405,514	20,496,324	132,027,013	365,874,825
減価償却引当資産	609,256,994	13,455,728	1,093,800	621,618,922
中部調査事務所撤去費用準備資金	0	80,065,498	0	80,065,498
調査事務所用地取得積立資産	80,065,498	0	80,065,498	0
固定資産購入等積立資産	24,280,695	0	0	24,280,695
災害補償積立資産	23,000,000	0	0	23,000,000
財政調整引当資産	21,342,820	0	0	21,342,820
大規模改修積立資産	47,094,713	915,000	5,466,137	42,543,576
修繕積立資産	3,125,473	111,581	916,600	2,320,454
記念事業積立資産	1,703,902	0	0	1,703,902
弥生記念事業積立資産	352,591	0	0	352,591
近つ飛鳥活性化事業積立資産	340,000	0	0	340,000
文化財普及基金	2,585,734	24	0	2,585,758
建物	91,116,242	0	726,708	90,389,534
建物附属設備	1,852,619	0	638,467	1,214,152
構築物	15,225	0	15,224	1
什器備品	646,108	0	204,357	441,751
小 計	1,384,184,128	115,044,155	221,153,804	1,278,074,479
合 計	1,500,884,128	115,044,155	221,153,804	1,394,774,479

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。

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				
定期預金	430,745	(430,745)	(0)	(0)
投資有価証券	116,269,255	(116,269,255)	(0)	(0)
小 計	116,700,000	(116,700,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	365,874,825	(0)	(0)	(365,874,825)
減価償却引当資産	621,618,922	(0)	(621,618,922)	(0)
中部調査事務所撤去費用準備資金	80,065,498	(0)	(80,065,498)	(0)
固定資産購入等積立資産	24,280,695	(0)	(24,280,695)	(0)
災害補償積立資産	23,000,000	(0)	(23,000,000)	(0)
財政調整引当資産	21,342,820	(0)	(21,342,820)	(0)
大規模改修積立資産	42,543,576	(0)	(42,543,576)	(0)
修繕積立資産	2,320,454	(2,320,454)	(0)	(0)
記念事業積立資産	1,703,902	(0)	(1,703,902)	(0)
弥生記念事業積立資産	352,591	(352,591)	(0)	(0)
近つ飛鳥活性化事業積立資産	340,000	(340,000)	(0)	(0)
文化財普及基金	2,585,758	(2,585,758)	(0)	(0)
建物	90,389,534	(83,594,455)	(6,795,079)	(0)
建物附属設備	1,214,152	(1,214,152)	(0)	(0)
構築物	1	(1)	(0)	(0)
什器備品	441,751	(220,875)	(220,876)	(0)
小 計	1,278,074,479	(90,628,286)	(821,571,368)	(365,874,825)
合 計	1,394,774,479	(207,328,286)	(821,571,368)	(365,874,825)

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

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
特定資産			
建物	93,378,507	2,988,973	90,389,534
建物附属設備	18,188,800	16,974,648	1,214,152
構築物	1,522,500	1,522,499	1
什器備品	5,679,822	5,238,071	441,751
小 計	118,769,629	26,724,191	92,045,438
その他固定資産			
建物	1,028,069,108	526,960,424	501,108,684
建物附属設備	32,770,000	30,519,018	2,250,982
什器備品	172,874,453	157,066,636	15,807,817
小 計	1,233,713,561	714,546,078	519,167,483
合 計	1,352,483,190	741,270,269	611,212,921

6. 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

過去に貸倒実績がなく、また、当期においても貸倒の対象となる債権の計上がないため、該当なし。

7. 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

8. 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
国債	440,464,455	520,848,350	80,383,895
事業債	199,800,000	199,750,000	△ 50,000
合 計	640,264,455	720,598,350	80,333,895

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位 円)

補助金等の名称	交付者	当期首 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
補助金 国庫文化芸術 補助金収入	文化庁	15,039	0	15,038	1	指定正味財産
補助金 国宝重要文化財等 保存整備補助金	文化庁	315,534	0	94,660	220,874	指定正味財産
補助金 国宝重要文化財 保存活用事業 補助金	文化庁	0	10,602,000	10,602,000	0	—
補助金 文化財保存事業 (日本民家集落博物館 展示公開事業) 補助金	大阪府教育委員会	0	7,439,000	7,439,000	0	—
補助金 国宝重要文化財等 保存・活用事業 (指定文化財管理) 補助金	大阪府教育委員会	0	47,000	47,000	0	—
助成金 雇用調整助成金 (新型コロナウイルス感染症の影響に伴う特例)	厚生労働省 職業安定局	0	9,926,310	9,926,310	0	—
合 計		330,573	28,014,310	28,124,008	220,875	—

