

平成 2 8 年 度

決 算 書

公益財団法人 大阪府文化財センター

平成28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	11
6. 附属明細書	17
7. 財産目録	18

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	47,821,209	31,231,778	16,589,431
未収金	37,331,548	68,393,518	△ 31,061,970
CMS ※	0	1,242,260	△ 1,242,260
前払金	2,118,019	1,399,231	718,788
立替金	2,089,049	2,967,102	△ 878,053
棚卸資産	3,680,807	4,021,551	△ 340,744
流動資産合計	93,040,632	109,255,440	△ 16,214,808
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	435,309,475	458,283,001	△ 22,973,526
減価償却引当資産	584,953,804	568,894,935	16,058,869
調査事務所用地取得積立資産	50,000,000	50,000,000	0
固定資産購入等積立資産	26,529,000	26,529,000	0
資料館等建設積立資産	56,242,000	56,242,000	0
災害補償積立資産	23,000,000	23,000,000	0
財政調整引当資産	60,946,626	94,904,444	△ 33,957,818
大規模改修積立資産	12,184,451	10,424,451	1,760,000
修繕積立資産	12,539,031	12,407,896	131,135
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	641,817	△ 289,226
文化財普及基金	2,796,168	2,795,889	279
建物	74,462,509	74,462,509	0
建物附属設備	3,768,020	4,625,205	△ 857,185
構築物	60,900	76,125	△ 15,225
什器備品	1,325,728	1,552,268	△ 226,540
特定資産合計	1,346,174,205	1,386,543,442	△ 40,369,237

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
(3)その他固定資産			
建物	528,605,452	546,536,140	△ 17,930,688
建物附属設備	8,708,890	10,964,428	△ 2,255,538
什器備品	17,297,688	18,185,030	△ 887,342
ソフトウェア	6,564,479	13,349,176	△ 6,784,697
電話加入権	55,500	55,500	0
敷金	186,500	0	186,500
保証金	82,000	32,000	50,000
その他固定資産合計	561,500,509	589,122,274	△ 27,621,765
固定資産合計	2,024,374,714	2,092,365,716	△ 67,991,002
資産合計	2,117,415,346	2,201,621,156	△ 84,205,810
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	39,365,934	66,557,110	△ 27,191,176
前受金	1,447,200	1,121,040	326,160
未払消費税等	5,898,490	13,887,908	△ 7,989,418
預り金	3,864,391	3,766,664	97,727
期末勤勉手当引当金	29,811,389	28,963,623	847,766
流動負債合計	80,387,404	114,296,345	△ 33,908,941
2. 固定負債			
退職給付引当金	444,212,393	458,283,001	△ 14,070,608
固定負債合計	444,212,393	458,283,001	△ 14,070,608
負債合計	524,599,797	572,579,346	△ 47,979,549
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	726,216	858,097	△ 131,881
寄附金	210,749,219	211,779,441	△ 1,030,222
賛助会費	12,114,451	10,354,451	1,760,000
指定正味財産合計	223,589,886	222,991,989	597,897
(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)	(106,889,886)	(106,291,989)	(597,897)
2. 一般正味財産	1,369,225,663	1,406,049,821	△ 36,824,158
(うち特定資産への充当額)	(803,974,844)	(821,968,452)	△ (17,993,608)
正味財産合計	1,592,815,549	1,629,041,810	△ 36,226,261
負債及び正味財産合計	2,117,415,346	2,201,621,156	△ 84,205,810

※CMSは、キャッシュ・マネジメント・システムの略で、大阪府の指定出資法人におけるグループファイナンスである。

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位 円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	47,821,209			47,821,209
未収金	37,331,548			37,331,548
前払金	2,118,019			2,118,019
立替金	2,089,049			2,089,049
棚卸資産	3,680,807			3,680,807
流動資産合計	93,040,632			93,040,632
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	435,309,475			435,309,475
減価償却引当資産	584,953,804			584,953,804
調査事務所在地取得積立資産	50,000,000			50,000,000
固定資産購入等積立資産	26,529,000			26,529,000
資料館等建設積立資産	56,242,000			56,242,000
災害補償積立資産	23,000,000			23,000,000
財政調整引当資産	60,946,626			60,946,626
大規模改修積立資産	12,184,451			12,184,451
修繕積立資産	12,539,031			12,539,031
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
文化財普及基金	2,796,168			2,796,168
建物	74,462,509			74,462,509
建物附属設備	3,768,020			3,768,020
構築物	60,900			60,900
什器備品	1,325,728			1,325,728
特定資産合計	1,346,174,205			1,346,174,205

