

貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位：円)

資産の部		負債の部	
流動資産	986,226,969,411	流動負債	694,110,344,657
現金預金	337,641,670,047	地方債等	490,899,227,371
歳計現金	289,850,825,695	短期借入金	21,270,513,960
歳入歳出外現金	47,790,844,352	他会計借入金	0
未収金	96,743,668,189	その他短期借入金	21,270,513,960
貸倒引当金	▲ 29,892,945,357	賞与引当金	21,623,388,545
基金	288,498,554,593	その他引当金	834,636,748
財政調整基金	167,947,147,259	未払金	96,947,008,633
公債償還基金	120,551,407,334	還付未済金	0
貸倒引当金	0	リース債務	2,432,453,022
短期貸付金	2,037,546,078	その他流動負債	60,103,116,378
貸倒引当金	▲ 94,975,761	固定負債	4,616,067,118,985
その他流動資産	291,294,094,622	地方債等	3,965,764,835,914
貸倒引当金	▲ 643,000	長期借入金	93,127,403,635
固定資産	17,941,184,607,802	他会計借入金	0
事業用資産	8,112,855,247,339	その他長期借入金	93,127,403,635
有形事業用固定資産	8,111,999,270,985	退職手当引当金	311,549,655,408
土地	5,555,990,419,735	損失補償等引当金	505,366,000
建物	1,528,716,032,277	その他引当金	11,152,498,681
工作物	1,027,071,901,970	長期未払金	117,715,519,505
立木竹	0	リース債務	7,119,997,476
船舶	2,231,269	その他固定負債	109,131,842,366
浮標等	67,116,177	負債の部合計	5,310,177,463,642
航空機	2	純資産の部	
その他有形事業用固定資産	151,569,555	累積余利	13,575,192,320,532
無形事業用固定資産	855,976,354	評価・換算差額等	42,041,793,039
地上権等	63,810,602	その他有価証券評価差額金	40,334,557,744
特許権等	9,150,630	その他評価・換算差額等	1,707,235,295
その他無形事業用固定資産	783,015,122		
インフラ資産	8,211,361,648,309		
有形インフラ固定資産	8,182,742,298,734		
土地	6,133,974,184,122		
建物	80,582,614,757		
工作物	1,968,185,499,855		
その他有形インフラ固定資産	0		
無形インフラ固定資産	28,619,349,575		
地上権等	1,193,559,673		
特許権等	633,808		
その他無形インフラ固定資産	27,425,156,094		
重要物品	422,176,670,770		
リース資産	9,350,683,796		
ソフトウェア	13,445,954,564		
建設仮勘定	261,458,647,594		
出資金	297,982,402,135		
有価証券	161,248,767,773		
出資による権利	136,733,634,362		
公営企業会計出資金	0		
信託受益権	0		
基金	543,052,862,822		
公債償還基金	428,699,816,958		
その他基金	114,353,045,864		
貸倒引当金	▲ 4,662,593		
長期貸付金	49,834,106,208		
貸倒引当金	▲ 2,162,061,098		
その他債権	24,379,872,004		
貸倒引当金	▲ 6,941,051,364		
その他固定資産	4,394,287,316	純資産の部合計	13,617,234,113,571
資産の部合計	18,927,411,577,213	負債及び純資産の部合計	18,927,411,577,213

行政コスト計算書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位：円)

経常収益	2,693,620,937,311
市税	660,348,409,677
地方譲与税	6,193,356,197
交付金	432,388,936,262
地方特例交付金	1,622,042,000
地方交付税	41,890,872,000
保険料	130,066,310,951
分担金及び負担金	52,952,593,239
使用料及び手数料	66,294,407,519
国・府支出金	755,602,441,414
他会計からの繰入金	0
一般会計からの繰入金	0
特別会計からの繰入金	0
公営企業からの繰入金	0
棚卸資産売却収入	4,058,175,772
受取利息及び配当金	2,475,712,934
その他経常収益	539,727,679,346
経常費用	2,496,127,458,503
給与関係費	321,544,363,691
賞与引当金繰入額	19,252,117,336
退職手当引当金繰入額	11,382,556,346
物件費	253,303,431,955
維持補修費	55,817,756,434
減価償却費	222,815,976,567
支払利息及び手数料	71,766,519,657
貸倒損失	3,905,301,555
貸倒引当金繰入額	5,469,801,193
損失補償等引当金繰入額	▲ 412,299,000
棚卸資産売却原価	1,903,514,060
扶助費	520,324,818,432
負担金・補助金・交付金等	987,917,050,889
他会計への繰出金	0
一般会計への繰出金	0
特別会計への繰出金	0
公営企業への繰出金	0
その他経常費用	21,136,549,388
経常収支差額	197,493,478,808
特別利益	112,150,679,240
資産売却益	24,201,730,075
資産受贈益	1,224,372,829
事業再編等に伴う移転損益	73,553,868,554
その他特別利益	13,170,707,782
特別損失	47,355,881,434
資産除売却損	18,961,625,721
災害による損失	0
貸倒損失	0
出資金評価損	0
事業再編等に伴う移転損益	4,395,779,733
その他特別損失	23,998,475,980
特別収支差額	64,794,797,806
当年度収支差額	262,288,276,614

