

平成 28 年 度

大 阪 市 自 動 車 運 送 事 業 会 計 決 算 書



# 報告第12号

## 平成28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 塩谷智弘 提出平成28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	松	井	淑	子
同	木	下		誠
同	荒	木	幹	男

の意見を付けて報告する。

平成29年9月13日

大阪市長 吉村洋文



## 目 次

1. 事 業 報 告 書 .....	1頁
2. 損 益 計 算 書 .....	7頁
3. 剰 余 金 計 算 書 .....	8頁
4. 欠 損 金 処 理 計 算 書 .....	9頁
5. 貸 借 対 照 表 .....	10頁
6. キャッシュ・フロー計算書 .....	13頁
7. 収 益 費 用 明 細 書 .....	14頁
8. 固 定 資 産 明 細 書 .....	22頁
9. 企 業 債 明 細 書 .....	30頁
10. 決 算 報 告 書 .....	32頁
11. 会 計 書 類 に 関 す る 注 記 .....	36頁



# 平成28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、料金収納機の更新に伴う除却費などの増加がありましたものの、乗車人員の増に伴う運輸収益の増加に加え、職員数の削減等に伴う人件費の減少などにより、経常損益では6億6,425万954円の剰余となり、固定資産の撤去・除却等による特別損益を加えた当年度損益でも、5億8,700万4,452円の剰余となりました。

この結果、前年度からの繰越欠損金794億3,123万8,163円を合わせますと、本年度末の未処理欠損金は、788億4,423万3,711円となりました。

一方、建設改良事業におきましては、料金収納機の更新等を実施しました。

引き続き、「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」に基づき策定した「経営健全化計画（自動車運送事業）」のもと、より一層の事業経営の効率化を図るとともに、将来にわたってサービス水準を維持・向上できるよう、平成30年4月の大阪シティバス株式会社への事業引継ぎに向けた取り組みを進めてまいり所存であります。

### (2) 議会議決事項

(平成28年3月29日)

#### 1. 平成28年度大阪市自動車運送事業会計予算

平成28年9月16日

1. 平成27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
2. 経営健全化計画の平成27年度実施状況について（自動車運送事業）

平成28年10月19日

#### 1. 平成27年度大阪市自動車運送事業会計決算報告について

平成29年3月28日

1. 大阪市交通事業の設置等に関する条例を廃止する条例
2. 大阪市交通政策基金条例
3. 大阪市市長直轄組織設置条例の一部を改正する条例
4. 平成29年度大阪市自動車運送事業会計予算
5. 大阪市職員定数条例の一部を改正する条例
6. 大阪市財産条例等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 28. 7. 5	近畿運輸局長	一般乗合旅客自動車運送事業（限定）の運賃上限設定認可申請（運行経路の新設）	平成年月日 28. 7. 29	認可
28. 7. 19	〃	一般乗合旅客自動車運送事業（限定）の運賃上限設定認可申請（運行経路の新設）	28. 8. 12	〃
28. 8. 10	〃	一般乗合旅客自動車運送事業（限定）の運賃上限設定認可申請（運行経路の新設）	28. 9. 5	〃
28. 8. 31	〃	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）	28. 9. 30	〃
28. 9. 23	〃	一般乗合旅客自動車運送事業（限定）の運賃上限設定認可申請（運行系統の新設）	28.10.24	〃
28. 9. 7	〃	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）	29. 1. 27	〃
〃	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請（委託路線の追加）	〃	許可
28.12.26	〃	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）	29. 2. 23	認可
29. 2. 24	〃	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）	29. 3. 23	〃
28.12. 9	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請（委託路線の追加）	29. 3. 31	許可
〃	〃	一般乗合旅客自動車運送事業管理の受委託許可申請（委託路線の追加）	〃	〃

## (4) 職員に関する事項

1. 平成29年3月末日における職員在籍人員は509名で、内訳は次のとおりであります。

損益勘定	493名
関連（自動車運送事業会計分）	16名
合 計	509名

2. 平成28年3月30日に企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正し、平成28年4月1日から配偶者同行休業に伴う任期付職員の給料に関し必要な事項を定め、単身赴任手当及び管理職員特別勤務手当の支給範囲を改めました。

3. 平成28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の一部を改正し、平成28年4月1日から管理職員特別勤務手当の支給範囲及び支給額を改めました。

4. 平成28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28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。

5. 平成28年3月31日に職務の級の標準的な職務の内容に関する規程の一部を改正し、平成28年4月1日から職務の級の分類の基準となるべき職務の内容を定めました。

6. 平成28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28年4月1日から初任給基準表を改めました。

7. 平成28年3月31日に大阪市交通局企業職員の管理職手当に関する規程の特例に関する規程を制定し、平成28年4月1日から引き続き管理職手当の月額の削減措置を行いました。

8. 平成28年5月31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28年6月1日から支給率における育児休業期間の取り扱いを改めました。



