

平成20年度  
財務諸表

自 平成20年 4月 1日

至 平成21年 3月31日

財団法人大阪湾ベイエリア開発推進機構

## 貸借対照表

[単位：円]

(平成21年3月31日現在)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	30,842,707	40,045,931	△ 9,203,224
未収金	7,017	95,812,500	△ 95,805,483
流動資産合計	30,849,724	135,858,431	△ 105,008,707
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(定期預金)	2,476,016	2,446,016	30,000
(国債)	159,969,600	159,848,000	121,600
(地方債)	718,366,084	658,110,584	60,255,500
基本財産合計	880,811,700	820,404,600	60,407,100
(2) 特定資産[事業積立基金]			
(定期預金)	10,657,600	10,657,600	0
(地方債)	254,139,100	256,970,800	△ 2,831,700
特定資産合計	264,796,700	267,628,400	△ 2,831,700
(3) その他の固定資産			
(建物附属設備)	63,678	98,812	△ 35,134
(什器備品)	585,804	786,918	△ 201,114
(ソフトウェア)	114,030	171,045	△ 57,015
(電話加入権)	20,000	20,000	0
その他の固定資産合計	783,512	1,076,775	△ 293,263
固定資産合計	1,146,391,912	1,089,109,775	57,282,137
<b>資産合計</b>	1,177,241,636	1,224,968,206	△ 47,726,570
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	—	94,360,475	△ 94,360,475
預り金	2,521,715	1,521,745	999,970
流動負債合計	2,521,715	95,882,220	△ 93,360,505
<b>負債合計</b>	2,521,715	95,882,220	△ 93,360,505
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	880,811,700	820,404,600	60,407,100
(うち基本財産への充当額)	(880,811,700)	(820,404,600)	(60,407,100)
2. 一般正味財産	293,908,221	308,681,386	△ 14,773,165
(うち特定資産への充当額)	(264,796,700)	(267,628,400)	(△2,831,700)
<b>正味財産合計</b>	1,174,719,921	1,129,085,986	45,633,935
<b>負債及び正味財産合計</b>	1,177,241,636	1,224,968,206	△ 47,726,570

## 正味財産増減計算書

[ 単位 : 円 ]

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	13,831,713	13,294,520	537,193
②特定資産運用益	3,981,059	11,045,249	△ 7,064,190
③受取会費	12,600,000	15,300,000	△ 2,700,000
④事業収益	—	110,806,500	△ 110,806,500
⑤受取補助金	—	—	—
⑥受取負担金	—	—	—
⑦雑収益	417,219	1,087,637	△ 670,418
⑧他会計からの繰入額	5,825	14,700	△ 8,875
経常収益計	30,835,816	151,548,606	△ 120,712,790
(2) 経常費用			
①事業費			
調査研究事業費(自主)	13,873,059	10,472,550	3,400,509
調査研究事業費(受託)	—	95,651,455	△ 95,651,455
なぎさ海道推進事業	3,717,411	5,271,990	△ 1,554,579
広報事業費	8,551,997	5,235,163	3,316,834
政策提言事業費	218,587	936,050	△ 717,463
事業費計	26,361,054	117,567,208	△ 91,206,154
②管理費	16,416,227	26,781,235	△ 10,365,008
③特定資産評価損	2,831,700	—	2,831,700
経常費用計	45,608,981	144,348,443	△ 98,739,462
当期経常増減額	△ 14,773,165	7,200,163	△ 21,973,328
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
減損損失	—	641,752	△ 641,752
経常外費用計	—	641,752	△ 641,752
当期経常外増減額	—	△ 641,752	641,752
当期一般正味財産増減額	△ 14,773,165	6,558,411	△ 21,331,576
一般正味財産期首残高	308,681,386	302,122,975	6,558,411
一般正味財産期末残高	293,908,221	308,681,386	△ 14,773,165

<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
1. 受取寄付金	60,000,000	—	60,000,000
受取基本財産	60,000,000	—	60,000,000
2. 基本財産運用益	14,238,813	13,699,120	539,693
基本財産受取利息	14,238,813	13,699,120	539,693
3. 一般正味財産へ振替	△ 13,831,713	△ 13,294,520	△ 537,193
当期指定正味財産増減額	60,407,100	404,600	60,002,500
指定正味財産期首残高	820,404,600	820,000,000	404,600
指定正味財産期末残高	880,811,700	820,404,600	60,407,100
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,174,719,921</b>	<b>1,129,085,986</b>	<b>45,633,935</b>

**正味財産増減計算書[特別会計]**

[ 単位 : 円 ]

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①受取補助金	14,626,125	16,562,566	△ 1,936,441
②受取負担金	11,684,257	15,152,791	△ 3,468,534
③雑 収 益	5,825	14,700	△ 8,875
受取利息収入	5,825	14,700	△ 8,875
経常収益計	26,316,207	31,730,057	△ 5,413,850
(2) 経常費用			
管理費	26,310,382	31,715,357	△ 5,404,975
一般会計への繰出額	5,825	14,700	△ 8,875
経常費用計	26,316,207	31,730,057	△ 5,413,850
当期経常増減額	—	—	—
当期一般正味財産増減額	—	—	—
一般正味財産期首残高	—	—	—
一般正味財産期末残高	—	—	—
<b>II 正味財産期末残高</b>	—	—	—

