

平成 26 年度

大阪市港営事業会計決算書

報告第18号

平成26年度大阪市港営事業会計決算報告について

平成26年度大阪市港営事業会計決算書

- | | |
|-----------------|----------------|
| 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	10頁
3. 剰余金計算書	12頁
4. 欠損金処理計算書	14頁
5. 貸借対照表	15頁
6. キャッシュ・フロー計算書	18頁
7. 収益費用明細書	19頁
8. 固定資産明細書	26頁
9. 企業債明細書	30頁
10. 決算報告書	38頁
11. 会計書類に関する注記	42頁

平成 26 年度大阪市港営事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

ア 本市の港湾施設提供事業は、岸壁などの港湾の基本施設の整備に合わせ、荷役機械等の荷さばき施設を整備し、総合的かつ合理的な港湾荷役能力を確保するとともに国際貿易港としての機能の充実を図り、本市の発展と市民生活の向上に寄与すべく努めてまいりました。

平成 26 年度は、上屋のアスベスト除去工事や耐震化を実施し、施設の整備に努めました。

本年度の経営収支につきましては、夢洲埠頭用地等の売却による特別利益が発生したことなどにより収益が増になるとともに、引船事業から撤退したことや上屋の補修費等の費用が減になることから、収益 60 億 9,419 万 5,409 円に対し、費用は 44 億 9,266 万 4,827 円となり、差引 16 億 153 万 582 円の利益となっております。

イ 大阪港埋立事業といたしましては、臨海部としての特性を活かしながら、大阪都市圏の物流の拠点として総合的な流通機能の実現を図るとともに、日本の産業をリードする環境技術や新エネルギー産業の生産施設の集積等に資するため、臨海部の整備を推進してまいりました。

平成 26 年度は、夢洲地区の埋立を実施するなど、事業の進捗に努めました。また、土地の売却につきましては、8 件 7 万 5 千㎡の売却契約を締結いたしました。

本年度の経営収支につきましては、地方公営企業会計制度の見直しに伴う土地造成勘定評価損等による特別損失を計上したことなどにより、収益 124 億 6,033 万 3,830 円に対し、費用が 1,167 億 8,944 万 728 円となり、差引 1,043 億 2,910 万 6,898 円の欠損となっております。

ウ この結果、両事業合わせた港営事業会計の経営収支につきましては、1,027 億 2,757 万 6,316 円の欠損となっております。これを、前年度からの繰越欠損金 609 億 2,407 万 7,636 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 8,485 万 9,384 円を合わせますと、当年度末での未処理欠損金は 1,635 億 6,679 万 4,568 円となりました。

今後、港湾機能の充実や土地利用の促進に一層努めるとともに、事業運営の効率化を推進し、経営の健全化を図っていく所存であります。

(2) 議会議決事項

(平成 26 年 3 月 14 日)

1. 平成26年度大阪市港営事業会計予算

平成 26 年 5 月 27 日

1. 平成 26 年度大阪市港営事業会計補正予算(第 1 回)

2. 訴訟の提起について(港湾局関係)

平成 26 年 7 月 25 日

1. 平成25年度大阪市港営事業会計予算繰越報告について

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 年度大阪市港営事業会計決算報告について

2. 平成 25 年度大阪市港営事業会計資本剰余金の処分について

平成 26 年 11 月 28 日

1. 大阪港スポーツアイランド施設条例の一部を改正する条例

平成 27 年 2 月 24 日

1. 平成 26 年度大阪市港営事業会計補正予算(第 2 回)

2. 指定管理者の指定について(舞洲運動広場)

3. 指定管理者の指定について(舞洲野球場)

平成 27 年 3 月 13 日

1. 平成27年度大阪市港営事業会計予算

(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 26.10.28	大阪港港湾 管理者大阪市	大阪港内第8区（北港南地区52免許）公有水面埋立に係る埋立区域縮少及び設計概要変更の許可について	平成年月日 26.11.28	許可
〃	〃	大阪港内第8区（北港南地区56免許）公有水面埋立に係る埋立区域縮少及び設計概要変更の許可について	〃	〃
26.12.4	〃	北港南地区公有水面埋立に係る用途変更の許可について	27.3.9	〃

(4) 職員に関する事項

1. 平成27年3月末日における職員の在籍人員は94名で、内訳は次のとおりであります。

損益勘定	87名
資本勘定	7名

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

1. 舞洲ヘリポート条例の一部を改正して、平成26年4月1日から、使用料を次のとおり改定しました。

ア 舞洲ヘリポート使用料

着陸料

最大離陸重量が1トン以下のヘリコプター

着陸1回につき 1,620円

最大離陸重量が1トンを超え6トン以下のヘリコプター

着陸1回につき 3,240円

最大離陸重量が6トンを超えるヘリコプター

着陸1回につき 3,240円に最大離陸重量が6トンを超える部分1トンまでごとに1,080円を加算した額

停留料

1時間を超える停留時間1時間までごとに

540円

2. 大阪市港湾施設条例及び同施行規則の一部を改正して、平成26年5月1日から、使用料を次のとおり改定しました。

ア コンテナ搬送用台車置場使用料

専用使用料 1平方メートルまでごとに 1月 387円

イ 荷役機械使用料

揚力30.5トン（電動機、重量物用橋型）1台30分につき 43,740円

揚力40トン（電動機、重量物用橋型）1台30分につき 51,300円

ウ 荷さばき地使用料

1 一般使用料

1平方メートルまでごとに 1日

特級 12円75銭

1級 11円53銭

2級 8円38銭

3級 7円51銭

4級 6円28銭

2 専用使用料

1平方メートルまでごとに 1月

特級 387円

1級 325円

	2 級	198 円
	3 級	177 円
	4 級	146 円
エ	上屋使用料	
1	一般使用料	
	1 平方メートルまでごとに 1 日	
	高床式	
	特級	36 円 86 銭
	1 級	27 円 57 銭
	低床式	
	特級	34 円 60 銭
	1 級	25 円 27 銭
	2 級	24 円 10 銭
	3 級	22 円 1 銭
	4 級	19 円 91 銭
2	専用使用料	
	1 平方メートルまでごとに 1 月	
	高床式	
	特級	1,121 円
	1 級	838 円
	低床式	
	特級	1,048 円
	1 級	765 円
	2 級	691 円
	3 級	628 円
	4 級	555 円
オ	船客上屋使用料	
1	一般使用料	
	1 平方メートルまでごとに 1 日	
	(1) 事務所又は待合所として使用する場合	
	1 級	55 円 56 銭
	2 級	46 円 13 銭
	(2) 集会、展示会その他これらに類する催しのために使用する場合	
	1 級	111 円
	2 級	86 円
2	専用使用料	
	1 平方メートルまでごとに 1 月	
	1 級	1,666 円
	2 級	1,393 円
カ	青果物上屋使用料	
1	一般使用料	
	1 平方メートルまでごとに 1 日	
	1 級	51 円 2 銭

	2 級		35 円 86 銭
2	専用使用料		
	1 平方メートルまでごとに	1 月	
	1 級		1,102 円
	2 級		1,070 円
キ	コンテナ用電源設備使用料		
1	長さが 6.1 メートル以下のコンテナのために使用する場合		
	24 時間までごとに	1 個	2,409 円
	ただし、他のコンテナの上部に積み重ねて使用するときは、		
	24 時間までごとに	1 個	1,996 円
2	長さが 6.1 メートルを超えるコンテナのために使用する場合		
	24 時間までごとに	1 個	3,977 円
	ただし、他のコンテナの上部に積み重ねて使用するときは、		
	24 時間までごとに	1 個	3,149 円
ク	荷さばき地施設附設事務所使用料		
1	一般使用料		
	1 平方メートルまでごとに	1 日	
	特級		38 円 78 銭
	1 級		25 円 74 銭
	2 級		24 円 10 銭
2	専用使用料		
	1 平方メートルまでごとに	1 月	
	特級		1,153 円
	1 級		765 円
	2 級		712 円
ケ	ゲート付荷さばき施設附設事務所使用料		
	1 平方メートルまでごとに	1 日	25 円 15 銭
コ	旅客乗降用渡橋使用料		
	24 時間までごとに	1 台	50,328 円
サ	貯炭場使用料		
	専用使用料		
	1 平方メートルまでごとに	1 月	87 円 2 銭

2. 工 事

(1) 建設改良工事

種 別	数 量	決 算 額	備 考
港湾施設提供事業		円 412,200,486	
上屋アスベスト対策	一 式	398,000,000	アスベストの除去等
上屋耐震化	一 式	14,200,486	耐震改修
大阪港埋立事業		2,121,342,176	
埋立事業		514,168,254	
咲洲		7,107,818	護岸築造等
舞洲		94,378,234	道路整備
鶴浜		25,270	道路整備
夢洲		412,656,932	埋立等
関連事業		1,607,173,922	
下水道		79,940,824	雨水管敷設
その他		1,527,233,098	交通事業負担金等
計		2,533,542,662	

