

平成 26 年度

大阪市自動車運送事業会計決算書



# 報告第13号

## 平成26年度大阪市自動車運送事業会計決算報告について

1. 大阪市交通局長 藤本昌信 提出平成26年度大阪市自動車運送事業会計決算書

- |                 |                |
|-----------------|----------------|
| 1. 事業報告書        | 7. 収益費用明細書     |
| 2. 損益計算書        | 8. 固定資産明細書     |
| 3. 剰余金計算書       | 9. 企業債明細書      |
| 4. 欠損金処理計算書     | 10. 決算報告書      |
| 5. 貸借対照表        | 11. 会計書類に関する注記 |
| 6. キャッシュ・フロー計算書 |                |

上記について別冊のとおり

大阪市監査委員	貴	納	順	二
同	阪	井	千	鶴子
同	美	延	映	夫
同	島	田	ま	り

の意見を付けて報告する。

平成27年9月25日

大阪市長 橋 下 徹



## 目 次

1. 事業報告書	1 頁
2. 損益計算書	9 頁
3. 剰余金計算書	10 頁
4. 欠損金処理計算書	12 頁
5. 貸借対照表	13 頁
6. キャッシュ・フロー計算書	17 頁
7. 収益費用明細書	18 頁
8. 固定資産明細書	26 頁
9. 企業債明細書	34 頁
10. 決算報告書	36 頁
11. 会計書類に関する注記	40 頁



# 平成26年度大阪市自動車運送事業報告書

## 1. 概 況

### (1) 総括事項

本年度の経営収支は、乗車人員の減等に伴う運輸収益の減少や一般会計からの補助金の減少などがありましたものの、除却費や委託費の減少などにより、経常損益では10億868万3,859円の剰余となりましたが、地方公営企業会計制度の見直しに伴う退職給付引当金の一括計上や住之江用地土地信託事業終了にかかる和解金の支払い等による特別損益を加えた当年度損益では、282億5,534万8,278円の損失となりました。

この結果、前年度からの繰越欠損金591億16万5,488円及び会計制度の見直しに伴うその他未処分利益剰余金変動額66億9,246万7,974円を合わせますと、本年度末の未処理欠損金は、806億6,304万5,792円となりました。

一方、建設改良事業におきましては、敬老優待乗車証交付制度の変更に伴う料金収納機の改造等を実施しました。

住之江用地土地信託事業終了にかかる和解金の支払いにより、巨額の資金不足を有していることから、「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」に基づき、「経営健全化計画（自動車運送事業）」を策定するとともに、持続的かつ安定的な輸送サービスを確保していくために、民営化の取り組みを早期に進めてまいり所存であります。

### (2) 議会議決事項

(平成26年3月14日)

#### 1. 平成26年度大阪市自動車運送事業会計予算

平成26年5月27日

#### 1. 平成26年度大阪市自動車運送事業会計補正予算（第1回）

平成26年9月9日

#### 1. 平成25年度決算に基づく大阪市各会計資金不足比率の報告について

平成26年10月16日

#### 1. 平成25年度大阪市自動車運送事業会計決算報告について

#### 2. 平成25年度大阪市自動車運送事業会計資本剰余金の処分について

平成27年2月24日

#### 1. 平成26年度大阪市自動車運送事業会計補正予算（第2回）

平成27年3月13日

#### 1. 平成27年度大阪市自動車運送事業会計予算

#### 2. 職員の配偶者同行休業に関する条例

#### 3. 大阪市職員定数条例の一部を改正する条例

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	あ て 名	件 名	免許、認可又は許可年月日	指令の要 領
平成年月日 26. 4. 28	近畿運輸局長	一般乗合旅客自動車運送事業の運賃上限設定認可申請 (運行経路の変更)	平成年月日 26. 5. 29	認可
26. 7. 18	〃	一般乗合旅客自動車運送事業の事業計画変更及び運賃上限設定認可申請 (運行経路の変更)	26. 9. 18	〃
〃	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請 (運行経路の変更)	〃	許可
26. 8. 4	〃	一般乗合旅客自動車運送事業(限定)の事業計画変更及び運賃上限設定認可申請(限定) (運行経路の新設)	26.10. 2	認可
〃	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請 (委託路線及び系統の追加)	〃	許可
26. 9. 8	〃	一般乗合旅客自動車運送事業の事業計画変更及び運賃上限設定認可申請 (運行経路の新設)	26.10.30	認可
〃	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請 (委託路線及び系統の追加)	〃	許可
26. 9. 26	〃	一般乗合旅客自動車運送事業の事業計画変更及び運賃上限設定認可申請 (運行経路の変更)	26.11.19	認可
〃	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請 (運行経路の変更)	〃	許可
26.10.31	〃	一般乗合旅客自動車運送事業の事業計画変更(限定)及び運賃上限設定認可申請 (運行経路の変更)	27. 1. 7	認可
〃	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請 (運行経路の変更)	〃	許可
26.11.21	〃	一般乗合旅客自動車運送事業の事業計画変更(限定)及び運賃上限設定認可申請 (運行経路の変更)	27. 1.22	認可
〃	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請 (運行経路の変更)	〃	許可
27. 1.30	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請 (委託路線及び系統の追加)	27. 3.25	〃
27. 2.27	〃	一般乗合旅客自動車運送事業の運賃上限設定認可申請 (運行経路の新設)	〃	認可
27. 3.12	〃	一般乗合旅客自動車運送事業の運賃上限設定認可申請 (運行経路の新設)	27. 3.30	〃

(4) 職員に関する事項

- 平成27年3月末日における職員在籍人員は568名で、内訳は次のとおりであります。

損益勘定	552名
関連(自動車運送事業会計分)	16名
合 計	568名
- 平成26年3月31日に大阪市交通局企業職員の給与に関する規程等の特例に関する規程を制定し、平成26年4月1日から引き続き交通局独自の給料月額削減措置を行いました。
- 平成26年3月31日に大阪市交通局企業職員の初任給及び昇給等の基準に関する規程の一部を改正し、平成26年4月1日の昇給を実施しないこととしました。
- 平成26年5月30日に大阪市交通局企業職員の期末手当及び勤勉手当に関する規程の一部を改正し、平成26年6月1日から期末手当及び勤勉手当の額の算定方法及び支給割合を改めました。
- 平成26年5月30日に大阪市交通局企業職員の退職手当の特例に関する規程を制定し、平成26年6月1日から交通局独自の早期退職にかかる退職手当基本額の算定方法に関し必要な事項を定めました。
- 平成26年11月28日に大阪市交通局企業職員の期末手当及び勤勉手当に関する規程の一部を改正し、平成26年12月1日から期末手当の支給割合及び勤勉手当の額の算定方法を改めました。

7. 平成26年12月3日に大阪市交通局企業職員の退職手当の特例に関する規程を制定し、平成26年12月4日から交通局独自の早期退職にかかる退職手当基本額の算定方法に関し必要な事項を定めました。
8. 平成27年2月27日に大阪市交通局企業職員の給与に関する規程等の特例に関する規程の一部を改正し、平成27年3月1日から交通局独自の給料月額の特例を定めました。

