決算報告書

自 2019年 4月 1日
至 2020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

2020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	36,321,799	43,251,288	△ 6,929,489
未 収 金	13,793,784	13,972,400	△ 178,616
立 替 金	150,252	317,469	△ 167,217
前 払 費 用	444,640	372,245	72,395
仮 払 金	83,161	375,120	△ 291,959
流動資産合計	50,793,636	58,288,522	△ 7,494,886
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			
公 益 事 業 安 定 化 資 産	3,760,439	0	3,760,439
法 人 会 計 資 産	29,982,140	12,678,395	17,303,745
特定資産合計	33,742,579	12,678,395	21,064,184
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	16,265,321	16,321,950	△ 56,629
電 話 加 入 権	4,000	5,000	△ 1,000
敷 金	8,136,198	8,136,198	0
長 期 前 払 費 用	5,177,400	6,255,850	△ 1,078,450
その他固定資産合計	29,582,919	30,718,998	△ 1,136,079
固定資産合計	423,325,498	403,397,393	19,928,105
資産合計	474,119,134	461,685,915	12,433,219
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	728,016	9,326,357	△ 8,598,341
前 受 金	41,800	19,485	22,315
預 り 金	222,437	511,476	△ 289,039
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
未 払 消 費 税 等	795,600	561,500	234,100
流動負債合計	1,857,853	10,488,818	△ 8,630,965
負債合計	1,857,853	10,488,818	△ 8,630,965
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	393,742,579	372,678,395	21,064,184
指定正味財産合計	393,742,579	372,678,395	21,064,184
(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)	(33,742,579)	(12,678,395)	(21,064,184)
2. 一般正味財産	78,518,702	78,518,702	0
正味財産合計	472,261,281	451,197,097	21,064,184
負債及び正味財産合計	474,119,134	461,685,915	12,433,219

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020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	[4,303,603]	[4,306,548]	[△ 2,945]
指定正味財産からの振替額	4,303,603	4,306,548	△ 2,945
事業収益	[33,167,730]	[32,515,494]	[652,236]
産業活性化事業収益	14,412,338	16,627,070	△ 2,214,732
まちづくり事業収益	231,000	351,500	△ 120,500
その他事業収益	18,524,392	15,536,924	2,987,468
受取寄付金	[114,935,816]	[137,321,605]	[△ 22,385,789]
指定正味財産からの振替額	114,935,816	137,321,605	△ 22,385,789
雑収益	[609,528]	[620,604]	[△ 11,076]
雑収益	609,528	620,604	△ 11,076
経常収益計	153,016,677	174,764,251	△ 21,747,574
(2) 経常費用			
事業費	[126,021,242]	[147,947,438]	[△ 21,926,196]
出向人件費	51,099,446	61,154,621	△ 10,055,175
給料手当	2,907,792	5,645,823	△ 2,738,031
人材派遣料	4,364,411	5,768,328	△ 1,403,917
福利厚生費	20,574	112,937	△ 92,363
社会保険料	424,928	831,327	△ 406,399
社会議費	1,376,799	1,784,807	△ 408,008
旅費交通費	2,685,647	2,836,833	△ 151,186
通信運搬費	462,030	487,542	△ 25,512
消耗品費	5,119,832	2,548,744	2,571,088
修繕費	484,866	177,494	307,372
印刷製本費	463,816	123,616	340,200
電灯電力費	2,655,936	2,724,187	△ 68,251
賃貸借料	15,472,894	16,392,510	△ 919,616
会場費	3,943,560	4,025,786	△ 82,226
講師諸経費	1,628,135	2,964,883	△ 1,336,748
諸謝金	672,655	1,353,390	△ 680,735
租税公課	1,638,085	1,474,691	163,394
委託費	24,776,126	32,834,611	△ 8,058,485
雑費	126,921	1,366,179	△ 1,239,258
諸手数料	217,267	146,561	70,706
諸会費	775,835	787,384	△ 11,549
調査費	2,096,633	130,224	1,966,409
交際費	9,450	43,863	△ 34,413
減価償却費	2,597,604	2,231,097	366,507
管 理 費	[26,995,433]	[26,816,813]	[178,620]
出向人件費	11,986,290	14,344,911	△ 2,358,621
給料手当	2,578,608	2,656,858	△ 78,250
人材派遣料	3,870,326	2,714,507	1,155,819
福利厚生費	7,610	31,854	△ 24,244
社会保険料	376,822	391,213	△ 14,391
社会議費	20,100	13,700	6,400
旅費交通費	48,017	68,466	△ 20,449
通信運搬費	132,066	122,020	10,046
消耗品費	449,844	242,954	206,890
修繕費	179,334	50,062	129,272
電灯電力費	396,864	302,687	94,177

