

令和4年度 決算書

公益財団法人 大阪府文化財センター

決算書目次

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	3
正味財産増減計算書内訳表	6
財務諸表に対する注記	9
附属明細書	14
財産目録	15

貸借対照表

令和5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	53,483,156	92,533,834	△ 39,050,678
未収金	30,894,048	72,061,998	△ 41,167,950
前払金	848,434	795,859	52,575
立替金	2,094,767	1,858,378	236,389
棚卸資産	147,037	2,042,303	△ 1,895,266
流動資産合計	87,467,442	169,292,372	△ 81,824,930
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	322,131,016	303,318,600	18,812,416
減価償却引当資産	619,260,400	620,964,240	△ 1,703,840
中部調査事務所撤去費用準備資金	80,065,498	80,065,498	0
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	10,118,401	10,118,401	0
大規模改修積立資産	27,336,402	26,376,402	960,000
修繕積立資産	1,581,763	1,751,611	△ 169,848
記念事業積立資産	183,688	1,703,902	△ 1,520,214
弥生記念事業積立資産	0	352,591	△ 352,591
近つ飛鳥活性化事業積立資産	0	340,000	△ 340,000
文化財普及基金	2,075,802	2,075,782	20
建物	88,936,118	89,662,826	△ 726,708
建物附属設備	5	575,685	△ 575,680
構築物	1	1	0
什器備品	157,773	252,433	△ 94,660
特定資産合計	1,199,127,562	1,184,838,667	14,288,895
(3) その他固定資産			
建物	215,736,131	358,422,408	△ 142,686,277
建物附属設備	1	1,125,491	△ 1,125,490
什器備品	3,059,786	8,640,440	△ 5,580,654

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
ソフトウェア	1,818,575	2,842,875	△ 1,024,300
電話加入権	25,500	55,500	△ 30,000
保証金	82,000	92,000	△ 10,000
その他固定資産合計	220,721,993	371,178,714	△ 150,456,721
固定資産合計	1,536,549,555	1,672,717,381	△ 136,167,826
資産合計	1,624,016,997	1,842,009,753	△ 217,992,756
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,006,348	92,040,267	△ 63,033,919
前受金	1,927,200	7,152,200	△ 5,225,000
未払消費税等	13,698,071	9,960,240	3,737,831
預り金	2,257,004	9,421,206	△ 7,164,202
期末勤勉手当引当金	25,592,452	26,941,651	△ 1,349,199
流動負債合計	72,481,075	145,515,564	△ 73,034,489
2. 固定負債			
資産除去債務	137,600,000	137,600,000	0
退職給付引当金	336,054,455	324,867,116	11,187,339
固定負債合計	473,654,455	462,467,116	11,187,339
負債合計	546,135,530	607,982,680	△ 61,847,150
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	78,886	126,216	△ 47,330
寄附金	204,078,694	204,973,459	△ 894,765
指定正味財産合計	204,157,580	205,099,675	△ 942,095
(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)	(87,457,580)	(88,399,675)	(△942,095)
2. 一般正味財産	873,723,887	1,028,927,398	△ 155,203,511
(うち特定資産への充当額)	(789,538,966)	(793,120,392)	(△3,581,426)
正味財産合計	1,077,881,467	1,234,027,073	△ 156,145,606
負債及び正味財産合計	1,624,016,997	1,842,009,753	△ 217,992,756