(5) 料金に関する事項

1. 大阪市自動車運送乗車料条例の一部を改正する条例（平成25年大阪市条例第140号）を、平成26年4月1日から施行し、乗車料金を改定するとともに、自動車と高速鉄道・中量軌道との連絡乗車券について乗車料金を改定しました。  
改定料金は次のとおりであります。

自 動 車

定期	普通料金		大人	均一	210円			
			小児	均一	110			
			大人(特別割引)	均一	110			
			小児(特別割引)	均一	60			
外	回数券	普通		210円券	23枚綴	4,100		
				110円券	23枚綴	2,100		
		昼間割引		210円券	14枚綴	2,100		
		通学割引		210円券	23枚綴	3,620		
定期	通勤		2キロ未満		全線			
			大人	1ヵ月	7,560円	8,400円		
				3ヵ月	21,550	23,940		
				6ヵ月	40,820	45,360		
			小児	1ヵ月	3,780	4,200		
				3ヵ月	10,780	11,970		
				6ヵ月	20,410	22,680		
			大人 (特別割引定期券)	1ヵ月	3,780	4,200		
				3ヵ月	10,780	11,970		
				6ヵ月	20,410	22,680		
			定期	通学		全線		
						大人	1ヵ月	5,160円
							3ヵ月	14,710
							6ヵ月	27,860
						学期	1学期	16,830
							2学期	18,790
3学期	12,420							
小児	1ヵ月	2,580						
	3ヵ月	7,360						
	6ヵ月	13,930						
学期	1学期	8,420						
	2学期	9,400						
	3学期	6,210						
大人 (特別割引定期券)	1ヵ月	2,580						
	3ヵ月	7,360						
	6ヵ月	13,930						
学期	1学期	8,420						
	2学期	9,400						
	3学期	6,210						
		全線						
昼間割引		1ヵ月	4,200円					
環境定期料金	定期券面区間外	定期券を所持する旅客	均一	110円				
	定期券面区間内・外	同伴する同居家族	大人	均一	110			
			小児	均一	60			

(注) 定期券については、従前どおりの料金に据え置き。

連絡乗車券（自動車と高速鉄道・中量軌道）

種 別		高速鉄道・ 中量軌道		1 区	2 区	3 区	4 区	5 区	
		自動車							
定 期 外	普通料金		大人	290 <sup>円</sup>	350 <sup>円</sup>	390 <sup>円</sup>	430 <sup>円</sup>	480 <sup>円</sup>	
			小児	150	180	200	220	250	
			大人（特別割引）	150	180	200	220	250	
	回数カード		大人	3,000 <sup>円</sup>					
			小児	1,500					
			大人（特別割引）	1,500					
			小児（特別割引）	1,000					
	エンジョイエコカード		大人	800					
			大人（土・日・祝日用）	600					
小児			300						
定 期	通 勤	大人	1ヵ月	2キロ未満	11,230 <sup>円</sup>	12,660 <sup>円</sup>	13,510 <sup>円</sup>	14,100 <sup>円</sup>	14,790 <sup>円</sup>
				全 線	11,860	13,290	14,140	14,730	15,420
			3ヵ月	2キロ未満	32,000	36,090	38,510	40,190	42,160
				全 線	33,800	37,890	40,310	41,990	43,960
			6ヵ月	2キロ未満	60,640	68,370	72,950	76,150	79,880
				全 線	64,040	71,770	76,350	79,550	83,280
		小児	1ヵ月	2キロ未満	5,630	6,340	6,770	7,060	7,400
				全 線	5,940	6,650	7,080	7,370	7,710
			3ヵ月	2キロ未満	16,010	18,060	19,270	20,110	21,090
				全 線	16,900	18,950	20,160	21,000	21,980
			6ヵ月	2キロ未満	30,320	34,190	36,480	38,080	39,940
				全 線	32,020	35,890	38,180	39,780	41,640
		大人 (特別割引定期券)	1ヵ月	2キロ未満	5,630	6,340	6,770	7,060	7,400
				全 線	5,940	6,650	7,080	7,370	7,710
			3ヵ月	2キロ未満	16,010	18,060	19,270	20,110	21,090
				全 線	16,900	18,950	20,160	21,000	21,980
			6ヵ月	2キロ未満	30,320	34,190	36,480	38,080	39,940
				全 線	32,020	35,890	38,180	39,780	41,640
	通 学	大人	1ヵ月	6,390					
			3ヵ月	18,220					
			6ヵ月	34,520					
		小児	1ヵ月	3,200					
			3ヵ月	9,120					
			6ヵ月	17,260					
		大人 (特別割引定期券)	1ヵ月	3,200					
			3ヵ月	9,120					
			6ヵ月	17,260					
共 通 全 線		1ヵ月	16,100 <sup>円</sup>						
		3ヵ月	45,900						
		6ヵ月	86,900						

種 別				自動車		高速鉄道・中量軌道		1 区	2 区	3 区	4 区	5 区
				2キロ未満	全 線	1 区	2 区	3 区	4 区	5 区		
定期 (特定区間)	通 勤	大人	大阪港～中ふ頭 (コスモスクエア経由)	1ヵ月	2キロ未満					12,560円		
					全 線					13,190		
				3ヵ月	2キロ未満				35,790			
					全 線				37,590			
				6ヵ月	2キロ未満				67,810			
					全 線				71,210			
		小児		1ヵ月	2キロ未満			6,290				
					全 線			6,600				
				3ヵ月	2キロ未満			17,910				
					全 線			18,800				
				6ヵ月	2キロ未満			33,910				
					全 線			35,610				
		大人 (特別割引定期券)		1ヵ月	2キロ未満			6,290				
					全 線			6,600				
				3ヵ月	2キロ未満			17,910				
					全 線			18,800				
				6ヵ月	2キロ未満			33,910				
					全 線			35,610				
	通 学	大人	南森町～今里 (谷町九丁目又は日本橋経由)	1ヵ月	2キロ未満					12,660		
					全 線					13,290		
				3ヵ月	2キロ未満				36,090			
					全 線				37,890			
				6ヵ月	2キロ未満				68,370			
					全 線				71,770			
小児				1ヵ月	2キロ未満			6,340				
					全 線			6,650				
				3ヵ月	2キロ未満			18,060				
					全 線			18,950				
				6ヵ月	2キロ未満			34,190				
					全 線			35,890				
大人 (特別割引定期券)		1ヵ月		2キロ未満			6,340					
				全 線			6,650					
		3ヵ月		2キロ未満			18,060					
				全 線			18,950					
		6ヵ月		2キロ未満			34,190					
				全 線			35,890					
大人			1ヵ月	2キロ未満					7,100			
				全 線					20,230			
			3ヵ月	2キロ未満				38,320				
				全 線				3,560				
			6ヵ月	2キロ未満				10,120				
				全 線				19,160				
			小児	1ヵ月	2キロ未満			3,560				
					全 線			10,120				
				3ヵ月	2キロ未満			10,120				
					全 線			19,160				
				6ヵ月	2キロ未満			19,160				
					全 線			19,160				

(注) 回数カード・エンジョイエコカードについては、従前どおりの発売額に据え置き。

2. 大阪市自動車運送乗車料条例の一部を改正する条例（平成26年大阪市条例第89号）を、平成26年7月1日から施行し、貸切自動車の料金については、1車につき、次の表に定める金額の範囲内において管理規定で定める額に100分の108を乗じて得た額に改定しました。

