

7. 用語解説

(1) 貸借対照表関係

公共資産	
有形固定資産	行政サービスを提供するために有している実体として存在する資産。土地や建物など。
無形固定資産	行政サービスを提供するために有している実体のない資産。法律上の権利など。
投資等	
投資及び出資金	外郭団体への出資金、民間企業の株式や債券並びに財団法人への出捐金など。
貸付金	関係団体などへ貸し付けた金額。長期貸付のみならず短期貸付も含む。
基金等	特定の目的のために積み立てたり、または運用するために設けられた資金・財産で保有が長期に及ぶもの。
長期延滞債権	1年を超えて回収がなされていない収入未済額を固定資産として区分するもの。
回収不能見込額	貸付金や長期延滞債権のうち、将来回収不能と見込まれるもの。
流動資産	
未収金	貸付金・使用料などの収入未済額のうち、1年以内に発生したもの。
販売用不動産	固定資産の売却を主たる事業目的としている事業会計において保有している造成地等。
回収不能見込額	未収金のうち、将来回収不能と見込まれるもの。
繰延勘定	ある年度における支出の効果が数年度に及ぶようなものについて、その数年に分割して費用を計上するために設けられた項目。例) 企業債発行差金…券面価格と発行価格の差額。
固定負債	
公営事業地方債	財政収支の不足を補うために、年度を超えて長期にわたり借り入れる借入金。
退職手当引当金	将来発生すると見込まれる退職手当額を負債計上したもの。
損失補償等引当金	財政状況が著しく悪化した外郭団体の、債権者に対する損失補償に備えて計上するもの。
流動負債	
翌年度償還予定額	地方債のうち翌年度に返済する予定のもの。
未払金	支払うべき代金を後で支払うことにしたときに生ずる債務。
翌年度支払予定退職手当	翌年度に支払う予定である退職金。
賞与引当金	来期に支払われる期末手当・勤勉手当のうち、今期の対象月分。12月から3月の4ヶ月分。
純資産（資産から負債を差し引いた残）	
公共資産等整備国府補助金等	住民サービスを提供するための資産を取得した財源のうち、国・府から補助を受けた部分。
公共資産等整備一般財源等	公共資産等の財源のうち、国庫支出金、都道府県支出金、地方債以外の部分。「公共資産合計＋投資等合計－（地方債＋翌年度償還予定地方債）－公共資産等整備国府補助金等－資産評価差額」。つまり、固定資産形成に充てられた財源の額を表す。
その他一般財源等	「資産合計－負債合計－その他一般財源等以外の純資産合計」。「公共資産等整備一般財源等」は拘束された純資産を表すのに対し、「その他一般財源等」は将来自由に財源として使用できる純資産を表す。
資産評価差額	公共資産や投資・出資金の帳簿価額と再調達価額又は売却可能価額との差額。

(2) 行政コスト計算書関係

行政コスト計算書…1年間の行政活動のうち固定資産形成に結びつかない行政サービスに係る経常的な経費とその行政サービスの直接の対価として得られた財源を対比させた財務書類。

人件費	職員への給与や手当などから、退職手当や賞与を除いたもの。
退職手当引当金繰入等	今期、新たに退職手当のために積み立てた額。
賞与引当金繰入等	今期、賞与引当金に繰り入れた額。
物件費	営業費用のうち、その他の項目で表されるもの以外の費用。
維持補修費	施設などの維持修繕に要する費用。
減価償却費	固定資産が経年劣化等に伴い、価値が減少したと認められる額。
補助金等	各種団体や市民、他の地方公共団体に対する補助金・負担金などの額。
支払利息	借り入れた地方債に対する支払うべき利子。
回収不能見込計上額	貸付金や未収金などについて、当年度に回収不能見込額として計上した額。
分担金・負担金・寄付金	特定の事業に必要な費用に充てるために当該事業によって利益を受ける者から徴収した額。