(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	備 考
港湾施設提供事業		円 297,346,182	
荷役機械補修工事	一 式	22,279,964	重量物吊上げ用多目的クレーンなど2基の塗装、機械部品の補修等
上屋倉庫補修工事	一 式	275,066,218	上屋、荷さばき地等の補修塗装、電気設備等の補修
大阪港埋立事業		438,163,380	
一般管理費	一 式	438,163,380	下水施設、集客施設等の補修

(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		
荷役機械	一 般	施 設 数	2 基	2 基	0 基	% —	年度末現在
		稼働時間	941 時間	954 時間	△ 13 時間	△ 1.4	
上 屋	倉	施 設 数	81 棟	81 棟	0 棟	—	年度末現在
		面 積	240,337 m ²	240,337 m ²	0 m ²	—	〃
庫	貯炭場	施 設 数	51 ヲ所	51 ヲ所	0 ヲ所	—	〃
		面 積	14,077 m ²	14,077 m ²	0 m ²	—	〃
引	船	面 積	8,404 m ²	8,404 m ²	0 m ²	—	〃
		荷きさば地	面 積	918,081 m ²	918,081 m ²	0 m ²	—
引	船	隻 数	0 隻	1 隻	△ 1 隻	△ 100	〃
		取 扱 件 数	0 件	210 件	△ 210 件	△ 100	
		稼働時間	0 時間	269 時間	△ 269 時間	△ 100	

(2) 事業収入に関する事項

区 分	本 年 度		前 年 度		差 引 増 △ 減	
港湾施設提供事業収益	円 6,094,195,409	% 32.8	円 5,621,958,343	% 30.2		円 472,237,066
営業収益	3,844,327,372	20.7	3,880,611,235	20.9	△	36,283,863
荷役機械収益	116,100,875	0.6	110,971,187	0.6		5,129,688
上屋倉庫収益	3,728,226,497	20.1	3,741,432,358	20.1	△	13,205,861
引船収益	0	0.0	28,207,690	0.2	△	28,207,690
営業外収益	849,389,050	4.6	902,223,757	4.8	△	52,834,707
受取利息及び配当金	25,778	0.0	51,057	0.0	△	25,279
長期前受金戻入	2,910,540	0.0	0	0.0		2,910,540
雑収益	846,452,732	4.6	902,172,700	4.8	△	55,719,968
特別利益	1,400,478,987	7.5	839,123,351	4.5		561,355,636
大阪港埋立事業収益	12,460,333,830	67.2	12,978,386,230	69.8	△	518,052,400
営業収益	11,601,598,788	62.5	12,235,088,722	65.8	△	633,489,934
土地売却収益	6,669,718,052	35.9	7,435,587,148	40.0	△	765,869,096
土地賃貸料収益	4,931,880,736	26.6	4,799,501,574	25.8		132,379,162
営業外収益	801,366,853	4.4	743,297,508	4.0		58,069,345
受取利息及び配当金	12,721,343	0.1	8,013,464	0.0		4,707,879
長期前受金戻入	91,434,928	0.5	0	0.0		91,434,928
雑収益	697,210,582	3.8	735,284,044	4.0	△	38,073,462
特別利益	57,368,189	0.3	0	0.0		57,368,189
計	18,554,529,239	100	18,600,344,573	100	△	45,815,334

(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
港湾施設提供事業費用	4,492,664,827	3.7	4,566,876,475	22.3	△	74,211,648
営業費用	4,098,288,635	3.3	4,216,030,669	20.6	△	117,742,034
人件費	177,279,549	0.1	214,092,811	1.0	△	36,813,262
経費	3,921,009,086	3.2	4,001,937,858	19.6	△	80,928,772
営業外費用	210,520,664	0.2	252,845,806	1.2	△	42,325,142
特別損失	183,855,528	0.2	98,000,000	0.5		85,855,528
大阪港埋立事業費用	116,789,440,728	96.3	15,868,590,818	77.7		100,920,849,910
営業費用	4,505,282,873	3.7	13,150,474,961	64.4	△	8,645,192,088
営業外費用	3,745,968,748	3.1	2,676,891,334	13.1		1,069,077,414
特別損失	108,538,189,107	89.5	41,224,523	0.2		108,496,964,584
計	121,282,105,555	100	20,435,467,293	100		100,846,638,262

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
	円	円	円	円
建設改良等の財源に充てるための企業債	157,947,560,410	(960,000,000) 10,062,000,000	(4,637,089,542) 13,739,089,542	154,270,470,868
証券発行債	70,119,000,000	(353,000,000) 6,341,000,000	(420,000,000) 2,320,000,000	74,140,000,000
財務省借入金	6,577,155,474	0	950,616,134	5,626,539,340
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構借入金	873,018,394	0	360,197,022	512,821,372
地方公共団体金融機構借入金	942,146,542	0	311,376,386	630,770,156
その他借入金	79,436,240,000	(607,000,000) 3,721,000,000	(2,594,900,000) 9,796,900,000	73,360,340,000

(注) 当年度発行額及び当年度償還額の上段()書きは、企業債の借替額を含まない。

2. 一時借入金

なし

(一時借入金限度額 20,000,000,000円)

5. そ の 他

(1) 一般会計繰出金について

平成 21 年度に、株式会社大阪ワールドトレードセンタービルディングにかかる特定調停に基づく損失補償金の支払いを、港営事業会計の特別損失に計上しました。その際当該財源として、制度上の制約があることから一般会計において 16,400,000,000 円の第三セクター等改革推進債を発行し、港営事業会計が同額を一般会計からの繰入金として特別利益に計上しました。そのことによって、一般会計において元金の償還及び利息の支払いを行うことに対して、本来負担すべき港営事業会計から一般会計に繰出しを行っております。平成 26 年度に繰出しを行っている 2,569,121,000 円のうち、2,342,840,000 円は元金相当分であり、事業の経常的な活動ではありませんが、営業外費用に計上しております。

平成 26 年度大阪市港営事業損益計算書

(平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで)

I 港湾施設提供事業

1. 営業収益		円		
(1) 荷役機械収益	116,100,875			円
(2) 上屋倉庫収益	3,728,226,497		3,844,327,372	
2. 営業費用				
(1) 荷役機械運営費	69,639,324			
(2) 上屋倉庫運営費	3,250,525,347			
(3) 減価償却費	761,143,871			
(4) 資産減耗費	16,980,093		4,098,288,635	
営業損失				円
				253,961,263
3. 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	25,778			
(2) 長期前受金戻入	2,910,540			
(3) 雑収益	846,452,732		849,389,050	
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	206,901,383			
(2) 繰延勘定償却	5,400			
(3) 雑支出	3,613,881		210,520,664	
経常利益				638,868,386
				384,907,123
5. 特別利益				
(1) 固定資産売却益	1,371,056,769			
(2) 退職給付引当金戻入益	29,422,218		1,400,478,987	
6. 特別損失				
(1) その他特別損失	183,855,528		183,855,528	
当年度純利益				1,216,623,459
				1,601,530,582

Ⅱ 大阪港埋立事業

1. 営業収益		円	
(1) 土地売却収益	6,669,718,052		円
(2) 土地賃貸料収益	4,931,880,736	11,601,598,788	
2. 営業費用			
(1) 土地売却原価	3,074,222,385		
(2) 一般管理費	1,291,482,053		
(3) 減価償却費	139,578,435	4,505,282,873	
営業利益			7,096,315,915
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	12,721,343		
(2) 長期前受金戻入	91,434,928		
(3) 雑収益	697,210,582	801,366,853	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,149,603,001		
(2) 繰延勘定償却	7,233,992		
(3) 一般会計繰出金	2,569,121,000		
(4) 雑支出	20,010,755	3,745,968,748	△ 2,944,601,895
経常利益			4,151,714,020
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	57,368,189	57,368,189	
6. 特別損失			
(1) 土地造成勘定評価損	93,509,294,481		
(2) 減損損失	13,463,161,738		
(3) その他特別損失	1,565,732,888	108,538,189,107	△ 108,480,820,918
当年度純損失			104,329,106,898
港営事業			102,727,576,316
当年度純損失			60,924,077,636
前年度繰越欠損金			84,859,384
その他未処分利益			163,566,794,568
剰余金変動額			
当年度未処理欠損金			

