

# 平成26年度 決算概要等報告書

- 平成26年度 決算概要
- 主要施策成果
- 財務諸表（部局別・事業別）

都市整備部

# 平成26年度 決算概要等報告書（都市整備部） 目次

## ○決算概要

1 歳入歳出決算の概要	2
2 財務諸表	
(1) 部局別財務諸表	
・一般会計（都市整備部所管分）財務諸表及びその概要	4
(2) 会計別財務諸表	
・流域下水道事業特別会計財務諸表及びその概要	14
・港湾整備事業特別会計財務諸表及びその概要	24
・箕面北部丘陵整備事業特別会計財務諸表及びその概要	34
・不動産調達特別会計（都市整備部所管分）財務諸表及びその概要	43

## ○主要施策成果と事業別財務諸表

(1) 道路事業	52
(2) 河川砂防事業	64
(3) 海岸事業	74
(4) 港湾事業	82
(5) 交通対策事業	90
(6) 公園事業	98
(7) 流域下水道事業（特別会計）	106
(8) 港湾整備事業（特別会計）	116
(9) 箕面北部丘陵整備事業（特別会計）	125

## ○事業別財務諸表（その他）

(10) 都市整備総務事業	134
(11) 収用委員会運営事業	141
(12) 用地事業	147
(13) 狭山池博物館管理運営事業	154

(14) 津波・高潮ステーション管理運営事業	161
(15) 川の駅はちけんや管理運営事業	168
(16) 下水道事業	175
(17) 市街地整備事業	181
(18) 建設災害復旧事業	187
(19) 箕面北部丘陵整備関連事業（特別会計）	194
(20) 都市開発事業（特別会計）	201
(21) 公共用地先行取得事業（特別会計）	207
(22) 不動産調達事業（特別会計）	213

◆ 根拠法令

主要施策成果報告：地方自治法第233条第5項

部局・事業別財務諸表：大阪府財政運営基本条例第25条第4項

## ○決算概要

## 1 歳入歳出決算の概要

### 歳 入

(単位：円)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額
一般会計	59,393,719,000	53,465,494,990	51,817,845,941	634,508	1,647,014,541
流域下水道事業特別会計	77,469,117,000	76,411,013,184	76,411,013,184	0	0
港湾整備事業特別会計	8,402,476,000	8,548,340,586	8,482,031,843	0	66,308,743
箕面北部丘陵整備事業特別会計	7,089,176,000	6,936,293,159	6,936,293,159	0	0
不動産調達特別会計	5,566,957,000	5,645,066,467	5,645,066,467	0	0

#### (1) 収入済額の主なもの

科 目	収入済額	内 容
都市整備費 国庫補助金	29,110,669,383	道路橋りょう費補助金 165億9,000万円 河川海岸費補助金 116億6,780万余円
流域下水道費負担金 (下水特会)	22,524,698,115	維持管理費負担金 194億5,838万余円 建設費負担金 30億6,630万余円
一般会計繰入金 (下水特会)	17,284,205,000	流域下水道事業 172億8,420万余円

#### (2) 収入未済額の主なもの

科 目	収入未済額	内 容
雑 入	1,057,218,758	豊能町木代地区の土砂崩落に係る復旧費用を原因者へ請求し、未済となっているもの等
弁 償 金	572,145,620	請負業者に対し損害賠償請求したもので、係争中につき未済となっているもの

歳 出

(単位：円)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額
一 般 会 計	169,631,083,800	156,419,135,359	10,977,134,000	2,234,814,441
流域下水道事業特別会計	77,469,117,000	74,433,997,227	1,522,536,000	1,512,583,773
港湾整備事業特別会計	8,402,476,000	8,152,353,223	9,200,000	240,922,777
箕面北部丘陵整備事業特別会計	7,089,176,000	6,936,293,159	0	152,882,841
不動産調達特別会計	5,566,957,000	5,566,955,703	0	1,297