9. 平成28年8月31日に大阪市交通局企業職員の退職手当に関する規程の一部を改正し、平成28年9月末の交通局企業職員の定年前早期退職者に対する退職手当基本額に係る特例措置を適用しないことに改めました。
10. 平成28年11月30日に大阪市交通局企業職員の退職手当に関する規程の一部を改正し、平成29年3月末の自動車部に所属する交通局企業職員の定年前早期退職者に対する退職手当基本額に係る特例措置を適用しないことに改めました。
11. 平成28年11月30日に大阪市交通局企業職員の退職手当に関する規程の特例に関する規程を制定し、平成28年12月1日から交通局独自の早期退職制度（自動車部に所属する交通局企業職員を除く。）におけ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。
12. 平成28年11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28年12月1日から勤勉手当の支給割合を改めました。
13. 平成29年2月28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29年3月1日から交通局独自の給料月額の特例措置の特例を定めました。

## 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		1,058,400,000	27. 10. 2	29. 3. 21	料金収納機546台等
営 業 所 改 良 工 事		37,307,320	28. 2. 29	29. 3. 24	営業所改修等
諸 施 設 整 備 工 事 等		164,624,320	27. 11. 20	29. 3. 28	
リ ー ス 債 務 支 払 額		583,416			
計		1,260,915,056			
共 用 施 設					自動車運送事業分担率 16%
リ ー ス 債 務 支 払 額		10,410,995			総額 65,068,713円の 自動車運送事業分担額
計		10,410,995			
合 計		1,271,326,051			

(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	
		3,583,872	28. 4. 1	29. 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	440.1 km	440.9 km	△ 0.8 km	△ 0.2 %	年度末現在
在 籍 車 数	530 両	530 両	0	0	〃
運 転 車 数	460 〃	460 〃	0	0	1 日 平 均
走 行 キ ロ	47,103 km	46,988 km	115 km	0.2	〃
乗 車 人 員	207,824 人	203,841 人	3,983 人	2.0	〃
乗 客 収 入	32,867,143 円	32,257,807 円	609,336 円	1.9	〃

(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	12,141,228,392	91.5	11,963,752,764	85.5	177,475,628	
営 業 外 収 益	876,322,659	6.6	1,018,857,304	7.3	△	142,534,645
特 別 利 益	253,534,923	1.9	1,015,669,107	7.2	△	762,134,184
計	13,271,085,974	100	13,998,279,175	100	△	727,193,201

#### (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	12,109,072,683	95.5	11,434,548,677	89.3	674,524,006	
人 件 費	4,612,827,346	36.4	4,781,347,294	37.3	△	168,519,948
経 費	7,496,245,337	59.1	6,653,201,383	52.0	843,043,954	
営 業 外 費 用	244,227,414	1.9	320,019,743	2.5	△	75,792,329
特 別 損 失	330,781,425	2.6	1,050,194,412	8.2	△	719,412,987
計	12,684,081,522	100	12,804,762,832	100	△	120,681,310

#### 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	6,926,698,894 <sup>円</sup>	0 <sup>円</sup>	2,211,596,597 <sup>円</sup>	4,715,102,297 <sup>円</sup>
証券発行債	1,340,000,000	0	1,229,000,000	111,000,000
財務省借入金	1,229,734,187	0	146,952,354	1,082,781,833
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構借入金	2,866,087,183	0	682,517,696	2,183,569,487
地方公共団体金融機構借入金	1,279,877,524	0	153,126,547	1,126,750,977
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	16,000,000,000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 614,450,555円については、経費等の課税仕入れに 184,154,238円（特定収入）、人件費等の課税仕入れ以外に 430,296,317円（特定収入以外）、それぞれ充当しました。

## 平成28年度大阪市自動車運送事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

1. 営業収益		円		
(1) 運輸収益	11,996,860,498		円	
(2) 運輸雑収	<u>144,367,894</u>		12,141,228,392	
2. 営業費用				
(1) 電路保存費	32,899,129			
(2) 車両保存費	1,307,497,971			
(3) 建物保存費	277,518,773			
(4) 運転費	5,168,338,607			
(5) 運輸管理費	4,416,847,583			
(6) 研修費	2,328,003			
(7) 一般管理費	245,485,412			
(8) 自動車重量税	20,456,876			
(9) 減価償却費	<u>637,700,329</u>		<u>12,109,072,683</u>	
営業利益				円 32,155,709
3. 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	14,018			
(2) 補助金	614,450,555			
(3) 長期前受金戻入	220,292,547			
(4) その他収益	<u>41,565,539</u>		876,322,659	
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	97,780,610			
(2) 繰延勘定償却	4,640			
(3) 雑支出	<u>146,442,164</u>		<u>244,227,414</u>	<u>632,095,245</u>
経常利益				664,250,954
5. 特別利益				
(1) 固定資産売却益	212,406,923			
(2) その他特別利益	<u>41,128,000</u>		253,534,923	
6. 特別損失				
(1) 固定資産売却損	35,627,805			
(2) その他特別損失	<u>295,153,620</u>		<u>330,781,425</u>	△ <u>77,246,502</u>
当年度純利益				587,004,452
前年度繰越欠損金				79,431,238,163
その他未処分利益				
剰余金変動額				<u>0</u>
当年度未処理欠損金				<u><u>79,844,233,711</u></u>