乗車料金	キロ制料金	1キロメートルにつき 170円
	時間制料金	1時間につき 8,660円
交替運転者配置料金	キロ制料金	1キロメートルにつき 30円
	時間制料金	1時間につき 3,130円
深夜早朝運行料金	午後10時から翌日の午前5時までの時間における運行に係る乗車料金（時間制料金に限る。）及び交替運転者配置料金（時間制料金に限る。）の合計額に5分の1を乗じて得た額	
特殊車両割増料金	乗車料金に2分の1を乗じて得た額	

(6) その他重要な事項

- 住之江用地土地信託事業については、平成27年3月31日をもって土地信託契約を終了させることにより、和解金として282億9,559万1,048円を支払い、取得した信託財産（土地・建物）について、一般競争入札により売却しました。
- 平成26年4月1日に大阪市交通局事業所規程の一部を改正し、東成営業所、自動車車両管理事務所を廃止しました。
- 平成27年2月1日に大阪市交通局事務分掌規程の一部を改正し、監査室を設置しました。

2. 工 事

(1) 建設改良工事

種 別	数 量	決 算 額	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
自動車		円	平成年月日	平成年月日	
車両機器更新等		159,372,600	25.9.30	27.3.20	料金収納機改造等
諸施設整備工事等		1,064,989,853	26.1.30	工事中	
計		1,224,362,453			

(注) 決算額は、消費税及び地方消費税を含む。

(2) 主な保存工事

種 別	数 量	決 算 額	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
タイヤ修理工事		円	平成年月日	平成年月日	
		2,620,188	26.4.1	27.3.31	

(注) 決算額は、消費税及び地方消費税を含む。

### 3. 業 務

#### (1) 業 務 量

区 分	本 年 度	前 年 度	差 引		備 考
			増 △ 減	比 率	
営 業 キ ロ	444.5km	439.3km	5.2km	1.2%	年度末現在
在 籍 車 数	530両	530両	0	0	〃
運 転 車 数	460〃	490〃	△ 30両	△ 6.1	1日平均
走 行 キ ロ	46,381km	48,680km	△ 2,299km	△ 4.7	〃
乗 車 人 員	199,341人	209,306人	△ 9,965人	△ 4.8	〃
乗 客 収 入	31,748,999円	33,301,068円	△ 1,552,069円	△ 4.7	〃

(注) 貸切バスを除く。

#### (2) 事業収入に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減	
	円	%	円	%	円	
営 業 収 益	11,743,739,235	53.5	12,339,442,247	75.3	△	595,703,012
営 業 外 収 益	1,056,795,531	4.8	1,247,510,438	7.6	△	190,714,907
特 別 利 益	9,151,687,581	41.7	2,805,279,212	17.1		6,346,408,369
計	21,952,222,347	100	16,392,231,897	100		5,559,990,450

#### (3) 事業費に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減	
	円	%	円	%	円	
営 業 費 用	11,565,623,639	23.0	12,812,142,726	94.6	△	1,246,519,087
人 件 費	5,070,730,156	10.1	5,117,429,010	37.8	△	46,698,854
経 費	6,494,893,483	12.9	7,694,713,716	56.8	△	1,199,820,233
営 業 外 費 用	226,227,268	0.5	360,843,765	2.7	△	134,616,497
特 別 損 失	38,415,719,718	76.5	369,051,311	2.7		38,046,668,407
計	50,207,570,625	100	13,542,037,802	100		36,665,532,823

#### 4. 会 計

##### (1) 企業債及び一時借入金の概況

###### 1. 企業債

種 類	前年度末残高	当年度発行額	当年度償還額	当年度末残高
建設改良等の財源に充てるための企業債	9,878,049,405 <sup>円</sup>	0 <sup>円</sup>	1,851,360,882 <sup>円</sup>	8,026,688,523 <sup>円</sup>
証券発行債	1,340,000,000	0	0	1,340,000,000
財務省借入金	1,939,564,245	0	431,586,161	1,507,978,084
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構借入金	4,580,005,541	0	1,023,970,381	3,556,035,160
地方公共団体金融機構借入金	1,807,479,619	0	395,804,340	1,411,675,279
その他借入金	211,000,000	0	0	211,000,000

###### 2. 一時借入金

前年度末残高	0円
当年度中における借入残高最高額	16,000,000,000円
当年度末残高	16,000,000,000円
(一時借入金限度額)	20,000,000,000円)

#### 5. そ の 他

##### (1) 一般会計補助金の使途について

収益的収入773,816,893円については、経費等の課税仕入れに64,092,750円(特定収入)、人件費等の課税仕入れ以外に709,724,143円(特定収入以外)、それぞれ充当しました。

# 平成26年度大阪市自動車運送事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1. 営業収益			
(1) 運輸収益	11,588,429,076		
(2) 運輸雑収	<u>155,310,159</u>	11,743,739,235	
2. 営業費用			
(1) 電路保存費	35,061,741		
(2) 車両保存費	911,409,464		
(3) 建物保存費	217,643,827		
(4) 運転費	5,517,745,444		
(5) 運輸管理費	3,738,429,292		
(6) 研修費	2,593,453		
(7) 一般管理費	260,437,773		
(8) 自動車重量税	20,068,420		
(9) 減価償却費	<u>862,234,225</u>	<u>11,565,623,639</u>	
営業利益			178,115,596
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,775,645		
(2) 補助金	773,816,893		
(3) 長期前受金戻入	162,260,950		
(4) その他収益	<u>117,942,043</u>	1,056,795,531	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	149,179,717		
(2) 繰延勘定償却	4,640		
(3) 雑支出	<u>77,042,911</u>	<u>226,227,268</u>	<u>830,568,263</u>
経常利益			1,008,683,859
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	9,034,014,803		
(2) その他特別利益	<u>117,672,778</u>	9,151,687,581	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,009,224,483		
(2) 減損損失	1,667,800,375		
(3) その他特別損失	<u>35,738,694,860</u>	<u>38,415,719,718</u>	<u>△ 29,264,032,137</u>
当年度純損失			28,255,348,278
前年度繰越欠損金			59,100,165,488
その他未処分利益			6,692,467,974
剰余金変動額			<u>80,663,045,792</u>
当年度未処理欠損金			

平成26年度大阪市自動車

(平成26年4月1日から)

	資 本 金		剰				
	自 己 資 本 金	借 入 資 本 金	国庫補助金	府補助金	一般会計 補助金	受贈財産 評価額	寄付金
前年度末残高	円 46,305,017,521	円 9,878,049,405	円 4,507,382,837	円 1,257,307,894	円 2,330,467,620	円 265,030,818	円 41,237,188
前年度処分額	0	0	△ 118,860,298	0	△ 118,039,618	0	0
議会の議決による処分額	0	0	△ 118,860,298	0	△ 118,039,618	0	0
欠損補てん	0	0	△ 118,860,298	0	△ 118,039,618	0	0
処分後残高	46,305,017,521	9,878,049,405	4,388,522,539	1,257,307,894	2,212,428,002	265,030,818	41,237,188
当年度変動額	0	△ 9,878,049,405	△ 4,388,522,539	△ 1,257,307,894	△ 2,212,428,002	△ 265,030,818	△ 41,237,188
会計基準の見直しに伴う会計処理	0	△ 9,878,049,405	△ 4,388,522,539	△ 1,257,307,894	△ 2,212,428,002	△ 265,030,818	△ 41,237,188
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	46,305,017,521	0	0	0	0	0	0