(1) 翌年度繰越額の主なもの

科 目	翌年度繰越額	内 容
道 路 橋 り よ う 費	4,925,336,000	地元等との調整等に日時を要したため（連続立体交差費等 44億9,937万余円） 国補正予算に対応するものであり、事業期間が不足するため（橋りょう補修費等 4億2,596万余円）
河 川 砂 防 費	4,441,150,000	地元等との調整等に日時を要したため（ダム建設費等 21億6,915万円） 国補正予算に対応するものであり、事業期間が不足するため（土砂災害対策費等 22億7,200万円）
流 域 下 水 道 費 （ 下 水 特 会 ）	1,522,536,000	地元等との調整等に日時を要したため（流域下水道施設建設費等 13億1,113万余円） 国補正予算に対応するものであり、事業期間が不足するため（流域下水道施設建設費 1億4,840万円）

(2) 不用額の主なもの

科 目	不用額	内 容
道 路 橋 り よ う 費	1,220,480,266	受託事業工事などにおける事業費が見込額を下回ったため

2 財務諸表

(1) 部局別財務諸表 ・ 一般会計（都市整備部所管分）財務諸表及びその概要

貸借対照表

（平成27年3月31日現在）

（単位：百万円）

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>3,380</b>	<b>1,398</b>	<b>1,982</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>295,135</b>	<b>248,361</b>	<b>46,774</b>
現金預金	—	—	—	地方債	294,299	247,545	46,754
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	1,647	780	867	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	817	816	1
その他未収金	1,647	780	867	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	▲ 1,058	▲ 11	▲ 1,046	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	2,515	458	2,058	その他流動負債	19	—	19
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>1,382,679</b>	<b>1,495,770</b>	<b>▲ 113,090</b>
その他流動資産	275	171	104	地方債	1,368,587	1,481,465	▲ 112,878
<b>II 固定資産</b>	<b>3,849,584</b>	<b>3,854,326</b>	<b>▲ 4,742</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	418,942	415,803	3,139	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	416,313	413,174	3,139	その他長期借入金	—	—	—
土地	379,197	376,612	2,586	退職手当引当金	14,092	14,305	▲ 213
建物	12,983	12,733	251	その他引当金	—	—	—
工作物	24,010	23,690	320	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	0	0	—	<b>負債の部合計</b>	<b>1,677,815</b>	<b>1,744,131</b>	<b>▲ 66,316</b>
浮標等	122	139	▲ 16	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>2,175,149</b>	<b>2,111,593</b>	<b>63,556</b>
無形固定資産	2,629	2,629	—	(うち当期純資産増減額)	63,556	85,062	▲ 21,505
地上権	—	—	—				
特許権等	2,629	2,629	—				
インフラ資産	2,956,220	2,983,670	▲ 27,449				
有形固定資産	2,956,198	2,983,647	▲ 27,449				
土地	1,421,459	1,418,822	2,637				
建物	5,765	5,803	▲ 39				
工作物	1,528,975	1,559,022	▲ 30,048				
無形固定資産	22	22	—				
地上権	22	22	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	129	132	▲ 3				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	117	194	▲ 77				
建設仮勘定	188,748	169,078	19,670				
投資その他の資産	285,427	285,449	▲ 22				
出資金	264,169	263,293	876				
法人等出資金	264,169	263,293	876				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	21,198	22,156	▲ 958				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	60	—	60				
<b>資産の部合計</b>	<b>3,852,964</b>	<b>3,855,724</b>	<b>▲ 2,760</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>2,175,149</b>	<b>2,111,593</b>	<b>63,556</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>3,852,964</b>	<b>3,855,724</b>	<b>▲ 2,760</b>