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	2,284,644	1,757,418	527,226
租税公課	49,815	41,859	7,956
委託費	2,109,870	1,814,590	295,280
雑費	130,229	264,190	△ 133,961
諸手数料	213,503	208,408	5,095
諸会費	229,240	146,616	82,624
調査費	224,428	2,200	222,228
交際費	50,000	33,600	16,400
顧問報酬	1,369,200	1,360,800	8,400
減価償却費	288,623	247,900	40,723
経常費用計	153,016,675	174,764,251	△ 21,747,576
評価損益等調整前当期経常増減額	2	0	2
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2	0	2
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			
固定資産除却額	[2]	[0]	[2]
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	78,518,702	78,518,702	0
一般正味財産期末残高	78,518,702	78,518,702	0
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[136,000,000]	[150,000,000]	[△ 14,000,000]
受取寄付金	136,000,000	150,000,000	△ 14,000,000
基本財産運用益	[4,303,603]	[4,306,548]	[△ 2,945]
基本財産受取利息	4,303,603	4,306,548	△ 2,945
一般正味財産への振替額	[△ 119,239,419]	[△ 141,628,153]	[22,388,734]
一般正味財産への振替額	(△ 119,239,419)	(△ 141,628,153)	(22,388,734)
寄付金	△ 114,935,816	△ 137,321,605	22,385,789
基本財産受取利息	△ 4,303,603	△ 4,306,548	2,945
当期指定正味財産増減額	21,064,184	12,678,395	8,385,789
指定正味財産期首残高	372,678,395	360,000,000	12,678,395
指定正味財産期末残高	393,742,579	372,678,395	21,064,184
III 正味財産期末残高	472,261,281	451,197,097	21,064,184

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020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]	[4,300,550]	[4,300,550]
指定正味財産からの振替額	0	0	4,300,550	4,300,550
事業収益	[14,412,338]	[231,000]	[0]	[14,643,338]
産業活性化事業収益	14,412,338	0	0	14,412,338
まちづくり事業収益	0	231,000	0	231,000
その他の事業収益	0	0	0	0
受取寄付金	[0]	[0]	[64,239,561]	[64,239,561]
指定正味財産からの振替額	0	0	64,239,561	64,239,561
雑収益	[0]	[0]	[0]	[0]
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	14,412,338	231,000	68,540,111	83,183,449
(2) 経常費用				
事業費	[44,276,306]	[38,906,143]	[1,000]	[83,183,449]
出向人件費	21,449,150	18,294,863	0	39,744,013
給料手当	1,207,008	1,591,056	0	2,798,064
人材派遣料	1,811,642	2,388,074	0	4,199,716
福利厚生費	8,173	9,019	0	17,192
社会保険料	176,385	232,508	0	408,893
社会議費	857,410	510,311	0	1,367,721
旅費交通費	2,351,300	206,491	0	2,557,791
通信搬費	242,531	159,833	0	402,364
消耗品費	921,601	533,148	0	1,454,749
修繕費	192,618	212,544	0	405,162
印刷製本費	8,646	455,170	0	463,816
電灯電力費	396,864	457,920	0	854,784
賃借場料	2,327,763	2,636,127	0	4,963,890
会議費	3,394,080	549,480	0	3,943,560
講師諸謝金	1,547,415	80,720	0	1,628,135
諸謝金	400,000	272,655	0	672,655
租税公課	685,905	70,640	0	756,545
委託費	4,990,025	7,694,009	0	12,684,034
雑費	115,413	10,508	1,000	126,921
諸手数料	31,387	28,915	0	60,302
諸手会費	463,140	241,051	0	704,191
調査費	200,333	1,893,300	0	2,093,633
交際費	6,858	2,592	0	9,450
減価償却費	490,659	375,209	0	865,868
管 理 費	[0]	[0]	[0]	[0]
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
社会議費	0	0	0	0
旅費交通費	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
賃借場料	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
諸手会費	0	0	0	0
調査費	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
管 理 報 却 費	0	0	0	0
経常費用計	44,276,306	38,906,143	1,000	83,183,449