(注) 1. 港湾施設提供事業の上屋倉庫運営費には、大阪港埋立事業への土地賃借料2,659,635,087円を含む。

2. 大阪港埋立事業の土地賃貸料収益には、港湾施設提供事業からの土地賃貸料収益2,659,635,087円を含む。

平成 26 年度 大阪市 港 営

(平成 26 年 4 月 1 日から

	資 本 金		剰 本		
	自 己 資 本 金	借 入 資 本 金	資 本		
			再評価積立金	受贈財産評価額	国庫補助金
前 年 度 末 残 高	244,414,803,826	153,157,480,410	123,038,770	657,742,612	469,065,109
前 年 度 処 分 額	0	0	0	△ 42,714,982	0
処 分 後 残 高	244,414,803,826	153,157,480,410	123,038,770	615,027,630	469,065,109
当 年 度 変 動 額	0	△ 153,157,480,410	0	△ 432,394,965	△ 5,593,679
会 計 基 準 の 見 直 し に 伴 う 会 計 処 理	0	△ 153,157,480,410	0	△ 432,394,965	△ 5,593,679
当 年 度 純 損 失	0	0	0	0	0
当 年 度 末 残 高	244,414,803,826	0	123,038,770	182,632,665	463,471,430

事業剰余金計算書

平成27年3月31日まで)

剰余金					資本合計
剰余金			利益剰余金		
工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	未処理損金	利益剰余金合計	
円 871,483,310	円 3,353,931,813	円 5,475,261,614	円 △ 60,966,792,618	円 △ 60,966,792,618	円 342,080,753,232
0	0	△ 42,714,982	42,714,982	42,714,982	0
871,483,310	3,353,931,813	5,432,546,632	(繰越欠損金) △ 60,924,077,636	△ 60,924,077,636	342,080,753,232
△ 793,176,000	△ 13,485,434	△ 1,244,650,078	△ 102,642,716,932	△ 102,642,716,932	△ 257,044,847,420
△ 793,176,000	△ 13,485,434	△ 1,244,650,078	84,859,384	84,859,384	△ 154,317,271,104
0	0	0	△ 102,727,576,316	△ 102,727,576,316	△ 102,727,576,316
78,307,310	3,340,446,379	4,187,896,554	(当年度未処理欠損金) △ 163,566,794,568	△ 163,566,794,568	85,035,905,812

平成 26 年度大阪市港営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	円 244,414,803,826	円 4,187,896,554	△ 円 163,566,794,568
議会の議決による処分額	0	0	0
処 分 後 残 高	244,414,803,826	4,187,896,554	△ (繰越欠損金) 163,566,794,568

平成 26 年度大阪市港営事業貸借対照表
(平成 27 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

		円		
イ 土 地	31,172,785,280			円
減損損失累計額	<u>△ 3,641,893,055</u>		27,530,892,225	
ロ 建 物	36,027,670,760			
減価償却累計額	△ 21,096,493,448			
減損損失累計額	<u>△ 7,303,240,413</u>		7,627,936,899	
ハ 構 築 物	9,049,192,316			
減価償却累計額	△ 6,983,748,647			
減損損失累計額	<u>△ 44,766,068</u>		2,020,677,601	
ニ 機 械 及 び 装 置	11,616,133,690			
減価償却累計額	△ 9,984,684,993			
減損損失累計額	<u>△ 616,990,548</u>		1,014,458,149	
ホ 船 舶	1,112,246,987			
減価償却累計額	△ 1,056,634,637			
減損損失累計額	<u>△ 55,612,348</u>		2	
ヘ 車 両 運 搬 具	44,441,554			
減価償却累計額	<u>△ 42,219,475</u>		2,222,079	
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	1,392,148,442			
減価償却累計額	△ 904,262,354			
減損損失累計額	<u>△ 25,717,445</u>		462,168,643	
チ 建 設 仮 勘 定			879,966,346	
リ その他有形固定資産	1,605,380			
減価償却累計額	<u>△ 561,330</u>		<u>1,044,050</u>	円
有形固定資産合計			39,539,365,994	

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ソフトウェア		31,000,790	
ロ その他無形固定資産		<u>35,435,802</u>	
無形固定資産合計			66,436,592

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 基 金		6,193,000,000	
ロ 出 資 金		4,044,000,000	
ハ 長 期 貸 付 金		1,767,610,000	
ニ 土 地 年 賦 未 収 金		603,083,322	
ホ そ の 他 投 資		<u>74,119,436</u>	
投資その他の資産合計			<u>12,681,812,758</u>

固 定 資 産 合 計

52,287,615,344 円

2. 土地造成勘定			円
(1) 完成土地		159,000,499,887	
(2) 未成土地		<u>43,515,689,466</u>	
土地造成勘定合計			202,516,189,353 円
3. 流動資産			
(1) 現金・預金		196,067,835	
(2) 未収金	741,841,707		円
貸倒引当金	<u>△ 134,462,384</u>	607,379,323	
(3) 貯蔵品		1,875,084	
(4) 短期貸付金		16,700,000,000	
(5) 前払費用		381,110	
(6) 前払金		5,200,345	
(7) その他流動資産		<u>51,671,000</u>	
流動資産合計			17,562,574,697
4. 繰延勘定			
(1) 企業債発行差金		<u>16,914,527</u>	
繰延勘定合計			<u>16,914,527</u>
資産合計			<u><u>272,383,293,921</u></u>

負 債 の 部

5. 固定負債			
(1) 企業債		140,716,365,868	
(2) 引当金		529,200,900	
(3) 繰延年賦売却損益		168,323,486	
(4) その他固定負債		<u>30,418,871,500</u>	
固定負債合計			171,832,761,754
6. 流動負債			
(1) 企業債		13,554,105,000	
(2) 未払金		870,547,513	
(3) 前受金		13,461,454	
(4) 引当金		53,289,199	
(5) 預り金		<u>945,836,227</u>	
流動負債合計			15,437,239,393
7. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,101,374,883	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,023,987,921</u>	
繰延収益合計			<u>77,386,962</u>
負債合計			<u>187,347,388,109</u>

資 本 の 部

8.	資 本 金	244,414,803,826	円
9.	剰余金(欠損金)		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 再評価積立金	123,038,770	円
	ロ 受贈財産評価額	182,632,665	
	ハ 国庫補助金	463,471,430	
	ニ 工事負担金	78,307,310	
	ホ その他資本剰余金	<u>3,340,446,379</u>	
	資本剰余金合計		4,187,896,554
(2)	欠 損 金		
	イ 当年度未処理欠損金	<u>163,566,794,568</u>	
	欠 損 金 合 計		<u>163,566,794,568</u>
	剰 余 金 合 計		<u>△ 159,378,898,014</u>
	資 本 合 計		<u>85,035,905,812</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>272,383,293,921</u></u>

平成 26 年度大阪市港営事業キャッシュ・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	円
当年度純損失 (△)	△ 102,727,576,316
減価償却費	900,722,306
繰延勘定償却	7,239,392
有形固定資産除却費	16,980,093
減損損失	13,463,161,738
その他特別損失	1,073,033,641
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	529,200,900
賞与引当金の増減額 (△は減少)	53,289,199
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	134,462,384
長期前受金戻入額	△ 94,345,468
その他特別利益	△ 57,368,189
受取利息及び受取配当金	△ 14,745,196
支払利息	1,321,376,024
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 1,371,056,769
土地年賦未収金の増減額 (△は増加)	△ 483,963,151
土地造成勘定の増減額 (△は増加)	94,397,409,821
未収金の増減額 (△は増加)	△ 172,615,662
繰延年賦売却損益の増減額 (△は減少)	194,123,530
未払金の増減額 (△は減少)	231,950,910
預り金の増減額 (△は減少)	235,757,785
その他	△ 128,402,310
小計	7,508,634,662
利息及び配当金の受取額	14,745,196
利息の支払額	△ 1,321,376,024
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,202,003,834
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	△ 499,227,146
有形固定資産の売却による収入	2,100,650,311
無形固定資産の取得による支出	△ 1,849,500
基金からの繰入れによる収入	5,262,503
基金への繰出しによる支出	△ 5,262,503
長期貸付金による収入	182,406,000
短期貸付金の増減額 (△は増加)	△ 4,300,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,518,020,335
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	960,000,000
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	△ 4,637,089,542
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,677,089,542
資金増加額 (又は減少額)	6,893,957
資金期首残高	189,173,878
資金期末残高	196,067,835