行政コスト計算書（自平成26年4月1日・至平成27年3月31日）（単位：百万円）

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>21,142</b>	<b>18,672</b>	<b>2,470</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	1,759	1,925	▲ 165
使用料及び手数料	4,810	4,844	▲ 34
国庫支出金(行政費用充当)	1,525	1,217	308
財産収入	52	54	▲ 1
寄附金	9	6	3
繰入金	301	262	39
特別会計繰入金	301	262	39
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	12,686	10,365	2,321
<b>2 行政費用</b>	<b>159,915</b>	<b>150,606</b>	<b>9,310</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	13,315	12,610	705
物件費	13,656	11,847	1,809
維持補修費	12,965	10,628	2,337
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	17,707	17,068	638
国直轄事業負担金	8,481	8,573	▲ 93
繰出金	24,031	21,455	2,576
減価償却費	61,961	65,879	▲ 3,917
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	1,047	8	1,039
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	816	812	4
退職手当引当金繰入額	1,302	▲ 1,175	2,477
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	4,635	2,901	1,734
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 138,773</b>	<b>▲ 131,934</b>	<b>▲ 6,839</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	<b>44</b>	<b>182</b>	<b>▲ 138</b>
受取利息及び配当金	44	182	▲ 138
<b>2 金融費用</b>	<b>19,982</b>	<b>22,627</b>	<b>▲ 2,645</b>
地方債利息・手数料	19,982	22,627	▲ 2,645
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 19,938</b>	<b>▲ 22,445</b>	<b>2,507</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 158,711</b>	<b>▲ 154,379</b>	<b>▲ 4,332</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>28,006</b>	<b>38,674</b>	<b>▲ 10,668</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	71	150	▲ 79
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	27,589	37,801	▲ 10,213
国庫支出金(災害復旧費)	214	157	57
固定資産売却益	6	1	5
その他特別収入	126	565	▲ 439
<b>2 特別費用</b>	<b>704</b>	<b>3,563</b>	<b>▲ 2,859</b>
固定資産売却損	63	188	▲ 125
固定資産除却損	537	359	178
災害復旧費	32	45	▲ 13
その他特別費用	72	2,972	▲ 2,899
<b>特別収支差額</b>	<b>27,301</b>	<b>35,111</b>	<b>▲ 7,810</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 131,410</b>	<b>▲ 119,269</b>	<b>▲ 12,141</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>126,444</b>	<b>113,674</b>	<b>12,770</b>
<b>再計</b>	<b>▲ 4,966</b>	<b>▲ 5,594</b>	<b>628</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>15,688</b>	<b>15,384</b>	<b>303</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	1,759	1,925	▲ 165
使用料及び手数料	4,811	4,843	▲ 33
国庫支出金(行政支出充当)	1,525	1,217	308
財産収入	52	54	▲ 1
寄附金	9	6	3
繰入金	301	262	39
特別会計繰入金	301	262	39
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	7,230	7,078	152
<b>行政支出</b>	<b>92,581</b>	<b>84,406</b>	<b>8,175</b>
税連動支出	—	—	—
給与関係費	15,710	14,791	919
物件費	13,656	11,847	1,809
維持補修費	12,972	10,628	2,344
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	17,731	17,112	619
国直轄事業負担金	8,481	8,573	▲ 93
繰出金	24,031	21,455	2,576
<b>金融収入</b>	<b>44</b>	<b>182</b>	<b>▲ 138</b>
受取利息及び配当金	44	182	▲ 138
<b>金融支出</b>	<b>19,982</b>	<b>22,627</b>	<b>▲ 2,645</b>
地方債利息・手数料	19,982	22,627	▲ 2,645
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	<b>214</b>	<b>157</b>	<b>57</b>
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	214	157	57
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	<b>32</b>	<b>45</b>	<b>▲ 13</b>
災害復旧費	32	45	▲ 13
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 96,650</b>	<b>▲ 91,356</b>	<b>▲ 5,294</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	<b>35,872</b>	<b>38,506</b>	<b>▲ 2,633</b>
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	71	150	▲ 79
国庫支出金(公共施設等整備)	27,589	37,801	▲ 10,213
財産収入	80	193	▲ 114
基金繰入金(取崩額)	7,675	1	7,674
財政調整基金	7,603	—	7,603
その他の基金	72	1	71
貸付金元金回収収入	458	360	98
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	<b>65,667</b>	<b>60,824</b>	<b>4,843</b>
公共施設等整備支出	61,165	56,174	4,992
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	2,884	3,641	▲ 757
貸付金	1,557	1,010	547
保証金等支出	60	—	60
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 29,795</b>	<b>▲ 22,319</b>	<b>▲ 7,476</b>
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 126,444	▲ 113,674	▲ 12,770
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	—	—	—
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 126,444</b>	<b>▲ 113,674</b>	<b>▲ 12,770</b>
一般財源等配分調整額	126,444	113,674	12,770
前年度からの繰越金	—	—	—
形式収支	—	—	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	—	—