純資産変動計算書
(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位：円)

区分	累積余剰	評価・換算差額等	合計
前年度末残高	13,313,023,510,061	54,478,394,287	13,367,501,904,348
当年度変動額	262,168,810,471	▲ 12,436,601,248	249,732,209,223
当年度収支差額	262,288,276,614	0	262,288,276,614
その他変動額	▲ 119,466,143	▲ 12,436,601,248	▲ 12,556,067,391
当年度末残高	13,575,192,320,532	42,041,793,039	13,617,234,113,571

財務諸表に対する注記

1. 関連集団に含めた会計及び連結対象団体の名称

連結対象団体については、「連結財務諸表及び所属別連結財務諸表にかかる実務指針」に基づき決定しています。
 全部連結対象団体については連結割合100%、一部事務組合及び広域連合については経費負担割合による比例連結とし、その他の比例連結対象団体については出資等比率による比例連結としています。
 ※堂島地下街(株)については、全部連結対象団体である大阪地下街(株)が過半数の株式を取得しているため、本市の関連団体として比例連結しています。

区分	会計・団体名	連結割合(%)	所管所属
一般会計	一般会計		
政令等特別会計	食肉市場事業会計		
	駐車場事業会計		
	母子父子寡婦福祉貸付資金会計		
	国民健康保険事業会計		
	心身障害者扶養共済事業会計		
	介護保険事業会計		
	後期高齢者医療事業会計		
	市街地再開発事業会計		
	土地先行取得事業会計		
	中央卸売市場事業会計		
準公営企業会計	港営事業会計		
	下水道事業会計		
公営企業会計	自動車運送事業会計		
	高速鉄道事業会計		
	水道事業会計		
	工業用水道事業会計		
公債費会計	公債費会計		
一部事務組合	淀川右岸水防事務組合	78.1	建設局
	淀川左岸水防事務組合	84.2	建設局
	大和川右岸水防事務組合	78.2	建設局
	大阪市・八尾市・松原市環境施設組合	91.1	環境局
広域連合	関西広域連合	3.8	総務局
	大阪府後期高齢者医療広域連合	29.5	福祉局
地方独立行政法人	(公大)大阪市立大学	100.0	経済戦略局
	(地独)大阪市立工業研究所	100.0	経済戦略局
	(地独)大阪市民病院機構	100.0	健康局
地方公社	大阪市住宅供給公社	100.0	都市整備局
	(株)大阪城ホール	100.0	経済戦略局
第三セクター等	(株)大阪市開発公社	100.0	経済戦略局
	アジア太平洋トレードセンター(株)	100.0	経済戦略局
	(公財)大阪市博物館協会	100.0	経済戦略局
	(公財)大阪国際交流センター	100.0	経済戦略局
	(一財)大阪国際経済振興センター	100.0	経済戦略局
	大阪市商業振興企画(株)	40.0	経済戦略局
	(株)大阪鶴見フラワーセンター	25.5	経済戦略局
	(公財)大阪科学振興協会	50.0	経済戦略局
	(公財)大阪府暴力追放推進センター	38.8	市民局
	(一財)アジア・太平洋人権情報センター	28.5	市民局
	(株)湊町開発センター	100.0	都市計画局
	(財)大阪市都市工学情報センター	100.0	都市計画局
	大阪外環状鉄道(株)	28.8	都市計画局
	西大阪高速鉄道(株)	33.3	都市計画局
	中之島高速鉄道(株)	33.3	都市計画局
	(社福)大阪社会医療センター	100.0	福祉局
	(公財)大阪市救急医療事業団	100.0	健康局
	大阪市街地開発(株)	100.0	都市整備局
	クリスタ長堀(株)	100.0	建設局
	(一財)都市技術センター	100.0	建設局
	大阪港埠頭(株)	100.0	港湾局
	(株)大阪港トランスポートシステム	100.0	港湾局
	阪神国際港湾(株)	30.8	港湾局
	大阪港埠頭ターミナル(株)	100.0	港湾局
	大阪港木材倉庫(株)	100.0	港湾局
	大阪シティバス(株)	100.0	交通局
	(株)大阪メロサービス	100.0	交通局
	大阪地下街(株)	100.0	交通局
	堂島地下街(株)	25.2	交通局
	(株)大阪水道総合サービス	100.0	水道局
	(公財)大阪国際平和センター	50.0	教育委員会事務局

2. 追加情報

【事業再編に伴う損益】

- ・ごみ焼却処理事業の一部事務組合への移行に伴い諸資産・諸負債を引渡し、4,396百万円の特別損失を計上しています。
 (一部事務組合は連結対象団体であるため、内部取引を相殺消去した後の金額を計上)
- ・大阪府営住宅の大阪市への移管に伴い諸資産・諸負債を受け入れ、73,553百万円の特別利益を計上しています。

