

2 0 2 4 年 度

計 算 書 類 等

自 2 0 2 4 年 4 月 1 日

至 2 0 2 5 年 3 月 3 1 日

一般財団法人関西観光本部

貸借対照表

2025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			
流動資産			
現金預金	83,863,831	64,590,521	19,273,310
未収会費	0	540,000	△ 540,000
未収法人税等	23,300	0	23,300
未収金	69,380,971	102,978,759	△ 33,597,788
未収収益	138,559	139,391	△ 832
前払金	3,911,974	1,466,674	2,445,300
立替金	396,884	418,541	△ 21,657
流動資産合計	157,715,519	170,133,886	△ 12,418,367
固定資産			
その他固定資産			
建物	5,123,532	615,784	4,507,748
什器備品	1,717,644	200,654	1,516,990
ソフトウェア	71,262	137,042	△ 65,780
敷金	223,980	223,980	0
保証金	2,200,000	2,200,000	0
投資有価証券	126,594,000	135,486,000	△ 8,892,000
固定資産合計	135,930,418	138,863,460	△ 2,933,042
資産合計	293,645,937	308,997,346	△ 15,351,409
II 負債の部			
流動負債			
未払金	52,189,730	52,116,961	72,769
未払費用	951,825	930,510	21,315
前受金	414,700	0	414,700
前受会費	1,550,000	650,000	900,000
預り金	3,941,189	271,635	3,669,554
未払法人税等	35,000	353,200	△ 318,200
未払消費税等	1,251,500	7,693,400	△ 6,441,900
流動負債合計	60,333,944	62,015,706	△ 1,681,762
固定負債			
資産除去債務	3,234,741	0	3,234,741
固定負債合計	3,234,741	0	3,234,741
負債合計	63,568,685	62,015,706	1,552,979
III 正味財産の部			
指定正味財産	0	20,477,234	△ 20,477,234
受取負担金	0	20,477,234	△ 20,477,234
一般正味財産	230,077,252	226,504,406	3,572,846
正味財産合計	230,077,252	246,981,640	△ 16,904,388
負債及び正味財産合計	293,645,937	308,997,346	△ 15,351,409

正味財産増減計算書

2024年4月1日から2025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			
①受取会費	36,090,833	35,620,000	470,833
特別会員受取会費	22,500,000	22,500,000	0
賛助会員受取会費	13,590,833	13,120,000	470,833
②事業収益	13,440,000	14,093,300	△ 653,300
収益事業収益	13,440,000	14,093,300	△ 653,300
③受取補助金等	58,859,892	94,968,195	△ 36,108,303
受取国庫補助金	58,859,892	94,968,195	△ 36,108,303
④受取負担金	267,002,886	215,120,670	51,882,216
受取負担金	97,345,651	104,993,724	△ 7,648,073
受取負担金振替額	169,657,235	110,126,946	59,530,289
⑤雑収益	1,079,187	1,083,170	△ 3,983
受取利息	638,823	584,973	53,850
雑収益	440,364	498,197	△ 57,833
経常収益計	376,472,798	360,885,335	15,587,463
(2) 経常費用			
①事業費	347,142,568	366,591,174	△ 19,448,606
給料手当	25,786,455	26,783,951	△ 997,496
法定福利費	7,598,981	7,259,339	339,642
福利厚生費	141,088	134,949	6,139
会議費	12,170,563	11,742,294	428,269
旅費交通費	23,348,514	24,411,097	△ 1,062,583
通信運搬費	1,103,916	1,781,269	△ 677,353
図書費	22,965	51,220	△ 28,255
減価償却費	549,665	160,784	388,881
消耗什器備品費	1,365,953	175,727	1,190,226
消耗品費	233,627	266,695	△ 33,068
印刷製本費	10,228,519	5,416,639	4,811,880
光熱水料費	362,017	415,165	△ 53,148
賃借料	10,077,223	13,545,830	△ 3,468,607
保険料	133,920	114,690	19,230
諸謝金	327,432	192,055	135,377
租税公課(消費税)	7,235,398	0	7,235,398
租税公課(収入印紙等)	361,967	405,337	△ 43,370
支払負担金	300,000	300,000	0
支払会費	105,000	55,000	50,000
広報費	10,273,236	25,789,204	△ 15,515,968
委託費	233,412,214	246,925,528	△ 13,513,314
支払利息	37,618	0	37,618
雑費	1,966,297	664,401	1,301,896
②管理費	16,422,727	21,151,373	△ 4,728,646
給料手当	5,023,213	2,956,426	2,066,787