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	1,923,759	1,923,689	70
基本財産運用益計	1,923,759	1,923,689	70
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	6,620,944	9,171,458	△ 2,550,514
特定資産運用益計	6,620,944	9,171,458	△ 2,550,514
③ 受取会費			
受取会費等振替額	0	965,000	△ 965,000
受取会費計	0	965,000	△ 965,000
④ 事業収益			
入館料収益	12,575,247	10,150,238	2,425,009
受託事業収益	635,766,625	652,527,460	△ 16,760,835
講座等参加料収益	981,540	554,681	426,859
書籍販売事業収益	2,577,280	3,814,178	△ 1,236,898
受託販売手数料収益	239,810	205,292	34,518
施設利用料等収益	470,001	413,636	56,365
博物館実習受入収益	322,717	304,534	18,183
講師料収益	278,473	287,672	△ 9,199
事業収益計	653,211,693	668,257,691	△ 15,045,998
⑤ 受取補助金等			
受取国庫文化芸術補助金	0	3,803,301	△ 3,803,301
受取国庫文化財保存修理補助金	0	25,585,000	△ 25,585,000
受取府運営費補助金	7,068,000	7,068,000	0
受取府管理費補助金	47,000	47,000	0
受取助成金	2,646,250	0	2,646,250
受取補助金等振替額	47,330	94,659	△ 47,329
受取補助金等計	9,808,580	36,597,960	△ 26,789,380
⑥ 受取寄附金			
受取寄附金	30,000	4,565,000	△ 4,535,000
受取寄附金等振替額	2,101,724	2,281,406	△ 179,682
受取寄附金計	2,131,724	6,846,406	△ 4,714,682
⑦ 雑収益			
受取利息	422	599	△ 177
受取出向料	0	494,546	△ 494,546
雑収益	2,163,683	185,452	1,978,231
雑収益計	2,164,105	680,597	1,483,508
経常収益計	675,860,805	724,442,801	△ 48,581,996
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	2,496,000	2,496,000	0
給料手当	227,317,620	233,412,717	△ 6,095,097
賃金	155,474,354	151,866,638	3,607,716
期末勤勉手当引当金繰入額	24,525,464	25,883,873	△ 1,358,409
退職給付費用	31,628,933	21,397,509	10,231,424
福利厚生費	56,864,763	57,394,926	△ 530,163

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
交際費	0	8,840	△ 8,840
広告費	307,000	870,363	△ 563,363
旅費交通費	1,795,266	930,522	864,744
通信運搬費	3,604,612	3,372,157	232,455
棚卸資産売上原価	2,751,765	2,038,754	713,011
備品購入委託費	285,500	3,979,932	△ 3,694,432
減価償却費	152,960,235	153,703,886	△ 743,651
図書購入費	181,638	291,726	△ 110,088
消耗品費	9,466,869	10,775,125	△ 1,308,256
光熱水料費	32,428,155	28,601,784	3,826,371
修繕費	942,581	3,820,200	△ 2,877,619
印刷製本費	11,891,733	10,582,493	1,309,240
賃借料	11,758,952	11,361,111	397,841
支払手数料	572,093	1,111,770	△ 539,677
保険料	1,887,062	1,538,822	348,240
報償費	1,059,093	785,325	273,768
租税公課	928,851	4,738,543	△ 3,809,692
支払負担金	735,840	892,836	△ 156,996
委託費	34,877,371	54,545,695	△ 19,668,324
工事請負費	950,000	42,786,891	△ 41,836,891
委託販売手数料	63,671	105,351	△ 41,680
分配金費	45,353,136	50,914,318	△ 5,561,182
雑費	113,854	123,527	△ 9,673
事業費計	813,222,411	880,331,634	△ 67,109,223
② 管理費			
役員報酬	1,104,000	1,144,000	△ 40,000
給料手当	9,485,484	9,606,888	△ 121,404
賃金	775,790	706,089	69,701
期末勤勉手当引当金繰入額	1,066,988	1,057,778	9,210
退職給付費用	679,669	1,115,807	△ 436,138
福利厚生費	1,702,468	1,695,228	7,240
交際費	0	2,210	△ 2,210
旅費交通費	141,302	105,596	35,706
通信運搬費	128,033	140,408	△ 12,375
減価償却費	652,034	676,275	△ 24,241
消耗品費	181,051	142,534	38,517
光熱水料費	74,341	60,115	14,226
修繕費	42,935	117,423	△ 74,488
印刷製本費	84,097	91,423	△ 7,326
賃借料	526,761	553,906	△ 27,145
支払手数料	90,598	92,588	△ 1,990
保険料	66,931	68,547	△ 1,616
報償費	120,000	114,286	5,714
租税公課	187,526	273,478	△ 85,952
支払負担金	2,364	4,164	△ 1,800
委託費	692,269	683,260	9,009
雑費	1,609	1,909	△ 300
管理費計	17,806,250	18,453,912	△ 647,662
経常費用計	831,028,661	898,785,546	△ 67,756,885
当期経常増減額	△ 155,167,856	△ 174,342,745	19,174,889
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
什器備品除却損	0	21,776	△ 21,776
電話加入権除却損	31,500	0	31,500
固定資産除却損計	31,500	21,776	9,724
② 棚卸資産廃棄損			
棚卸資産廃棄損	4,155	0	4,155
棚卸資産廃棄損計	4,155	0	4,155
経常外費用計	35,655	21,776	13,879
当期経常外増減額	△ 35,655	△ 21,776	△ 13,879
当期一般正味財産増減額	△ 155,203,511	△ 174,364,521	19,161,010
一般正味財産期首残高	1,028,927,398	1,203,291,919	△ 174,364,521
一般正味財産期末残高	873,723,887	1,028,927,398	△ 155,203,511
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	20	24	△ 4
特定資産運用益計	20	24	△ 4
② 受取寄附金			
募金収益	246,939	147,430	99,509
受取寄附金計	246,939	147,430	99,509
③ 受取会費			
受取賛助会費	960,000	965,000	△ 5,000
受取会費計	960,000	965,000	△ 5,000
④ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,149,054	△ 3,341,065	1,192,011
当期指定正味財産増減額	△ 942,095	△ 2,228,611	1,286,516
指定正味財産期首残高	205,099,675	207,328,286	△ 2,228,611
指定正味財産期末残高	204,157,580	205,099,675	△ 942,095
III 正味財産期末残高	1,077,881,467	1,234,027,073	△ 156,145,606