収 益 費 用 明 細 書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考		
1	港湾施設提供事業収益			6,094,195,409 ^円			
	1 営業収益			3,844,327,372			
		1 荷役機械収益	使用料	116,100,875			
			その他収益	50,458,875			
		2 上屋倉庫収益	使用料	65,642,000			
			その他収益	3,728,226,497			
			2 営業外収益	使用料	3,334,454,611		
				その他収益	393,771,886		
			2 営業外収益	849,389,050			
				1 受取利息及び配当金		25,778	
	貸付金利息				25,778		
	2 長期前受金戻入				2,910,540		
				長期前受金戻入	2,910,540		
	3 雑収益				846,452,732		
				土地賃貸料	802,135,560		
				不用品売却収益 その他雑収益	1,657,963 42,659,209		
	3 特別利益					1,400,478,987	
				1 固定資産売却益		1,371,056,769	
		2 退職給付引当金戻入益	29,422,218				
	2	大阪港埋立事業収益			12,460,333,830		
		1 営業収益			11,601,598,788		
		1 土地売却収益	土地売却収益	6,669,718,052			
			土地売却収益	6,669,718,052			
		2 土地賃貸料収益	土地賃貸料収益	4,931,880,736			
			土地賃貸料収益	4,931,880,736			
2 営業外収益				801,366,853			

款	項	目	節	金額	備考
		1 受取利息 及び配当金		12,721,343 ^円	
			預金利息	52,987	
			貸付金利息	12,668,356	
		2 長期前受金戻入		91,434,928	
			長期前受金戻入	91,434,928	
		3 雑収益		697,210,582	
			分納利息	1,998,075	
			不用品売却収益	7,288,311	
			基金繰入金	5,262,503	
			その他雑収益	682,661,693	
	3 特別利益			57,368,189	
		1 その他特別利益		57,368,189	
収益合計				18,554,529,239	

費用

款	項	目	節	金額	備考
1	港湾施設提供事業費用			円 4,492,664,827	
	1 営業費用			4,098,288,635	
		1 荷役機械運営費		69,639,324	
			給料	6,545,612	
			手当	4,287,874	
			共済費	2,370,467	
			報償費	215,289	
			旅費	27,923	
			備用品費	2,430,330	
			燃料費	7,440	
			印刷製本費	35	
			光熱水費	39,041	
			動力費	6,989,255	
			修繕費	19,464,250	
			役務費	229,217	
			委託料	25,636,096	
			使用料及び賃借料	149,261	
			原材料費	22,600	
			負担金、補助及び交付金	59,619	
			賞与引当金繰入額	1,165,015	
		2 上屋倉庫運営費		3,250,525,347	
			報酬	4,341,908	
			給料	73,221,997	
			手当	50,397,483	
			共済費	26,647,075	
			災害補償費	47,334	
			報償費	287,545	
			旅費	273,437	
			備用品費	15,242,251	

款	項	目	節	金額	備考
			燃料費	2,088,749	
			印刷製本費	88,245	
			光熱水費	71,181,866	
			修繕費	237,077,155	
			役務費	3,566,810	
			委託料	79,975,540	
			使用料及び賃借料	2,668,104,880	
			工事請負費	6,339	
			原材料費	2,084,684	
			負担金、補助金 及び交付金	3,170,145	
			公課費	96,800	
			賞与引当金繰入額	12,596,692	
			貸倒引当金繰入額	28,412	
		3 減価償却費		761,143,871	
			有形固定資産 減価償却費	754,943,435	
			無形固定資産 減価償却費	6,200,436	
		4 資産減耗費		16,980,093	
			固定資産除却費	16,980,093	
	2 営業外費用			210,520,664	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		206,901,383	
			企業債利息	204,010,330	
			企業債手数料 及び取扱費	2,891,053	
		2 繰延勘定償却		5,400	
			企業債発行 差金償却	5,400	
		3 雑支出		3,613,881	
			その他雑支出	3,613,881	
	3 特別損失			183,855,528	
		1 その他特別損失		183,855,528	

款	項	目	節	金額	備考
2 大阪港埋立 事業費用				円 116,789,440,728	
	1 営業費用			4,505,282,873	
		1 土地売却原価		3,074,222,385	
			南港地区土地	3,029,130,733	
			北港南地区土地	45,091,652	
		2 一般管理費		1,291,482,053	
			報酬	6,558,093	
			給料	207,156,022	
			手当	151,943,708	
			共済費	75,307,526	
			賃金	1,760,258	
			報償費	1,636,532	
			旅費	1,304,902	
			備用品費	12,395,188	
			燃料費	1,146,766	
			印刷製本費	38,370	
			光熱水費	16,800,501	
			修繕費	53,217,427	
			役務費	7,443,877	
			委託料	357,566,878	
			使用料及び賃借料	71,725,338	
			工事請負費	66,185,672	
			原材料費	1,194,493	
			負担金、補助 及び交付金	92,835,609	
			公課費	34,800	
			退職給付費	64,415,769	
			賞与引当金繰入額	37,701,053	
			貸倒引当金繰入額	63,113,271	
		3 減価償却費		139,578,435	
			有形固定資産 減価償却費	118,567,625	

款	項	目	節	金額	備考
			無形固定資産 減価償却費	円 21,010,810	
	2 営業外費用			3,745,968,748	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		1,149,603,001	
			企業債利息 企業債手数料 及び取扱費	1,117,365,694 32,237,307	
		2 繰延勘定償却		7,233,992	
			企業債発行 差金償却	7,233,992	
		3 一般会計繰出金		2,569,121,000	
			一般会計繰出金	2,569,121,000	
		4 雑支出		20,010,755	
			その他雑支出	20,010,755	
	3 特別損失			108,538,189,107	
		1 土地造成勘定 評価損		93,509,294,481	
		2 減損損失		13,463,161,738	
		3 その他特別損失		1,565,732,888	
	費用合計			121,282,105,555	

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	年度末現在高	減 価 償 却 累	
					当年度増加額	当年度減少額
	円	円	円	円	円	円
土 地	93,730,168,072	0	62,557,382,792	31,172,785,280	—	—
建 物	48,605,603,529	378,713,090	12,956,645,859	36,027,670,760	976,447,730	5,010,203,474
構 築 物	20,070,302,017	0	11,021,109,701	9,049,192,316	142,612,238	6,286,858,636
機 械 及 び 装 置	20,220,370,498	0	8,604,236,808	11,616,133,690	585,721,320	8,102,593,743
船 舶	1,596,257,695	0	484,010,708	1,112,246,987	0	402,067,692
車 両 運 搬 具	44,441,554	0	0	44,441,554	204,750	0
工 具、器 具 及 び 備 品	1,628,207,815	0	236,059,373	1,392,148,442	32,630,147	223,959,849
建 設 仮 勘 定	879,966,346	378,713,090	378,713,090	879,966,346	—	—
そ の 他 有 形 固 形 資 産	9,730,000	0	8,124,620	1,605,380	561,330	0
合 計	186,785,047,526	757,426,180	96,246,282,951	91,296,190,755	1,738,177,515	20,025,683,394

明 細 書

計 額	減 損 損 失	年 度 末	備	考
累 計	累 計 額	償 却 未 済 高		
円	円	円		円
—	3,641,893,055	27,530,892,225		減 少 額 62,557,382,792 売 却 533,112,838 土地造成勘定移行 62,024,269,954
21,096,493,448	7,303,240,413	7,627,936,899	増 加 額 378,713,090 建設仮勘定から振替 378,713,090	減 少 額 12,956,645,859 売 却 3,201,043,316 土地造成勘定移行 9,755,602,543
6,983,748,647	44,766,068	2,020,677,601		減 少 額 11,021,109,701 売 却 95,639,445 土地造成勘定移行 10,925,470,256
9,984,684,993	616,990,548	1,014,458,149		減 少 額 8,604,236,808 売 却 1,497,517,327 土地造成勘定移行 7,106,719,481
1,056,634,637	55,612,348	2		減 少 額 484,010,708 売 却 484,010,708
42,219,475	0	2,222,079		
904,262,354	25,717,445	462,168,643		減 少 額 236,059,373 売 却 13,223,214 土地造成勘定移行 222,836,159
—	0	879,966,346	増 加 額 378,713,090 建設改良 378,713,090	減 少 額 378,713,090 建物へ振替 378,713,090
561,330	0	1,044,050		減 少 額 8,124,620 除 却 8,124,620
40,068,604,884	11,688,219,877	39,539,365,994		

(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	当年度減高
	円	円	円	円
ソフトウェア	111,974,636	4,136,400	57,899,000	27,211,246
その他無形固定資産	35,435,802	0	0	0
合計	147,410,438	4,136,400	57,899,000	27,211,246

(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
	円	円	円
基金	6,193,000,000	5,262,503	5,262,503
大阪港振興基金	6,193,000,000	5,262,503	5,262,503
出資金	4,044,000,000	0	0
長期貸付金	1,950,016,000	0	182,406,000
土地年賦未収金	119,120,171	866,070,239	382,107,088
その他投資	74,119,436	0	0
合計	12,380,255,607	871,332,742	569,775,591

年度末現在高	備	考
円 31,000,790	円 増 加 額 4,136,400 土砂搬入管理システム更新	円 減 少 額 57,899,000 みなし償却制度廃止に伴う移行処理 57,899,000
35,435,802		
66,436,592		