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

(単位 円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	2,901,600
減価償却費計上による振替額	1,180,054
除却損計上による振替額	1
合 計	4,081,655

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

12. 重要な後発事象

該当するものはない。

13. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位 円)

① 退職給付債務	△ 365,874,825
② 退職給付引当金	△ 365,874,825

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位 円)

① 勤務費用	20,096,324
② 退職給付費用	20,096,324

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額相当額を基礎として計算している。

14. 資産除去債務関係

本部事務所の底地については、不動産賃借契約に基づく原状回復義務を有しているが、当該施設が事業を継続する上で移設、撤去等が困難であり、原状回復義務の履行の蓋然性が極めて低いため、当年度においては資産除去債務を計上していない。

中部調査事務所の底地については、昨年度まで大阪府との調整を含め、移設、撤去等の方法及び時期等が明確でなく、資産除去債務を合理的に見積ることができないため、資産除去債務を計上していなかった。当年度において、その撤去時期等が明確となったことにより、資産除去債務を137,600,000円計上し、これに対応する除去費用として減価償却費が37,527,273円増加している。

15. 会計上の見積りの変更

当法人が保有する中部調査事務所の建物及び備品(積層棚)は、従来、耐用年数を50年として減価償却を行ってきたが、当年度において、その撤去時期等が明確となったことにより、耐用年数を29年に見直し、将来にわたり変更している。

この変更により、従来の方法と比べて、当年度の減価償却費が60,337,937円増加し、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額がそれぞれ同額減少している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しており、省略している。

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	
期末勤勉手当引当金	30,245,349	29,100,586	30,245,349	0	29,100,586
退職給付引当金	477,805,514	20,096,324	132,027,013	0	365,874,825

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	1,098,700
	預金	普通預金	運転資金として	
		りそな銀行 泉北支店		64,936,895
		りそな銀行 豊中支店		4,477,450
		関西みらい銀行 羽曳野支店		3,312,766
		関西みらい銀行 緑地公園支店		1,406,849
		池田泉州銀行 和泉支店		2,497,717
		通常貯金	運転資金として	
		泉北竹城台郵便局		576,564
	未収金	事業者等からの未収額	埋蔵文化財受託収入他の未収分	38,202,687
	前払金	レオパレス21他	職員に貸与している社宅賃借料他	988,959
	立替金	労働保険料他	職員に係る労働保険料を立て替えている。	1,630,746
	棚卸資産	書籍及び博物館記念物品	一般府民に頒布する発掘調査報告書、書籍及び博物館記念物品の在庫	2,708,419
流動資産合計				121,837,752
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金	基本財産を定期預金及び投資有価証券で運用している。	430,745
		りそな銀行 泉北支店		
	投資有価証券	国債・地方債		116,269,255
特定資産	退職給付引当資産	退職給付引当資産等の特定資産に	退職金支出に備えて管理されている引当資産	365,874,825
	減価償却引当資産	については、一括して投資有価証券	固定資産の買換えのための引当資産	621,618,922
	中部調査事務所撤去費用準備資金	(国債・地方債)及び預金で運用している。	中部調査事務所用地の返還にかかる撤去費用のための準備資金	80,065,498
	固定資産等購入積立資産		大規模修繕の財源に充てるための積立資産	24,280,695
	災害補償積立資産		発掘調査において労働災害が発生した場合の労災保険等の給付額を上回る補償額に対して、備える資産	23,000,000
	財政調整引当資産		法人の財務逼迫時または資金繰り改善のために備える資産	21,342,820
	大規模改修積立資産		展示民家保存修理のために備える積立資産	42,543,576
	修繕積立資産		展示民家及び施設改修のために備える積立資産	2,320,454
	記念事業積立資産		弥生文化博物館及び近つ飛鳥博物館における記念事業実施のための積立資産	1,703,902

