

決 算 報 告 書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

公益財団法人都市活力研究所
大阪市北区大深町 3 番 1 号

目 次

財務諸表

貸借対照表.....	1
正味財産増減計算書.....	2
正味財産増減計算書内訳表.....	4
財務諸表に対する注記.....	8
附属明細書.....	11
財産目録.....	12

貸借対照表

平成30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	40,926,258	35,074,551	5,851,707
未収金	12,666,969	11,386,270	1,280,699
立替金	4,189,686	194,400	3,995,286
前払費用	697,620	410,650	286,970
仮払金	297,927	24,913	273,014
流動資産合計	58,778,460	47,090,784	11,687,676
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	60,000,000	60,000,000	0
基本財産有価証券	300,000,000	300,000,000	0
基本財産合計	360,000,000	360,000,000	0
(2) 特定資産			
法人管理運営資産	0	30,000,000	△ 30,000,000
公益事業安定化資産	0	20,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	0	50,000,000	△ 50,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	15,600,799	16,796,816	△ 1,196,017
電話加入権	5,000	5,000	0
敷金	8,136,198	8,136,198	0
長期前払費用	7,334,300	5,455,250	1,879,050
その他固定資産合計	31,076,297	30,393,264	683,033
固定資産合計	391,076,297	440,393,264	△ 49,316,967
資産合計	449,854,757	487,484,048	△ 37,629,291
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,235,705	3,491,500	6,744,205
前受金	66,515	43,586	22,929
預り金	282,035	376,511	△ 94,476
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	681,800	526,500	155,300
流動負債合計	11,336,055	4,508,097	6,827,958
負債合計	11,336,055	4,508,097	6,827,958
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	360,000,000	380,000,000	△ 20,000,000
指定正味財産合計	360,000,000	380,000,000	△ 20,000,000
(うち基本財産への充当額)	(360,000,000)	(360,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(20,000,000)	(△ 20,000,000)
2. 一般正味財産	78,518,702	102,975,951	△ 24,457,249
(うち特定資産への充当額)	(0)	(30,000,000)	(△ 30,000,000)
正味財産合計	438,518,702	482,975,951	△ 44,457,249
負債及び正味財産合計	449,854,757	487,484,048	△ 37,629,291

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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			
基本財産運用益	[6,125,408]	[6,960,550]	[△ 835,142]
指定正味財産からの振替額	6,125,408	6,960,550	△ 835,142
特定資産運用益	[0]	[655,251]	[△ 655,251]
指定正味財産からの振替額	0	332,334	△ 332,334
法人管理運用資産運用益	0	322,917	△ 322,917
事業収益	[35,386,600]	[34,130,510]	[1,256,090]
産業活性化事業収益	12,558,290	10,785,150	1,773,140
まちづくり事業収益	1,096,550	3,621,620	△ 2,525,070
その他の事業収益	21,731,760	19,723,740	2,008,020
受取寄付金	[122,000,000]	[122,023,603]	[△ 23,603]
指定正味財産からの振替額	122,000,000	122,000,000	0
受取寄付金	0	23,603	△ 23,603
雑収収益	[564,934]	[1,112,263]	[△ 547,329]
受取利息	0	534	△ 534
雑収益	564,934	1,111,729	△ 546,795
経常収益計	164,076,942	164,882,177	△ 805,235
(2) 経常費用			
事業費	[157,450,652]	[142,877,066]	[14,573,586]
出向人件費	62,569,666	44,538,977	18,030,689
給料手当	5,581,262	7,285,344	△ 1,704,082
人材派遣料	4,165,033	8,105,074	△ 3,940,041
福利厚生費	44,047	55,151	△ 11,104
社会保険料	911,657	499,989	411,668
会議費	3,193,181	4,662,090	△ 1,468,909
旅費	5,139,829	4,922,576	217,253
通信搬費	627,844	656,526	△ 28,682
消耗品費	2,686,489	3,383,998	△ 697,509
修繕費	1,944,655	1,458,995	485,660
印刷製本費	345,343	1,038,266	△ 692,923
電灯電力費	2,720,366	3,319,203	△ 598,837
賃借料	16,901,164	16,526,429	374,735
会議場費	4,754,915	4,019,742	735,173
講師経費	4,273,775	4,905,557	△ 631,782
諸謝金	2,271,046	2,632,993	△ 361,947
租税公課	1,561,579	1,564,878	△ 3,299
委託費	32,901,926	27,036,089	5,865,837
雑費	1,131,681	1,115,838	15,843
諸手数料	127,253	139,255	△ 12,002
諸会費	886,404	1,062,384	△ 175,980
調査費	202,103	302,239	△ 100,136
交際費	206,452	797,908	△ 591,456
減価償却費	2,302,982	2,847,565	△ 544,583
管理費	[31,083,539]	[24,937,059]	[6,146,480]
出向人件費	21,983,937	14,064,940	7,918,997
給料手当	1,143,150	2,054,842	△ 911,692
人材派遣料	853,079	2,286,047	△ 1,432,968
福利厚生費	9,022	15,555	△ 6,533
社会保険料	186,725	145,825	40,900