## 貸借対照表総括表

[単位：円]

(平成21年3月31日現在)

科 目	一般会計	特別会計	合計
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	30,842,707	—	30,842,707
未 収 金	7,017	—	7,017
流動資産合計	30,849,724	0	30,849,724
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
( 定 期 預 金 )	2,476,016	—	2,476,016
( 国 債 )	159,969,600	—	159,969,600
( 地 方 債 )	718,366,084	—	718,366,084
基本財産合計	880,811,700	0	880,811,700
(2) 特定資産[事業積立基金]			
( 定 期 預 金 )	10,657,600	—	10,657,600
( 地 方 債 )	254,139,100	—	254,139,100
特定資産合計	264,796,700	0	264,796,700
(3) その他の固定資産			
(建物附属設備)	63,678	—	63,678
( 什 器 備 品 )	585,804	—	585,804
(ソフトウェア)	114,030	—	114,030
(電話加入権)	20,000	—	20,000
その他の固定資産合計	783,512	0	783,512
固定資産合計	1,146,391,912	0	1,146,391,912
<b>資 産 合 計</b>	1,177,241,636	0	1,177,241,636
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	2,521,715	—	2,521,715
流動負債合計	2,521,715	0	2,521,715
<b>負 債 合 計</b>	2,521,715	0	2,521,715
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	880,811,700	—	880,811,700
(うち基本財産への充当額)	(880,811,700)	—	(880,811,700)
2. 一般正味財産	293,908,221	—	293,908,221
(うち特定資産への充当額)	(264,796,700)	—	(264,796,700)
<b>正 味 財 産 合 計</b>	1,174,719,921	0	1,174,719,921
<b>負 債 及 び 正 味 財 産 合 計</b>	1,177,241,636	0	1,177,241,636

## 正味財産増減計算書総括表

[ 単位：円 ]

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

科 目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	13,831,713	—	—	13,831,713
②特定資産運用益	3,981,059	—	—	3,981,059
③受取会費	12,600,000	—	—	12,600,000
④事業収益	—	—	—	—
⑤受取補助金	—	14,626,125	—	14,626,125
⑥受取負担金	—	11,684,257	—	11,684,257
⑦雑収益	417,219	5,825	—	423,044
⑧他会計からの繰入額	5,825	—	△ 5,825	0
経常収益計	30,835,816	26,316,207	△ 5,825	57,146,198
(2) 経常費用				
①事業費	26,361,054	—	—	26,361,054
②管理費	16,416,227	26,310,382	—	42,726,609
③特定資産評価損	2,831,700	—	—	2,831,700
他会計への繰出額	—	5,825	△ 5,825	0
経常費用計	45,608,981	26,316,207	△ 5,825	71,919,363
当期経常増減額	△ 14,773,165	0	0	△ 14,773,165
2. 経常外増減の部				
当期一般正味財産増減額	△ 14,773,165	—	—	△ 14,773,165
一般正味財産期首残高	308,681,386	—	—	308,681,386
一般正味財産期末残高	293,908,221	—	—	293,908,221
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
1. 受取寄付金	60,000,000	—	—	60,000,000
受取基本財産	60,000,000	—	—	60,000,000
2. 基本財産運用益	14,238,813	—	—	14,238,813
基本財産受取利息	14,238,813	—	—	14,238,813
3. 一般正味財産へ振替	△ 13,831,713	—	—	△ 13,831,713
当期指定正味財産増減額	60,407,100	—	—	60,407,100
指定正味財産期首残高	820,404,600	—	—	820,404,600
指定正味財産期末残高	880,811,700	—	—	880,811,700
<b>III 正味財産期末残高</b>	1,174,719,921	—	—	1,174,719,921

## 財産目録

[単位：円]

(平成21年3月31日現在)