正味財産増減計算書 内訳表

令和4年4月1日から令和5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	1,923,759	0	0	1,923,759
基本財産運用益計	1,923,759	0	0	1,923,759
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	6,620,944	0	0	6,620,944
特定資産運用益計	6,620,944	0	0	6,620,944
③ 事業収益				
入館料収益	12,575,247	0	0	12,575,247
受託事業収益	617,960,375	17,806,250	0	635,766,625
講座等参加料収益	981,540	0	0	981,540
書籍販売事業収益	2,577,280	0	0	2,577,280
受託販売手数料収益	239,810	0	0	239,810
施設利用料等収益	470,001	0	0	470,001
博物館実習受入収益	322,717	0	0	322,717
講師料収益	278,473	0	0	278,473
事業収益計	635,405,443	17,806,250	0	653,211,693
④ 受取補助金等				
受取府運営費補助金	7,068,000	0	0	7,068,000
受取府管理費補助金	47,000	0	0	47,000
受取助成金	2,646,250	0	0	2,646,250
受取補助金等振替額	47,330	0	0	47,330
受取補助金等計	9,808,580	0	0	9,808,580
⑤ 受取寄附金				
受取寄附金	30,000	0	0	30,000
受取寄附金等振替額	2,101,724	0	0	2,101,724
受取寄附金計	2,131,724	0	0	2,131,724
⑥ 雑収益				
受取利息	422	0	0	422
雑収益	2,163,683	0	0	2,163,683
雑収益計	2,164,105	0	0	2,164,105
経常収益計	658,054,555	17,806,250	0	675,860,805
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	2,496,000	0	0	2,496,000
給料手当	227,317,620	0	0	227,317,620
賃金	155,474,354	0	0	155,474,354
期末勤勉手当引当金繰入額	24,525,464	0	0	24,525,464
退職給付費用	31,628,933	0	0	31,628,933
福利厚生費	56,864,763	0	0	56,864,763
広告費	307,000	0	0	307,000
旅費交通費	1,795,266	0	0	1,795,266
通信運搬費	3,604,612	0	0	3,604,612
棚卸資産売上原価	2,751,765	0	0	2,751,765
備品購入委託費	285,500	0	0	285,500