(単位 円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
(3) その他固定資産				
建物	528,605,452			528,605,452
建物附属設備	8,708,890			8,708,890
什器備品	17,297,688			17,297,688
ソフトウェア	6,564,479			6,564,479
電話加入権	55,500			55,500
敷金	186,500			186,500
保証金	82,000			82,000
その他固定資産合計	561,500,509			561,500,509
固定資産合計	2,024,374,714			2,024,374,714
資産合計	2,117,415,346			2,117,415,346
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	39,365,934			39,365,934
前受金	1,447,200			1,447,200
未払消費税等	5,898,490			5,898,490
預り金	3,864,391			3,864,391
期末勤勉手当引当金	29,811,389			29,811,389
流動負債合計	80,387,404			80,387,404
2. 固定負債				
退職給付引当金	444,212,393			444,212,393
固定負債合計	444,212,393			444,212,393
負債合計	524,599,797			524,599,797
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
国庫補助金	726,216			726,216
寄附金	210,749,219			210,749,219
賛助会費	12,114,451			12,114,451
指定正味財産合計	223,589,886			223,589,886
(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)	(106,889,886)			(106,889,886)
2. 一般正味財産	1,369,225,663			1,369,225,663
(うち特定資産への充当額)	(803,974,844)			(803,974,844)
正味財産合計	1,592,815,549			1,592,815,549
負債及び正味財産合計	2,117,415,346			2,117,415,346

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	2,049,099	1,955,098	94,001
基本財産運用益計	2,049,099	1,955,098	94,001
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	18,094,816	18,606,181	△ 511,365
特定資産運用益計	18,094,816	18,606,181	△ 511,365
③ 事業収益			
入館料収益	17,984,703	21,711,135	△ 3,726,432
受託事業収益	643,489,869	952,940,015	△ 309,450,146
講座等参加料収益	706,819	868,138	△ 161,319
書籍販売事業収益	9,046,944	10,120,220	△ 1,073,276
受託販売手数料収益	656,599	803,036	△ 146,437
施設利用料等収益	1,441,668	2,021,295	△ 579,627
博物館実習受入収益	421,300	500,003	△ 78,703
講師料収益	69,445	84,815	△ 15,370
事業収益計	673,817,347	989,048,657	△ 315,231,310
⑤ 受取補助金等			
受取国庫文化芸術補助金	14,592,085	6,835,577	7,756,508
受取府運営費補助金	7,688,000	7,688,000	0
受取府管理費補助金	47,000	47,000	0
受取助成金	0	890,000	△ 890,000
受取補助金等振替額	421,107	380,787	40,320
受取補助金等計	22,748,192	15,841,364	6,906,828
⑥ 受取寄附金			
受取寄附金	150,000	150,000	0
受取寄附金等振替額	872,410	1,525,713	△ 653,303
受取寄附金計	1,022,410	1,675,713	△ 653,303
⑦ 雑収益			
受取利息	10,438	185,135	△ 174,697
有価証券運用益	272	5,281	△ 5,009
受取出向料	14,918,749	8,165,453	6,753,296
雑収益	1,161,865	1,171,337	△ 9,472
雑収益計	16,091,324	9,527,206	6,564,118
経常収益計	733,823,188	1,036,654,219	△ 302,831,031
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	8,762,941	9,015,827	△ 252,886
給料手当	236,069,221	244,392,714	△ 8,323,493
賃金	162,252,299	148,078,445	14,173,854
期末勤勉手当引当金繰入額	29,164,789	28,447,417	717,372