# 運送事業剰余金計算書

(平成27年3月31日まで)

余 金						資 本 合 計
余 金			利 益 剰 余 金			
地上権収入	工事負担金	基金繰入金	資本剰余金 合 計	未 処 理 欠 損 金	利益剰余金 合 計	
円 38,263,229	円 2,987,630,164	円 551,717,000	円 11,979,036,750	円 △ 59,337,065,404	円 △ 59,337,065,404	円 8,825,038,272
0	0	0	△ 236,899,916	236,899,916	236,899,916	0
0	0	0	△ 236,899,916	236,899,916	236,899,916	0
0	0	0	△ 236,899,916	236,899,916	236,899,916	0
38,263,229	2,987,630,164	551,717,000	11,742,136,834	(繰越欠損金) △ 59,100,165,488	△ 59,100,165,488	8,825,038,272
△ 38,263,229	△ 2,949,338,878	△ 551,717,000	△ 11,703,845,548	△ 21,562,880,304	△ 21,562,880,304	△ 43,144,775,257
△ 38,263,229	△ 2,949,338,878	△ 551,717,000	△ 11,703,845,548	6,692,467,974	6,692,467,974	△ 14,889,426,979
0	0	0	0	△ 28,255,348,278	△ 28,255,348,278	△ 28,255,348,278
0	38,291,286	0	38,291,286	(当年度未処理欠損金) △ 80,663,045,792	△ 80,663,045,792	△ 34,319,736,985

平成26年度大阪市自動車運送事業欠損金処理計算書

	資 本 金		資 本 剰 余 金		未 処 理 金
当 年 度 末 残 高	46,305,017,521 <sup>円</sup>		38,291,286 <sup>円</sup>	△	80,663,045,792 <sup>円</sup>
議会の議決による処分額	0	△	38,291,286		38,291,286
欠 損 補 て ん	0	△	38,291,286		38,291,286
処 分 後 残 高	46,305,017,521		0	△	(繰越欠損金) 80,624,754,506

平成26年度大阪市自動車運送事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

A 自 動 車 事 業

(1) 有 形 固 定 資 産

イ	土 地		1,279,185,623	円
ロ	建 物	8,934,864,833		円
	減価償却累計額	△ 6,106,727,431	2,828,137,402	
ハ	電 路 設 備	74,592,666		
	減価償却累計額	△ 63,328,760	11,263,906	
ニ	構 築 物	2,321,424,017		
	減価償却累計額	△ 1,821,706,526	499,717,491	
ホ	車 両	13,615,596,099		
	減価償却累計額	△ 12,373,164,633	1,242,431,466	
ヘ	機 械 装 置	5,974,240,448		
	減価償却累計額	△ 4,444,194,052	1,530,046,396	
ト	工 具、器 具 及 び 備 品	303,593,281		
	減価償却累計額	△ 249,691,839	53,901,442	
チ	建 設 仮 勘 定		17,284,000	
	有形固定資産合計		7,461,967,726	円
(2)	無 形 固 定 資 産			
イ	ソ フ ト ウ ェ ア		5,970,000	
	無形固定資産合計		5,970,000	

B 共 用

(1) 有 形 固 定 資 産

イ	建 物	24,751,897		
	減価償却累計額	△ 11,494,693	13,257,204	
ロ	電 路 設 備	12,087		
	減価償却累計額	△ 7,527	4,560	
ハ	機 械 装 置	7,335,584		
	減価償却累計額	△ 3,531,341	3,804,243	
ニ	工 具、器 具 及 び 備 品	20,976,409		
	減価償却累計額	△ 19,523,092	1,453,317	
	有形固定資産合計		18,519,324	

C その他固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地	1,558,530,204	円	
	資産所管換引当金	<u>△ 4,253,803</u>		1,554,276,401
ロ	建物	7,202,958,527		
	減価償却累計額	<u>△ 4,651,196,310</u>		2,551,762,217
ハ	構築物	129,270,150		
	減価償却累計額	<u>△ 100,138,460</u>		29,131,690
	有形固定資産合計			<u>4,135,170,308</u>
	固定資産合計			<u>11,621,627,358</u>

2. 流動資産

(1)	現金預金	3,188,404,118	
(2)	未収金	2,707,050,054	
(3)	貯蔵品	48,125,509	
(4)	前払費用	20,944,013	
(5)	前払金	10,508,400	
(6)	その他流動資産	<u>7,726,863</u>	
	流動資産合計		5,982,758,957

3. 繰延勘定

(1)	企業債発行差金	<u>23,200</u>	
	繰延勘定合計		<u>23,200</u>
	資産合計		<u><u>17,604,409,515</u></u>

負 債 の 部

4. 固 定 負 債

(1) 企 業 債	6,926,698,894 <sup>円</sup>	
(2) 他会計借入金	9,332,434,000	
(3) 引 当 金	<u>7,395,068,664</u>	
固定負債合計		23,654,201,558 <sup>円</sup>

5. 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金	16,000,000,000	
(2) 企 業 債	1,099,989,629	
(3) 他会計借入金	1,500,000,000	
(4) 未 払 金	3,464,561,284	
(5) 未 払 費 用	165,340,785	
(6) 前 受 金	146,348,107	
(7) 引 当 金	355,321,436	
(8) その他流動負債	<u>2,754,593,426</u>	
流動負債合計		25,486,154,667

6. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	12,441,129,303	
(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△ 9,657,339,028</u>	
繰延収益合計		<u>2,783,790,275</u>
負 債 合 計		51,924,146,500

資 本 の 部

7. 資 本 金			
(1) 出 資 金		40,600,000,000 <sup>円</sup>	
(2) その他資本金		<u>5,705,017,521</u>	
資本金合計			46,305,017,521 <sup>円</sup>
8. 剰余金(欠損金)			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	<u>38,291,286<sup>円</sup></u>		
資本剰余金合計		38,291,286	
(2) 欠 損 金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>80,663,045,792</u>		
欠 損 金 合 計		<u>80,663,045,792</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 80,624,754,506</u>
資 本 合 計			<u>△ 34,319,736,985</u>
負債資本合計			<u>17,604,409,515</u>

# 平成26年度大阪市自動車運送事業キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失 (△)	△	28,255,348,278	円
減価償却費		862,234,225	
繰延勘定償却		4,640	
有形固定資産除却費		181,913,650	
減損損失		1,667,800,375	
その他特別損失		27,708,684,694	
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		7,395,068,664	
賞与引当金の増減額 (△は減少)		355,321,436	
長期前受金戻入額	△	162,260,950	
受取利息及び受取配当金	△	2,775,645	
支払利息		148,880,657	
有形固定資産売却損益 (△は益)	△	8,142,463,098	
未収金の増減額 (△は増加)	△	1,130,805,452	
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△	2,795,574	
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△	12,120,509	
未払金の増減額 (△は減少)	△	2,479,519,317	
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△	42,701,258	
その他	△	793,516,765	
小計	△	2,704,398,505	
利息及び配当金の受取額		2,775,645	
利息の支払額	△	148,880,657	
その他特別損失	△	27,708,684,694	
その他		793,516,765	
業務活動によるキャッシュ・フロー	△	29,765,671,446	

