

2022年度財務諸表等
(2022年7月1日から2023年3月31日まで)

一般社団法人2025年日本国際博覧会大阪パビリオン

目 次

	頁
貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
財務諸表に対する注記	3
付属明細書	5
財産目録	6

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(一社) 2025年日本国際博覧会大阪パビリオン

(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	3,118,856,786	0	3,118,856,786
流動資産合計	3,118,856,786	0	3,118,856,786
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
建設仮勘定	412,031,900	0	412,031,900
特定資産合計	412,031,900	0	412,031,900
(3) その他固定資産			
建物付属設備	8,205,722	0	8,205,722
什器備品	1,923,317	0	1,923,317
敷金	146,000	0	146,000
長期前払費用	63,580	0	63,580
その他固定資産合計	10,338,619	0	10,338,619
固定資産合計	422,370,519	0	422,370,519
資産合計	3,541,227,305	0	3,541,227,305
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	360,502,489	0	360,502,489
預り金	65,534	0	65,534
未払法人税等	52,500	0	52,500
流動負債合計	360,620,523	0	360,620,523
2. 固定負債			
受入保証金	11,847,000	0	11,847,000
固定負債合計	11,847,000	0	11,847,000
負債合計	372,467,523	0	372,467,523
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
負担金	273,541,900	0	273,541,900
指定正味財産合計	273,541,900	0	273,541,900
(うち、特定資産への充当額)	(273,541,900)	(0)	(273,541,900)
2. 一般正味財産			
(うち、特定資産への充当額)	(138,490,000)	(0)	(138,490,000)
正味財産合計	3,168,759,782	0	3,168,759,782
(うち、特定資産への充当額)	(412,031,900)	(0)	(412,031,900)
負債及び正味財産合計	3,541,227,305	0	3,541,227,305

正味財産増減計算書

令和 4年 7月 1日から令和 5年 3月31日まで

(一社) 2025年日本国際博覧会大阪パビリオン

(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			
受取負担金	40,489,809	0	40,489,809
受取負担金	40,489,809	0	40,489,809
雑収益	37,540	0	37,540
雑収益	37,540	0	37,540
協賛金	3,231,000,179	0	3,231,000,179
経常収益計	3,271,527,528	0	3,271,527,528
(2) 経常費用			
事業費	355,557,703	0	355,055,020
給料手当	9,249,129	0	9,249,129
賞与	6,555,581	0	6,555,581
福利厚生費	334,954	0	334,954
法定福利費	10,272,476	0	10,272,476
旅費交通費	2,915,935	0	2,915,935
通信運搬費	269,620	0	269,620
減価償却費	647,025	0	647,025
消耗品費	3,097,352	0	3,097,352
光熱水料費	151,614	0	151,614
賃借料	10,589,241	0	10,086,558
保険料	300,095	0	300,095
租税公課	23,000	0	23,000
委託費	306,900,000	0	306,900,000
広告宣伝費	4,251,681	0	4,251,681
管理費	20,751,943	0	21,254,626
役員報酬	450,000	0	450,000
給料手当	3,089,991	0	3,089,991
賞与	2,479,157	0	2,479,157
福利厚生費	121,821	0	121,821
法定福利費	3,736,082	0	3,736,082
旅費交通費	1,034,549	0	1,034,549
通信運搬費	398,200	0	398,200
減価償却費	235,321	0	235,321
消耗品費	1,905,140	0	1,905,140
光熱水料費	55,134	0	55,134
賃借料	3,850,974	0	4,353,657
租税公課	62,500	0	62,500
委託費	423,500	0	423,500
支払手数料	1,721,992	0	1,721,992
広告宣伝費	1,096,819	0	1,096,819
新聞図書費	90,763	0	90,763
経常費用計	376,309,646	0	376,309,646
評価損益等調整前当期経常増減額	2,895,217,882	0	2,895,217,882
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,895,217,882	0	2,895,217,882
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	2,895,217,882	0	2,895,217,882
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	2,895,217,882	0	2,895,217,882
II 指定正味財産増減の部			
受取負担金	273,541,900	0	273,541,900
受取負担金	273,541,900	0	273,541,900
当期指定正味財産増減額	273,541,900	0	273,541,900
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	273,541,900	0	273,541,900
III 正味財産期末残高	3,168,759,782	0	3,168,759,782

財務諸表に対する注記

(一社) 2025年日本国際博覧会大阪パビリオン

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。

ただし、建物及び建物附属設備並びに構築物については定額法によっている。

無形固定資産 定額法によっている。

リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

原状回復引当金

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 特定資産の増減額及びその残高

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産			
建設仮勘定	412,031,900	0	412,031,900
(うち建設関連)	(273,541,900)	(0)	(273,541,900)
(うち展示関連)	(138,490,000)	(0)	(138,490,000)
合計	412,031,900	0	412,031,900

5. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定財産				
建設仮勘定	412,031,900	273,541,900	138,490,000	0
合計	412,031,900	273,541,900	138,490,000	0

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価格	減価償却累計額	当期期末残高
その他固定資産			
建物附属設備	8,630,545	424,823	8,205,722
什器備品	2,369,620	446,303	1,923,317
敷金	146,000	0	146,000
長期前払費用	74,800	11,220	63,580
合計	11,220,965	882,346	10,338,619

8. 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
該当なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当なし

10. 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
該当なし

11. 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	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
大阪市からの負担金	大阪市	0	310,650,000	37,108,100	273,541,900	指定正味財産
合計		0	310,650,000	37,108,100	273,541,900	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

14. 関連当事者との取引の内容
該当なし

15. 重要な後発事象
該当なし

16. その他
該当なし

附属明細書

(一社) 2025年日本国際博覧会大阪パビリオン

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記で記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

令和 5年 3月31日現在

(一社) 2025年日本国際博覧会大阪パビリオン

(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)	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	65,110
	普通預金	りそな銀行/大阪公務部		3,118,791,676
		協賛金口座		2,886,059,560
		分担金口座		220,885,116
		りそな銀行/大手支店		
		保証金口座		11,847,000
流動資産合計				3,118,856,786
(固定資産)				
特定資産	建設仮勘定		公益目的保有財産であり、完成後公益目的事業に使用する建設中の大阪ヘルスケアパビリオン	412,031,900
	(うち建物建設関連)			(273,541,900)
	(うち展示関連等)			(138,490,000)
その他固定資産	建物付属設備	事務所	事務所設備(可動間仕切り)	8,205,722
	什器備品	事務所	事務所用什器等	1,923,317
	敷金	事務所	事務所借り上げの敷金	146,000
	長期前払費用	事務所	事務機器保証料(5年)	63,580
固定資産合計				422,370,519
資産合計				3,541,227,305
(流動負債)				
	未払金	38件	建築実施設計業務等事業者への支払、他人件費等	360,502,489
	預り金	2件	給料・報酬の預り源泉税	65,534
	未払法人税等		地方税均等割	52,500
流動負債合計				360,620,523
(固定負債)				
	受入保証金	契約保証金(CM業務及び展示設計契約)	CM業務及び展示設計契約	11,847,000
固定負債合計				11,847,000
負債合計				372,467,523
正味財産				3,168,759,782