(3) 純資産変動計算書関係

純資産変動計算書…貸借対照表の純資産の部に計上されている各数値が1年間でどのように変動したかを示す財務書類。

純経常行政コストと一般財源	純経常行政コストが受益者負担以外の経常的な財源によりどの程度賄われているかを表す。
臨時損益	経常的なコストや財源のほかの、公共資産の除売却や第三セクター等に対する債権の放棄など、臨時的な要因によるコストや収入を表す。
公共資産整備への財源投入	流動資産から公共資産へ移動した額を表す。
公共資産処分による財源増	公共資産から流動資産へ移動した額を表す。
貸付金・出資金等への財源投入	流動資産から投資等へ移動した額を表す。
貸付金・出資金等の回収等による財源増	投資等から流動資産へ移動した額を表す。
減価償却による財源増	公共資産の減価償却によって留保された資金を表す。
地方債償還等に伴う財源振替	公共資産等整備の財源として発行された地方債を一般財源により償還するという事で、流動資産から公共資産への移動を表す。

(4) 資金収支計算書関係

資金収支計算書…資金の増減を、「経常的収支」、「公共資産整備収支」及び「投資・財務的収支」の3つの活動区分で表した財務書類。企業会計におけるキャッシュフロー計算書にあたる。

経常的収支の部	事業を運営する上で、毎年度継続的に収入・支出されるもの。
公共資産整備収支の部	建物、構築物など主に貸借対照表の有形固定資産形成のための支出及び財源。
投資・財務的収支の部	外郭団体への出資金・貸付金、地方債の元金償還額などの経費及び財源。

8. 重要な会計方針

(1) 有価証券等の評価基準及び評価方法

(ア) 市場価格のある有価証券

年度末日の市場価格に基づき、「投資及び出資金」に計上しています。時価と取得価額の差額は純資産の部の「資産評価差額」に計上しています。

(イ) 市場価格のない投資及び出資金

① 連結対象団体に対するもの

投資・出資先法人等の貸借対照表の純資産のうち自治体の出資割合相当額（実質価額）が、貸借対照表価額と比較して30%以上低下した場合には投資・出資額と実質価額との差額を、投資損失引当金に計上しています。

② 連結対象団体以外に対するもの

投資・出資先法人等の貸借対照表の純資産のうち自治体の出資割合相当額（実質価額）を「投資及び出資金」に計上しています。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

(3) 販売用不動産の評価基準及び評価方法

「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」（以下「健全化法」という。）における将来負担比率を算定する際の評価基準を用いています。具体的には、下記の方法によって表される時価評価額から、販売経費の見込額を控除した額と帳簿価額とのいずれか少ない額となります。

〈売出土地〉

時価評価額＝（相続税路線価額×個別的要因の比較格差率）÷0.8×時点修正率

〈未売出土地〉

時価評価額＝近傍類似の土地の価格変動率を帳簿価額に加算若しくは減算算出された金額と帳簿価額との差額は純資産の部の「資産評価差額」に計上しています。

※売出土地とは、土地流動化委員会における処分検討地（平成20年度末までに処分されたものを除く）。

(4) 固定資産の減価償却の方法

(ア) 有形固定資産

定額法により減価償却を行っています。

(イ) 無形固定資産

定額法により減価償却を行っています。

(5) 繰延資産の処理方法

企業債発行差金

・・・企業債権の償還期限までの期間で均等償却しています。

(6) 引当金の計上基準

(ア) 退職手当引当金…将来発生すると見込まれる退職手当額を負債計上したもの。

当年度末に港営事業会計に属する全職員が普通退職した場合の退職手当支給見込額から、翌年度支払予定退職手当の額を除いた額を計上しています。退職手当支給見込額は、健全化法の将来負担比率算定に用いる退職手当見込額と同額にしています。

(イ) 損失補償等引当金…財政状況が著しく悪化した外郭団体の、債権者に対する損失補償に備えて計上するもの。

健全化法における「当該地方公共団体の損失補償に係る債務残高」を計上しています。

(ウ) 賞与引当金…来期に支払われる期末手当・勤勉手当のうち、今期の対象月分。

翌年度6月支給予定の期末・勤勉手当のうち、全支給対象期間（12月～5月）に対する当年度の支給対象期間（12月～3月）の割合（4/6）を計上しています。

(7) 回収不能見込額の算定方法

(ア) 未収金、長期延滞債権に係る回収不能見込額

① 100万円未満の債権

過去5ヵ年の不納欠損額累計 / 過去5ヵ年の過年度調定未収金回収額
及び不納欠損額累計

② 100万円以上の債権

個別に回収可能性を判断

消滅事項の期限が到来しているもの・債務者の居所が不明のもの

・・・債権額の100%を回収不能見込額として計上しています。

(イ) 貸付金に係る回収不能見込額

① 一般債権

経営状態に重要な問題が生じていない債務者に対する債権

事業毎に過去5ヵ年における貸倒実績率（不納欠損額の未収金に対する割合）により算定しています。

○ 港湾施設提供事業…大阪港埠頭ターミナル(株)