年度末現在高	備	考
円 6,193,000,000	円 増 加 額 5,262,503 運用益の積立	円 減 少 額 5,262,503 運用益の取崩
6,193,000,000		
4,044,000,000		
1,767,610,000		減 少 額 182,406,000 大阪港埠頭ターミナル(株) 貸付金等返還金 182,406,000
603,083,322	増 加 額 866,070,239 土地の割賦販売に かかる未収金	減 少 額 382,107,088 土地の割賦販売に かかる未収金の収入 382,107,088
74,119,436		
12,681,812,758		

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 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 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		76,460,000,000	2,320,000,000	2,320,000,000	74,140,000,000				
第13回共同発行市場 公募地方債	16. 4. 23	1,740,000,000	1,740,000,000	1,740,000,000	0	99.55	1.5	26	{償還高のうち 1,530,000,000円 は25年度第7回 銀行等引受債 に借替 {償還高のうち 290,000,000円 は第139回共同発行 市場公募地方債 に借替 {償還高のうち 80,000,000円 は第139回共同発行 市場公募地方債 に借替
平成16年度 第5回 公募公債	16. 10. 28	290,000,000	290,000,000	290,000,000	0	99.70	1.6	"	
" " " "	"	290,000,000	290,000,000	290,000,000	0	"	"	"	
第25回共同発行市場 公募地方債	17. 4. 25	2,320,000,000	0	0	2,320,000,000	99.75	1.4	27	
平成17年度 第1回 公募公債	17. 6. 23	90,000,000	0	0	90,000,000	99.80	1.3	"	
" 第8回	17. 10. 27	367,000,000	0	0	367,000,000	99.90	1.6	"	
" 第10回	18. 1. 26	348,000,000	0	0	348,000,000	99.85	1.5	"	
第37回共同発行市場 公募地方債	18. 4. 25	3,013,000,000	0	0	3,013,000,000	99.25	1.8	28	
第43回 " "	18. 10. 25	106,000,000	0	0	106,000,000	99.35	"	"	
平成18年度 第11回 公募公債	18. 12. 21	5,800,000,000	0	0	5,800,000,000	99.49	"	"	
" 第13回	19. 2. 22	580,000,000	0	0	580,000,000	99.16	"	"	
" 第14回	19. 3. 22	580,000,000	0	0	580,000,000	99.49	"	"	
" " " "	"	2,875,000,000	0	0	2,875,000,000	"	"	"	
第49回共同発行市場 公募地方債	19. 4. 25	1,740,000,000	0	0	1,740,000,000	99.90	"	29	
平成19年度 第4回 公募公債	19. 6. 21	353,000,000	0	0	353,000,000	99.66	1.9	"	
第53回共同発行市場 公募地方債	19. 8. 24	308,000,000	0	0	308,000,000	99.30	1.8	"	
平成19年度 第7回 公募公債	19. 9. 20	755,000,000	0	0	755,000,000	100.00	1.82	"	
" 第9回	19. 11. 20	1,300,000,000	0	0	1,300,000,000	99.93	1.73	"	
第57回共同発行市場 公募地方債	19. 12. 25	144,000,000	0	0	144,000,000	100.00	1.65	"	
" " " "	"	806,000,000	0	0	806,000,000	"	"	"	
第2回 20年 公募公債	20. 3. 4	1,580,000,000	0	0	1,580,000,000	99.92	2.23	39	
平成19年度 第13回	20. 3. 18	3,480,000,000	0	0	3,480,000,000	"	1.61	29	
第61回共同発行市場 公募地方債	20. 4. 25	580,000,000	0	0	580,000,000	99.95	1.55	30	
第62回 " "	20. 5. 23	233,000,000	0	0	233,000,000	100.00	1.74	"	
平成20年度 第2回 公募公債	20. 6. 20	880,000,000	0	0	880,000,000	99.99	1.95	"	
第67回共同発行市場 公募地方債	20. 10. 24	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	99.98	1.5	"	
第68回 " "	20. 11. 25	140,000,000	0	0	140,000,000	100.00	1.69	"	
平成20年度 第7回 公募公債	20. 12. 17	1,160,000,000	0	0	1,160,000,000	"	1.73	"	
第6回 20年 " "	21. 2. 16	1,760,000,000	0	0	1,760,000,000	99.90	2.21	40	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 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	
平成20年度 第9回 公 募 公 債	21. 2. 20	789,000,000	0	0	789,000,000	99.95	1.67	30	
” ”	”	2,394,000,000	0	0	2,394,000,000	”	”	”	
第72回共同発行市場 公 募 地 方 債	21. 3. 25	1,326,000,000	0	0	1,326,000,000	100.00	1.46	”	
” ”	”	495,000,000	0	0	495,000,000	”	”	”	
” ”	”	465,000,000	0	0	465,000,000	”	”	”	
” ”	”	106,000,000	0	0	106,000,000	”	”	”	
” ”	”	683,000,000	0	0	683,000,000	”	”	”	(資本費平準化債)
第74回 ”	21. 5. 25	870,000,000	0	0	870,000,000	”	1.57	31	
第79回 ”	21.10.23	720,000,000	0	0	720,000,000	99.98	1.34	”	
第81回 ”	21.12.25	688,000,000	0	0	688,000,000	100.00	1.32	”	
第85回 ”	22. 4. 23	1,269,000,000	0	0	1,269,000,000	99.95	1.44	32	
第91回 ”	22.10.25	310,000,000	0	0	310,000,000	99.97	0.9	”	
第93回 ”	22.12.24	256,000,000	0	0	256,000,000	99.95	1.25	”	
” ”	”	4,055,000,000	0	0	4,055,000,000	”	”	”	
平成23年度 第2回 公 募 公 債	23. 5. 27	10,000,000	0	0	10,000,000	100.00	1.169	33	
” ”	”	3,313,000,000	0	0	3,313,000,000	”	”	”	
” ”	”	1,450,000,000	0	0	1,450,000,000	”	”	”	
” ” 第8回	23.11.17	1,276,000,000	0	0	1,276,000,000	”	1.015	”	
平成24年度 第1回	24. 5. 22	400,000,000	0	0	400,000,000	”	0.955	34	
” ”	”	805,000,000	0	0	805,000,000	”	”	”	
” ”	”	854,000,000	0	0	854,000,000	”	”	”	
” ” 第4回	24. 9. 19	1,183,000,000	0	0	1,183,000,000	”	0.869	”	
” ”	”	1,237,000,000	0	0	1,237,000,000	”	”	”	
第115回共同発行市場 公 募 地 方 債	24.10.25	2,865,000,000	0	0	2,865,000,000	99.94	0.8	”	
第117回 ”	24.12.25	140,000,000	0	0	140,000,000	99.91	0.72	”	
” ”	”	1,288,000,000	0	0	1,288,000,000	”	”	”	
第120回 ”	25. 3. 25	1,030,000,000	0	0	1,030,000,000	99.97	0.68	”	
第125回 ”	25. 8. 23	2,610,000,000	0	0	2,610,000,000	99.99	0.82	35	
第129回 ”	25.12.25	163,000,000	0	0	163,000,000	99.97	0.71	”	
” ”	”	163,354,000	0	0	163,354,000	”	”	”	
” ”	”	4,902,000	0	0	4,902,000	”	”	”	
” ”	”	28,744,000	0	0	28,744,000	”	”	”	
平成25年度 第2回 公 募 公 債	25. 5. 23	2,094,000,000	0	0	2,094,000,000	100.00	0.833	”	
第138回共同発行市場 公 募 地 方 債	26. 9. 25	420,000,000	0	0	420,000,000	”	0.554	36	{16年度第3回 公債の借替債
” ”	”	1,019,000,000	0	0	1,019,000,000	”	”	”	{16年度第3回 公債の借替債
第139回 ”	26.10.24	290,000,000	0	0	290,000,000	”	0.544	”	{16年度第5回公募 公債の借替債
” ”	”	80,000,000	0	0	80,000,000	”	”	”	{16年度第5回公募 公債の借替債
平成26年度 第6回 公 募 公 債	26.11.26	2,320,000,000	0	0	2,320,000,000	”	0.173	31	{16年度第7回 公債の借替債