## 平成28年度大阪市自動車運送事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	剰 余 金				資 本 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金		
			未 処 理 欠 損 金	利 益 剰 余 金 合 計	
前年度末残高	円 46,305,017,521	円 0	円 △ 79,431,238,163	円 △ 79,431,238,163	円 △ 33,126,220,642
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	46,305,017,521	0	(繰越欠損金) △ 79,431,238,163	△ 79,431,238,163	△ 33,126,220,642
当年度変動額	0	0	587,004,452	587,004,452	587,004,452
当年度純利益	0	0	587,004,452	587,004,452	587,004,452
当年度末残高	46,305,017,521	0	(当年度未処理欠損金) △ 78,844,233,711	△ 78,844,233,711	△ 32,539,216,190

平成28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 欠 処 理 金
当 年 度 末 残 高	46,305,017,521 円	0 円	△ 78,844,233,711 円
議会の議決による処分額	0	0	0
処 分 後 残 高	46,305,017,521	0	(繰越欠損金) △ 78,844,233,711

平成28年度大阪市自動車運送事業貸借対照表

(平成29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

円

イ 土 地		円	1,279,185,623
ロ 建 物	8,991,977,733		
減価償却累計額	<u>△ 6,318,370,898</u>		2,673,606,835
ハ 電 路 設 備	53,671,646		
減価償却累計額	<u>△ 45,854,104</u>		7,817,542
ニ 構 築 物	2,487,315,169		
減価償却累計額	<u>△ 1,934,699,304</u>		552,615,865
ホ 車 両	13,658,703,299		
減価償却累計額	<u>△ 12,829,454,417</u>		829,248,882
ヘ 機 械 装 置	3,144,376,694		
減価償却累計額	<u>△ 2,654,823,690</u>		489,553,004
ト 工具、器具及び備品	1,275,739,291		
減価償却累計額	<u>△ 375,134,116</u>		900,605,175
チ リ ー ス 資 産	29,803,200		
減価償却累計額	<u>△ 540,200</u>		29,263,000
リ 建 設 仮 勘 定			584,000

円

有形固定資産合計

6,762,479,926

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ソ フ ト ウ ェ ア			<u>3,162,000</u>
---------------	--	--	------------------

無形固定資産合計

3,162,000

B 共 用

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 建 物	24,751,897		
減価償却累計額	<u>△ 12,334,069</u>		12,417,828
ロ 電 路 設 備	12,087		
減価償却累計額	<u>△ 7,527</u>		4,560
ハ 機 械 装 置	7,301,984		
減価償却累計額	<u>△ 4,403,705</u>		2,898,279
ニ 工具、器具及び備品	20,784,190		
減価償却累計額	<u>△ 19,526,688</u>		1,257,502
ホ リ ー ス 資 産	257,234,144		
減価償却累計額	<u>△ 12,495,521</u>		244,738,623

有形固定資産合計

261,316,792



C その他固定資産

(1) 有形固定資産

		円		
イ 土 地		1,531,605,953		円
資産所管換引当金	△	4,253,803	1,527,352,150	
ロ 建 物		4,535,745,444		
減価償却累計額	△	2,941,285,594	1,594,459,850	
有形固定資産合計			<u>3,121,812,000</u>	円
固定資産合計				<u>10,148,770,718</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		761,819,563		
(2) 未収金		1,841,954,558		
(3) 貯蔵品		164,670,550		
(4) 前払費用		22,665,507		
(5) 前払金		36,367		
(6) その他流動資産		586,730		
流動資産合計				<u>2,791,733,275</u>

3. 繰延勘定

(1) 企業債発行差金		13,920		
繰延勘定合計				<u>13,920</u>
資産合計				<u><u>12,940,517,913</u></u>