科 目				当年度	前年度	増 減	
会 議 費			費	12,800	25,470	△	12,670
旅 費	交 通		費	75,905	97,381	△	21,476
通 信	運 搬		費	167,004	130,162		36,842
消 耗 品			費	218,380	277,179	△	58,799
修 繕	繕 製		費	580,871	411,511		169,360
印 刷	本 力		費	0	11,241	△	11,241
電 灯	電 借		費	336,225	368,800	△	32,575
賃 税	公		料	1,933,160	1,757,419		175,741
租 税	託		課	44,721	50,322	△	5,601
委 託			費	1,301,129	1,048,642		252,487
雑 手 数			費	178,389	178,990	△	601
諸 手 数			料	207,798	240,720	△	32,922
諸 会 査			費	143,796	130,416		13,380
調 査 費			費	18,761	0		18,761
交 際 費			費	72,000	61,600		10,400
顧 問 報 酬			費	1,360,800	1,263,600		97,200
減 価 償 却 費			費	255,887	316,397	△	60,510
経常費用計				188,534,191	167,814,125		20,720,066
評価損益等調整前当期経常増減額				△ 24,457,249	△ 2,931,948	△	21,525,301
評価損益等計				0	0		0
当期経常増減額				△ 24,457,249	△ 2,931,948	△	21,525,301
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							
経常外費用計				0	0		0
当期経常外増減額				0	0		0
当期一般正味財産増減額				△ 24,457,249	△ 2,931,948	△	21,525,301
一般正味財産期首残高				102,975,951	105,907,899	△	2,931,948
一般正味財産期末残高				78,518,702	102,975,951	△	24,457,249
II 指定正味財産増減の部							
受 取 寄 付 金				[102,000,000]	[102,000,000]	[	0]
受 取 寄 付 金				102,000,000	102,000,000		0
基 本 財 産 運 用 益				[6,125,408]	[6,960,550]	[△	835,142]
基 本 財 産 受 取 利 息				6,125,408	6,960,550	△	835,142
特 定 資 産 運 用 益				[0]	[332,334]	[△	332,334]
特 定 資 産 受 取 利 息				0	332,334	△	332,334
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額				[△ 128,125,408]	[△ 129,292,884]	[	1,167,476]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額				(△ 128,125,408)	(△ 129,292,884)	(	1,167,476)
寄 付 金				△ 122,000,000	△ 122,000,000		0
基 本 財 産 受 取 利 息				△ 6,125,408	△ 6,960,550		835,142
特 定 資 産 受 取 利 息				0	△ 332,334		332,334
当期指定正味財産増減額				△ 20,000,000	△ 20,000,000		0
指定正味財産期首残高				380,000,000	400,000,000	△	20,000,000
指定正味財産期末残高				360,000,000	380,000,000	△	20,000,000
III 正味財産期末残高				438,518,702	482,975,951	△	44,457,249