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額 単 価	利 率	償 還 期 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
第144回共同発行市場 公 募 地 方 債	平成年月日 27. 3. 25	円 44,000,000	円 0	円 0	円 44,000,000	円 100.00	% 0.47	平成年度 36	16年度第10回 公債の借替債 16年度第10回 公債の借替債 16年度第10回 公債の借替債 16年度第10回 公債の借替債 16年度第10回 公債の借替債 16年度第10回 公債の借替債 16年度第10回 公債の借替債 16年度第10回 公債の借替債 26年度新規債
" "	" "	55,000,000	0	0	55,000,000	" "	" "	" "	
" "	" "	155,000,000	0	0	155,000,000	" "	" "	" "	
" "	" "	52,000,000	0	0	52,000,000	" "	" "	" "	
" "	" "	184,000,000	0	0	184,000,000	" "	" "	" "	
" "	" "	11,000,000	0	0	11,000,000	" "	" "	" "	
" "	" "	133,000,000	0	0	133,000,000	" "	" "	" "	
" "	" "	1,225,000,000	0	0	1,225,000,000	" "	" "	" "	
" "	" "	353,000,000	0	0	353,000,000	" "	" "	" "	
(2) 財 務 省 借 入 金		15,245,000,000	950,616,134	9,618,460,660	5,626,539,340				
第1681回 財 務 省 財 政 融 資 資 金 借 入	7. 3. 27	389,000,000	32,229,407	389,000,000	0		4.65	26	
第1682回 "	" "	288,000,000	23,861,361	288,000,000	0		" "	" "	
第1683回 "	" "	347,000,000	31,293,318	347,000,000	0		" "	" "	
第1707回 "	8. 3. 14	560,000,000	44,625,844	513,957,372	46,042,628		3.15	27	
第1737回 "	" "	1,686,000,000	121,995,943	1,560,130,922	125,869,078		" "	" "	
第1738回 "	" "	1,020,000,000	73,805,375	943,851,447	76,148,553		" "	" "	
第1739回 "	" "	342,000,000	27,253,641	313,881,110	28,118,890		" "	" "	
第1740回 "	" "	250,000,000	19,922,252	229,445,256	20,554,744		" "	" "	
第1774回 "	9. 3. 25	35,000,000	2,410,198	29,973,814	5,026,186		2.8	28	
第1791回 "	" "	455,000,000	34,607,505	382,830,098	72,169,902		" "	" "	
第1792回 "	" "	85,000,000	6,465,138	71,517,711	13,482,289		" "	" "	
第1837回 "	10. 3. 25	59,000,000	2,419,526	51,430,623	7,569,377		2.1	29	
第1838回 "	" "	462,000,000	33,348,304	357,671,383	104,328,617		" "	" "	
第1879回 "	11. 3. 25	248,000,000	17,531,166	174,095,506	73,904,494		" "	30	
第1884回 "	" "	242,000,000	17,107,025	169,883,518	72,116,482		" "	" "	
第1928回 "	12. 3. 27	459,000,000	18,008,028	363,382,722	95,617,278		2.0	31	
第1929回 "	" "	204,000,000	12,677,906	136,684,088	67,315,912		" "	" "	
第1935回 "	" "	35,000,000	2,175,131	23,450,702	11,549,298		" "	" "	
第1936回 "	" "	1,310,000,000	51,395,461	1,037,105,369	272,894,631		" "	" "	
第1937回 "	" "	469,000,000	32,416,265	296,879,261	172,120,739		" "	" "	
第1938回 "	" "	35,000,000	2,419,124	22,155,168	12,844,832		" "	" "	
第1993回 "	13. 3. 26	56,000,000	3,784,329	31,982,671	24,017,329		1.6	32	
第1994回 "	" "	507,000,000	45,322,569	460,949,369	46,050,631		" "	27	
第2027回 "	14. 3. 25	86,000,000	5,714,242	42,826,441	43,173,559		1.9	33	
第2028回 "	" "	525,000,000	34,883,457	261,440,482	263,559,518		" "	" "	
第2047回 "	" "	112,000,000	7,441,804	55,773,970	56,226,030		" "	" "	
第2048回 "	" "	35,000,000	2,325,564	17,429,365	17,570,635		" "	" "	
第2070回 "	15. 3. 25	52,000,000	3,429,073	23,300,476	28,699,524		1.0	34	
第2071回 "	" "	237,000,000	15,628,659	106,196,404	130,803,596		" "	" "	
第2079回 "	" "	165,000,000	10,880,712	73,934,204	91,065,796		" "	" "	
第2097回 "	16. 3. 25	180,000,000	11,596,053	66,883,596	113,116,404		1.6	35	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 期 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
第2116回 財務省 財政融資資金 借入金	平成年月日 16. 3. 25	円 103,000,000	円 5,944,899	円 45,009,091	円 57,990,909	円	% 1.6	平成年度 35	
第2131回 "	17. 3. 25	202,000,000	12,723,668	61,398,406	140,601,594		1.8	36	
第2132回 "	"	65,000,000	8,440,355	65,000,000	0		1.1	26	
第2158回 "	18. 3. 27	78,000,000	4,825,843	18,795,195	59,204,805		1.8	37	
第2198回 "	19. 3. 26	217,000,000	17,599,872	85,094,276	131,905,724		1.7	33	
第2207回 "	20. 3. 25	119,000,000	6,213,783	27,875,988	91,124,012		"	39	
第2208回 "	"	165,000,000	8,887,582	34,665,197	130,334,803		"	"	
第2218回 "	"	200,000,000	16,076,735	62,982,844	137,017,156		1.4	34	
第2238回 "	21. 3. 25	259,000,000	13,803,897	40,760,422	218,239,578		1.6	40	
第2239回 "	"	803,000,000	41,226,154	146,174,375	656,825,625		1.7	"	
第2246回 "	"	783,000,000	40,199,350	142,533,668	640,466,332		"	"	
第2247回 "	"	28,000,000	2,219,561	6,566,856	21,433,144		1.4	35	
第2261回 "	22. 3. 25	144,000,000	7,498,226	14,870,590	129,129,410		1.7	41	
第2266回 "	"	100,000,000	7,817,178	15,526,053	84,473,947		1.4	36	
第2278回 "	23. 3. 25	20,000,000	1,032,499	1,032,499	18,967,501		1.6	42	
第2282回 "	"	92,000,000	7,132,152	7,132,152	84,867,848		1.3	37	
第2283回 "	"	82,000,000	0	0	82,000,000		1.7	42	
第2289回 "	24. 3. 26	270,000,000	0	0	270,000,000		1.4	43	
第2292回 "	"	232,000,000	0	0	232,000,000		"	"	
第2297回 "	25. 3. 25	348,000,000	0	0	348,000,000		1.1	44	
(3) 独立行政法人 郵便貯金・簡易生命保険 管理機構借入金		6,064,000,000	360,197,022	5,551,178,628	512,821,372				
第433回簡易生命 保険資産借入金	7. 3. 31	3,037,000,000	158,088,334	3,037,000,000	0		4.65	26	
第434回 "	"	290,000,000	26,152,918	290,000,000	0		"	"	
第454回 "	9. 3. 31	923,000,000	63,560,364	790,452,297	132,547,703		2.8	28	
第466回 "	10. 3. 31	377,000,000	24,489,709	300,385,086	76,614,914		2.1	29	
第470回 "	"	1,091,000,000	70,870,748	869,284,161	221,715,839		"	"	
第482回 "	11. 3. 31	110,000,000	7,775,920	77,219,781	32,780,219		"	30	
第491回 "	12. 3. 31	236,000,000	9,259,029	186,837,303	49,162,697		2.0	31	
(4) 地方公共団体 金融機構借入金		1,363,000,000	311,376,386	732,229,844	630,770,156				
平成8年度第9回 地方公共団体 金融機構借入金	9. 3. 28	63,000,000	5,774,193	63,000,000	0		3.05	26	
平成12年度第14回 "	13. 3. 29	144,000,000	11,455,342	96,069,602	47,930,398		1.8	30	
平成13年度第5回 "	14. 3. 28	33,000,000	2,580,457	19,339,711	13,660,289		1.9	31	
" 第15回 "	"	47,000,000	3,675,197	27,544,437	19,455,563		"	"	
平成14年度第10回 "	15. 3. 28	26,000,000	1,997,651	13,454,912	12,545,088		1.3	32	
" 第13回 "	"	101,000,000	7,760,107	52,267,159	48,732,841		"	"	
平成15年度第28回 "	16. 3. 30	43,000,000	3,249,617	18,743,110	24,256,890		1.6	33	
平成16年度第11回 "	17. 3. 30	73,000,000	5,381,343	25,867,068	47,132,932		2.0	34	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 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	
平成16年度第15回 地方公共団体 金融機構借入金 第16回	17. 3. 30	110,000,000	110,000,000	110,000,000	0		1.85	26	
” ” 第16回	”	37,000,000	4,870,488	37,000,000	0		1.5	”	
平成17年度第13回 ”	18. 3. 30	18,000,000	1,307,092	5,087,002	12,912,998		1.85	35	
平成18年度第25回 ”	19. 3. 29	63,000,000	3,915,648	18,748,947	44,251,053		2.2	36	
平成19年度第4回 ”	20. 3. 28	63,000,000	3,855,969	14,963,043	48,036,957		2.05	37	
” ” 第11回	”	274,000,000	74,026,546	126,001,778	147,998,222		”	”	
平成20年度第4回 ”	21. 3. 30	22,000,000	6,299,455	9,174,749	12,825,251		1.85	38	
” ” 第17回	”	226,000,000	64,712,579	94,249,688	131,750,312		”	”	
平成21年度第14回 ”	22. 3. 30	4,000,000	207,520	411,456	3,588,544		1.75	41	
平成22年度第4回 ”	23. 3. 30	6,000,000	307,182	307,182	5,692,818		1.7	42	
平成23年度第4回 ”	24. 3. 29	10,000,000	0	0	10,000,000		1.4	43	
(5) そ の 他 借 入 金		83,401,000,000	9,796,900,000	10,040,660,000	73,360,340,000				
平成15年度第12回 公 債	16. 5. 31	89,000,000	89,000,000	89,000,000	0		1.58725	26	{ 償還高のうち 89,000,000円 は25年度第7回 銀行等引受債 に借替 償還高のうち 1,495,000,000円 は25年度第7回 銀行等引受債 に借替 償還高のうち 1,439,000,000円 は第138回共同 発行市場公募 地方債に借替 償還高のうち 2,320,000,000円 は26年度第6回 公募公債に借替 償還高のうち 791,000,000円 は第144回共同 発行市場公募 地方債に借替 償還高のうち 220,000,000円 は第144回共同 発行市場公募 地方債に借替 償還高のうち 848,000,000円 は第144回共同 発行市場公募 地方債に借替
” ”	”	1,495,000,000	1,495,000,000	1,495,000,000	0		”	”	
平成16年度第3回 公 債	16. 9. 22	1,439,000,000	1,439,000,000	1,439,000,000	0		1.47125	”	
” ” 第7回	16. 12. 22	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0		1.31525	”	
” ” 第10回	17. 3. 18	1,144,000,000	1,144,000,000	1,144,000,000	0		1.328	”	
” ”	”	318,000,000	318,000,000	318,000,000	0		”	”	
” ”	”	1,225,000,000	1,225,000,000	1,225,000,000	0		”	”	
” ” 第16回	17. 5. 27	3,050,000,000	0	0	3,050,000,000		1.06	27	
平成17年度第5回 ”	17. 9. 22	604,000,000	0	0	604,000,000		1.10825	”	
” ” 第9回	17. 12. 16	1,525,000,000	0	0	1,525,000,000		1.335	”	
” ”	”	2,579,000,000	0	0	2,579,000,000		”	”	
” ” 第14回	18. 3. 28	1,213,000,000	0	0	1,213,000,000		1.253	”	
平成18年度第8回 ”	18. 12. 15	18,000,000	0	0	18,000,000		1.11325	28	
” ” 第9回	”	200,000,000	0	0	200,000,000		0.01	38	
” ” 第15回	19. 3. 22	3,885,000,000	0	0	3,885,000,000		1.17925	28	
” ”	”	787,000,000	0	0	787,000,000		”	”	
” ”	”	68,000,000	0	0	68,000,000		”	”	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 期 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
平成18年度第16回 公 債	19. 3. 22	583,000,000	34,980,000	174,900,000	408,100,000	円	%	平成年度 38	(資本費平準化債)
” ” 第17回	”	1,298,000,000	51,920,000	155,760,000	1,142,240,000	円	%	48	
” ” 第18回	19. 5. 21	297,000,000	0	0	297,000,000	円	%	29	
平成19年度第11回	19. 12. 20	321,000,000	0	0	321,000,000	円	%	”	
” ” 第12回	20. 3. 14	7,073,000,000	0	0	7,073,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	499,000,000	0	0	499,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	59,000,000	0	0	59,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	661,000,000	0	0	661,000,000	円	%	”	(資本費平準化債)
平成20年度第1回 銀 行 等 引 受 債	20. 9. 19	1,615,000,000	0	0	1,615,000,000	円	%	30	
” ” 第9回	21. 5. 28	1,895,000,000	0	0	1,895,000,000	円	%	31	
平成21年度第2回	21. 9. 18	6,207,000,000	0	0	6,207,000,000	円	%	”	
” ” 第3回	21. 12. 18	2,320,000,000	0	0	2,320,000,000	円	%	”	
” ” 第4回	22. 2. 19	1,672,000,000	0	0	1,672,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	954,000,000	0	0	954,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	713,000,000	0	0	713,000,000	円	%	”	(資本費平準化債)
平成22年度第1回	22. 9. 27	1,840,000,000	0	0	1,840,000,000	円	%	32	
” ” 第3回	23. 2. 17	115,000,000	0	0	115,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	1,034,000,000	0	0	1,034,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	1,522,000,000	0	0	1,522,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	1,445,000,000	0	0	1,445,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	688,000,000	0	0	688,000,000	円	%	”	(資本費平準化債)
平成23年度第1回	23. 9. 22	5,932,000,000	0	0	5,932,000,000	円	%	33	
” ” 第3回	24. 3. 16	1,300,000,000	0	0	1,300,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	2,471,000,000	0	0	2,471,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	2,757,000,000	0	0	2,757,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	611,000,000	0	0	611,000,000	円	%	”	(資本費平準化債)
平成24年度第9回	25. 3. 15	4,107,000,000	0	0	4,107,000,000	円	%	34	
” ” ”	”	672,000,000	0	0	672,000,000	円	%	”	(資本費平準化債)
平成25年度第6回	26. 3. 27	58,000,000	0	0	58,000,000	円	%	35	
” ” ”	”	103,000,000	0	0	103,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	84,000,000	0	0	84,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	13,300,000	0	0	13,300,000	円	%	”	
” ” ”	”	7,700,000	0	0	7,700,000	円	%	”	
” ” ”	”	74,000,000	0	0	74,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	32,764,000	0	0	32,764,000	円	%	”	
” ” ”	”	40,236,000	0	0	40,236,000	円	%	”	
” ” ”	”	2,007,000,000	0	0	2,007,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	913,000,000	0	0	913,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	1,728,000,000	0	0	1,728,000,000	円	%	”	
” ” ”	”	319,000,000	0	0	319,000,000	円	%	”	(資本費平準化債)