過去5ヵ年に不納欠損は発生していないので貸倒実績率は0%です。

○大阪港埋立事業…(株)大阪港トランスポートシステム、(財)大阪港埠頭公社
過去5ヵ年に不納欠損は発生していないので貸倒実績率は0%です。

②貸倒懸念債権

経営破綻の状態には至っていないが、債務の弁済に重要な問題が生じているか
又はその可能性が高い債務者に対する債権

債権額の50%を回収不能見込額とする簡便法を用いて算定しています。

③破産更生債権等

経営破綻または実質的に経営破綻に陥っている債務者に対する債権

債権額の全額を回収不能見込額としています。

(8)資金収支計算書における資金の範囲

現金・預金(手許現金、要求払預金)を、資金の範囲としています。

(9)その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(ア)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、税抜き方式によっています。

(イ)財務書類の表示金額単位

記載金額は千円未満を四捨五入して表示しているため、合計が一致しない場合があります。

9. 偶発債務

年度末時点においては現実の債務ではないが、次年度以降において、一定の条件を満たす事態が生じた場合に債務となるものは、次のとおりです。

1. 保証債務及び損失保証債務負担に係るもの

該当事項はありません。

2. 係争中の訴訟等で損害賠償等の請求を受けているもの

○サイロ施設の使用にかかる損害賠償等請求事件

〈平成21年(ワ)第8,581号大阪地裁〉

…サイロ施設の使用許可を受けた者が、当該施設を使用中に、一部の荷揚施設
が取付位置から脱落し、荷揚げ中の小麦を汚損したとして、本市に損害賠償
を求めたもの。第一審、係争中。損害賠償額：141,560千円。