(単位 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	弥生記念事業積立資産		弥生文化博物館における記念事業実施のための積立資産	352,591
	近つ飛鳥活性化事業積立資産		近つ飛鳥博物館における活性化事業実施のための積立資産	340,000
	文化財普及基金		文化財普及事業実施のための基金	2,585,758
	建物	茅葺等木造民家13件及び事務棟 豊中市服部緑地	公益目的保有財産で、日本民家集落博物館の展示民家として使用している。	90,389,534
	建物附属設備	防災設備、電気設備他 豊中市服部緑地	公益目的保有財産で、日本民家集落博物館の防災等の設備として使用している。	1,214,152
	構築物	看板2ヶ所 豊中市服部緑地	公益目的保有財産で、日本民家集落博物館の掲示用看板として使用している。	1
	什器備品	移動式書架他 東大阪市長田東	公益目的保有財産で、文献資料の収納等のため使用している。	441,751
	建物	中部調査事務所 延床面積 3,105㎡、鉄骨造 東大阪市長田東	公益目的保有財産で、埋蔵文化財調査事務所及び資料室として使用している。	265,790,978
		高石收藏庫 延床面積 522㎡、鉄骨造 高石市綾園	公益目的保有財産で、出土遺物收藏庫として使用している。	1
		本部事務所 延床面積 4,571㎡(うち専有面積 257㎡)、鉄骨造 堺市南区竹城台	共用財産であり、公益目的事業に79.7%、法人運営に20.3%使用している。	64,933,070
		南部調査事務所 延床面積 4,571㎡(うち専有面積 513㎡)、鉄骨造 堺市南区竹城台	公益目的保有財産で、埋蔵文化財調査事務所として使用している。	129,866,141
		泉佐野收藏庫 延床面積 485㎡、鉄骨造 泉佐野市上之郷	公益目的保有財産で、出土遺物收藏庫として使用している。	18,699,460
		泉佐野第二收藏庫 延床面積 314㎡、鉄骨造 泉佐野市高松西	公益目的保有財産で、出土遺物收藏庫として使用している。	21,819,033
		考古資料展示室 延床面積 135㎡、ユニットハウス 豊中市服部緑地	公益目的保有財産で、考古資料の展示室として使用している。	1
	建物附属設備	空調設備 東大阪市長田東	公益目的保有財産で、埋蔵文化財調査事務所の空調設備として使用している。	2,250,982
	什器備品	パソコン他 東大阪市長田東	公益目的保有財産で、埋蔵文化財調査事業の用に供している。	14,844,032
		パソコン他 堺市南区竹城台	共用財産であり、公益目的事業に79.7%、法人運営に20.3%使用している。	963,782
		館内設備他 豊中市服部緑地	公益目的保有財産で、日本民家集落博物館事業の用に供している。	3
	ソフトウェア	3次元測量システム他 東大阪市長田東	公益目的保有財産で、埋蔵文化財調査事業の用に供している。	1,789,500
		給与システム他 堺市南区竹城台	共用財産であり、公益目的事業に79.7%、法人運営に20.3%使用している。	2,077,675
	電話加入権	電話回線37本 堺市南区竹城台他	公益目的保有財産で、事業の用に供している。	55,500

(単位 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	保証金	公用車駐車場賃借2件 東大阪市長田東 住宅(社宅)賃借2件 神奈川県秦野市	公益目的保有財産で、埋蔵文化財調査事業の 用に供している。	70,000
固定資産合計				1,917,934,637
資産合計				2,039,772,389
(流動負債)	未払金	取引業者に対する未払額	事業に係る支払代金の未払分	73,850,876
	前受金	事業者等からの前受金	埋蔵文化財受託収入額の前受分	2,686,200
	未払消費税等	消費税等の未払額		11,154,831
	預り金	職員からの預り額	職員から徴収した所得税及び社会保険料等	8,884,866
	期末勤勉手当引当金	常勤職員に対するもの	常勤職員に対する期末勤勉手当(賞与)の支給 に備えるため計上している。	29,100,586
流動負債合計				125,677,359
(固定負債)	資産除去債務	中部調査事務所	中部調査事務所用地の返還にかかる撤去費用 として計上している。	137,600,000
	退職給付引当金	常勤職員に対するもの	常勤職員に対する退職金の支給に備えるため 計上している。	365,874,825
固定負債合計				503,474,825
負債合計				629,152,184
正味財産				1,410,620,205