負 債 の 部

4. 固 定 負 債		円
(1) 企 業 債	3,818,201,691	
(2) 他 会 計 借 入 金	9,332,434,000	
(3) リ ー ス 債 務	216,980,476	
(4) 引 当 金	6,594,594,787	
固 定 負 債 合 計		19,962,210,954
5. 流 動 負 債		
(1) 一 時 借 入 金	16,000,000,000	
(2) 企 業 債	896,900,606	
(3) 他 会 計 借 入 金	1,500,000,000	
(4) リ ー ス 債 務	58,620,346	
(5) 未 払 金	4,261,747,128	
(6) 未 払 費 用	31,066,566	
(7) 前 受 金	139,737,754	
(8) 引 当 金	296,904,413	
(9) その他流動負債	114,847,599	
流 動 負 債 合 計		23,299,824,412
6. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	12,441,129,303	
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 10,223,430,566	
繰 延 収 益 合 計		2,217,698,737
負 債 合 計		45,479,734,103
	資 本 の 部	
7. 資 本 金		
(1) 出 資 金	40,600,000,000	
(2) その他資本金	5,705,017,521	
資 本 金 合 計		46,305,017,521
8. 剰余金（欠損金）		
(1) 欠 損 金		円
イ 当年度未処理欠損金	78,844,233,711	
欠 損 金 合 計		78,844,233,711
剰 余 金 合 計		△ 78,844,233,711
資 本 合 計		△ 32,539,216,190
負 債 資 本 合 計		12,940,517,913

# 平成28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28年4月1日から平成29年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	円
当年度純利益	587,004,452
減価償却費	637,700,329
繰延勘定償却	4,640
有形固定資産除却費	700,258,448
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 371,705,912
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 23,575,876
長期前受金戻入額	△ 261,420,547
受取利息及び受取配当金	△ 14,018
支払利息	97,467,594
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 176,779,118
未収金の増減額 (△は増加)	△ 23,036,192
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 80,147,688
その他流動資産の増減額 (△は増加)	438,028
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,663,801,816
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 32,695,465
その他	△ 499,271,657
小計	△ 2,109,574,798
利息及び配当金の受取額	14,018
利息の支払額	△ 97,467,594
その他	499,271,657
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,707,756,717
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	△ 952,172,197
有形固定資産の売却による収入	375,587,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 576,585,197
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
一時借入金の返済による支出	△ 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	△ 2,211,596,597
リース債務の返済による支出	△ 5,887,555
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,217,484,152
資金増加額 (又は減少額)	△ 4,501,826,066
資金期首残高	5,263,645,629
資金期末残高	761,819,563

## 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				13,271,085,974 <sup>円</sup>	
	1 営業収益			12,141,228,392	
		1 運輸収益		11,996,860,498	
			定期外運賃	6,844,052,123	
			定期運賃	1,322,099,888	
			特別乗車料繰入金	3,830,708,487	
		2 運輸雑収		144,367,894	
			貸 貸 料	12,162,950	
			広 告 料	99,066,823	
			雑 収 益	33,138,121	
	2 営業外収益			876,322,659	
		1 受取利息及び配当金		14,018	
			預 金 利 息	14,018	
		2 補助金		614,450,555	
			一般会計補助金	614,450,555	
		3 長期前受金戻入		220,292,547	
		4 その他収益		41,565,539	
			不用品売却収益	1,740,892	
			貸 貸 料	10,037,764	
			基金繰入金	314,359	
			雑 収 益	29,472,524	
	3 特別利益			253,534,923	
		1 固定資産売却益		212,406,923	
		2 その他特別利益		41,128,000	
収 益 合 計				13,271,085,974	

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考
1 自動車事業費用				12,684,081,522 <sup>円</sup>	
	1 営業費用			12,109,072,683	
		1 電路保存費		32,899,129	
			(人件費)	32,480,622	
			給料	14,534,924	
			手当	10,005,309	
			法定福利費	5,095,937	
			厚生福利費	285,000	
			退職給与費	99,926	
			賞与引当金繰入額	2,459,526	
			(経費)	418,507	
			固定資産除却費	7,900	
			被服費	385,607	
			手数料	25,000	
		2 車両保存費		1,307,497,971	
			(人件費)	202,791,670	
			給料	87,206,886	
			手当	65,408,549	
			法定福利費	31,696,954	
			厚生福利費	1,440,000	
			賃金	1,898,622	
			退職給与費	794,492	
			賞与引当金繰入額	14,346,167	
			(経費)	1,104,706,301	
			車両修繕費	687,671,807	
			その他修繕費	15,008,654	
			固定資産除却費	371,175,086	

款	項	目	節	金額	備考
			備 消 品 費	674,749 <sup>円</sup>	
			被 服 費	1,095,423	
			光 熱 水 費	16,342,591	
			旅 費	8,466	
			通 信 運 搬 費	7,542	
			印 刷 製 本 費	404,000	
			委 託 費	10,159,924	
			手 数 料	705,685	
			賃 借 料	1,452,374	
		3 建物保存費		277,518,773	
			(人件費)	22,106,941	
			給 料	11,091,671	
			手 当	5,301,739	
			法 定 福 利 費	3,419,483	
			退 職 給 与 費	113,487	
			賞与引当金繰入額	2,180,561	
			(経費)	255,411,832	
			諸構築物修繕費	44,317,000	
			建 物 修 繕 費	201,482,110	
			固定資産除却費	8,511,672	
			備 消 品 費	1,636	
			被 服 費	109,961	
			委 託 費	45,000	
			保 險 料	944,453	
		4 運 転 費		5,168,338,607	
			(人件費)	4,133,880,597	
			給 料	1,581,960,327	
			手 当	1,596,706,013	
			法 定 福 利 費	660,836,692	