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
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 29,863,968	△ 38,675,143	68,539,111	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 29,863,968	△ 38,675,143	68,539,111	0
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				
固定資産除却額	[0]	[0]	[0]	[0]
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 29,863,968	△ 38,675,143	68,539,111	0
他会計振替額	[△ 29,863,968]	[△ 38,675,143]	[68,539,111]	[0]
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]	[68,000,000]	[68,000,000]
受取寄付金	0	0	68,000,000	68,000,000
基本財産運用益	[0]	[0]	[4,300,550]	[4,300,550]
基本財産受取利息	0	0	4,300,550	4,300,550
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 68,540,111]	[△ 68,540,111]
一般正味財産への振替額	(0)	(0)	(△ 68,540,111)	(△ 68,540,111)
寄付金	0	0	△ 64,239,561	△ 64,239,561
基本財産受取利息	0	0	△ 4,300,550	△ 4,300,550
当期指定正味財産増減額	0	0	3,760,439	3,760,439
指定正味財産期首残高	0	0	300,000,000	300,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	303,760,439	303,760,439
III 正味財産期末残高	0	0	303,760,439	303,760,439

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020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]	[3,053]	[0]	[4,303,603]
指定正味財産からの振替額	0	3,053	0	4,303,603
事業収益	[18,524,392]	[0]	[0]	[33,167,730]
産業活性化事業収益	0	0	0	14,412,338
まちづくり事業収益	0	0	0	231,000
その他の事業収益	18,524,392	0	0	18,524,392
受取寄付金	[0]	[50,696,255]	[0]	[114,935,816]
指定正味財産からの振替額	0	50,696,255	0	114,935,816
雑収益	[609,528]	[0]	[0]	[609,528]
雑収益	609,528	0	0	609,528
経常収益計	19,133,920	50,699,308	0	153,016,677
(2) 経常費用				
事業費	[42,837,793]	[0]	[0]	[126,021,242]
出人件費	11,355,433	0	0	51,099,446
給料手当	109,728	0	0	2,907,792
人材派遣料	164,695	0	0	4,364,411
福利厚生費	3,382	0	0	20,574
社会保険料	16,035	0	0	424,928
会議費	9,078	0	0	1,376,799
旅交通費	127,856	0	0	2,685,647
通信搬費	59,666	0	0	462,030
消耗品費	3,665,083	0	0	5,119,832
修繕費	79,704	0	0	484,866
印刷製本費	0	0	0	463,816
電灯電力費	1,801,152	0	0	2,655,936
賃貸借場料	10,509,004	0	0	15,472,894
会費	0	0	0	3,943,560
講師諸謝金	0	0	0	1,628,135
諸謝金	0	0	0	672,655
租税公課	881,540	0	0	1,638,085
委託費	12,092,092	0	0	24,776,126
雑費	0	0	0	126,921
諸手数料	156,965	0	0	217,267
諸会費	71,644	0	0	775,835
調査費	3,000	0	0	2,096,633
交際費	0	0	0	9,450
減価償却費	1,731,736	0	0	2,597,604
管 理 費	[0]	[26,995,433]	[0]	[26,995,433]
出人件費	0	11,986,290	0	11,986,290
給料手当	0	2,578,608	0	2,578,608
人材派遣料	0	3,870,326	0	3,870,326
福利厚生費	0	7,610	0	7,610
社会保険料	0	376,822	0	376,822
会議費	0	20,100	0	20,100
旅交通費	0	48,017	0	48,017
通信搬費	0	132,066	0	132,066
消耗品費	0	449,844	0	449,844
修繕費	0	179,334	0	179,334
電灯電力費	0	396,864	0	396,864
賃貸借場料	0	2,284,644	0	2,284,644
租税公課	0	49,815	0	49,815
委託費	0	2,109,870	0	2,109,870
雑費	0	130,229	0	130,229
諸手数料	0	213,503	0	213,503
諸会費	0	229,240	0	229,240
調査費	0	224,428	0	224,428
交際費	0	50,000	0	50,000
顧問報酬	0	1,369,200	0	1,369,200
減価償却費	0	288,623	0	288,623
経常費用計	42,837,793	26,995,433	0	153,016,675