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	21,374,037	26,092,916	△ 4,718,879
退職金	758,492	3,592,052	△ 2,833,560
福利厚生費	58,988,684	58,658,347	330,337
交際費	40,600	0	40,600
広告費	3,840,400	4,257,901	△ 417,501
旅費交通費	3,121,348	3,236,027	△ 114,679
通信運搬費	5,135,315	4,947,687	187,628
棚卸資産売上原価	4,255,754	4,562,725	△ 306,971
備品購入委託費	255,902	758,400	△ 502,498
減価償却費	28,175,170	30,073,731	△ 1,898,561
図書購入費	364,955	368,804	△ 3,849
消耗品費	12,389,516	13,229,155	△ 839,639
光熱水料費	32,434,011	33,911,152	△ 1,477,141
修繕費	3,362,045	5,489,881	△ 2,127,836
印刷製本費	15,589,883	14,327,421	1,262,462
賃借料	12,743,546	12,650,241	93,305
支払手数料	831,276	985,061	△ 153,785
保険料	1,393,606	1,519,040	△ 125,434
報償費	1,982,776	2,601,268	△ 618,492
租税公課	551,844	887,247	△ 335,403
支払負担金	557,591	578,174	△ 20,583
委託費	31,831,204	47,181,236	△ 15,350,032
工事請負費	39,454,000	279,342,000	△ 239,888,000
委託販売手数料	275,986	239,478	36,508
分配金費	38,123,382	35,576,834	2,546,548
雑費	206,920	86,800	120,120
事業費計	754,287,493	1,015,087,981	△ 260,800,488
② 管理費			
役員報酬	2,028,858	2,483,954	△ 455,096
給料手当	7,647,905	6,205,750	1,442,155
賃金	460,818	573,950	△ 113,132
期末勤勉手当引当金繰入額	646,600	516,206	130,394
退職給付費用	348,082	393,800	△ 45,718
退職金	175,611	0	175,611
福利厚生費	1,553,697	1,477,654	76,043
交際費	9,400	0	9,400
旅費交通費	84,578	92,258	△ 7,680
通信運搬費	191,448	236,455	△ 45,007
減価償却費	1,118,044	983,607	134,437
消耗品費	248,233	246,146	2,087
光熱水料費	62,400	76,782	△ 14,382
修繕費	64,084	868	63,216
印刷製本費	125,930	147,096	△ 21,166
賃借料	456,106	545,113	△ 89,007
支払手数料	116,697	141,025	△ 24,328
保険料	31,964	38,580	△ 6,616
報償費	171,587	195,142	△ 23,555
租税公課	45,312	132,794	△ 87,482
支払負担金	3,133	41,456	△ 38,323
委託費	761,051	935,057	△ 174,006
雑費	5,828	21,170	△ 15,342
管理費計	16,357,366	15,484,863	872,503
経常費用計	770,644,859	1,030,572,844	△ 259,927,985
当期経常増減額	△ 36,821,671	6,081,375	△ 42,903,046

(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	1	0	1
固定資産除却損計	1	0	1
② 棚卸資産廃棄損			
棚卸資産廃棄損	2,486	2,229	257
棚卸資産廃棄損計	2,486	2,229	257
③ 固定資産評価損			
電話加入権評価損	0	18,500	△ 18,500
固定資産評価損計	0	18,500	△ 18,500
経常外費用計	2,487	20,729	△ 18,242
当期経常外増減額	△ 2,487	△ 20,729	18,242
当期一般正味財産増減額	△ 36,824,158	6,060,646	△ 42,884,804
一般正味財産期首残高	1,406,049,821	1,399,989,175	6,060,646
一般正味財産期末残高	1,369,225,663	1,406,049,821	△ 36,824,158
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	279	704	△ 425
特定資産運用益計	279	704	△ 425
② 受取寄附金			
募金収益	131,135	69,116	62,019
受取寄附金計	131,135	69,116	62,019
③ 受取会費			
受取賛助会費	1,760,000	1,910,000	△ 150,000
受取会費計	1,760,000	1,910,000	△ 150,000
④ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,293,517	△ 1,906,500	612,983
当期指定正味財産増減額	597,897	73,320	524,577
指定正味財産期首残高	222,991,989	222,918,669	73,320
指定正味財産期末残高	223,589,886	222,991,989	597,897
III 正味財産期末残高	1,592,815,549	1,629,041,810	△ 36,226,261