有形固定資産等明細表

(単位：円)

区分	前年度末残高 ①	当年度増加額 ②	当年度減少額 ③	当年度末残高 ④=①+②-③	当年度末減価償却累計額 ⑤	当年度償却額 ⑥	差引当年度末残高 ④-⑤
事業用資産	10,457,676,301,017	502,993,813,266	243,490,621,517	10,717,179,492,766	2,604,324,245,427 (95,511,277,684)	102,673,674,465 (295,238,817)	8,112,855,247,339
有形事業用固定資産	10,456,591,565,274	502,960,190,049	243,474,030,311	10,716,077,725,012	2,604,078,454,027 (95,510,283,684)	102,613,388,325 (295,238,817)	8,111,999,270,985
土地	5,490,220,938,052	186,436,996,444	99,442,328,934	5,577,215,605,562	21,225,185,827 (21,225,185,827)	3,215,640 (3,215,640)	5,555,990,419,735
建物	2,975,659,116,808	272,253,419,899	129,422,438,134	3,118,490,098,573	1,589,774,066,296 (73,398,343,534)	66,865,248,679 (292,023,177)	1,528,716,032,277
工作物	1,984,631,140,771	42,046,198,996	12,395,063,153	2,014,282,276,614	987,210,374,644 (831,141,975)	35,725,132,706 (0)	1,027,071,901,970
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
船舶	3,271,432,683	0	0	3,271,432,683	3,269,201,414 (55,612,348)	315,000 (0)	2,231,269
浮標等	684,828,525	0	0	684,828,525	617,712,348	18,918,750	67,116,177
航空機	1,972,670,000	0	0	1,972,670,000	1,972,669,998	0	2
その他有形事業用固定資産	151,438,435	2,223,574,710	2,214,200,090	160,813,055	9,243,500	557,550	151,569,555
無形事業用固定資産	1,084,735,743	33,623,217	16,591,206	1,101,767,754	245,791,400 (994,000)	60,286,140 (0)	855,976,354
地上権等	63,810,602	0	0	63,810,602	0	0	63,810,602
特許権等	3,708,264	7,178,420	468,800	10,417,884	1,267,254	742,967	9,150,630
その他無形事業用固定資産	1,017,216,877	26,444,797	16,122,406	1,027,539,268	244,524,146 (994,000)	59,543,173 (0)	783,015,122
インフラ資産	10,231,019,196,209	47,982,248,802	116,446,550,891	10,162,554,894,120	1,951,193,245,811	75,157,144,180	8,211,361,648,309
有形インフラ固定資産	10,128,014,401,274	45,534,060,265	115,732,020,537	10,057,816,441,002	1,875,074,142,268	73,800,183,481	8,182,742,298,734
土地	6,154,554,846,564	1,628,409,562	22,209,072,004	6,133,974,184,122	0	0	6,133,974,184,122
建物	261,461,787,386	1,546,805,410	88,244,512,183	174,764,080,613	94,181,465,856	4,211,443,526	80,582,614,757
工作物	3,711,997,767,324	42,358,845,293	5,278,436,350	3,749,078,176,267	1,780,892,676,412	69,588,739,955	1,968,185,499,855
その他有形インフラ固定資産	0	0	0	0	0	0	0
無形インフラ固定資産	103,004,794,935	2,448,188,537	714,530,354	104,738,453,118	76,119,103,543	1,356,960,699	28,619,349,575
地上権等	1,191,440,631	2,119,042	0	1,193,559,673	0	0	1,193,559,673
特許権等	887,991	0	140,151	747,840	114,032	140,151	633,808
その他無形インフラ固定資産	101,812,466,313	2,446,069,495	714,390,203	103,544,145,605	76,118,989,511	1,356,820,548	27,425,156,094
重要物品	1,214,220,091,523	49,865,244,989	42,122,198,580	1,221,963,137,932	799,786,467,162 (831,065,390)	38,463,255,845 (0)	422,176,670,770
リース資産	15,537,899,937	4,060,738,250	2,552,188,010	17,046,450,177	7,695,766,381	2,819,865,247	9,350,683,796
ソフトウェア	25,348,880,236	4,907,664,161	384,401,322	29,872,143,075	16,426,188,511	3,974,260,504	13,445,954,564
建設仮勘定	267,550,091,419	155,336,598,728	161,428,042,553	261,458,647,594	0	0	261,458,647,594
信託受益権	0	0	0	0	0	0	0
合 計	22,211,352,460,341	765,146,308,196	566,424,002,873	22,410,074,765,664	5,379,425,913,292 (96,342,343,074)	223,088,200,241 (295,238,817)	17,030,648,852,372

※当年度末減価償却累計額及び当年度償却額には減損損失を含んでおり、その金額を括弧書で記載しています。

※本明細表には、信託受益権を除く投資その他の資産を記載していないため、本明細表の⑥当年度償却額223,088,200,241円から減損損失295,238,817円を除いた222,792,961,424円と、行政コスト計算書の減価償却費222,815,976,567円との間に23,015,143円の差が生じています。