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△	1,177,284,668
有形固定資産の売却による収入		10,996,530,396
無形固定資産の取得による支出	△	5,270,000
工事負担金による収入		143,306,945
投資活動によるキャッシュ・フロー		9,957,282,673

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入		16,000,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	1,851,360,882
財務活動によるキャッシュ・フロー		14,148,639,118
資金増加額 (又は減少額)	△	5,659,749,655
資金期首残高		8,848,153,773
資金期末残高		3,188,404,118

## 収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
1 自動車事業収益				21,952,222,347 <sup>円</sup>	
	1 営業収益			11,743,739,235	
		1 運輸収益		11,588,429,076	
			定期外運賃	6,156,610,523	
			定期運賃	1,365,127,359	
			特別乗車料繰入金	4,066,691,194	
		2 運輸雑収		155,310,159	
			賃貸料	16,693,914	
			広告料	95,528,727	
			雑収益	43,087,518	
	2 営業外収益			1,056,795,531	
		1 受取利息及び配当金		2,775,645	
			預金利息	2,775,645	
		2 補助金		773,816,893	
			一般会計補助金	773,816,893	
		3 長期前受金戻入		162,260,950	
		4 その他収益		117,942,043	
			不用品売却収益	5,216,642	
			賃貸料	86,615,452	
			基金繰入金	1,922,435	
			雑収益	24,187,514	
	3 特別利益			9,151,687,581	
		1 固定資産売却益		9,034,014,803	
		2 その他特別利益		117,672,778	
	収 益 合 計			21,952,222,347	

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
1 自動車事業費用				50,207,570,625 <sup>円</sup>	
	1 営業費用			11,565,623,639	
		1 電路保存費		35,061,741	
			(人 件 費)	34,957,141	
			給 料	15,294,836	
			手 当	10,129,757	
			法 定 福 利 費	5,713,803	
			厚 生 福 利 費	20,000	
			退 職 給 与 費	1,077,395	
			賞与引当金繰入額	2,721,350	
			(経 費)	104,600	
			通信設備修繕費	83,700	
			手 数 料	20,900	
		2 車両保存費		911,409,464	
			(人 件 費)	305,413,167	
			給 料	127,244,811	
			手 当	92,908,796	
			法 定 福 利 費	47,987,472	
			厚 生 福 利 費	2,530,000	
			退 職 給 与 費	11,412,874	
			賞与引当金繰入額	23,329,214	
			(経 費)	605,996,297	
			車 両 修 繕 費	536,841,463	
			そ の 他 修 繕 費	4,187,960	
			固 定 資 産 除 却 費	20,269,819	
			備 消 品 費	743,997	
			被 服 費	212,669	
			光 熱 水 費	24,722,493	
			旅 費	18,245	

款	項	目	節	金額	備考
			通信運搬費	42,578 <sup>円</sup>	
			印刷製本費	198,500	
			委託費	15,559,888	
			手数料	750,985	
			賃借料	2,447,700	
		3 建物保存費		217,643,827	
			(人件費)	29,304,029	
			給料	13,057,979	
			手当	6,792,741	
			法定福利費	4,652,298	
			退職給与費	1,389,569	
			賞与引当金繰入額	3,411,442	
			(経費)	188,339,798	
			諸構築物修繕費	22,962,333	
			建物修繕費	37,746,100	
			固定資産除却費	126,615,961	
			備用品費	1,637	
			被服費	6,132	
			委託費	75,000	
			保険料	932,635	
		4 運 転 費		5,517,745,444	
			(人件費)	4,467,343,779	
			給料	1,703,797,511	
			手当	1,682,061,970	
			法定福利費	639,815,309	
			厚生福利費	23,707,446	
			賃金	130,368	
			退職給与費	107,367,192	
			賞与引当金繰入額	310,463,983	

款	項	目	節	金額	備考
			(経費)	1,050,401,665 <sup>円</sup>	
			自動車燃料費	885,734,050	
			その他修繕費	4,639,300	
			固定資産除却費	380,605	
			備用品費	15,784,523	
			被服費	4,359,827	
			油脂費	9,835,625	
			光熱水費	63,297,915	
			旅費	6,150	
			通信運搬費	2,954,122	
			印刷製本費	960,000	
			報償費	10,000	
			委託費	26,407,523	
			手数料	574,706	
			賃借料	35,401,649	
			雑費	55,670	
		5 運輸管理費		3,738,429,292	
			(人件費)	48,323,059	
			給料	17,671,360	
			手当	17,034,210	
			法定福利費	6,989,722	
			厚生福利費	240,000	
			退職給与費	2,076,101	
			賞与引当金繰入額	4,311,666	
			(経費)	3,690,106,233	
			乗車券費	15,380,819	
			乗車券販売手数料	25,190,825	
			その他修繕費	1,926,460	
			固定資産除却費	62,746	
			備用品費	4,097,927	

款	項	目	節	金額	備考
			被服費	10,879 <sup>円</sup>	
			光熱水費	38,517,243	
			旅費	36,615	
			通信運搬費	17,419,407	
			印刷製本費	809,557	
			事故費	384,121	
			負担金	77,368,423	
			報償費	80,000	
			諸謝金	21,112	
			委託費	3,236,691,823	
			手数料	24,440,195	
			賃借料	128,323,719	
			保険料	117,739,731	
			雑費	1,604,631	
		6 研修費		2,593,453	
			(人件費)	2,098,180	
			(経費)	495,273	
		7 一般管理費		260,437,773	
			(人件費)	183,290,801	
			(経費)	77,146,972	
		8 自動車重量税		20,068,420	
			営業車両重量税	19,873,000	
			その他車両重量税	195,420	
		9 減価償却費		862,234,225	
			有形固定資産 減価償却費	861,884,225	
			無形固定資産 減価償却費	350,000	
	2 営業外費用			226,227,268	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		149,179,717	
			企業債利息	147,725,657	
			長期借入金利息	1,155,000	

款	項	目	節	金額	備考
			企業債手数料 及び取扱費	299,060 <sup>円</sup>	
		2 繰延勘定償却		4,640	
			企業債発行 差金償却	4,640	
		3 雑支出		77,042,911	
			その他雑支出	77,042,911	
	3 特別損失			38,415,719,718	
		1 固定資産売却損		1,009,224,483	
		2 減損損失		1,667,800,375	
		3 その他特別損失		35,738,694,860	
	費用合計			50,207,570,625	

款	項	目	節	金額	備考
(整理勘定) 1 関連費用				14,885,751,772 <sup>円</sup>	専属事業費用比率 等により配賦
	1 営業費用			6,575,805,049	
		1 研修費		64,836,172	(配賦率)
			(人件費)	52,454,561	自動車 4%
			給料	17,603,808	高速 66
			手当	12,278,412	高速建設 30
			法定福利費	6,477,100	高速鉄道計 96
			厚生福利費	310,000	(配賦額)
			賃金	5,681,331	自動車
			退職給与費	7,017,146	509,055,694 <sup>円</sup>
			賞与引当金繰入額	3,086,764	高速
			(経費)	12,381,611	11,734,160,827
			備用品費	99,059	高速建設
			諸謝金	89,219	2,642,535,251
			委託費	1,471,006	高速鉄道計
			手数料	8,606,592	14,376,696,078
			賃借料	2,115,735	
		2 一般管理費		6,510,943,377	
			(人件費)	4,582,270,118	
			給料	1,535,062,512	
			手当	1,301,542,099	
			法定福利費	588,419,329	
			厚生福利費	28,190,000	
			賃金	80,945,329	
			退職給与費	774,103,061	
			賞与引当金繰入額	274,007,788	
			(経費)	1,928,673,259	
			建物修繕費	1,967,000	
			その他修繕費	711,700	