正味財産増減計算書 内訳表

平成28年4月1日から平成29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	2,049,099	0	0	2,049,099
基本財産運用益計	2,049,099	0	0	2,049,099
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	18,094,816	0	0	18,094,816
特定資産運用益計	18,094,816	0	0	18,094,816
③ 事業収益				
入館料収益	17,984,703	0	0	17,984,703
受託事業収益	627,132,503	16,357,366	0	643,489,869
講座等参加料収益	706,819	0	0	706,819
書籍販売事業収益	9,046,944	0	0	9,046,944
受託販売手数料収益	656,599	0	0	656,599
施設利用料等収益	1,441,668	0	0	1,441,668
博物館実習受入収益	421,300	0	0	421,300
講師料収益	69,445	0	0	69,445
事業収益計	657,459,981	16,357,366	0	673,817,347
⑤ 受取補助金等				
受取国庫文化芸術補助金	14,592,085	0	0	14,592,085
受取府運営費補助金	7,688,000	0	0	7,688,000
受取府管理費補助金	47,000	0	0	47,000
受取補助金等振替額	421,107	0	0	421,107
受取補助金等計	22,748,192	0	0	22,748,192
⑥ 受取寄附金				
受取寄附金	150,000	0	0	150,000
受取寄附金等振替額	872,410	0	0	872,410
受取寄附金計	1,022,410	0	0	1,022,410
⑦ 雑収益				
受取利息	10,438	0	0	10,438
有価証券運用益	272	0	0	272
受取出向料	14,918,749	0	0	14,918,749
雑収益	1,161,865	0	0	1,161,865
雑収益計	16,091,324	0	0	16,091,324
経常収益計	717,465,822	16,357,366	0	733,823,188

(単位 円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	8,762,941	0	0	8,762,941
給料手当	236,069,221	0	0	236,069,221
賃金	162,252,299	0	0	162,252,299
期末勤勉手当引当金繰入額	29,164,789	0	0	29,164,789
退職給付費用	21,374,037	0	0	21,374,037
退職金	758,492	0	0	758,492
福利厚生費	58,988,684	0	0	58,988,684
交際費	40,600	0	0	40,600
広告費	3,840,400	0	0	3,840,400
旅費交通費	3,121,348	0	0	3,121,348
通信運搬費	5,135,315	0	0	5,135,315
棚卸資産売上原価	4,255,754	0	0	4,255,754
備品購入委託費	255,902	0	0	255,902
減価償却費	28,175,170	0	0	28,175,170
図書購入費	364,955	0	0	364,955
消耗品費	12,389,516	0	0	12,389,516
光熱水料費	32,434,011	0	0	32,434,011
修繕費	3,362,045	0	0	3,362,045
印刷製本費	15,589,883	0	0	15,589,883
賃借料	12,743,546	0	0	12,743,546
支払手数料	831,276	0	0	831,276
保険料	1,393,606	0	0	1,393,606
報償費	1,982,776	0	0	1,982,776
租税公課	551,844	0	0	551,844
支払負担金	557,591	0	0	557,591
委託費	31,831,204	0	0	31,831,204
工事請負費	39,454,000	0	0	39,454,000
委託販売手数料	275,986	0	0	275,986
分配金費	38,123,382	0	0	38,123,382
雑費	206,920	0	0	206,920
事業費計	754,287,493	0	0	754,287,493
② 管理費				
役員報酬	0	2,028,858	0	2,028,858
給料手当	0	7,647,905	0	7,647,905
賃金	0	460,818	0	460,818
期末勤勉手当引当金繰入額	0	646,600	0	646,600
退職給付費用	0	348,082	0	348,082
退職金	0	175,611	0	175,611
福利厚生費	0	1,553,697	0	1,553,697
交際費	0	9,400	0	9,400
旅費交通費	0	84,578	0	84,578
通信運搬費	0	191,448	0	191,448
減価償却費	0	1,118,044	0	1,118,044
消耗品費	0	248,233	0	248,233
光熱水料費	0	62,400	0	62,400
修繕費	0	64,084	0	64,084
印刷製本費	0	125,930	0	125,930
賃借料	0	456,106	0	456,106
支払手数料	0	116,697	0	116,697

(単位 円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
保険料	0	31,964	0	31,964
報償費	0	171,587	0	171,587
租税公課	0	45,312	0	45,312
支払負担金	0	3,133	0	3,133
委託費	0	761,051	0	761,051
雑費	0	5,828	0	5,828
管理費計	0	16,357,366	0	16,357,366
経常費用計	754,287,493	16,357,366	0	770,644,859
当期経常増減額	△ 36,821,671	0	0	△ 36,821,671
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	1	0	0	1
固定資産除却損計	1	0	0	1
② 棚卸資産廃棄損				
棚卸資産廃棄損	2,486	0	0	2,486
棚卸資産廃棄損計	2,486	0	0	2,486
経常外費用計	2,487	0	0	2,487
当期経常外増減額	△ 2,487	0	0	△ 2,487
当期一般正味財産増減額	△ 36,824,158	0	0	△ 36,824,158
一般正味財産期首残高	1,406,049,821	0	0	1,406,049,821
一般正味財産期末残高	1,369,225,663	0	0	1,369,225,663
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	279	0	0	279
特定資産運用益計	279	0	0	279
② 受取寄附金				
募金収益	131,135			131,135
受取寄附金計	131,135	0	0	131,135
③ 受取会費				
受取賛助会費	1,760,000	0	0	1,760,000
受取会費計	1,760,000	0	0	1,760,000
④ 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 1,293,517	0	0	△ 1,293,517
当期指定正味財産増減額	597,897	0	0	597,897
指定正味財産期首残高	222,991,989	0	0	222,991,989
指定正味財産期末残高	223,589,886	0	0	223,589,886
III 正味財産期末残高	1,592,815,549	0	0	1,592,815,549