(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
減価償却費	152,960,235	0	0	152,960,235
図書購入費	181,638	0	0	181,638
消耗品費	9,466,869	0	0	9,466,869
光熱水料費	32,428,155	0	0	32,428,155
修繕費	942,581	0	0	942,581
印刷製本費	11,891,733	0	0	11,891,733
賃借料	11,758,952	0	0	11,758,952
支払手数料	572,093	0	0	572,093
保険料	1,887,062	0	0	1,887,062
報償費	1,059,093	0	0	1,059,093
租税公課	928,851	0	0	928,851
支払負担金	735,840	0	0	735,840
委託費	34,877,371	0	0	34,877,371
工事請負費	950,000	0	0	950,000
委託販売手数料	63,671	0	0	63,671
分配金費	45,353,136	0	0	45,353,136
雑費	113,854	0	0	113,854
事業費計	813,222,411	0	0	813,222,411
② 管理費				
役員報酬	0	1,104,000	0	1,104,000
給料手当	0	9,485,484	0	9,485,484
賃金	0	775,790	0	775,790
期末勤勉手当引当金繰入額	0	1,066,988	0	1,066,988
退職給付費用	0	679,669	0	679,669
福利厚生費	0	1,702,468	0	1,702,468
旅費交通費	0	141,302	0	141,302
通信運搬費	0	128,033	0	128,033
減価償却費	0	652,034	0	652,034
消耗品費	0	181,051	0	181,051
光熱水料費	0	74,341	0	74,341
修繕費	0	42,935	0	42,935
印刷製本費	0	84,097	0	84,097
賃借料	0	526,761	0	526,761
支払手数料	0	90,598	0	90,598
保険料	0	66,931	0	66,931
報償費	0	120,000	0	120,000
租税公課	0	187,526	0	187,526
支払負担金	0	2,364	0	2,364
委託費	0	692,269	0	692,269
雑費	0	1,609	0	1,609
管理費計	0	17,806,250	0	17,806,250
経常費用計	813,222,411	17,806,250	0	831,028,661
当期経常増減額	△ 155,167,856	0	0	△ 155,167,856
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				
電話加入権除却損	31,500	0	0	31,500
固定資産除却損計	31,500	0	0	31,500

(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 棚卸資産廃棄損				
棚卸資産廃棄損	4,155	0	0	4,155
棚卸資産廃棄損計	4,155	0	0	4,155
経常外費用計	35,655	0	0	35,655
当期経常外増減額	△ 35,655	0	0	△ 35,655
当期一般正味財産増減額	△ 155,203,511	0	0	△ 155,203,511
一般正味財産期首残高	1,028,927,398	0	0	1,028,927,398
一般正味財産期末残高	873,723,887	0	0	873,723,887
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	20	0	0	20
特定資産運用益計	20	0	0	20
② 受取寄附金				
募金収益	246,939	0		246,939
受取寄附金計	246,939	0	0	246,939
③ 受取会費				
受取賛助会費	960,000	0	0	960,000
受取会費計	960,000	0	0	960,000
④ 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 2,149,054	0	0	△ 2,149,054
当期指定正味財産増減額	△ 942,095	0	0	△ 942,095
指定正味財産期首残高	205,099,675	0	0	205,099,675
指定正味財産期末残高	204,157,580	0	0	204,157,580
III 正味財産期末残高	1,077,881,467	0	0	1,077,881,467

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 ―― 購入時の取得額によっている(償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性に乏しいため適用していない)。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は頒布用の書籍及び博物館記念物品で、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 ―― 展示民家については、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 ―― 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	前期末残高	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	303,318,600	39,933,679	21,121,263	322,131,016
減価償却引当資産	620,964,240	94,660	1,798,500	619,260,400
中部調査事務所撤去費用準備資金	80,065,498	0	0	80,065,498
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	10,118,401	0	0	10,118,401
大規模改修積立資産	26,376,402	960,000	0	27,336,402
修繕積立資産	1,751,611	246,939	416,787	1,581,763
記念事業積立資産	1,703,902	0	1,520,214	183,688
弥生記念事業積立資産	352,591	0	352,591	0
近つ飛鳥活性化事業積立資産	340,000	0	340,000	0
文化財普及基金	2,075,782	20	0	2,075,802
建物	89,662,826	0	726,708	88,936,118
建物附属設備	575,685	0	575,680	5
構築物	1	0	0	1
什器備品	252,433	0	94,660	157,773
小 計	1,184,838,667	41,235,298	26,946,403	1,199,127,562
合 計	1,301,538,667	41,235,298	26,946,403	1,315,827,562

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)	—
投資有価証券	116,269,255	(116,269,255)	(0)	—
小 計	116,700,000	(116,700,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	322,131,016	—	—	(322,131,016)
減価償却引当資産	619,260,400	(0)	(619,260,400)	(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	10,118,401	(0)	(10,118,401)	(0)
大規模改修積立資産	27,336,402	(960,000)	(26,376,402)	(0)
修繕積立資産	1,581,763	(1,581,763)	(0)	(0)
記念事業積立資産	183,688	(0)	(183,688)	(0)
文化財普及基金	2,075,802	(2,075,802)	(0)	(0)
建物	88,936,118	(82,761,123)	(6,174,995)	(0)
建物附属設備	5	(5)	(0)	(0)
構築物	1	(1)	(0)	(0)
什器備品	157,773	(78,886)	(78,887)	(0)
小 計	1,199,127,562	(87,457,580)	(789,538,966)	(322,131,016)
合 計	1,315,827,562	(204,157,580)	(789,538,966)	(322,131,016)