款	項	目	節	金額	備考
			備 消 品 費	20,193,487 <sup>円</sup>	
			薬 餌 費	1,149,750	
			医 療 品 費	68,400	
			被 服 費	715,161	
			光 熱 水 費	91,225,043	
			旅 費	1,236,689	
			通 信 運 搬 費	28,326,563	
			印 刷 製 本 費	12,506,420	
			負 担 金	154,949,188	
			報 償 費	50,000	
			諸 謝 金	587,872	
			委 託 費	782,707,561	
			手 数 料	2,404,422	
			賃 借 料	828,677,163	
			保 険 料	966,190	
			雑 費	230,650	
		3 自動車重量税		25,500	
			その他車両重量税	25,500	
	2 営業外費用			2,169,412,760	
		1 一般会計分担金		2,163,600,000	
		2 雑 支 出		5,812,760	
			その他雑支出	5,812,760	
	3 特別損失			6,140,533,963	
		1 その他特別損失		6,140,533,963	

## 固 定 資 産

### (1) 有形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	減 損 損 失	年度末現在高	減 価
						当年度増加額
自動車事業	33,807,475,652	801,160,104	2,087,854,789	0	32,520,780,967	2,441,756,765
本 勘 定	33,793,457,106	786,220,104	2,076,180,243	0	32,503,496,967	2,441,756,765
土 地	1,392,805,940	0	113,620,317	0	1,279,185,623	0
建 物	9,852,220,627	6,712,000	924,067,794	0	8,934,864,833	245,215,532
電 路 設 備	74,592,666	0	0	0	74,592,666	3,919,444
通 信 設 備	74,592,666	0	0	0	74,592,666	3,919,444
構 築 物	2,418,602,376	30,640,270	127,818,629	0	2,321,424,017	118,363,976
車 両	13,700,391,598	148,920,000	233,715,499	0	13,615,596,099	1,911,753,356
機 械 装 置	6,054,073,352	587,575,210	667,408,114	0	5,974,240,448	152,917,020
工 具、器 具 及 び 備 品	300,770,547	12,372,624	9,549,890	0	303,593,281	9,587,437

明 細 書

償 却 累 計 額 等		年 度 末 償 却 未 済 高	備 考	
当年度減少額	累 計			
1,458,265,388	25,058,813,241	7,461,967,726		
1,458,265,388	25,058,813,241	7,444,683,726		
0	0	1,279,185,623		減 少 額 113,620,317 科目の振替 113,620,317
594,572,879	6,106,727,431	2,828,137,402	増 加 額 6,712,000 建設改良 6,712,000 〔 諸施設整備工事 6,712,000 〕	減 少 額 924,067,794 科目の振替 911,466,194 除 却 12,601,600
0	63,328,760	11,263,906		
0	63,328,760	11,263,906		
92,925,598	1,821,706,526	499,717,491	増 加 額 30,640,270 建設改良 18,965,724 〔 諸施設整備工事 18,965,724 〕 建設仮勘定から振替 11,674,546 〔 諸施設整備工事費の振替 11,674,546 〕	減 少 額 127,818,629 科目の振替 84,215,210 除 却 43,603,419
215,420,004	12,373,164,633	1,242,431,466	増 加 額 148,920,000 建設改良 8,570,000 〔 車両機器更新等 8,570,000 〕 受贈財産 140,350,000	減 少 額 233,715,499 除 却 233,715,499
547,384,239	4,444,194,052	1,530,046,396	増 加 額 587,575,210 建設改良 133,948,400 〔 車両機器更新等 128,900,000 〕 〔 諸施設整備工事 5,048,400 〕 受贈財産 453,626,810	減 少 額 667,408,114 除 却 622,353,174 科目の振替 45,054,940
7,962,668	249,691,839	53,901,442	増 加 額 12,372,624 建設改良 12,372,624 〔 車両機器更新等 11,850,000 〕 〔 諸施設整備工事 522,624 〕	減 少 額 9,549,890 除 却 9,333,890 売 却 216,000

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	減損損失	年度末現在高	減価
						当年度増加額
仮勘定	円 14,018,546	円 14,940,000	円 11,674,546	円 0	円 17,284,000	円 0
建物	2,344,000	0	0	0	2,344,000	0
構築物	11,674,546	14,940,000	11,674,546	0	14,940,000	0
その他固定資産	11,307,891,396	2,396,515,983	3,573,159,752	1,667,800,375	8,463,447,252	2,040,773,092
本勘定	11,307,891,396	2,396,515,983	3,573,159,752	1,667,800,375	8,463,447,252	2,040,773,092
土地	3,537,449,415	122,640,006	433,758,842	1,667,800,375	1,558,530,204	0
建物	7,770,441,981	2,144,605,827	3,139,400,910	0	6,775,646,898	1,940,634,632
構築物	0	129,270,150	0	0	129,270,150	100,138,460
小計	45,115,367,048	3,197,676,087	5,661,014,541	1,667,800,375	40,984,228,219	4,482,529,857
(関連資産分担額)	705,406,142	0	225,018,536	0	480,387,606	1,538,196
共用	60,916,701	0	7,840,724	0	53,075,977	1,538,196
その他固定資産	644,489,441	0	217,177,812	0	427,311,629	0
合計	45,820,773,190	3,197,676,087	5,886,033,077	1,667,800,375	41,464,615,825	4,484,068,053

償却累計額等		年 償 却 未 済 高	備 考	
当年度減少額	累 計			
0	0	17,284,000		
0	0	2,344,000		
0	0	14,940,000	増 加 額                    14,940,000 <sup>円</sup> 建設改良 [ 諸施設整備工事                    14,940,000 ]	減 少 額                    11,674,546 <sup>円</sup> 本勘定へ振替                    11,674,546
684,247,416	4,527,409,578	3,936,037,674		
684,247,416	4,527,409,578	3,936,037,674		
0	4,253,803	1,554,276,401	増 加 額                    122,640,006 受贈財産                    8,379,666 科目の振替                    114,260,340	減 少 額                    433,758,842 売 却                        433,758,842
684,247,416	4,423,017,315	2,352,629,583	増 加 額                    2,144,605,827 受贈財産                    1,009,141,920 科目の振替                    1,135,463,907	減 少 額                    3,139,400,910 売 却                        3,012,601,391 除 却                        126,799,519
0	100,138,460	29,131,690	増 加 額                    129,270,150 科目の振替                    129,270,150	
2,142,512,804	29,586,222,819	11,398,005,400		
136,444,106	262,735,648	217,651,958		
6,024,556	34,556,653	18,519,324		
130,419,550	228,178,995	199,132,634		
2,278,956,910	29,848,958,467	11,615,657,358		