款	項	目	節	金額	備考
			厚生福利費	18,297,997 <sup>円</sup>	
			賃金	528,881	
			退職給与費	11,157,785	
			賞与引当金繰入額	264,392,902	
			(経費)	1,034,458,010	
			自動車燃料費	594,645,144	
			その他修繕費	4,150,920	
			固定資産除却費	38,608,630	
			備用品費	22,153,588	
			被服費	24,902,636	
			油脂費	6,950,154	
			光熱水費	33,441,017	
			旅費	9,225	
			通信運搬費	1,726,840	
			印刷製本費	430,080	
			負担金	1,774,582	
			報償費	80,000	
			諸謝金	236,445	
			委託費	24,045,750	
			手数料	2,968,869	
			賃借料	278,204,376	
			雑費	129,754	
		5 運輸管理費		4,416,847,583	
			(人件費)	43,639,199	
			給料	18,239,460	
			手当	15,893,907	
			法定福利費	7,068,233	
			厚生福利費	175,032	
			退職給与費	121,828	

款	項	目	節	金額	備考
			賞与引当金繰入額	2,140,739 <sup>円</sup>	
			(経費)	4,373,208,384	
			乗車券費	25,536,083	
			乗車券販売手数料	73,872,604	
			その他修繕費	14,133,690	
			固定資産除却費	77,820	
			備用品費	10,068,111	
			被服費	165,001	
			光熱水費	31,558,700	
			旅費	116,136	
			通信運搬費	14,195,189	
			印刷製本費	2,466,294	
			事故費	1,506,400	
			負担金	76,942,698	
			報償費	10,000	
			諸謝金	33,000	
			委託費	3,859,386,126	
			手数料	22,711,973	
			賃借料	132,423,133	
			保険料	105,942,642	
			雑費	2,062,784	
		6 研 修 費		2,328,003	
			(人件費)	2,228,004	
			(経費)	99,999	
		7 一 般 管 理 費		245,485,412	
			(人件費)	175,700,313	
			(経費)	69,785,099	
		8 自 動 車 重 量 税		20,456,876	
			営業車両重量税	19,885,900	



款	項	目	節	金額	備考
			その他車両重量税	570,976 <sup>円</sup>	
		9 減価償却費		637,700,329	
			有形固定資産 減価償却費	636,296,329	
			無形固定資産 減価償却費	1,404,000	
	2 営業外費用			244,227,414	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		97,780,610	
			企業債利息	96,865,140	
			長期借入金利息	462,000	
			一時借入金利息	140,454	
			企業債手数料 及び取扱費	313,016	
		2 繰延勘定償却		4,640	
			企業債発行 差金償却	4,640	
		3 雑支出		146,442,164	
			その他雑支出	146,442,164	
	3 特別損失			330,781,425	
		1 固定資産売却損		35,627,805	
		2 その他特別損失		295,153,620	
	費用合計			12,684,081,522	

款	項	目	節	金額	備考
(整理勘定) 1 関連費用				6,196,426,062 円	専属事業費用比率等により配賦
	1 営業費用			6,195,272,774	
		1 研修費		58,199,960	(配賦率) %
			(人件費)	55,700,158	自動車 4
			給料	17,865,850	高速 71
			手当	18,128,571	高速建設 25
			法定福利費	7,489,167	高速鉄道計 96
			厚生福利費	460,000	(配賦額)
			賃金	2,644,989	自動車
			退職給与費	5,528,553	247,860,823 円
			賞与引当金繰入額	3,583,028	高速
			(経費)	2,499,802	4,399,466,592
			備用品費	43,564	高速建設
			委託費	387,410	1,549,098,647
			手数料	1,146,110	高速鉄道計
			賃借料	922,718	5,948,565,239
		2 一般管理費		6,137,040,914	
			(人件費)	4,392,507,929	
			給料	1,530,291,404	
			手当	1,254,760,728	
			法定福利費	577,514,790	
			厚生福利費	25,730,000	
			賃金	107,073,540	
			退職給与費	616,107,474	
			賞与引当金繰入額	281,029,993	
			(経費)	1,744,532,985	
			建物修繕費	2,115,100	
			その他修繕費	524,390	
			固定資産除却費	31,109	

款	項	目	節	金額	備考
			備 消 品 費	18,054,125 <sup>円</sup>	
			薬 餌 費	1,214,400	
			医 療 品 費	61,000	
			被 服 費	6,403,904	
			光 熱 水 費	79,125,046	
			旅 費	1,385,442	
			通 信 運 搬 費	28,135,029	
			印 刷 製 本 費	18,314,720	
			負 担 金	207,689,267	
			諸 謝 金	732,460	
			委 託 費	855,424,261	
			手 数 料	2,540,739	
			賃 借 料	521,477,384	
			保 険 料	947,346	
			雑 費	357,263	
		3 自動車重量税		31,900	
			その他車両重量税	31,900	
	2 営業外費用			1,153,288	
		1 雑 支 出		1,153,288	
			その他雑支出	1,153,288	