科 目	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 23,703,873	23,703,875	0	2
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 23,703,873	23,703,875	0	2
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				
固定資産除却額	[2]	[0]	[0]	[2]
経常外費用計	2	0	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	0	△ 2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 23,703,875	23,703,875	0	0
他会計振替額	[△ 23,703,875]	[23,703,875]	[0]	[0]
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	78,518,702	0	78,518,702
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]	[68,000,000]	[0]	[136,000,000]
受取寄付金	0	68,000,000	0	136,000,000
基本財産運用益	[0]	[3,053]	[0]	[4,303,603]
基本財産受取利息	0	3,053	0	4,303,603
一般正味財産への振替額	[0]	[△ 50,699,308]	[0]	[△ 119,239,419]
一般正味財産への振替額	(0)	(△ 50,699,308)	(0)	(△ 119,239,419)
寄付金	0	△ 50,696,255	0	△ 114,935,816
基本財産受取利息	0	△ 3,053	0	△ 4,303,603
当期指定正味財産増減額	0	17,303,745	0	21,064,184
指定正味財産期首残高	0	72,678,395	0	372,678,395
指定正味財産期末残高	0	89,982,140	0	393,742,579
III 正味財産期末残高	0	168,500,842	0	472,261,281

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	100,000,000	0	0	100,000,000
外国債	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	360,000,000	0	0	360,000,000
特定資産				
公益事業安定化資産	[0]	[3,760,439]	[0]	[3,760,439]
普通預金	0	3,760,439	0	3,760,439
法人会計資産	[12,678,395]	[17,303,745]	[0]	[29,982,140]
普通預金	12,678,395	17,303,745	0	29,982,140
小 計	12,678,395	21,064,184	0	33,742,579
合 計	372,678,395	21,064,184	0	393,742,579

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
特定資産				
公益事業安定化資産	3,760,439	3,760,439		
法人会計資産	29,982,140	29,982,140		
小 計	33,742,579	33,742,579	0	0
合 計	393,742,579	393,742,579	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

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	30,502,875	14,237,554	16,265,321
合 計	30,502,875	14,237,554	16,265,321

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
社債	100,000,000	109,050,800	9,050,800
外国債	200,000,000	199,686,000	△ 314,000
合 計	300,000,000	308,736,800	8,736,800

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	4,303,603
受入寄付金の指定目的用途への振替額	114,935,816
合 計	119,239,419

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. 固定資産の明細

(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	16,321,950	2,829,600	2,886,229	16,265,321
電話加入権	5,000	0	1,000	4,000
敷 金	8,136,198	0	0	8,136,198
長期前払費用	6,255,850	0	1,078,450	5,177,400
合 計	30,718,998	2,829,600	3,965,679	29,582,919

財産目録

2020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	運転資金	186,629	
	預金	普通預金	運転資金	36,135,170	
		三菱UFJ銀行梅田支店		36,135,170	
		三菱UFJ銀行梅田支店(定期)		0	
	未収金		国際会議「HACK OSAKA2020」分担金	13,793,784	
			LINC事務局業務受託費	4,481,178	
			その他	9,182,160	
立替金			130,446		
前払費用			150,252		
仮払金			444,640		
			83,161		
流動資産合計				50,793,636	
(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	
			大和ネクスト銀行(定期)	60,000,000	
		基本財産有価証券	運用益を公益目的事業費に充当するための資産	300,000,000	
	特定資産	社債	野村証券		100,000,000
		外国債	みずほ証券 野村証券		200,000,000
		公益事業安定化資産		次期以降の公益目的事業に充当するための資産	3,760,439
			三菱UFJ銀行 梅田支店		3,760,439
	その他固定資産	法人会計資産		法人管理目的事業費に充当するための資産	29,982,140
			三菱UFJ銀行 梅田支店		29,982,140
		什器備品	グランフロント大阪	(共用財産) うち公益目的保有財産(30%) うち収益事業のための資産(60%) うち法人管理のための資産(10%)	29,582,919 16,265,321 (4,879,596) (9,759,193)
		電話加入権		うち法人管理のための資産(10%)	(1,626,532)
		敷金	グランフロント大阪	(公益目的保有財産)	4,000
				(共用財産)	8,136,198
			うち公益目的保有財産(30%) うち収益事業のための資産(60%) うち法人管理のための資産(10%)	(2,440,859) (4,881,719) (813,620)	
長期前払費用		(公益目的保有財産) 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	5,177,400		
固定資産合計				423,325,498	
資産合計				474,119,134	
(流動負債)	未払金			728,016	
	前受金			41,800	
	預り金			222,437	
	給与所得税			▲ 2,850	
	住民税			18,900	
	謝礼所得税			37,507	
	その他の預り金			168,880	
	未払法人税等			70,000	
未払消費税等			795,600		
流動負債合計				1,857,853	
負債合計				1,857,853	
正味財産				472,261,281	