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、歴史館いずみさの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. 表示方法の変更

従来、⑦雑収益の「雑収益」に含めていた「受取出向料」は、金額的重要性が増したため、当年度より独立掲記している。

この表示方法の変更を反映させるため、前年度の組替えを行っている。この結果、前年度の正味財産増減計算書において、⑦雑収益の「雑収益」に表示していた9,336,790円は、「受取出向料」8,165,453円、「雑収益」1,171,337円として組み替えている。

3. 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	458,283,001	13,753,304	36,726,830	435,309,475
減価償却引当資産	568,894,935	16,394,869	336,000	584,953,804
調査事務所在地取得積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
固定資産購入等積立資産	26,529,000	0	0	26,529,000
資料館等建設積立資産	56,242,000	0	0	56,242,000
災害補償積立資産	23,000,000	0	0	23,000,000
財政調整引当資産	94,904,444	0	33,957,818	60,946,626
大規模改修積立資産	10,424,451	1,760,000	0	12,184,451
修繕積立資産	12,407,896	131,135	0	12,539,031
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	641,817	0	289,226	352,591
文化財普及基金	2,795,889	279	0	2,796,168
建物	74,462,509	0	0	74,462,509
建物附属設備	4,625,205	0	857,185	3,768,020
構築物	76,125	0	15,225	60,900
什器備品	1,552,268	0	226,540	1,325,728
小 計	1,386,543,442	32,039,587	72,408,824	1,346,174,205
合 計	1,503,243,442	32,039,587	72,408,824	1,462,874,205

4. 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	435,309,475	(0)	(0)	(435,309,475)
減価償却引当資産	584,953,804	(0)	(584,953,804)	(0)
調査事務所在地取得積立資産	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
固定資産購入等積立資産	26,529,000	(0)	(26,529,000)	(0)
資料館等建設積立資産	56,242,000	(0)	(56,242,000)	(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	60,946,626	(0)	(60,946,626)	(0)
大規模改修積立資産	12,184,451	(12,184,451)	(0)	(0)
修繕積立資産	12,539,031	(12,539,031)	(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)
文化財普及基金	2,796,168	(2,796,168)	(0)	(0)
建物	74,462,509	(74,462,509)	(0)	(0)
建物附属設備	3,768,020	(3,768,020)	(0)	(0)
構築物	60,900	(60,900)	(0)	(0)
什器備品	1,325,728	(726,216)	(599,512)	(0)
小 計	1,346,174,205	(106,889,886)	(803,974,844)	(435,309,475)
合 計	1,462,874,205	(223,589,886)	(803,974,844)	(435,309,475)

5. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

6. 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	75,937,507	1,474,998	74,462,509
建物附属設備	18,188,800	14,420,780	3,768,020
構築物	1,522,500	1,461,600	60,900
什器備品	7,243,822	5,918,094	1,325,728
小 計	102,892,629	23,275,472	79,617,157
その他固定資産			
建物	921,956,146	393,350,694	528,605,452
建物附属設備	32,895,000	24,186,110	8,708,890
什器備品	209,373,848	192,076,160	17,297,688
小 計	1,164,224,994	609,612,964	554,612,030
合 計	1,267,117,623	632,888,436	634,229,187

7. 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。

8. 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

9. 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	527,773,800	87,309,345
地方債	314,848,000	326,091,500	11,243,500
合 計	755,312,455	853,865,300	98,552,845

10. 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	163,927	14,592,085	14,629,307	126,705	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	694,170	0	94,659	599,511	指定正味財産
補助金 文化財保存事業 補助金	大阪府教育委員会	0	7,688,000	7,688,000	0	—
補助金 文化財保存事業 (指定文化財管 理) 補助金	大阪府教育委員会	0	47,000	47,000	0	—
合 計		858,097	22,327,085	22,458,966	726,216	—