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	債 還 高		未 償 還 残 高	発 行 額	利 率	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
平成25年度第7回 銀行等引受債	平成年月日 26. 5. 30	円 1,450,000,000	円 0	円 0	円 1,450,000,000	円	% 0.55455	平成年度 36	第13回共同発行 市場公募地方債の 借替債
” ” ”	”	80,000,000	0	0	80,000,000	”	”	”	
” ” ”	”	89,000,000	0	0	89,000,000	”	”	”	
” ” ”	”	134,000,000	0	0	134,000,000	”	”	”	
” ” ”	”	1,361,000,000	0	0	1,361,000,000	”	”	”	
平成26年度第1回	27. 3. 25	45,000,000	0	0	45,000,000		0.50727	”	26年度新規債
” ” ”	”	96,000,000	0	0	96,000,000	”	”	”	
” ” ”	”	280,000,000	0	0	280,000,000	”	”	”	
” ” ”	”	186,000,000	0	0	186,000,000	”	”	”	
計		182,533,000,000	13,739,089,542	28,262,529,132	154,270,470,868				{ 26年度新規債 (資本費平準化債)

(1) 収益的收入及び支出

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 港湾施設提供事業収益	円 6,336,671,000	△ 13,434,000	円 0
第 1 項 営業収益	4,197,941,000	△ 13,434,000	0
第 2 項 営業外収益	835,820,000	0	0
第 3 項 特別利益	1,302,910,000	0	0
第 2 款 大阪港埋立事業収益	10,932,611,000	0	0
第 1 項 営業収益	9,904,910,000	0	0
第 2 項 営業外収益	970,333,000	0	0
第 3 項 特別利益	57,368,000	0	0
合 計	17,269,282,000	△ 13,434,000	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 港湾施設提供事業費用	円 5,122,440,000	円 9,546,000	円 0	円 0	円 0
第 1 項 営業費用	4,411,252,000	10,532,000	0	0	0
第 2 項 営業外費用	447,874,000	△ 986,000	0	0	0
第 3 項 特別損失	262,314,000	0	0	0	0
第 4 項 予備費	1,000,000	0	0	0	0
第 2 款 大阪港埋立事業費用	69,598,590,000	32,627,000	0	0	0
第 1 項 営業費用	7,198,839,000	32,627,000	0	0	0
第 2 項 営業外費用	3,932,862,000	0	0	0	0
第 3 項 特別損失	58,465,889,000	0	0	0	0
第 4 項 予備費	1,000,000	0	0	0	0
合 計	74,721,030,000	42,173,000	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。