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	1,760,867	▲ 240,843	226,462	365,106	—	—	2,111,593
当期変動額	—	▲ 131,410	68,522	126,444	—	—	63,556
当期末残高	1,760,867	▲ 372,253	294,985	491,551	—	—	2,175,149

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				2,111,593	
<b>【当期増減内容】</b>					
<b>I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減</b>					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	995				事業実施等による資産の増 +3,868 管理する資産の減価償却等 -1,645 地方債の発行等により -1,228
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)	56,907				事業実施等による資産の増 +51,273 管理する資産の減価償却等 -58,134 地方債の償還等により +63,768
③その他	3,479				法人等出資金の増 +876 長期貸付金の減 -958 地方債の償還等により +3,584
小 計	61,382		61,382		
<b>II 資産の裏付けのない固定負債の増減</b>					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	213				退職手当引当金の減 +213
小 計	213		213		
<b>III その他の増減</b>					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	1,982				その他未収金の増 +867 不納欠損引当金の減 -1,046 短期貸付金の増 +2,058
②その他の負債(資産を伴わないもの)		20			
小 計	1,982	20	1,962		
<b>I～IIIの増減合計</b>	<b>63,577</b>	<b>20</b>	<b>63,556</b>		
当期末純資産残高				2,175,149	

部 局：都市整備部 会 計：一般会計

固定資産附属明細表 (一般会計)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	458,918	14,958	10,174	463,702	47,388	1,896	416,313
土地	376,612	12,064	9,478	379,197	—	—	379,197
建物	23,940	924	124	24,739	11,756	539	12,983
工作物	57,764	1,971	484	59,252	35,242	1,340	24,010
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	129	—	—	129	129	—	0
浮標等	473	—	88	385	262	16	122
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	4,718,985	38,497	7,812	4,749,670	1,793,472	59,966	2,956,198
土地	1,418,822	4,290	1,652	1,421,459	—	—	1,421,459
建物	11,635	399	271	11,763	5,998	238	5,765
工作物	3,288,528	33,808	5,888	3,316,448	1,787,474	59,728	1,528,975
重要物品	1,219	695	708	1,206	1,077	14	129
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	194	8	85	117	—	85	117
建設仮勘定	169,078	59,085	39,416	188,748	—	—	188,748
合 計	5,348,395	113,244	58,195	5,403,443	1,841,937	61,961	3,561,506

固定資産(無形)

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	2,629	—	—	—	2,629
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	2,629	—	—	—	2,629
インフラ資産	22	—	—	—	22
地上権	22	—	—	—	22
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	2,651	—	—	—	2,651

## 法人等出資金明細表

【一般会計・都市整備部】

(単位：百万円)

区 分	出 資 先	貸借対照表価額	評価減実施累計額	評価減実施年度
出資による権利	(独) 日本高速道路保有・債務返済機構	127,250	—	
	大阪府道路公社	91,115	—	
	(公財) 国際花と緑の博覧会記念協会	1,715	—	
	その他	248	—	
	小 計	220,328	—	
有価証券	関西高速鉄道(株)	18,000	—	
	大阪高速鉄道(株)	9,463	—	
	大阪外環状鉄道(株)	5,641	—	
	中之島高速鉄道(株)	4,356	—	
	その他	6,381	—	
	小 計	43,841	—	
合 計		264,169	—	

## 貸付金明細表

【一般会計・都市整備部】

(単位：百万円)

貸 付 先	金 額
大阪外環状鉄道(株)	13,429
大阪高速鉄道(株)	3,999
大阪府道路公社	3,267
府内市町村	1,991
(独法) 日本高速道路保有・債務返済機構	1,027
合 計	23,713