科 目	当年度	前年度	増減
法定福利費	1,225,217	723,923	501,294
福利厚生費	38,844	29,052	9,792
会議費	316,595	351,670	△ 35,075
旅費交通費	398,674	281,706	116,968
通信運搬費	188,152	155,430	32,722
図書費	6,735	11,780	△ 5,045
減価償却費	227,010	92,633	134,377
消耗什器備品費	1,174,695	1,176,173	△ 1,478
消耗品費	50,005	50,315	△ 310
印刷製本費	131,093	225,574	△ 94,481
光熱水料費	106,188	95,492	10,696
賃借料	2,912,009	3,097,949	△ 185,940
保険料	473,430	473,430	0
租税公課(消費税)	325,102	8,412,600	△ 8,087,498
租税公課(収入印紙等)	116,705	113,977	2,728
支払会費	390,000	390,000	0
委託費	2,810,056	2,416,825	393,231
支払利息	11,034	0	11,034
雑費	497,970	96,418	401,552
経 常 費 用 計	363,565,295	387,742,547	△ 24,177,252
評価損益等調整前当期経常増減額	12,907,503	△ 26,857,212	39,764,715
投資有価証券評価損益等	△ 9,032,956	△ 3,429,956	△ 5,603,000
投資有価証券評価損益	△ 9,032,956	△ 3,429,956	△ 5,603,000
投資有価証券売却損益	0	0	0
評価損益等計	△ 9,032,956	△ 3,429,956	△ 5,603,000
当期経常増減額	3,874,547	△ 30,287,168	34,161,715
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			
固定資産除却損	1	1	0
什器備品除却損	1	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,874,546	△ 30,287,169	34,161,715
法人税、住民税及び事業税	301,700	580,400	△ 278,700
当期一般正味財産増減額	3,572,846	△ 30,867,569	34,440,415
一般正味財産期首残高	226,504,406	257,371,975	△ 30,867,569
一般正味財産期末残高	230,077,252	226,504,406	3,572,846
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取負担金	149,180,001	126,200,000	22,980,001
受取負担金	149,180,001	126,200,000	22,980,001
一般正味財産への振替額	△ 169,657,235	△ 110,126,946	△ 59,530,289
一般正味財産への振替額	△ 169,657,235	△ 110,126,946	△ 59,530,289
当期指定正味財産増減額	△ 20,477,234	16,073,054	△ 36,550,288
指定正味財産期首残高	20,477,234	4,404,180	16,073,054
指定正味財産期末残高	0	20,477,234	△ 20,477,234
Ⅲ 正味財産期末残高	230,077,252	246,981,640	△ 16,904,388

正味財産増減計算書内訳表
2024年4月1日から2025年3月31日まで

[単 位 : 円]

科 目	公益事業等会計	その他事業会計	法人会計	内部消去取引	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					
①受取会費	0	0	36,090,833	0	36,090,833
特別会員受取会費	0	0	22,500,000	0	22,500,000
賛助会員受取会費	0	0	13,590,833	0	13,590,833
②事業収益	0	13,440,000	0	0	13,440,000
収益事業収益	0	13,440,000	0	0	13,440,000
③受取補助金等	58,859,892	0	0	0	58,859,892
受取国庫補助金	58,859,892	0	0	0	58,859,892
④受取負担金	226,512,886	0	40,490,000	0	267,002,886
受取負担金	56,855,651	0	40,490,000	0	97,345,651
受取負担金振替額	169,657,235	0	0	0	169,657,235
⑤雑収益	39,084,686	0	967,423	△ 38,972,922	1,079,187
受取利息	0	0	638,823	0	638,823
雑収益	39,084,686	0	328,600	△ 38,972,922	440,364
経常収益計	324,457,464	13,440,000	77,548,256	△ 38,972,922	376,472,798
(2) 経常費用					
①事業費	373,833,363	12,282,127	0	△ 38,972,922	347,142,568
給料手当	25,731,988	54,467	0	0	25,786,455
法定福利費	7,577,306	21,675	0	0	7,598,981
福利厚生費	139,631	1,457	0	0	141,088
会議費	12,031,909	138,654	0	0	12,170,563
旅費交通費	23,164,113	184,401	0	0	23,348,514
通信運搬費	1,095,300	8,616	0	0	1,103,916
図書費	22,645	320	0	0	22,965
減価償却費	541,988	7,677	0	0	549,665
消耗什器備品費	1,346,874	19,079	0	0	1,365,953
消耗品費	231,248	2,379	0	0	233,627
印刷製本費	10,222,277	6,242	0	0	10,228,519
光熱水料費	356,962	5,055	0	0	362,017
賃借料	9,940,815	136,408	0	0	10,077,223
保険料	129,800	4,120	0	0	133,920
諸謝金	294,021	33,411	0	0	327,432
租税公課(消費税)	6,925,418	309,980	0	0	7,235,398
租税公課(印紙等)	331,399	30,568	0	0	361,967
支払負担金	300,000	0	0	0	300,000
支払会費	50,000	55,000	0	0	105,000
広報費	10,273,236	0	0	0	10,273,236
委託費	261,155,806	11,229,330	0	△ 38,972,922	233,412,214
支払利息	37,093	525	0	0	37,618
雑費	1,933,534	32,763	0	0	1,966,297
②管理費	0	0	16,422,727	0	16,422,727
給料手当	0	0	5,023,213	0	5,023,213
法定福利費	0	0	1,225,217	0	1,225,217
福利厚生費	0	0	38,844	0	38,844
会議費	0	0	316,595	0	316,595
旅費交通費	0	0	398,674	0	398,674
通信運搬費	0	0	188,152	0	188,152
図書費	0	0	6,735	0	6,735
減価償却費	0	0	227,010	0	227,010