11. 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	289,226
減価償却費計上による振替額	1,004,291
合 計	1,293,517

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	法人等の 名称	住所	資産 総額	事業の 内容又は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
支配法人	大阪府	大阪市 中央区 大手前2 丁目1- 22	—	地方 公共 団体	—	理事1名	受託 契約	受託事業 収益	59,160,780	未収金	5,343,840
		大阪市 住之江 区南港 北1-14- 6					指 定 管理者	受託事業 収益	250,749,074	—	—
合 計									309,909,854		5,343,840

13. 重要な後発事象

該当するものはない。

14. 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	△ 444,212,393
② 退職給付引当金	△ 444,212,393

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位 円)

① 勤務費用	21,722,119
② 退職給付費用	21,722,119

(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を基礎として計算している。

15. 資産除去債務関係

本部事務所および中部調査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。

16. 過去の誤謬の修正再表示

特定資産の大規模改修積立資産及び修繕積立資産の一部について、指定正味財産ではなく、誤って一般正味財産として計上していたため、前年度の財務諸表は、この誤謬を訂正するために修正再表示している。

これにより、修正再表示を行う前と比べて、前年度の貸借対照表は、Ⅲ正味財産の部 1. 指定正味財産の寄附金が8,206,515円増加し、2. 一般正味財産が同額減少している。また、前年度の正味財産増減計算書は、指定正味財産期首残高及び指定正味財産期末残高が8,206,515円増加し、一般正味財産期首残高及び一般正味財産期末残高が同額減少している。

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	
期末勤勉引当金	28,963,623	29,811,389	28,963,623	0	29,811,389
退職給付引当金	458,283,001	21,722,119	35,792,727	0	444,212,393

財 産 目 録

平成29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	1,156,840
	預金	普通預金	運転資金として	
		りそな銀行 泉北支店		32,380,102
		りそな銀行 大手支店		25,200
		りそな銀行 豊中支店		395,104
		関西アーバン銀行 羽曳野支店		6,069,647
		関西アーバン銀行 緑地公園支店		1,459,912
		池田泉州銀行 和泉支店		5,478,083
		通常貯金	運転資金として	
		泉北竹城台郵便局		852,256
		郵便振替	一般頒布している発掘調査報告書の売上代金の受入口座として使用している。	
		泉北竹城台郵便局		4,065
	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	42,531,548
	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	2,118,019
	立替金	労働保険料他	補助金事業「みんか伝統文化体験教室事業」の職員に係る労働保険料を立て替えている。	2,089,049
	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	3,680,807
	流動資産合計			98,240,632
(固定資産)	基本財産	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。	
		りそな銀行 泉北支店		430,745
		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	退職金支出に備えて管理されている引当資産	435,309,475
		減価償却引当資産	固定資産の買換えのための引当資産	584,953,804
		調査事務用地取得積立資産	公益目的保有財産である調査事務用地取得のための積立資産	50,000,000
		固定資産等購入積立資産	収蔵庫建設のための積立資産	26,529,000
		資料館等建設積立資産	資料館等建設のための積立資産	56,242,000
		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	60,946,626
		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	12,184,451
		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	12,539,031
		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
	文化財普及基金		文化財普及事業実施のための基金	2,796,168
	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。	74,462,509
	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。	3,768,020
	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。	60,900
	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。	1,325,728
	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。	251,812,495
		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。	984,000
		岸和田収蔵庫 延床面積 698㎡、鉄骨造 岸和田市磯上町	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。	1,328,100
		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	公益目的保有財産で、法人の本部事務所として公益目的事業の用に共している。	74,922,773
		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。	149,845,542
		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。	23,366,220
		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。	26,346,321
		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。	8,708,890
	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。	17,297,685
		館内設備他 豊中市服部緑地	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。	3
	ソフトウェア	給与システム他 堺市南区竹城台	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。	6,564,479
	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
	敷金	住宅(社宅)賃借3件 神奈川県秦野市	公益目的保有財産で、事業の用に供している。	186,500
	保証金	公用車駐車場賃借1件 住宅(社宅)賃借5件	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。	82,000
固定資産合計				2,024,374,714
資産合計				2,122,615,346
(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	44,565,934
	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	1,447,200
	未払消費税等	消費税等の未払額		5,898,490
	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	3,864,391
	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。	29,811,389
流動負債合計				85,587,404
(固定負債)	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。	444,212,393
固定負債合計				444,212,393
負債合計				529,799,797
正味財産				1,592,815,549