部 局：都市整備部 会 計：一般会計

部 局：都市整備部 会 計：一般会計

引当金明細表

【一般会計・都市整備部】

(単位：百万円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			(目的使用)	(その他)	
不納欠損引当金	11	1,047	0	—	1,058
貸倒引当金	—	—	—	—	—
賞与引当金	816	816	815	—	817
退職手当引当金	14,305	1,302	1,515	—	14,092

## 注記（一般会計・都市整備部財務諸表）

### 1. 偶発債務

（1）債務保証または損失補償に係る債務負担行為のうち、履行すべき額が未確定なもの

主なもの

事項	期間	支出予定額
平成27年度大阪府道路公社事業資金借入金に対する債務保証 【一般会計・都市整備部・道路事業】	平成27年度 ～ 平成37年度	120億円の借入金の元金及び 利子並びに清算金
平成2年度から12年度の大阪府土地開発公社公共用地取得事業資金借入金に対する債務保証 【一般会計・都市整備部・用地事業】	平成27年度 ～ 平成30年度	140億85百万円
平成27年度大阪府土地開発公社公共用地取得事業資金借入金に対する債務保証 【一般会計・都市整備部・用地事業】	平成27年度 ～ 平成31年度	67億4百万円

### 2. 追加情報

（1）固定資産の減損の状況

区分	種類	件数	減損損失額
行政財産	土地	1	432 百万円
	建物	—	—

部 局：都市整備部 会 計：一般会計

(2) 利子補給等に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額

主なもの

事項	期間	支出予定額
大阪府道路公社事業資金借入金に対する利子補給 【一般会計・都市整備部・道路事業】	平成27年度 ～ 平成42年度	28億24百万円

(3) その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

①都市整備部の概要

道路、港湾などの交通体系の整備や、河川、ダム、下水道、公園などの都市基盤の整備などの事業を行っています。

②当該事業に関し説明すべき固有の事項

○交通対策事業

大阪府都市開発(株)の株式（保有株式数392万株：簿価1,960百万円）については、一株9,375円、36,750百万円で、平成26年7月1日に全保有株式を売却しました。

○河川砂防事業

未収金として計上しているものの内、969百万円については、平成26年2月に豊能町木代地区で大阪府砂防指定地管理条例に違反して行われていた盛土行為地において、大規模な土砂崩落が発生して府道余野茨木線が通行止めになったため、本府が行為者に代わり復旧工事等を行い、その費用を当該行為者に請求しているものです。

○道路事業

未収金（661百万円）には、建設コンサルタント会社を被告として提起している民事訴訟の損害賠償請求金額（572百万円）が含まれております。

なお、平成25年度末における未収金には、当該建設コンサルタント会社に対する未確定債権（遅延損害金）（174百万円）が含まれておりましたので、当該金額を平成26年度に減額しております。

## 都市整備部財務の概要【一般会計】

### ●貸借対照表

#### (貸借対照表の構造)

- ・ 都市整備部においては、機能的な交通ネットワークの形成や治水対策及び土砂災害対策などの都市基盤施設の着実な整備と適切な維持管理を実施しており、主に社会資本整備型の管理事業で構成されている。
- ・ 一般会計における全庁のインフラ資産のうち、約98%を当部が占めている。また、当部の総資産額のうち、道路・河川・港湾などのインフラ資産が約77%となっている。なお、府民一人当たりのインフラ資産総額は約334千円（H27.4.1大阪府人口8,841,490人）であり、純資産比率は約56%、老朽化比率は約54%となっている。
- ・ インフラ資産の取得財源としては、国庫支出金や地方債及び一般財源等であり、特に負債総額の約99%を地方債が占めている。

#### (当期の主な変化)

- ・ 当期は、資産が27億60百万円の減、負債が663億16百万円の減となり、純資産は635億56百万円の増となった。
- ・ 資産では、道路・河川・港湾などのインフラ資産が減価償却等により274億49百万円の減となる一方で、建設仮勘定が道路・河川等の事業実施に伴い196億70百万円の増となった。これは、南海トラフ巨大地震対策（決算額:約128億円）や新名神高速道路の建設促進（決算額:約64億円）をはじめとする事業の推進によるものである。
- ・ 未収金が8億67百万円の増となっているが、これは豊能町木代地区において大規模な土砂崩落が発生し通行止めとなった府道余野茨木線の復旧工事等の費用を原因者に請求し未済となっていることが主な要因である。
- ・ 負債の減少は、地方債の償還によるものである。