科 目	公益事業等会計	その他事業会計	法人会計	内部消去取引	合計
消耗什器備品費	0	0	1,174,695	0	1,174,695
消耗品費	0	0	50,005	0	50,005
印刷製本費	0	0	131,093	0	131,093
光熱水料費	0	0	106,188	0	106,188
賃借料	0	0	2,912,009	0	2,912,009
保険料	0	0	473,430	0	473,430
租税公課(消費税)	0	0	325,102	0	325,102
租税公課(印紙等)	0	0	116,705	0	116,705
支払会費	0	0	390,000	0	390,000
委託費	0	0	2,810,056	0	2,810,056
支払利息	0	0	11,034	0	11,034
雑費	0	0	497,970	0	497,970
経常費用計	373,833,363	12,282,127	16,422,727	△ 38,972,922	363,565,295
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 49,375,899	1,157,873	61,125,529	0	12,907,503
投資有価証券評価損益等	0	0	△ 9,032,956	0	△ 9,032,956
投資有価証券評価損益	0	0	△ 9,032,956	0	△ 9,032,956
投資有価証券売却損益	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	△ 9,032,956	0	△ 9,032,956
当期経常増減額	△ 49,375,899	1,157,873	52,092,573	0	3,874,547
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	1	0	1
什器備品除却損	0	0	1	0	1
経常外費用計	0	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	0	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 49,375,899	1,157,873	52,092,572	0	3,874,546
法人税、住民税及び事業税	0	301,700	0	0	301,700
当期一般正味財産増減額	△ 49,375,899	856,173	52,092,572	0	3,572,846
一般正味財産期首残高	△ 1,668,811,896	13,139,195	1,882,177,107	0	226,504,406
一般正味財産期末残高	△ 1,718,187,795	13,995,368	1,934,269,679	0	230,077,252
II 指定正味財産増減の部					
受取負担金	149,180,001	0	0	0	149,180,001
受取負担金	149,180,001	0	0	0	149,180,001
一般正味財産への振替額	△ 169,657,235	0	0	0	△ 169,657,235
一般正味財産への振替額	△ 169,657,235	0	0	0	△ 169,657,235
当期指定正味財産増減額	△ 20,477,234	0	0	0	△ 20,477,234
指定正味財産期首残高	20,477,234	0	0	0	20,477,234
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 1,718,187,795	13,995,368	1,934,269,679	0	230,077,252

計算書類等に対する注記

2024年4月1日から2025年3月31日まで

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)を採用している。

・時価のないもの

移動平均法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定率法を採用している。但し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備・構築物については定額法を採用する。

・無形固定資産

定額法を採用している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 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
建 物	8,345,793	3,222,261	5,123,532
什 器 備 品	5,139,840	3,422,196	1,717,644
ソフトウェア	2,278,380	2,207,118	71,262
合 計	15,764,013	8,851,575	6,912,438

3. 資産除去債務に関する注記

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

オフィスについて不動産賃貸契約を締結しており、賃貸期間終了による現状回復義務に関し資産除去債務を計上している。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

オフィスの不動産賃貸契約に伴う現状回復義務は、使用見込み期間を取得から15年間と見積り、割引率は1.527%を使用して資産除去債務の金額を計算している。

(3) 当期における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	3,186,089
時の経過による調整額	48,652
期末残高	3,234,741

4. 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
令和5年度訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金 「EXPO2025」をKANSAI広域周遊のエンジンに。 産業観光等のテーマツーリズム推進事業	国土交通大臣	0	5,673,800	5,673,800	0	—
令和6年度訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金 (「The Origin of Japan, KANSAI」関西のサステイナブル・ツーリズム推進事業)	国土交通大臣	0	2,090,000	2,090,000	0	—
令和6年度訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金 (「万博プラス関西観光」商品造成事業)	国土交通大臣	0	20,922,292	20,922,292	0	—
令和6年度訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金 (「万博プラス関西観光」商品の魅力発信事業)	国土交通大臣	0	8,000,000	8,000,000	0	—
令和6年度訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金 (「万博プラス関西観光」旅ナカ観光人材を対象とするコンテンツのセミナー・実地研修実施事業)	国土交通大臣	0	2,000,000	2,000,000	0	—
令和6年度訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金 (旅マエ・旅ナカ情報提供の強化)	国土交通大臣	0	2,494,800	2,494,800	0	—
コアエリアを起点としたルート整備事業	国土交通大臣	0	6,750,000	6,750,000	0	—
令和6年度地域文化財総合活用推進事業 (地域文化遺産・地域計画等)	文化庁	0	8,929,000	8,929,000	0	—
日本産酒類海外展開支援事業費補助金 酒蔵ツーリズムの推進	国税庁	0	2,000,000	2,000,000	0	—
合計		0	58,859,892	58,859,892	0	

5. 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、次の通りである。

[単位：円]

内容	金額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	169,657,235
合 計	169,657,235

附 属 明 細 書

2024年4月1日から2025年3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当無し

2. 引当金の明細

該当無し