## ( 関連有形固定資産 )

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	減 損 損 失	年度末現在高	減 価
						当年度増加額
共 用	円 380,729,385	円 0	円 49,004,525	円 0	円 331,724,860	円 9,613,707
本 勘 定	380,729,385	0	49,004,525	0	331,724,860	9,613,707
建 物	203,703,883	0	49,004,525	0	154,699,358	2,623,052
電 路 設 備	75,546	0	0	0	75,546	0
通 信 設 備	75,546	0	0	0	75,546	0
機 械 装 置	45,847,402	0	0	0	45,847,402	3,456,471
工 具、器 具 及 び 備 品	131,102,554	0	0	0	131,102,554	3,534,184
その他固定資産	4,028,059,008	0	1,357,361,324	0	2,670,697,684	0
本 勘 定	4,028,059,008	0	1,357,361,324	0	2,670,697,684	0
土 地	4,000,141	0	4,000,141	0	0	0
建 物	4,024,058,867	0	1,353,361,183	0	2,670,697,684	0
合 計	4,408,788,393	0	1,406,365,849	0	3,002,422,544	9,613,707

償却累計額		年 償却未済高	備	考
当年度減少額	累 計			
37,653,470	215,979,140	115,745,720		
37,653,470	215,979,140	115,745,720		
37,653,470	71,841,865	82,857,493	減少額	49,004,525
			科目の振替	49,004,525
0	47,043	28,503		
0	47,043	28,503		
0	22,070,883	23,776,519		
0	122,019,349	9,083,205		
815,122,199	1,426,118,749	1,244,578,935		
815,122,199	1,426,118,749	1,244,578,935		
0	0	0	減少額	4,000,141
			科目の振替	4,000,141
815,122,199	1,426,118,749	1,244,578,935	減少額	1,353,361,183
			科目の振替	1,350,981,183
			除却	2,380,000
852,775,669	1,642,097,889	1,360,324,655		

## (2) 無形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高
自動車事業	円 1,050,000	円 5,270,000	円 0	円 350,000
本勘定	1,050,000	5,270,000	0	350,000
ソフトウェア	1,050,000	5,270,000	0	350,000

## (3) 投資その他の資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
信託受益権	円 8,379,666	円 0	円 8,379,666	円 0
合計	8,379,666	0	8,379,666	0

年度末現在高	備	考
円 5,970,000		
5,970,000		
5,970,000	増 加 額 建設改良 〔諸施設整備工事〕	円 5,270,000 5,270,000 5,270,000

	備	考
		円 減 少 額 科目の振替 〔土地信託の終了に伴い固定資産へ振替〕
		8,379,666 8,379,666 8,379,666

# 企業債明細書

## 1. 建設改良等の財源に充てるための企業債

種 類	発 行 年月日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計					
	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
(1) 証 券 発 行 債		1,340,000,000	0	0	1,340,000,000				
第84回共同発行市場 公 募 地 方 債	22. 3.25	58,000,000	0	0	58,000,000	99.92	1.38	31	
平成23年度第9回 公 募 公 債	24. 1.27	1,229,000,000	0	0	1,229,000,000	100.00	0.345	28	
第108回共同発行 市 場 公 募 地 方 債	24. 3.23	53,000,000	0	0	53,000,000	〃	1.01	33	
(2) 財 務 省 借 入 金		3,048,000,000	431,586,161	1,540,021,916	1,507,978,084				
第 2115 回 財 務 省 財 政 融 資 資 金 借 入 金	16. 3.25	70,000,000	4,509,576	26,010,286	43,989,714		1.6	35	
第 2148 回 〃	17. 3.25	83,000,000	5,228,041	25,228,058	57,771,942		1.8	36	
第 2173 回 〃	18. 3.27	167,000,000	10,332,255	40,240,998	126,759,002		〃	37	
第 2201 回 〃	19. 3.26	449,000,000	27,142,092	79,910,472	369,089,528		1.9	38	
第 2202 回 〃	〃	161,000,000	20,569,157	118,927,941	42,072,059		1.5	28	
第 2221 回 〃	20. 3.25	299,000,000	17,960,076	35,618,680	263,381,320		1.7	39	
第 2222 回 〃	〃	45,000,000	5,654,151	27,660,587	17,339,413		1.1	29	
第 2245 回 〃	21. 3.25	144,000,000	17,905,771	70,563,779	73,436,221		1.0	30	
第 2249 回 〃	〃	59,000,000	3,484,474	3,484,474	55,515,526		1.7	40	
第 2263 回 〃	22. 3.25	675,000,000	169,762,832	675,000,000	0		0.4	26	
第 2264 回 〃	〃	71,000,000	8,754,405	26,029,131	44,970,869		0.9	31	
第 2265 回 〃	〃	234,000,000	0	0	234,000,000		1.7	41	
第 2280 回 〃	23. 3.25	530,000,000	132,829,179	396,505,844	133,494,156		0.5	27	
第 2281 回 〃	〃	61,000,000	7,454,152	14,841,666	46,158,334		0.9	32	
(3) 独 立 行 政 法 人 郵 便 貯 金 ・ 簡 易 生 命 保 險 管 理 機 構 借 入 金		13,591,000,000	1,023,970,381	10,034,964,840	3,556,035,160				
第 435 回 簡 易 生 命 保 險 資 産 借 入 金	7. 3.31	3,630,000,000	327,362,378	3,630,000,000	0		4.65	26	
第 446 回 〃	8. 3.29	498,000,000	40,899,028	477,027,559	20,972,441		3.4	27	
第 458 回 〃	9. 3.31	915,000,000	69,595,312	769,867,119	145,132,881		2.8	28	
第 473 回 〃	10. 3.31	710,000,000	51,249,557	549,668,142	160,331,858		2.1	29	
第 493 回 〃	12. 3.31	3,979,000,000	275,019,870	2,518,726,179	1,460,273,821		2.0	31	
第 496 回 〃	〃	1,732,000,000	119,712,092	1,096,364,347	635,635,653		〃	〃	
第 510 回 〃	13. 3.30	830,000,000	56,537,876	502,410,442	327,589,558		1.6	32	
第 526 回 〃	14. 3.29	184,000,000	12,341,967	97,828,822	86,171,178		1.9	33	
第 542 回 〃	15. 3.31	152,000,000	10,023,444	68,109,086	83,890,914		1.0	34	
第 552 回 〃	16. 3.31	486,000,000	31,309,342	180,585,704	305,414,296		1.6	35	
第 564 回 〃	17. 3.31	475,000,000	29,919,515	144,377,440	330,622,560		1.8	36	