### ●行政コスト計算書

#### (行政コスト計算書の構造)

- ・ 行政収入では、その他行政収入が126億86百万円で約60%を占めている。続いて、使用料及び手数料が48億10百万円で約23%を占めている。その他行政収入のうち、受託事業収入が54億25百万円で約43%を占めており、その主なものは、都市計画道路阪神高速大和川線事業の受託事業収入で37億83百万円となっている。
- ・ 行政費用では、道路・河川等の多くのインフラ資産を保有しているため、その減価償却費が619億61百万円で、約39%を占めている。続いて、流域下水道事業特別会計、箕面北部丘陵整備事業特別会計等、特別会計への繰出金が約240億31百万円で約15%を占めている。
- ・ 特別収支では、特別収入が280億6百万円となっており、その主なものは、インフラ資産の整備にかかる国庫支出金275億89百万円となっている。

#### (当期の主な変化)

- ・ 当期は通常収支の部の維持補修費が23億37百万円の増となっているが、これは当部のインフラ資産の維持補修に係る費用の増加によるものである。また、不能欠損引当金繰入額が10億39百万円の増となっているが、その主なものは豊能町木代地区において大規模な土砂崩落が発生し通行止めとなった府道余野茨木線の復旧工事等の費用を原因者に請求しているものである。さらに、退職手当引当金繰入額が24億77百万円の増となっているが、これは前年度に職員の退職手当に関する条例が一部改正され、退職手当の支給率等に乗じる調整率の引き下げが行われたことにより、退職手当引当金繰入額は低い水準となったが、当期はこうした要因がなかったためである。
- ・ 特別収支の部は106億68百万円の減となっているが、その主なものは、国庫支出金（公共施設等整備）の102億13百万円減によるものである。

2 財務諸表

(2) 会計別財務諸表 ・ 流域下水道事業特別会計財務諸表及びその概要

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>1,977</b>	<b>3,063</b>	<b>▲ 1,086</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>25,985</b>	<b>22,930</b>	<b>3,055</b>
現金預金	1,977	3,063	▲ 1,086	地方債	25,631	22,698	2,933
歳計現金等	1,977	3,063	▲ 1,086	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	173	170	3
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	181	62	119
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>162,672</b>	<b>169,963</b>	<b>▲ 7,291</b>
その他流動資産	—	—	—	地方債	156,699	166,474	▲ 9,774
<b>II 固定資産</b>	<b>1,086,675</b>	<b>1,109,687</b>	<b>▲ 23,011</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	2,717	2,340	377
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	3,255	1,149	2,106
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>188,657</b>	<b>192,893</b>	<b>▲ 4,236</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>899,996</b>	<b>919,857</b>	<b>▲ 19,861</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	▲ 19,861	▲ 18,122	▲ 1,739
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	1,057,244	1,088,978	▲ 31,735				
有形固定資産	1,056,222	1,087,957	▲ 31,735				
土地	225,731	225,663	68				
建物	24,865	26,102	▲ 1,237				
工作物	805,626	836,191	▲ 30,565				
無形固定資産	1,022	1,022	—				
地上権	1,022	1,022	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	22	24	▲ 2				
図書	—	—	—				
リース資産	3,437	1,212	2,225				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	25,960	19,460	6,500				
投資その他の資産	13	13	—				
出資金	13	13	—				
法人等出資金	13	13	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	<b>1,088,652</b>	<b>1,112,750</b>	<b>▲ 24,097</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>899,996</b>	<b>919,857</b>	<b>▲ 19,861</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,088,652</b>	<b>1,112,750</b>	<b>▲ 24,097</b>