科 目	金	額
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	231,430	
普通預金		
三菱東京UFJ銀行 中之島支店	2,294,211	
三井住友銀行 大阪本店	5,407,550	
みずほ銀行 大阪支店	208,248	
住友信託銀行 本店	1,665,227	
りそな銀行 大阪営業部	3,244,431	
三井住友銀行 大阪本店	7,791,610	
三井住友銀行 大阪本店	10,000,000	
未収金	7,017	
流動資産合計		30,849,724
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金		
三井住友銀行 大阪本店	2,476,016	
国債		
第211回	159,969,600	
地方債		
大阪府公債(第270回)	298,680,000	
大阪府公債(第271回)	39,933,000	
大阪府公債(第292回)	49,926,667	
大阪府公債(第314回)	59,972,500	
兵庫県公債(平成17年度,第8回)	99,967,500	
兵庫県公債(平成18年度,第7回)	49,926,667	
大阪市公債(平成17年度,第7回)	99,967,500	
堺市公債(平成18年度,第1回)	19,992,250	
基本財産合計	880,811,700	
(2) 特定資産[事業積立基金]		
定期預金		
三井住友銀行 大阪本店	10,657,600	
地方債		
大阪府公債(第217回)	50,553,500	
兵庫県公債(平成16年度,第7回)	41,232,000	
大阪府公債(第268回)	41,308,000	
大阪市公債(平成16年度,第2回)	41,160,000	
神戸市公債(平成16年度,第10回)	10,100,000	
兵庫県公債(平成17年度,第6回)	19,974,000	
大阪市公債(平成17年度,第3回)	19,858,400	
大阪市公債(平成17年度,第4回)	29,953,200	
特定資産合計	264,796,700	
(3) その他の固定資産		
建物附属設備	63,678	
什器備品	585,804	
ソフトウェア	114,030	
電話加入権	20,000	
その他の固定資産合計	783,512	
固定資産合計		1,146,391,912
<b>資産合計</b>		<b>1,177,241,636</b>
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
預り金		
神戸市補助金等	2,521,715	
流動負債合計		2,521,715
<b>負債合計</b>		<b>2,521,715</b>
<b>正味財産</b>		<b>1,174,719,921</b>



## 財務諸表に関する注記

[ 単位：円 ]

### 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)を採用しております。

##### ・その他有価証券

##### 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

##### 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ・有形固定資産

定率法を採用しております。

##### ・無形固定資産

定額法を採用しております。

#### (3) 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

### 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その残高は、次のとおりである。

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	2,446,016	30,000	—	2,476,016
国 債	159,848,000	121,600	—	159,969,600
地 方 債	658,110,584	60,255,500	—	718,366,084
[ 小 計 ]	820,404,600	60,407,100	0	880,811,700
[ 特 定 資 産 ]				
《 事 業 積 立 基 金 》				
定 期 預 金	10,657,600	—	—	10,657,600
地 方 債	256,970,800	—	2,831,700	254,139,100
[ 小 計 ]	267,628,400	0	2,831,700	264,796,700
[ 合 計 ]	1,088,033,000	60,407,100	2,831,700	1,145,608,400

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	〔内指定正味財産 からの充当額〕	〔内一般正味財産 からの充当額〕	〔 内負債に 対応する額 〕
[ 基 本 財 産 ]				
定 期 預 金	2,476,016	(2,476,016)	-	-
国 債	159,969,600	(159,969,600)	-	-
地 方 債	718,366,084	(718,366,084)	-	-
[ 小 計 ]	880,811,700	(880,811,700)	-	-
[ 特 定 資 産 ]				
《事業積立基金》				
定 期 預 金	10,657,600	-	(10,657,600)	-
地 方 債	254,139,100	-	(254,139,100)	-
[ 小 計 ]	264,796,700	-	(264,796,700)	-
[ 合 計 ]	1,145,608,400	(880,811,700)	(264,796,700)	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物 附 属 設 備	1,273,550	1,209,872	63,678
什 器 備 品	4,557,353	3,971,549	585,804
ソ フ ト ウ ェ ア	285,075	171,045	114,030
電 話 加 入 権	661,752	641,752	20,000
合 計	6,777,730	5,994,218	783,512

減価償却累計額には減損損失累計額を含む。

5. 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。

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
[ 国 債 ]			
第211回/額面金額40百万円	39,992,400	40,135,200	142,800
第211回/額面金額40百万円	39,992,400	40,135,200	142,800
第211回/額面金額40百万円	39,992,400	40,135,200	142,800
第211回/額面金額40百万円	39,992,400	40,135,200	142,800
[ 小 計 ]	159,969,600	160,540,800	571,200
[ 地 方 債 ]			
大 阪 府 公 債 (第270回)	298,680,000	303,690,000	5,010,000
大 阪 府 公 債 (第271回)	39,933,000	40,724,000	791,000
大 阪 府 公 債 (第292回)	49,926,667	52,300,000	2,373,333
大 阪 府 公 債 (第314回)	59,972,500	60,498,000	525,500
兵 庫 県 公 債 (平成17年度第8回)	99,967,500	100,370,000	402,500
兵 庫 県 公 債 (平成18年度第7回)	49,926,667	52,357,150	2,430,483
大 阪 市 公 債 (平成17年度第7回)	99,967,500	99,769,000	△ 198,500
堺 市 公 債 (平成18年度第1回)	19,992,250	20,644,000	651,750
[ 小 計 ]	718,366,084	730,352,150	11,986,066
[ 合 計 ]	878,335,684	890,892,950	12,557,266

6. 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。

補助金等の交付者	前期末残高	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
兵庫県[補助金]	0	3,467,011	3,467,011	0	
大阪市[負担金]	208,508	11,548,486	11,684,257	72,737	
神戸市[補助金]	1,313,237	12,290,751	11,159,114	2,444,874	
合計	1,521,745	27,306,248	26,310,382	2,517,611	《流動負債：預り金》

7. 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。

内容	金額
経常収益への振替額	
投資有価証券利息による振替額	13,831,713
合計	13,831,713