港 営 事 業 決 算 報 告 書

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 算 額 の 増 減	備 考
合 計	額			
円	円	円	円	
6,323,237,000	6,405,107,526	81,870,526		
4,184,507,000	4,143,421,665	△ 41,085,335		うち仮受消費税 及び地方消費税 299,094,293 円
835,820,000	852,715,945	16,895,945		うち仮受消費税 及び地方消費税 3,326,895 円
1,302,910,000	1,408,969,916	106,059,916		うち仮受消費税 及び地方消費税 8,490,929 円
10,932,611,000	12,511,238,750	1,578,627,750		
9,904,910,000	11,603,254,853	1,698,344,853		うち仮受消費税 及び地方消費税 1,656,065 円
970,333,000	850,615,708	△ 119,717,292		うち仮受消費税 及び地方消費税 49,248,855 円
57,368,000	57,368,189	189		
17,255,848,000	18,916,346,276	1,660,498,276		

小 計	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
	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	
5,131,986,000	0	5,131,986,000	4,780,258,230	0	351,727,770	
4,421,784,000	0	4,421,784,000	4,136,718,306	0	285,065,694	うち仮払消費税 及び地方消費税 38,429,671 円
446,888,000	0	446,888,000	459,684,396	0	△ 12,796,396	うち仮払消費税 及び地方消費税 103,084 円
262,314,000	0	262,314,000	183,855,528	0	78,458,472	
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
69,631,217,000	0	69,631,217,000	116,870,434,517	0	△ 47,239,217,517	
7,231,466,000	0	7,231,466,000	4,541,043,633	0	2,690,422,367	うち仮払消費税 及び地方消費税 35,760,760 円
3,932,862,000	0	3,932,862,000	3,791,201,777	0	141,660,223	うち仮払消費税 及び地方消費税 23,355 円
58,465,889,000	0	58,465,889,000	108,538,189,107	0	△ 50,072,300,107	
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
74,763,203,000	0	74,763,203,000	121,650,692,747	0	△ 46,887,489,747	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 港湾施設提供事業収入	円 1,420,115,000	円 0	円 1,420,115,000	円 45,000,000
第1項 企業債	692,000,000	0	692,000,000	45,000,000
第2項 固定資産売却代金	657,587,000	0	657,587,000	0
第3項 雑収入	70,528,000	0	70,528,000	0
第2款 大阪港埋立事業収入	1,883,372,000	0	1,883,372,000	0
第1項 企業債	1,257,000,000	0	1,257,000,000	0
第2項 固定資産売却代金	75,492,000	0	75,492,000	0
第3項 雑収入	550,880,000	0	550,880,000	0
合 計	3,303,487,000	0	3,303,487,000	45,000,000

支 出

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	
第1款 港湾施設提供事業費	円 2,531,825,000	円 0	円 0	円 45,000,000
第1項 建設改良費	506,000,000	0	0	45,000,000
第2項 企業債償還金	2,025,825,000	0	0	0
第2款 大阪港埋立事業費	6,787,824,000	2,450,000	0	6,790,274,000
第1項 埋立事業費	3,114,318,000	2,450,000	0	3,116,768,000
第2項 繰替金	24,790,000	0	0	24,790,000
第3項 企業債償還金	3,074,920,000	0	0	3,074,920,000
第4項 企業債諸費	573,796,000	0	0	573,796,000
合 計	9,319,649,000	2,450,000	0	9,322,099,000

(注) 1. 資本的収入額2,080,579,496円が資本的支出額7,714,855,959円に対し不足する額5,634,276,463円は、消費税及び
2. 資本的収入額及び資本的支出額には、企業債の借替額9,102,000,000円を含まない。

継続費通次繰越額 に係る財源充当額	額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	合計				
円	円	円	円	円	
0	1,465,115,000	1,306,977,428	△	158,137,572	
0	737,000,000	584,000,000	△	153,000,000	
0	657,587,000	619,861,428	△	37,725,572	うち仮受消費税 及び地方消費税 6,555,441円
0	70,528,000	103,116,000		32,588,000	
0	1,883,372,000	773,602,068	△	1,109,769,932	
0	1,257,000,000	376,000,000	△	881,000,000	
0	75,492,000	118,810,810		43,318,810	うち仮受消費税 及び地方消費税 8,800,800円
0	550,880,000	278,791,258	△	272,088,742	うち仮受消費税 及び地方消費税 14,368,143円
0	3,348,487,000	2,080,579,496	△	1,267,907,504	

継続費通次繰越額	額		翌年度繰越額			不用額	備考
	合計	決算額	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	円	円	円	円	円	円	
0	2,576,825,000	1,974,370,028	0	0	0	602,454,972	
0	551,000,000	412,200,486	0	0	0	138,799,514	うち仮払消費税 及び地方消費税 33,487,396円
0	2,025,825,000	1,562,169,542	0	0	0	463,655,458	
0	6,790,274,000	5,740,485,931	584,000,000	0	584,000,000	465,788,069	
0	3,116,768,000	2,121,342,176	584,000,000	0	584,000,000	411,425,824	うち仮払消費税 及び地方消費税 349,750円
0	24,790,000	5,262,503	0	0	0	19,527,497	
0	3,074,920,000	3,074,920,000	0	0	0	0	
0	573,796,000	538,961,252	0	0	0	34,834,748	
0	9,367,099,000	7,714,855,959	584,000,000	0	584,000,000	1,068,243,041	

地方消費税資本的収支調整額 4,112,762円及び損益勘定留保資金 5,630,163,701円で補てんした。

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. 出資金及び基金の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

先入先出法による原価法

完成土地及び未成土地

個別法による低価法（貸借対照表の価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定。）

(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

定額法

主な耐用年数

建物	15～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	10～50年
車両運搬具	4～5年
船舶	14年
工具、器具及び備品	3～6年

2. 無形固定資産

減価償却の方法

定額法

主な耐用年数

港湾業務情報システム	5年
地上権	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

職員の期末及び勤勉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。

3. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(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2,290,513,861円増加し、当年度純損失は105,271,706,726円増加している。

2. セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

港営事業会計は、港湾施設提供事業及び大阪港埋立事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、港湾施設提供事業及び大阪港埋立事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
港湾施設提供事業	荷役機械及び上屋倉庫の提供
大阪港埋立事業	咲洲、舞洲、鶴浜及び夢洲地区の港湾関連用地及び都市機能用地等の造成

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

（単位：円）

	港湾施設提供事業	大阪港埋立事業	合計
営業収益	3,844,327,372	11,601,598,788	15,445,926,160
営業費用	4,098,288,635	4,505,282,873	8,603,571,508
営業損益	△ 253,961,263	7,096,315,915	6,842,354,652
経常損益	384,907,123	4,151,714,020	4,536,621,143
セグメント資産	39,601,266,083	232,782,027,838	272,383,293,921
セグメント負債	14,080,667,649	173,266,720,460	187,347,388,109
その他の項目			
減価償却費	761,143,871	139,578,435	900,722,306
特別利益	1,400,478,987	57,368,189	1,457,847,176
特別損失	183,855,528	108,538,189,107	108,722,044,635
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	378,713,090	2,120,992,426	2,499,705,516

（注）「大阪港埋立事業」の「有形固定資産及び無形固定資産の増加額」には、土地造成勘定の増加額 2,116,856,026円を含んでいます。

3. 減損損失

(1) グルーピングの方法

1. 港湾施設提供事業においては、荷役機械事業及び上屋倉庫事業を運営しており、それぞれの事業を1つの資産グループとしている。
2. 大阪港埋立事業においては、原則として全体を1つの資産グループとしているが、一部の資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出す単位として個別にグルーピングしている。

(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収益が見込まれないため、減損の兆候が認められた。

用途	資産の種類	場所
旧なにわの海の時空館	土地・建物等	大阪市住之江区南港北2丁目45番内
舞洲野外活動施設	建物等	大阪市此花区北港緑地2丁目1番33内
舞洲ヘリポート	土地・建物等	大阪市此花区北港緑地2丁目1番42内
舞洲陶芸館	建物等	大阪市此花区北港緑地2丁目1番49

(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 13,463,161,738 円を減損損失として計上した。

内訳は、土地 3,641,893,055 円、建物 8,984,853,902 円、構築物 65,736,543 円、機械及び装置 688,456,941 円、船舶 55,612,348 円、工具、器具及び備品 26,608,949 円、計 13,463,161,738 円である。

なお、回収可能価額の算定方法は、正味売却価額により測定しており、不動産鑑定士による鑑定評価額等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。

(2) 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	10,479,414 円
1 年超	4,919,544 円
<hr/>	
計	15,398,958 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 64,713,721 円を支給するため、退職給付引当金 64,713,721 円を使用した。