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>26,801</b>	<b>24,063</b>	<b>2,739</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	19,283	17,980	1,304
使用料及び手数料	77	77	▲0
国庫支出金(行政費用充当)	9	9	▲0
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	5,126	3,989	1,136
特別会計繰入金	5,126	3,989	1,136
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	2,307	2,008	299
<b>2 行政費用</b>	<b>96,541</b>	<b>90,461</b>	<b>6,081</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	2,642	2,508	134
物件費	14,595	13,175	1,420
維持補修費	6,908	6,144	763
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	1,142	832	311
国直轄事業負担金	0	—	0
繰出金	28,270	25,113	3,157
減価償却費	42,120	42,529	▲409
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	173	170	3
退職手当引当金繰入額	677	▲26	703
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	14	15	▲1
<b>行政収支差額</b>	<b>▲69,740</b>	<b>▲66,398</b>	<b>▲3,342</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>3,190</b>	<b>3,480</b>	<b>▲290</b>
地方債利息・手数料	3,190	3,480	▲290
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲3,190</b>	<b>▲3,480</b>	<b>290</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲72,930</b>	<b>▲69,878</b>	<b>▲3,052</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>13,578</b>	<b>12,912</b>	<b>667</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	3,241	3,552	▲311
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	10,270	9,360	910
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	68	—	68
<b>2 特別費用</b>	<b>195</b>	<b>54</b>	<b>141</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	182	37	144
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	13	16	▲3
<b>特別収支差額</b>	<b>13,384</b>	<b>12,858</b>	<b>525</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲59,547</b>	<b>▲57,020</b>	<b>▲2,527</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>17,284</b>	<b>18,384</b>	<b>▲1,099</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>301</b>	<b>262</b>	<b>39</b>
<b>再計</b>	<b>▲42,563</b>	<b>▲38,898</b>	<b>▲3,666</b>

会 計：流域下水道事業特別会計

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	26,692	24,063	2,629
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金	—	—	—
(行政支出充当)	19,283	17,980	1,304
使用料及び手数料	77	77	▲ 0
国庫支出金(行政支出充当)	9	9	▲ 0
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	5,126	3,989	1,136
特別会計繰入金	5,126	3,989	1,136
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	2,197	2,008	190
行政支出	57,178	51,750	5,428
税運動支出	—	—	—
給与関係費	3,112	3,031	81
物件費	14,595	13,175	1,420
維持補修費	6,908	6,144	763
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	1,156	848	308
国直轄事業負担金	0	—	0
繰出金	31,408	28,552	2,856
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	53	41	11
地方債利息・手数料	53	41	11
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 30,539</b>	<b>▲ 27,728</b>	<b>▲ 2,810</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	13,511	12,912	599
分担金及び負担金	3,241	3,552	▲ 311
(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	10,270	9,360	910
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	16,751	15,190	1,561
公共施設等整備支出	16,751	15,190	1,561
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 3,240</b>	<b>▲ 2,278</b>	<b>▲ 962</b>
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 33,779	▲ 30,006	▲ 3,772
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	15,861	13,005	2,856
地方債	15,861	13,005	2,856
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	152	36	115
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	152	36	115
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>15,709</b>	<b>12,969</b>	<b>2,741</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 18,069</b>	<b>▲ 17,038</b>	<b>▲ 1,031</b>
一般会計からの繰入金	17,284	18,384	▲ 1,099
一般会計への繰出金	301	262	39
前年度からの繰越金	3,063	1,979	1,084
形式収支	1,977	3,063	▲ 1,086
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	1,977	3,063	▲ 1,086

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	939,481	▲ 204,859	75,040	—	111,385	1,189	919,857
当期変動額	—	▲ 59,547	22,702	—	17,284	301	▲ 19,861
当期末残高	939,481	▲ 264,406	97,742	—	128,669	1,490	899,996

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加－減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				919,857	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)		18,394			資産の減価償却 -38,374 事業実施等による資産の増 +13,139 地方債の償還等により +6,841
③その他	2,223				リース資産の増 +2,225
小 計	2,223	18,394	▲ 16,170		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)		2,483			リース債務の増 -2,106 退職手当引当金の増 -377
小 計		2,483	▲ 2,483		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)		1,086			歳計現金等の減 -1,086
②その他の負債(資産を伴わないもの)		122			リース債務の増 -119
小 計		1,208	▲ 1,208		
I～IIIの増減合計	2,223	22,085	▲ 19,861		
当期末純資産残高				899,996	