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 計	
					当年度増加額	当年度減少額
自動車事業	円 32,561,729,892	円 1,225,585,510	円 2,865,958,747	円 30,921,356,655	円 625,763,128	円 2,136,907,580
本 勘 定	32,532,348,196	1,225,585,510	2,837,161,051	30,920,772,655	625,763,128	2,136,907,580
土 地	1,279,185,623	0	0	1,279,185,623	-	-
建 物	8,950,741,933	55,515,800	14,280,000	8,991,977,733	121,166,233	12,753,992
電 路 設 備	53,829,646	0	158,000	53,671,646	830,335	150,100
通 信 設 備	53,829,646	0	158,000	53,671,646	830,335	150,100
構 築 物	2,353,679,110	151,126,510	17,490,451	2,487,315,169	99,343,410	14,853,122
車 両	13,667,996,099	0	9,292,800	13,658,703,299	168,433,809	8,828,160
機 械 装 置	5,927,511,094	6,000,000	2,789,134,400	3,144,376,694	110,711,619	2,094,876,892
工 具 、 器 具 及 び 備 品	299,404,691	983,140,000	6,805,400	1,275,739,291	124,737,522	5,445,314
リ ー ス 資 産	0	29,803,200	0	29,803,200	540,200	0

明 細 書

額 等	年 度 末	備	考
累 計	償 却 未 済 高		
24,158,876,729	6,762,479,926		
24,158,876,729	6,761,895,926		
—	1,279,185,623		
6,318,370,898	2,673,606,835	増 加 額 55,515,800 建設改良 44,627,614 [営業所改良工事 34,543,814] [諸施設整備工事 10,083,800] 建設仮勘定から振替 10,888,186 [営業所改良工事費の振替 10,888,186]	減 少 額 14,280,000 除 却 14,280,000
45,854,104	7,817,542		減 少 額 158,000 除 却 158,000
45,854,104	7,817,542		
1,934,699,304	552,615,865	増 加 額 151,126,510 建設改良 133,217,000 [諸施設整備工事 133,217,000] 建設仮勘定から振替 17,909,510 [諸施設整備工事費の振替 17,909,510]	減 少 額 17,490,451 除 却 17,490,451
12,829,454,417	829,248,882		減 少 額 9,292,800 除 却 9,292,800
2,654,823,690	489,553,004	増 加 額 6,000,000 建設改良 6,000,000 [諸施設整備工事 6,000,000]	減 少 額 2,789,134,400 除 却 2,789,134,400
375,134,116	900,605,175	増 加 額 983,140,000 建設改良 983,140,000 [車両機器更新等 980,000,000] [諸施設整備工事 3,140,000]	減 少 額 6,805,400 除 却 6,805,400
540,200	29,263,000	増 加 額 29,803,200 リース資産の計上 29,803,200	

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	減価償却累計	
					当年度増加額	当年度減少額
仮勘定	円 29,381,696	円 0	円 28,797,696	円 584,000	円 -	円 -
建物	11,472,186	0	10,888,186	584,000	-	-
構築物	17,909,510	0	17,909,510	0	-	-
その他固定資産	6,394,887,881	0	343,787,471	6,051,100,410	0	229,629,589
本勘定	6,394,887,881	0	343,787,471	6,051,100,410	0	229,629,589
土地	1,558,530,030	0	26,924,077	1,531,605,953	0	0
建物	4,836,357,851	0	316,863,394	4,519,494,457	0	229,629,589
小計	38,956,617,773	1,225,585,510	3,209,746,218	36,972,457,065	625,763,128	2,366,537,169
(関連資産分担保額)	97,685,097	228,677,024	26,832	326,335,289	10,533,201	21,855
共用	81,434,110	228,677,024	26,832	310,084,302	10,533,201	21,855
その他固定資産	16,250,987	0	0	16,250,987	0	0
合計	39,054,302,870	1,454,262,534	3,209,773,050	37,298,792,354	636,296,329	2,366,559,024

額 等	年 度 末	備	考
累 計	償 却 未 済 高		
円 —	円 584,000		
—	584,000	減 少 額 本勘定へ振替	10,888,186 10,888,186
—	0	減 少 額 本勘定へ振替	17,909,510 17,909,510
2,936,815,985	3,114,284,425		
2,936,815,985	3,114,284,425		
4,253,803	1,527,352,150	減 少 額 売 却	26,924,077 26,924,077
2,932,562,182	1,586,932,275	減 少 額 売 却	316,863,394 316,863,394
27,095,692,714	9,876,764,351		
57,490,922	268,844,367		
48,767,510	261,316,792		
8,723,412	7,527,575		
27,153,183,636	10,145,608,718		