3. その他主要な偶発債務

該当事項はありません。

10. 注記事項

(1)貸借対照表関係

平成 20 年度	平成 21 年度																																																																		
<p>1. 減価償却累計額の表示</p> <p>有形固定資産について、減価償却累計額を控除した残額を計上しています。</p> <p>有形固定資産減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建 物</td> <td style="text-align: right;">22,328,698 千円</td> </tr> <tr> <td>構 築 物</td> <td style="text-align: right;">12,560,716 千円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">23,432,073 千円</td> </tr> <tr> <td>船 舶</td> <td style="text-align: right;">4,517,019 千円</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">23,461 千円</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">1,095,132 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合 計</td> <td style="text-align: right;">63,957,099 千円</td> </tr> </table> <p>2. 投資及び出資金</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">(株)ユー・エス・ジェイ</td> <td style="text-align: right;">9,830,000 千円</td> </tr> <tr> <td>(株)大阪港トランスポートシステム</td> <td style="text-align: right;">4,040,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合 計</td> <td style="text-align: right;">13,870,000 千円</td> </tr> </table> <p>3. 貸付金</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">短 期 貸 付 金</td> <td style="text-align: right;">23,400,000 千円</td> </tr> <tr> <td>長 期 貸 付 金</td> <td style="text-align: right;">26,806,175 千円</td> </tr> <tr> <td>(財)大阪港埠頭公社</td> <td style="text-align: right;">232,934 千円</td> </tr> <tr> <td>(株)大阪港トランスポートシステム</td> <td style="text-align: right;">2,464,550 千円</td> </tr> <tr> <td>大阪港埠頭ターミナル(株)</td> <td style="text-align: right;">608,691 千円</td> </tr> <tr> <td>(株)大阪ワールドトレードセンタービルディング</td> <td style="text-align: right;">7,500,000 千円</td> </tr> <tr> <td>(株)ユー・エス・ジェイ</td> <td style="text-align: right;">16,000,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合 計</td> <td style="text-align: right;">50,206,175 千円</td> </tr> </table>	建 物	22,328,698 千円	構 築 物	12,560,716 千円	機械及び装置	23,432,073 千円	船 舶	4,517,019 千円	車輛運搬具	23,461 千円	工具、器具及び備品	1,095,132 千円	合 計	63,957,099 千円	(株)ユー・エス・ジェイ	9,830,000 千円	(株)大阪港トランスポートシステム	4,040,000 千円	合 計	13,870,000 千円	短 期 貸 付 金	23,400,000 千円	長 期 貸 付 金	26,806,175 千円	(財)大阪港埠頭公社	232,934 千円	(株)大阪港トランスポートシステム	2,464,550 千円	大阪港埠頭ターミナル(株)	608,691 千円	(株)大阪ワールドトレードセンタービルディング	7,500,000 千円	(株)ユー・エス・ジェイ	16,000,000 千円	合 計	50,206,175 千円	<p>1. 減価償却累計額の表示</p> <p>有形固定資産について、減価償却累計額を控除した残額を計上しています。</p> <p>有形固定資産減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建 物</td> <td style="text-align: right;">23,434,790 千円</td> </tr> <tr> <td>構 築 物</td> <td style="text-align: right;">13,048,697 千円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">22,983,787 千円</td> </tr> <tr> <td>船 舶</td> <td style="text-align: right;">4,637,207 千円</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">28,073 千円</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">1,112,714 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合 計</td> <td style="text-align: right;">65,245,268 千円</td> </tr> </table> <p>2. 投資及び出資金</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">(株)大阪港トランスポートシステム</td> <td style="text-align: right;">4,040,000 千円</td> </tr> <tr> <td>(財)沿岸開発技術研究センター</td> <td style="text-align: right;">4,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合 計</td> <td style="text-align: right;">4,044,000 千円</td> </tr> </table> <p>3. 貸付金</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">長 期 貸 付 金</td> <td style="text-align: right;">2,911,950 千円</td> </tr> <tr> <td>(財)大阪港埠頭公社</td> <td style="text-align: right;">104,114 千円</td> </tr> <tr> <td>(株)大阪港トランスポートシステム</td> <td style="text-align: right;">2,300,260 千円</td> </tr> <tr> <td>大阪港埠頭ターミナル(株)</td> <td style="text-align: right;">507,576 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合 計</td> <td style="text-align: right;">2,911,950 千円</td> </tr> </table>	建 物	23,434,790 千円	構 築 物	13,048,697 千円	機械及び装置	22,983,787 千円	船 舶	4,637,207 千円	車輛運搬具	28,073 千円	工具、器具及び備品	1,112,714 千円	合 計	65,245,268 千円	(株)大阪港トランスポートシステム	4,040,000 千円	(財)沿岸開発技術研究センター	4,000 千円	合 計	4,044,000 千円	長 期 貸 付 金	2,911,950 千円	(財)大阪港埠頭公社	104,114 千円	(株)大阪港トランスポートシステム	2,300,260 千円	大阪港埠頭ターミナル(株)	507,576 千円	合 計	2,911,950 千円
建 物	22,328,698 千円																																																																		
構 築 物	12,560,716 千円																																																																		
機械及び装置	23,432,073 千円																																																																		
船 舶	4,517,019 千円																																																																		
車輛運搬具	23,461 千円																																																																		
工具、器具及び備品	1,095,132 千円																																																																		
合 計	63,957,099 千円																																																																		
(株)ユー・エス・ジェイ	9,830,000 千円																																																																		
(株)大阪港トランスポートシステム	4,040,000 千円																																																																		
合 計	13,870,000 千円																																																																		
短 期 貸 付 金	23,400,000 千円																																																																		
長 期 貸 付 金	26,806,175 千円																																																																		
(財)大阪港埠頭公社	232,934 千円																																																																		
(株)大阪港トランスポートシステム	2,464,550 千円																																																																		
大阪港埠頭ターミナル(株)	608,691 千円																																																																		
(株)大阪ワールドトレードセンタービルディング	7,500,000 千円																																																																		
(株)ユー・エス・ジェイ	16,000,000 千円																																																																		
合 計	50,206,175 千円																																																																		
建 物	23,434,790 千円																																																																		
構 築 物	13,048,697 千円																																																																		
機械及び装置	22,983,787 千円																																																																		
船 舶	4,637,207 千円																																																																		
車輛運搬具	28,073 千円																																																																		
工具、器具及び備品	1,112,714 千円																																																																		
合 計	65,245,268 千円																																																																		
(株)大阪港トランスポートシステム	4,040,000 千円																																																																		
(財)沿岸開発技術研究センター	4,000 千円																																																																		
合 計	4,044,000 千円																																																																		
長 期 貸 付 金	2,911,950 千円																																																																		
(財)大阪港埠頭公社	104,114 千円																																																																		
(株)大阪港トランスポートシステム	2,300,260 千円																																																																		
大阪港埠頭ターミナル(株)	507,576 千円																																																																		
合 計	2,911,950 千円																																																																		

