

2020年度財務諸表等

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

公益社団法人 2025年日本国際博覧会協会

目 次

	項
貸借対照表	2
正味財産増減計算書	4
財務諸表に対する注記	6
附属明細書	9
財産目録	10

貸借対照表

2021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	502,195,395	581,626,479	△ 79,431,084
前払費用	6,644,420	1,087,020	5,557,400
未収金	8,596,556	1,073,888	7,522,668
流動資産合計	517,436,371	583,787,387	△ 66,351,016
2.固定資産			
(1)特定資産			
国際博覧会積立資産	15,337,703,467	7,987,677,288	7,350,026,179
海外PR事業積立資産	50,527,233	50,527,233	0
法人運営積立資産	2,358,060,050	1,203,044,409	1,155,015,641
建設仮勘定	990,951,432	508,268,132	482,683,300
特定資産合計	18,737,242,182	9,749,517,062	8,987,725,120
(2)その他固定資産			
建物付属設備	14,755,801	11,979,321	2,776,480
什器備品	12,590,768	14,107,123	△ 1,516,355
商標権	31,833,175	31,833,175	0
ソフトウェア	54,890,880	51,590,880	3,300,000
敷金	2,430,000	2,430,000	0
長期前払費用	257,400	290,400	△ 33,000
その他固定資産合計	116,758,024	112,230,899	4,527,125
固定資産合計	18,854,000,206	9,861,747,961	8,992,252,245
資産合計	19,371,436,577	10,445,535,348	8,925,901,229
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	214,097,259	214,289,924	△ 192,665
未払費用	2,693,301	94,668,794	△ 91,975,493
前受金	9,210,500	0	9,210,500
預り金	1,081,416	0	1,081,416
短期借入金	930,000,000	930,000,000	0
賞与引当金	42,427,775	22,375,424	20,052,351
原状回復引当金	3,190,000	3,190,000	0
流動負債合計	1,202,700,251	1,264,524,142	△ 61,823,891
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,202,700,251	1,264,524,142	△ 61,823,891

Ⅲ 正味財産の部			
1.指定正味財産			
国庫補助金等	330,317,142	169,422,710	160,894,432
地方公共団体補助金等	330,317,142	169,422,710	160,894,432
寄付金	18,076,607,898	9,410,671,642	8,665,936,256
指定正味財産合計	18,737,242,182	9,749,517,062	8,987,725,120
(うち特定資産への充当額)	(18,737,242,182)	(9,749,517,062)	(8,987,725,120)
2.一般正味財産	△ 568,505,856	△ 568,505,856	0
正味財産合計	18,168,736,326	9,181,011,206	8,987,725,120
負債及び正味財産合計	19,371,436,577	10,445,535,348	8,925,901,229

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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			
受取寄付金	1,434,440,364	151,453,936	1,282,986,428
受取寄付金	50,508,520	26,598,345	23,910,175
受取寄付金振替額	1,383,931,844	124,855,591	1,259,076,253
雑収益	4,632,520	137,386	4,495,134
雑収益	4,632,520	137,386	4,495,134
経常収益計	1,439,072,884	151,591,322	1,287,481,562
(2)経常費用			
事業費	1,161,165,451	437,696,242	723,469,209
役員報酬	17,000,505	7,212,749	9,787,756
給料手当	159,454,228	60,597,906	98,856,322
臨時雇賃金	4,556,846	1,420,919	3,135,927
賞与引当金繰入額	32,947,464	35,343,259	△ 2,395,795
福利厚生費	94,441,639	47,657,732	46,783,907
研修費	0	28,700	△ 28,700
旅費交通費	14,854,940	34,638,302	△ 19,783,362
通信運搬費	1,670,185	266,343	1,403,842
減価償却費	385,970	57,519	328,451
備用品費	10,725,296	14,629,337	△ 3,904,041
光熱水料費	330,451	0	330,451
委託費	581,727,716	94,577,820	487,149,896
賃借料	76,571,967	27,348,704	49,223,263
広告宣伝費	59,479,715	104,900,563	△ 45,420,848
支払報酬	106,881,029	5,211,008	101,670,021
支払手数料	137,500	3,783,381	△ 3,645,881
雑費	0	22,000	△ 22,000
管理費	277,907,433	257,380,265	20,527,168
役員報酬	29,292,335	32,202,964	△ 2,910,629
給料手当	46,548,820	25,581,175	20,967,645
臨時雇賃金	20,448,788	12,793,138	7,655,650
賞与引当金繰入額	9,480,311	9,844,714	△ 364,403
福利厚生費	42,548,287	20,224,324	22,323,963
研修費	33,000	185,980	△ 152,980
会議費	314,396	896,913	△ 582,517
旅費交通費	10,845,558	28,829,516	△ 17,983,958
通信運搬費	22,900,331	9,859,942	13,040,389