## (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	年度末現在高	減 価 償 却 累	
					当年度増加額	当年度減少額
共 用	円 508,963,190	円 1,429,231,400	円 167,700	円 1,938,026,890	円 65,832,499	円 136,591
本 勘 定	508,963,190	1,429,231,400	167,700	1,938,026,890	65,832,499	136,591
建 物	154,699,358	0	0	154,699,358	2,623,052	0
電 路 設 備	75,546	0	0	75,546	0	0
通 信 設 備	75,546	0	0	75,546	0	0
機 械 装 置	45,637,402	0	0	45,637,402	2,634,277	0
工 具、器 具 及 び 備 品	130,068,884	0	167,700	129,901,184	326,362	136,591
リ ー ス 資 産	178,482,000	1,429,231,400	0	1,607,713,400	60,248,808	0
そ の 他 固 定 資 産	101,568,670	0	0	101,568,670	0	0
本 勘 定	101,568,670	0	0	101,568,670	0	0
建 物	101,568,670	0	0	101,568,670	0	0
合 計	610,531,860	1,429,231,400	167,700	2,039,595,560	65,832,499	136,591



計 額	年 度 末	備	考
累 計	償 却 未 済 高		
円 304,797,001	円 1,633,229,889		
304,797,001	1,633,229,889		
77,087,969	77,611,389		
47,043	28,503		
47,043	28,503		
27,523,159	18,114,243		
122,041,822	7,859,362		円 減 少 額 167,700 除 却 167,700
78,097,008	1,529,616,392	増 加 額 リース資産の計上	円 1,429,231,400 1,429,231,400
54,521,328	47,047,342		
54,521,328	47,047,342		
54,521,328	47,047,342		
359,318,329	1,680,277,231		

(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 4,566,000	円 0	円 0	円 1,404,000
本勘定	4,566,000	0	0	1,404,000
ソフトウェア	4,566,000	0	0	1,404,000

年度末現在高	備考
円 3,162,000	
3,162,000	
3,162,000	

# 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 額	利 率	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
(1) 証 券 発 行 債	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
		1,340,000,000	1,229,000,000	1,229,000,000	111,000,000				
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	1,229,000,000	1,229,000,000	0	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		1,843,000,000	146,952,354	760,218,167	1,082,781,833				
第2115回財務省 財政融資資金借入金	16. 3. 25	70,000,000	4,655,624	35,247,927	34,752,073		1.6	35	
第2148回〃	17. 3. 25	83,000,000	5,418,807	35,969,435	47,030,565		1.8	36	
第2173回〃	18. 3. 27	167,000,000	10,709,267	61,469,337	105,530,663		〃	37	
第2201回〃	19. 3. 26	449,000,000	28,188,283	135,758,996	313,241,004		1.9	38	
第2202回〃	〃	161,000,000	21,193,208	161,000,000	0		1.5	28	
第2221回〃	20. 3. 25	299,000,000	18,578,549	72,463,924	226,536,076		1.7	39	
第2222回〃	〃	45,000,000	5,779,572	39,156,677	5,843,323		1.1	29	
第2245回〃	21. 3. 25	144,000,000	18,266,581	106,915,636	37,084,364		1.0	30	
第2249回〃	〃	59,000,000	3,604,465	10,632,901	48,367,099		1.7	40	
第2264回〃	22. 3. 25	71,000,000	8,913,051	43,775,554	27,224,446		0.9	31	
第2265回〃	〃	234,000,000	14,055,712	27,875,489	206,124,511		1.7	41	
第2281回〃	23. 3. 25	61,000,000	7,589,235	29,952,291	31,047,709		0.9	32	
(3) 独 立 行 政 法 人 郵便貯金・簡易生命 保険管理機構借入金		9,463,000,000	682,517,696	7,279,430,513	2,183,569,487				
第458回簡易生命 保険資産借入金	9. 3. 31	915,000,000	73,575,260	915,000,000	0		2.8	28	
第473回〃	10. 3. 31	710,000,000	53,436,179	655,435,770	54,564,230		2.1	29	
第493回〃	12. 3. 31	3,979,000,000	286,186,779	3,085,460,726	893,539,274		2.0	31	
第496回〃	〃	1,732,000,000	124,572,883	1,343,055,535	388,944,465		〃	〃	
第510回〃	13. 3. 30	830,000,000	58,368,914	618,225,457	211,774,543		1.6	32	
第526回〃	14. 3. 29	184,000,000	12,817,686	123,224,085	60,775,915		1.9	33	
第542回〃	15. 3. 31	152,000,000	10,225,421	88,458,436	63,541,564		1.0	34	
第552回〃	16. 3. 31	486,000,000	32,323,328	244,721,328	241,278,672		1.6	35	
第564回〃	17. 3. 31	475,000,000	31,011,246	205,849,176	269,150,824		1.8	36	
(4) 地 方 公 共 団 体 金融機構借入金		2,374,000,000	153,126,547	1,247,249,023	1,126,750,977				
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	12,142,463	158,000,000	0		2.1	28	