平成 20 年度	平成 21 年度																																								
<p>5. 基金等</p> <p>大阪市条例「都市整備事業基金条例」及び「大阪港振興基金条例」に基づく基金で、当年度末現在高は次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">都市整備事業基金</td> <td style="text-align: right;">60,847 千円</td> </tr> <tr> <td>大阪港振興基金</td> <td style="text-align: right;">8,000,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合 計</td> <td style="text-align: right;">8,060,847 千円</td> </tr> </table>	都市整備事業基金	60,847 千円	大阪港振興基金	8,000,000 千円	合 計	8,060,847 千円	<p>5. 基金等</p> <p>大阪市条例「都市整備事業基金条例」及び「大阪港振興基金条例」に基づく基金で、当年度末現在高は次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">都市整備事業基金</td> <td style="text-align: right;">60,847 千円</td> </tr> <tr> <td>大阪港振興基金</td> <td style="text-align: right;">8,000,585 千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合 計</td> <td style="text-align: right;">8,061,432 千円</td> </tr> </table>	都市整備事業基金	60,847 千円	大阪港振興基金	8,000,585 千円	合 計	8,061,432 千円																												
都市整備事業基金	60,847 千円																																								
大阪港振興基金	8,000,000 千円																																								
合 計	8,060,847 千円																																								
都市整備事業基金	60,847 千円																																								
大阪港振興基金	8,000,585 千円																																								
合 計	8,061,432 千円																																								
<p>6. 土地年賦未収金</p> <p>土地年賦未収金は、埋立地等の年賦売却に伴う未収金です。</p>	<p>6. 土地年賦未収金</p> <p>土地年賦未収金は、埋立地等の年賦売却に伴う未収金です。</p>																																								
<p>7. 投資等における回収不能見込額</p> <p>長期貸付金</p> <p>（株）大阪ワールドトレードセンタービルディング</p> <p style="text-align: right;">7,500,000 千円</p>	<p>7. 投資等における回収不能見込額</p> <p>長期延滞債権</p> <p>居所不明 2 社に対する使用料等の未収金</p> <p style="text-align: right;">7,188 千円</p>																																								
<p>8. 販売用不動産</p> <p>（ ）の中は帳簿価額です。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">咲洲（南港）地区</td> <td style="text-align: right;">71,021,360 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(71,021,360 千円)</td> </tr> <tr> <td>舞洲（北港北）地区</td> <td style="text-align: right;">14,610,029 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(15,506,130 千円)</td> </tr> <tr> <td>鶴浜地区</td> <td style="text-align: right;">21,470,690 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(28,661,265 千円)</td> </tr> <tr> <td>夢洲（北港南）地区</td> <td style="text-align: right;">114,929,493 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(116,917,083 千円)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">222,031,572 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(232,105,838 千円)</td> </tr> </table>	咲洲（南港）地区	71,021,360 千円		(71,021,360 千円)	舞洲（北港北）地区	14,610,029 千円		(15,506,130 千円)	鶴浜地区	21,470,690 千円		(28,661,265 千円)	夢洲（北港南）地区	114,929,493 千円		(116,917,083 千円)		222,031,572 千円		(232,105,838 千円)	<p>8. 販売用不動産</p> <p>（ ）の中は帳簿価額です。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">咲洲（南港）地区</td> <td style="text-align: right;">68,659,191 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(72,092,128 千円)</td> </tr> <tr> <td>舞洲（北港北）地区</td> <td style="text-align: right;">12,509,911 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(15,208,044 千円)</td> </tr> <tr> <td>鶴浜地区</td> <td style="text-align: right;">22,610,694 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(28,682,264 千円)</td> </tr> <tr> <td>夢洲（北港南）地区</td> <td style="text-align: right;">109,192,287 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(118,173,471 千円)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">212,972,083 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(234,155,907 千円)</td> </tr> </table>	咲洲（南港）地区	68,659,191 千円		(72,092,128 千円)	舞洲（北港北）地区	12,509,911 千円		(15,208,044 千円)	鶴浜地区	22,610,694 千円		(28,682,264 千円)	夢洲（北港南）地区	109,192,287 千円		(118,173,471 千円)		212,972,083 千円		(234,155,907 千円)
咲洲（南港）地区	71,021,360 千円																																								
	(71,021,360 千円)																																								
舞洲（北港北）地区	14,610,029 千円																																								
	(15,506,130 千円)																																								
鶴浜地区	21,470,690 千円																																								
	(28,661,265 千円)																																								
夢洲（北港南）地区	114,929,493 千円																																								
	(116,917,083 千円)																																								
	222,031,572 千円																																								
	(232,105,838 千円)																																								
咲洲（南港）地区	68,659,191 千円																																								
	(72,092,128 千円)																																								
舞洲（北港北）地区	12,509,911 千円																																								
	(15,208,044 千円)																																								
鶴浜地区	22,610,694 千円																																								
	(28,682,264 千円)																																								
夢洲（北港南）地区	109,192,287 千円																																								
	(118,173,471 千円)																																								
	212,972,083 千円																																								
	(234,155,907 千円)																																								