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
(4) 地方公共団体 金融機構借入金	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
		3,481,000,000	395,804,340	2,069,324,721	1,411,675,279				
平成10年度第15回 地方公共団体 金融機構借入金	11. 3.30	158,000,000	11,645,590	133,966,105	24,033,895		2.1	28	
平成11年度第6回 "	12. 3.30	13,000,000	935,016	10,080,671	2,919,329		2.0	29	
平成13年度第20回 "	14. 3.28	337,000,000	23,178,287	215,036,132	121,963,868		1.7	31	
平成14年度第20回 "	15. 3.28	410,000,000	27,581,728	238,604,990	171,395,010		1.0	32	
平成15年度第18回 "	16. 3.30	614,000,000	40,848,138	310,314,045	303,685,955		1.5	33	
平成16年度第21回 "	17. 3.30	61,000,000	3,990,324	26,603,044	34,396,956		1.65	34	
平成17年度第19回 "	18. 3.30	72,000,000	4,627,823	26,627,472	45,372,528		1.7	35	
平成20年度第16回 "	21. 3.30	75,000,000	4,630,359	13,686,050	61,313,950		1.5	38	
平成21年度第10回 "	22. 3.30	1,057,000,000	265,836,020	1,057,000,000	0		0.4	26	
平成22年度第8回 "	23. 3.30	50,000,000	12,531,055	37,406,212	12,593,788		0.5	27	
" 第9回 "	"	544,000,000	0	0	544,000,000		1.7	42	
平成23年度第9回 "	24. 3.29	90,000,000	0	0	90,000,000		1.4	43	
(5) その他借入金		211,000,000	0	0	211,000,000				
平成25年度第6回 銀行等引受債	26.3.27	211,000,000	0	0	211,000,000		0.6	35	
計		21,671,000,000	1,851,360,882	13,644,311,477	8,026,688,523				

平成26年度大阪市自動車

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 自動車事業収益	円 15,764,272,000	円 7,313,681,000	円 0
第1項 営業収益	12,858,346,000	0	0
第2項 営業外収益	1,242,413,000	0	0
第3項 特別利益	1,663,513,000	7,313,681,000	0

支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 自動車事業費用	円 23,110,636,000	円 27,949,024,000	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	13,610,743,000	1,572,000	0	0	0
第2項 営業外費用	639,930,000	△ 80,000	0	0	0
第3項 特別損失	8,809,963,000	27,947,532,000	0	0	0
第4項 予備費	50,000,000	0	0	0	0

(注) 営業外費用には、消費税及び地方消費税納付額を含む。

車 運 送 事 業 決 算 報 告 書

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 算 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
円	円	円	円	
23,077,953,000	22,599,457,090	△	478,495,910	
12,858,346,000	12,376,401,976	△	481,944,024	うち仮受消費税 及び地方消費税 632,662,741円
1,242,413,000	1,061,953,711	△	180,459,289	うち仮受消費税 及び地方消費税 5,157,484円
8,977,194,000	9,161,101,403		183,907,403	うち仮受消費税 及び地方消費税 9,413,822円

額			決 算 額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
小 計	地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	円	
51,059,660,000	0	51,059,660,000	50,962,211,022	0	97,448,978	
13,612,315,000	0	13,612,315,000	11,968,010,880	0	1,644,304,120	うち仮払消費税 及び地方消費税 402,387,241円
639,850,000	0	639,850,000	578,247,099	0	61,602,901	うち仮払消費税 及び地方消費税 3,229,514円
36,757,495,000	0	36,757,495,000	38,415,953,043	0	△ 1,658,458,043	うち仮払消費税 及び地方消費税 233,325円
50,000,000	0	50,000,000	0	0	50,000,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 自動車事業収入	円 1,278,781,000	円 1,351,094,000	円 2,629,875,000	円 0
第1項 固定資産売却代金	1,070,983,000	1,351,094,000	2,422,077,000	0
第2項 雑 収 入	207,798,000	0	207,798,000	0
第2款 共用施設収入	93,849,000	0	93,849,000	0
第1項 固定資産売却代金	93,849,000	0	93,849,000	0
合 計	1,372,630,000	1,351,094,000	2,723,724,000	0

## 支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
第1款 自動車事業費	円 2,239,547,000	円 1,009,142,000	円 0	円 3,248,689,000	円 0
第1項 建設改良費	365,209,000	1,009,142,000	0	1,374,351,000	0
第2項 企業債償還金	1,851,361,000	0	0	1,851,361,000	0
第3項 雑 支 出	22,977,000	0	0	22,977,000	0
第2款 共用施設費	4,610,000	0	0	4,610,000	0
第1項 建設改良費	4,610,000	0	0	4,610,000	0
合 計	2,244,157,000	1,009,142,000	0	3,253,299,000	0

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費 通次繰越額 に係る財源 充当額					
円 0	円 2,629,875,000	円 2,112,501,028	△	円 517,373,972	
0	2,422,077,000	1,957,729,528	△	464,347,472	うち仮受消費税 及び地方消費税 112,886,713円
0	207,798,000	154,771,500	△	53,026,500	うち仮受消費税 及び地方消費税 11,464,555円
0	93,849,000	0	△	93,849,000	
0	93,849,000	0	△	93,849,000	
0	2,723,724,000	2,112,501,028	△	611,222,972	

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
継続費 通次繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次繰越額	合 計		
円 0	円 3,248,689,000	円 3,075,723,335	円 0	円 0	円 0	円 172,965,665	
0	1,374,351,000	1,224,362,453	0	0	0	149,988,547	うち仮払消費税 及び地方消費税 14,441,785円
0	1,851,361,000	1,851,360,882	0	0	0	118	
0	22,977,000	0	0	0	0	22,977,000	
0	4,610,000	0	0	0	0	4,610,000	
0	4,610,000	0	0	0	0	4,610,000	
0	3,253,299,000	3,075,723,335	0	0	0	177,575,665	

## 会計書類に関する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### 1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品  
移動平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### 1. 有形固定資産

###### 減価償却の方法

主として定率法、平成10年4月1日以降に取得した建物の一部は定額法（但し、取替資産については取替法）

###### 主な耐用年数

建物	7～65年
電路設備	6～30年
構築物	9～45年
車両	5年
機械装置	9～17年
工具、器具及び備品	4～15年

##### 2. 無形固定資産

###### 減価償却の方法

定額法

###### 主な耐用年数

ソフトウェア	5年
--------	----

#### (3) 引当金の計上方法

##### 1. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

##### 2. 賞与引当金

職員の期末及び勤労手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

#### (4) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

##### 1. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

##### 2. 会計処理の基準又は手続の変更

当年度より、改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。この変更に伴い、経常利益は181,354,422円増加し、当年度純損失は9,305,008,992円増加している。

### 2. 貸借対照表

#### (1) みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、該当資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く）を対象とし、按分等の方法により整理している。

### 3. 減損損失

#### (1) グルーピングの方法

1. 自動車運送事業に使用している固定資産は、全システムがネットワークとしてキャッシュ・フローを生成していることから、全体を1つの資産グループとしている。

2. それ以外の固定資産については、原則として個別の資産ごととしている。

(2) 減損の兆候について

当年度において、(1) のグルーピングをもとに、以下の資産について減損の兆候が認められた。

用途	資産の種類	場所
普通資産 (遊休資産)	土地	大阪市港区福崎 3 丁目 1 番 43

(3) 減損損失の認識及び測定について

当年度において、上記資産について、回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額 1,667,800,375 円を減損損失として計上した。

内訳は、土地 1,667,800,375 円である。

なお、回収可能価額の算定方法は、相続税路線価を参考に合理的に算定した価額によっている。

4. リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

リース料総額が 3 百万円を超えるファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に準じた会計処理によっている。

リース料総額が 3 百万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(2) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成 26 年 3 月 31 日以前のリース取引については、引き続き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。

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年内	42,733,743 円
1 年超	12,284,411 円
計	55,018,154 円

5. その他

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として 373,314,541 円を支給するため、退職給付引当金 373,314,541 円を使用した。