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	債 還 高		未 債 還 残 高	発 行 価 額	利 率	債 還 終 期	備 考
			当 年 度 債 還 高	債 還 高 累 計					
	平成年月日	円	円	円	円	円	%	平成年度	
平成11年度第6回 地方公共団体 金融機構借入金	12. 3. 30	13,000,000	972,981	12,007,462	992,538		2.0	29	
平成13年度第20回 〃	14. 3. 28	337,000,000	23,976,453	262,586,577	74,413,423		1.7	31	
平成14年度第20回 〃	15. 3. 28	410,000,000	28,137,514	294,600,739	115,399,261		1.0	32	
平成15年度第18回 〃	16. 3. 30	614,000,000	42,087,438	393,864,641	220,135,359		1.5	33	
平成16年度第21回 〃	17. 3. 30	61,000,000	4,123,644	34,783,124	26,216,876		1.65	34	
平成17年度第19回 〃	18. 3. 30	72,000,000	4,787,186	36,121,488	35,878,512		1.7	35	
平成20年度第16回 〃	21. 3. 30	75,000,000	4,770,840	23,156,964	51,843,036		1.5	38	
平成22年度第9回 〃	23. 3. 30	544,000,000	32,128,028	32,128,028	511,871,972		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		0.40818	35	
計		15,231,000,000	2,211,596,597	10,515,897,703	4,715,102,297				

平成 28 年 度 大 阪 市 自 動

(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 14,254,718,000	円 0	円 0
第1項 営業収益	12,836,107,000	0	0
第2項 営業外収益	1,100,352,000	0	0
第3項 特別利益	318,259,000	0	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 14,719,576,000	円 0	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	13,738,008,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	429,853,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	501,715,000	0	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 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
円	円	円	円	
14,254,718,000	13,969,190,910	△	285,527,090	
12,836,107,000	12,838,533,503		2,426,503	うち仮受消費税 及び地方消費税 697,305,111円
1,100,352,000	877,122,484	△	223,229,516	うち仮受消費税 及び地方消費税 799,689円
318,259,000	253,534,923	△	64,724,077	

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	
14,719,576,000	0	14,719,576,000	13,242,873,524	0	1,476,702,476	
13,738,008,000	0	13,738,008,000	12,565,437,651	0	1,172,570,349	うち仮払消費税 及び地方消費税 456,364,968円
429,853,000	0	429,853,000	345,903,248	0	83,949,752	うち仮払消費税 及び地方消費税 908,795円
501,715,000	0	501,715,000	331,532,625	0	170,182,375	うち仮払消費税 及び地方消費税 751,200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			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 自動車事業収入	円 121,136,000	円 0	円 121,136,000	円 0
第1項 固定資産売却代金	121,136,000	0	121,136,000	0

## 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	小 計	
第1款 自動車事業費	円 3,494,339,000	円 0	円 0	円 3,494,339,000	円 0
第1項 建設改良費	1,282,742,000	0	0	1,282,742,000	0
第2項 企業債償還金	2,211,597,000	0	0	2,211,597,000	0
第2款 共用施設費	10,443,000	0	0	10,443,000	0
第1項 建設改良費	10,443,000	0	0	10,443,000	0
合 計	3,504,782,000	0	0	3,504,782,000	0

(注) 資本的収入額 82,658,557円が資本的支出額 3,482,922,648円に対し不足する額 3,400,264,091円のうち



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 0	円 121,136,000	円 82,658,557	円 38,477,443	△	うち仮受消費税 及び地方消費税  4,128,480円
0	121,136,000	82,658,557	38,477,443	△	

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 0	円 3,494,339,000	円 3,472,511,653	円 0	円 0	円 0	円 21,827,347	うち仮払消費税 及び地方消費税 93,390,242円
0	1,282,742,000	1,260,915,056	0	0	0	21,826,944	
0	2,211,597,000	2,211,596,597	0	0	0	403	
0	10,443,000	10,410,995	0	0	0	32,005	
0	10,443,000	10,410,995	0	0	0	32,005	
0	3,504,782,000	3,482,922,648	0	0	0	21,859,352	うち仮払消費税 及び地方消費税 314,272円

89,576,034円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんした。

## 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. 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（リース資産を除く）

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. リース資産

減価償却の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

#### (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。

#### (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. キャッシュ・フロー計算書

### (1) 重要な非資金取引

新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ258,480,224円である。

## 3. 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	1,305,892円
1年超	75,994円
計	1,381,886円

## 4. 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407,758,343円を支給するため、退職給付引当金407,758,343円を使用した。

### (2) 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

短期リース債務	58,620,346円
長期リース債務	216,980,476円
計	275,600,822円