平成 20 年度	平成 21 年度
9. 損失補償等引当金 (株)大阪ワールドトレードセンタービルディング 49,422,740 千円	9. 損失補償等引当金 該当事項はありません。
10. 退職手当引当金、翌年度支払予定退職手当 年度末退職手当支給見込額 (21 年 3 月末見込) 1,172,074 千円 (対象 180 人) 翌年度支払予定退職手当 — 24,639 千円 (対象 1 人) 退職手当引当金 1,147,435 千円 (対象 179 人)	10. 退職手当引当金、翌年度支払予定退職手当 年度末退職手当支給見込額 (22 年 3 月末見込) 1,142,302 千円 (対象 172 人) 翌年度支払予定退職手当 — 25,421 千円 (対象 1 人) 退職手当引当金 1,116,881 千円 (対象 171 人)
11. 賞与引当金 21 年 6 月末期末手当及び勤勉手当支給額 120,165 千円 (対象 174 人)	11. 賞与引当金 22 年 6 月末期末手当及び勤勉手当支給額 114,324 千円 (対象 161 人)

(2)行政コスト計算書関係
 注記事項はありません。

(3)純資産変動計算書関係

①公共資産除売却損益

ガントリークレーン 2 基の売却益	92,607 千円
富島上屋除却損	△41,642 千円
C-1 背後倉庫除却損	△409,313 千円

②損失補償等引当金戻入益

(株)大阪ワールドトレードセンタービルディングに対する損失補償への損失補償 等引当金引き当て後の残金	6,657,675 千円
---	--------------

③資産評価替えによる変動額

売却した(株)ユー・エス・ジェイに対する有価証券の簿価と評価額の差	170,000 千円
流動資産である販売用不動産の評価額の減少	△11,109,558 千円

④無償受贈資産受入

なにわの海の時空館展示物品	20,000 千円
舞洲陶芸館建物等	11,275 千円

⑤その他

無形固定資産の増減	72,594 千円
投資等のその他に計上されている土地年賦未収金（法定決算書類では投資に計上）の増減	△247,784 千円
投資等のその他に計上されているその他投資の増減 （㈱大阪ワールドトレードセンタービルディングに対する敷金の毀損額）	△351,680 千円

(4)資金収支計算書関係

①公共資産整備収支の部におけるその他収入

荷役機械売却代金	241,660 千円
夢洲埠頭用地土地賃貸料等	116,881 千円
日本宝くじ協会助成金	188,995 千円
ふるさと納税	585 千円
合 計	548,121 千円

②投資・財務的収支の部における損失補償実行にかかる支出額等

㈱大阪ワールドトレードセンタービルディングにかかる損失補償実行額	42,413,386 千円
----------------------------------	---------------

(5)その他

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つきましては、平成 21 年 3 月 26 日に会社更生手続開始の申立てを行い、平成 22 年 3 月 29 日に更生計画が認可決定されました。これにより、出資金、貸付金、敷金が毀損し、また、特定調停に基づき、平成 22 年 3 月 31 日に金融機関に対して損失補償金を支払いました。