正味財産増減計算書内訳表
平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業			
	産業活性化事業	まちづくり事業	公益共通	小 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	[0]	[0]	[6,023,439]	[6,023,439]
指定正味財産からの振替額	0	0	6,023,439	6,023,439
事業収益	[12,558,290]	[1,096,550]	[0]	[13,654,840]
産業活性化事業収益	12,558,290	0	0	12,558,290
まちづくり事業収益	0	1,096,550	0	1,096,550
その他の事業収益	0	0	0	0
受取寄付金	[0]	[0]	[71,000,000]	[71,000,000]
指定正味財産からの振替額	0	0	71,000,000	71,000,000
雑収益	[0]	[0]	[0]	[0]
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	12,558,290	1,096,550	77,023,439	90,678,279
(2) 経常費用				
事業費	[68,029,211]	[39,419,306]	[767,661]	[108,216,178]
出向人件費	26,211,617	23,675,009	0	49,886,626
給料手当	2,689,765	1,479,371	0	4,169,136
人材派遣料	2,007,244	1,103,985	0	3,111,229
福利厚生費	21,228	11,675	0	32,903
社会保険料	439,353	241,644	0	680,997
会議費	2,254,960	886,313	0	3,141,273
旅費	3,335,628	598,811	0	3,934,439
通信搬費	314,739	230,119	0	544,858
消耗品費	648,425	307,830	0	956,255
修繕費	833,424	808,168	0	1,641,592
印刷製本費	11,329	298,024	0	309,353
電灯電力費	458,489	458,489	0	916,978
賃借料	3,865,167	2,636,127	0	6,501,294
会議場費	3,470,875	1,284,040	0	4,754,915
講師諸経費	3,680,497	358,488	0	4,038,985
諸謝金	1,490,563	780,483	0	2,271,046
租税公課	538,691	102,264	0	640,955
委託費	13,973,633	3,644,707	0	17,618,340
雑費	1,049,806	77,095	0	1,126,901
諸手数料	6,102	5,184	0	11,286
諸調査費	556,316	255,064	0	811,380
交際費	105,727	84,788	0	190,515
減価償却費	65,633	91,628	0	157,261
管 理 費	0	0	767,661	767,661
出向人件費	[0]	[0]	[0]	[0]
給料手当	0	0	0	0
人材派遣料	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
社会保険料	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0
旅費	0	0	0	0
通信搬費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0
電灯電力費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
諸手数料	0	0	0	0
諸調査費	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0
顧問報酬	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0

科 目	公益目的事業			
	産業活性化事業	まちづくり事業	公益共通	小 計
経常費用計	68,029,211	39,419,306	767,661	108,216,178
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 55,470,921	△ 38,322,756	76,255,778	△ 17,537,899
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 55,470,921	△ 38,322,756	76,255,778	△ 17,537,899
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				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	[△ 55,470,921]	[△ 38,322,756]	[76,255,778]	[△ 17,537,899]
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0
II 指定正味財産増減の部				
受 取 寄 付 金	[0]	[0]	[51,000,000]	[51,000,000]
受 取 寄 付 金	0	0	51,000,000	51,000,000
基 本 財 産 運 用 益	[0]	[0]	[6,023,439]	[6,023,439]
基 本 財 産 受 取 利 息	0	0	6,023,439	6,023,439
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[0]	[0]	[△ 77,023,439]	[△ 77,023,439]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(0)	(0)	(△ 77,023,439)	(△ 77,023,439)
寄 付 金	0	0	△ 71,000,000	△ 71,000,000
基 本 財 産 受 取 利 息	0	0	△ 6,023,439	△ 6,023,439
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 20,000,000	△ 20,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	320,000,000	320,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	300,000,000	300,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	300,000,000	300,000,000