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	4,442,389	88,936,118
建物附属設備	18,188,800	18,188,795	5
構築物	1,522,500	1,522,499	1
什器備品	5,679,822	5,522,049	157,773
小 計	118,769,629	29,675,732	89,093,897
その他固定資産			
建物	1,028,069,108	812,332,977	215,736,131
建物附属設備	32,770,000	32,769,999	1
什器備品	171,924,288	168,864,502	3,059,786
小 計	1,232,763,396	1,013,967,478	218,795,918
合 計	1,351,533,025	1,043,643,210	307,889,815

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	490,509,050	50,044,595
事業債	199,800,000	195,826,000	△ 3,974,000
合 計	640,264,455	686,335,050	46,070,595

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	1	0	0	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	126,215	0	47,330	78,885	指定正味財産
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	7,068,000	7,068,000	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 キャリアアップ 助成金 (賃金改定コース)	厚生労働省	0	2,646,250	2,646,250	0	—
合 計		126,216	9,761,250	9,808,580	78,886	—

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	1,109,378
減価償却費計上による振替額	1,039,676
合 計	2,149,054

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. 資産除去債務関係

本部事務所の底地については、不動産賃貸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。

貸借対照表には、中部調査事務所の底地の原状回復義務にかかる資産除去債務を計上している。

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	26,941,651	25,592,452	26,941,651	0	25,592,452
退職給付引当金	324,867,116	32,308,602	21,121,263	0	336,054,455

財 産 目 録

令和5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	105,200
	預金	普通預金 りそな銀行 泉北支店 関西みらい銀行 緑地公園支店	運転資金として	51,801,623 1,576,333
	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	30,894,048
	前払金	火災保険料他	事務所に対する火災保険料他	848,434
	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。	2,094,767
	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	147,037
流動資産合計				87,467,442
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金 りそな銀行 泉北支店	公益目的保有財産で、利息を公益目的事業の財源として使用している。	430,745
	投資有価証券	国債・地方債	公益目的保有財産で、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	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	322,131,016
	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	619,260,400
	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		大規模修繕等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	10,118,401
	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	27,336,402
	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	1,581,763
	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	183,688
	文化財普及基金		文化財普及事業実施のための基金	2,075,802
	建物	茅葺等木造民家13件 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。	74,462,507
		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管理用事務所として使用している。	14,473,609
		資料室 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資料室として使用している。	1
		削り船展示用小屋 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小屋として使用している。	1
	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。	5
	構築物	看板1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館内案内用看板として使用している。	1

(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	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。	157,773	
	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。	1	
		高石収蔵庫 延床面積 522㎡、鉄骨造 高石市綾園	公益目的保有財産で、出土遺物収蔵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80%、法人運営に20%使用している。	59,938,220	
		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。	119,876,439	
		泉佐野収蔵庫 延床面積 485㎡、鉄骨造 泉佐野市上之郷	公益目的保有財産で、出土遺物収蔵庫として使用している。	16,366,080	
		泉佐野第二収蔵庫 延床面積 314㎡、鉄骨造 泉佐野市高松西	公益目的保有財産で、出土遺物収蔵庫として使用している。	19,555,389	
		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。	1
			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。
		ソフトウェア		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80%、法人運営に20%使用している。
			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。
		電話加入権		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。
			保証金	会計システム他 堺市南区竹城台	共用財産であり、公益目的事業に80%、法人運営に20%使用している。
		保証金		電話回線17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。
			保証金	公用車駐車場賃借3件他 東大阪市長田東 東大阪市新家	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。
		固定資産合計			
資産合計				1,624,016,997	
(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	29,006,348	
	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	1,927,200	
	未払消費税等	消費税等の未払額	—	13,698,071	
	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	2,257,004	

(単位 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	期末勤勉手当引当金	職員に対するもの	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。	25,592,452
流動負債合計				72,481,075
(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伴う原状回復義務の履行に備えるため計上している。	137,600,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えるため計上している。	336,054,455
固定負債合計				473,654,455
負債合計				546,135,530
正味財産				1,077,881,467