減価償却費	2,553,080	1,951,846	601,234
備用品費	5,775,160	27,981,190	△ 22,206,030
修繕費	60,304	15,125,637	△ 15,065,333
光熱水料費	7,343,139	5,133,599	2,209,540
委託費	29,700,055	942,907	28,757,148
車両費	325,287	0	325,287
賃借料	41,231,059	40,648,039	583,020
広告宣伝費	0	68,640	△ 68,640
保険料	839,060	534,150	304,910
租税公課	1,446,200	835,640	610,560
支払報酬	5,050,980	15,818,549	△ 10,767,569
支払手数料	378,517	4,292,810	△ 3,914,293
支払利息	720,766	294,592	426,174
原状回復引当金繰入額	0	3,190,000	△ 3,190,000
雑費	72,000	144,000	△ 72,000
経常費用計	1,439,072,884	695,076,507	743,996,377
当期経常増減額	0	△ 543,485,185	543,485,185
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	0	△ 543,485,185	543,485,185
一般正味財産期首残高	△ 568,505,856	△ 25,020,671	△ 543,485,185
一般正味財産期末残高	△ 568,505,856	△ 568,505,856	0
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	321,788,864	338,845,420	△ 17,056,556
受取国庫補助金	160,894,432	169,422,710	△ 8,528,278
受取地方公共団体補助金	160,894,432	169,422,710	△ 8,528,278
受取寄付金	10,049,868,100	9,485,000,000	564,868,100
受取寄付金	10,049,868,100	9,485,000,000	564,868,100
一般正味財産への振替額	1,383,931,844	124,855,591	1,259,076,253
当期指定正味財産増減額	8,987,725,120	9,698,989,829	△ 711,264,709
指定正味財産期首残高	9,749,517,062	50,527,233	9,698,989,829
指定正味財産期末残高	18,737,242,182	9,749,517,062	8,987,725,120
Ⅲ 正味財産期末残高	18,168,736,326	9,181,011,206	8,987,725,120

※2019年4月1日から2020年3月31日通期 前年度の正味財産増減計算書のうち2019年4月1日から10月20日までは一般法人であった期間を含んで表示している。

4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち負債に対応する 額)
特定資産				
国際博覧会積立資産	15,337,703,467	(0)	(15,337,703,467)	(0)
海外PR事業積立資産	50,527,233	(0)	(50,527,233)	(0)
法人運営積立資産	2,358,060,050	(0)	(2,358,060,050)	(0)
建設仮勘定	990,951,432	(0)	(990,951,432)	(0)
合 計	18,737,242,182	(0)	(18,737,242,182)	(0)

5. 担保に供している資産

該当なし

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
その他固定資産			
建物付属設備	16,221,207	1,465,406	14,755,801
什器備品	16,080,139	3,489,371	12,590,768
商標権	31,833,175	0	31,833,175
ソフトウェア	54,890,880	0	54,890,880
合 計	119,025,401	4,954,777	114,070,624

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金					
国庫補助金	経済産業省	169,422,710	160,894,432	330,317,142	指定正味財産
地方公共団体補助金	大阪府	84,711,355	80,447,216	165,158,571	指定正味財産
地方公共団体補助金	大阪市	84,711,355	80,447,216	165,158,571	指定正味財産
合計		338,845,420	321,788,864	660,634,284	

9. 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	1,383,931,844
受取寄付金の管理費充当額	1,383,931,844
合 計	1,383,931,844

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

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	
賞与引当金	22,375,424	42,427,775	22,375,424	0	42,427,775
原状回復引当金	3,190,000	0	0	0	3,190,000

財 産 目 録

2021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)						
	現金預金	りそな銀行 大阪公務部	運転資金として	502,195,395		
	普通預金					
	前払費用				事業者に対する前払費用	6,644,420
	未収金				社会保険料国負担分	8,596,556
流動資産合計				517,436,371		
(固定資産)						
特定資産	国際博覧会積立資産	普通預金	公益目的保有財産であり、公益目的事業である国際博覧会開催のため準備資金として管理	15,337,703,467		
		りそな銀行				
		大阪公務部 等				
	海外PR積立資産	普通預金			公益目的保有財産であり、公益目的事業である海外PR事業のため準備資金として管理	50,527,233
		りそな銀行	大阪公務部			
	法人運営積立資産	普通預金	法人運営のため準備資金として管理	2,358,060,050		
		りそな銀行				
	建設仮勘定	大阪公務部	公益目的保有財産であり、完成後公益目的事業及び法人管理運営に使用する建設中の国際博覧会会場等	990,951,432		
その他固定資産	建物付属設備		事務所設備	14,755,801		
	什器備品		事務所用什器等	12,590,768		
	商標権		公益目的保有財産であるEXPO2025等ロゴマーク	31,833,175		
	ソフトウェア		公益目的保有財産であり、公益目的事業である博覧会事業に使用するシステム	54,890,880		
	敷金		東京事務所借り上げの敷金	2,430,000		
	長期前払費用		宿舍借り上げの礼金	257,400		
固定資産合計				18,854,000,206		
資産合計				19,371,436,577		
(流動負債)						
	未払金	りそな銀行	事業者に対する未払金	214,097,259		
	未払費用		事業者に対する未払費用	2,693,301		
	前受金		ピンバッジ有償配布に係る未発送分の受領済代金	9,210,500		
	預り金		共済組合職員本人負担金等	1,081,416		
	短期借入金		事業運営のための借入金	930,000,000		
	賞与引当金		従事する職員の賞与引当金	42,427,775		
	原状回復引当金		使用貸借物件に係る原状回復引当金	3,190,000		
流動負債合計				1,202,700,251		
固定負債合計				0		
負債合計				1,202,700,251		
正味財産				18,168,736,326		