正味財産増減計算書内訳表
平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	収益事業等会計	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				
基本財産運用益	[0]	[101,969]	[0]	[6,125,408]
指定正味財産からの振替額	0	101,969	0	6,125,408
事業収益	[21,731,760]	[0]	[0]	[35,386,600]
産業活性化事業収益	0	0	0	12,558,290
まちづくり事業収益	0	0	0	1,096,550
その他の事業収益	21,731,760	0	0	21,731,760
受取寄付金	[0]	[51,000,000]	[0]	[122,000,000]
指定正味財産からの振替額	0	51,000,000	0	122,000,000
雑収益	[553,467]	[11,467]	[0]	[564,934]
雑収益	553,467	11,467	0	564,934
経常収益計	22,285,227	51,113,436	0	164,076,942
(2) 経常費用				
事業費	[49,234,474]	[0]	[0]	[157,450,652]
出向人件費	12,683,040	0	0	62,569,666
給料手当	1,412,126	0	0	5,581,262
人材派遣料	1,053,804	0	0	4,165,033
福利厚生費	11,144	0	0	44,047
社会保険料	230,660	0	0	911,657
会議費	51,908	0	0	3,193,181
旅費	1,205,390	0	0	5,139,829
通信搬費	82,986	0	0	627,844
消耗品費	1,730,234	0	0	2,686,489
修繕費	303,063	0	0	1,944,655
印刷製本費	35,990	0	0	345,343
電灯電力費	1,803,388	0	0	2,720,366
賃借料	10,399,870	0	0	16,901,164
会場費	0	0	0	4,754,915
講師諸経費	234,790	0	0	4,273,775
諸謝金	0	0	0	2,271,046
租税公課	920,624	0	0	1,561,579
委託費	15,283,586	0	0	32,901,926
雑費	4,780	0	0	1,131,681
諸手数料	115,967	0	0	127,253
諸調査費	75,024	0	0	886,404
調査費	11,588	0	0	202,103
交際費	49,191	0	0	206,452
減価償却費	1,535,321	0	0	2,302,982
管 理 費	[0]	[31,083,539]	[0]	[31,083,539]
出向人件費	0	21,983,937	0	21,983,937
給料手当	0	1,143,150	0	1,143,150
人材派遣料	0	853,079	0	853,079
福利厚生費	0	9,022	0	9,022
社会保険料	0	186,725	0	186,725
会議費	0	12,800	0	12,800
旅費	0	75,905	0	75,905
通信搬費	0	167,004	0	167,004
消耗品費	0	218,380	0	218,380
修繕費	0	580,871	0	580,871
電灯電力費	0	336,225	0	336,225
賃借料	0	1,933,160	0	1,933,160
租税公課	0	44,721	0	44,721
委託費	0	1,301,129	0	1,301,129
雑費	0	178,389	0	178,389
諸手数料	0	207,798	0	207,798
諸調査費	0	143,796	0	143,796
調査費	0	18,761	0	18,761
交際費	0	72,000	0	72,000
顧問報酬	0	1,360,800	0	1,360,800
減価償却費	0	255,887	0	255,887

科 目	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
経常費用計	49,234,474	31,083,539	0	188,534,191
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 26,949,247	20,029,897	0	△ 24,457,249
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 26,949,247	20,029,897	0	△ 24,457,249
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				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	[△ 26,949,247]	[44,487,146]	[0]	[0]
当期一般正味財産増減額	0	△ 24,457,249	0	△ 24,457,249
一般正味財産期首残高	0	102,975,951	0	102,975,951
一般正味財産期末残高	0	78,518,702	0	78,518,702
II 指定正味財産増減の部				
受 取 寄 付 金	[0]	[51,000,000]	[0]	[102,000,000]
受 取 寄 付 金	0	51,000,000	0	102,000,000
基 本 財 産 運 用 益	[0]	[101,969]	[0]	[6,125,408]
基 本 財 産 受 取 利 息	0	101,969	0	6,125,408
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[0]	[△ 51,101,969]	[0]	[△ 128,125,408]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(0)	(△ 51,101,969)	(0)	(△ 128,125,408)
寄 付 金	0	△ 51,000,000	0	△ 122,000,000
基 本 財 産 受 取 利 息	0	△ 101,969	0	△ 6,125,408
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 20,000,000
指定正味財産期首残高	0	60,000,000	0	380,000,000
指定正味財産期末残高	0	60,000,000	0	360,000,000
III 正味財産期末残高	0	138,518,702	0	438,518,702

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 『公益法人会計基準』（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公認認定等委員会）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券は償却原価法によっている。
- (3) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンスリース取引のうち重要性に乏しい取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
税込み方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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				
基本財産預金	[60,000,000]	[0]	[0]	[60,000,000]
定期預金	60,000,000	0	0	60,000,000
基本財産有価証券	[300,000,000]	[0]	[0]	[300,000,000]
社債	200,000,000	0	0	200,000,000
外国債	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	360,000,000	0	0	360,000,000
特定資産				
法人管理運営資産	[30,000,000]	[0]	[30,000,000]	[0]
普通預金	30,000,000		30,000,000	0
公益事業安定化資産	[20,000,000]	[0]	[20,000,000]	[0]
普通預金	20,000,000		20,000,000	0
小 計	50,000,000	0	50,000,000	0
合 計	410,000,000	0	50,000,000	360,000,000

5. 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	60,000,000	60,000,000		
基本財産有価証券	300,000,000	300,000,000		
小 計	360,000,000	360,000,000	0	0
合 計	360,000,000	360,000,000	0	0

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 固定資産の取得価格、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
什器備品	27,753,117	12,152,318	15,600,799
合 計	27,753,117	12,152,318	15,600,799

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
外国債	200,000,000	205,306,000	5,306,000
社債	100,000,000	115,191,000	15,191,000
合 計	300,000,000	320,497,000	20,497,000

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。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益の指定目的用途への振替額	6,125,408
受入寄付金の指定目的用途への振替額	122,000,000
合 計	128,125,408

1 1. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 2. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(1) 基本財産及び特定資産

財務諸表の注記に記載している。

(2) その他の固定資産

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
什器備品	16,796,816	1,362,852	2,558,869	15,600,799
電話加入権	5,000	0	0	5,000
敷 金	8,136,198	0	0	8,136,198
長期前払費用	5,455,250	1,879,050		7,334,300
合 計	30,393,264	30,393,264	30,393,264	31,076,297

財産目録

平成30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	手元管理 普通預金 三菱東京UFJ銀行 梅田支店	運転資金	218,299			
	預金		運転資金	40,707,959			
				40,707,959			
	未収金	Hack OSAKA2018 梅田地区・情報発信事業ほか その他		12,666,969			
				8,000,000			
				4,500,000			
				166,969			
	立替金			4,189,686			
	その他			4,189,686			
	前払費用		697,620				
	仮払金		297,927				
	その他		297,927				
流動資産合計				58,778,460			
(固定資産)	基本財産	基本財産預金	運用益を法人管理目的事業費に 充当するための資産。	360,000,000			
					60,000,000		
					60,000,000		
	基本財産有価証券	三菱東京UFJ銀行 梅田支店(定期)	運用益を公益目的事業費に 充当するための資産。	300,000,000			
					100,000,000		
				外国債	200,000,000		
	その他固定資産	什器備品	グランフロント大阪		31,076,297		
				(共用財産)	15,600,799		
				うち公益目的保有財産(30%)	(4,680,240)		
			うち収益事業のための資産(60%)	(9,360,480)			
			うち法人管理のための資産(10%)	(1,560,079)			
		電話加入権	グランフロント大阪	公益目的保有財産	5,000		
				(共用財産)	8,136,198		
		敷金		うち公益目的保有財産(82%)	(2,440,859)		
				うち収益事業のための資産(2%)	(4,881,719)		
		長期前払費用		うち法人管理のための資産(16%)	(813,620)		
			(共用財産)有価証券を額面より高く購入し た際に設定し、保有期間に合わせて償却して いる。	7,334,300			
			うち公益目的保有財産(100%)	(7,334,300)			
	固定資産合計				391,076,297		
資産合計				449,854,757			
(流動負債)	未払金			10,235,705			
	その他			10,235,705			
	前受金			66,515			
	預り金			28,035			
	給与所得税			0			
	住民税			2,600			
	謝礼所得税			25,435			
	その他の預り金			254,000			
	未払法人税等			70,000			
	未払消費税等			681,800			
	流動負債合計					11,336,055	
	負債合計					11,336,055	
正味財産				438,518,702			