会 計：流域下水道事業特別会計

固定資産附属明細表 (流域下水道事業特別会計)

【都市整備部】

固定資産（有形）

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	1,889,746	31,679	25,040	1,896,385	840,163	41,962	1,056,222
土地	225,663	21,438	21,370	225,731	—	—	225,731
建物	50,876	47	—	50,923	26,058	1,284	24,865
工作物	1,613,206	10,194	3,670	1,619,730	814,104	40,678	805,626
重要物品	186	8	36	158	135	7	22
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	1,248	2,377	—	3,624	188	152	3,437
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	19,460	18,275	11,775	25,960	—	—	25,960
合 計	1,910,639	52,339	36,852	1,926,126	840,486	42,120	1,085,641

固定資産（無形）

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	1,022	—	—	—	1,022
地上権	1,022	—	—	—	1,022
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	1,022	—	—	—	1,022

## 法人等出資金明細表

【流域下水道事業特別会計】

(単位：百万円)

区 分	出 資 先	貸借対照表価額	評価減実施累計額	評価減実施年度
出資による権利	地方公共団体金融機構	13	—	
	合 計	13	—	

## 引当金明細表

【流域下水道事業特別会計】

(単位：百万円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			(目的使用)	(その他)	
不納欠損引当金	—	—	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	—	—
賞与引当金	170	173	170	—	173
退職手当引当金	2,340	677	300	—	2,717

会 計：流域下水道事業特別会計

行政コスト計算書の当期収支差額とキャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額との調整表

【流域下水道事業特別会計】

(単位: 百万円)

<b>行政コスト計算書の当期収支差額</b>	<b>▲ 59,547</b>
ア 固定資産の増減	42,302
減価償却費	42,120
固定資産売却益(損)	—
固定資産除却損	182
減損損失	—
出資金評価減	—
災害救助基金(物資)の増(減)	—
修学資金貸付金の償還免除	—
重要物品の受入	—
イ 流動資産・流動負債の増減	3
未収金の増加(減少)	—
還付未済金の減少	—
棚卸資産売却原価	—
棚卸資産評価損	—
不納欠損引当金繰入額	—
賞与引当金繰入・取崩・戻入額	173
うち賞与支出時の引当金取崩額	▲ 170
ウ その他非現金取引項目	377
貸倒引当金繰入額	—
退職手当引当金繰入・取崩・戻入額	677
うち退職手当支出時の引当金取崩額	▲ 300
地方債発行差金	—
エ 投資的経費の財源	▲ 13,511
国庫支出金	▲ 10,270
分担金及び負担金	▲ 3,241
オ 行政コスト計算書に計上しない行政サービス活動収支	—
棚卸資産の原価に算入する支出額	—
カ 地方債利息の会計間の配賦	—
キ その他の取引項目	▲ 163
その他行政収入	▲ 109
その他の行政費用	1
その他特別収入	▲ 68
その他の特別費用	13
<b>キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 30,539</b>

## 注記（流域下水道事業特別会計財務諸表）

### 1. 追加情報

#### （1）固定資産の減損の状況

（行政財産）

減損の兆候があるもの（減損を認識した場合を除く）

用途	種類	場所	帳簿価額（円）	減損の兆候の概要	複数の固定資産を一体として行政サービスを提供するものと認めた理由	減損を認識しない根拠
東部流域下水道事務所	土地	東大阪市西堤	310,692,000	使用終了（事務所移転時（平成28年1月を予定）までの使用）の決定	—	移転まで使用を継続
	建物	本通西2丁目	159,106,122			

#### （2）繰越事業に係る将来の支出予定額

区分	金額
繰越明許費	百万円 1,460
事故繰越	63
合計	1,523

主なもの

繰越明許費：流域下水道施設建設費 1,453 百万円

事故繰越：流域下水道施設建設費 63 百万円

#### （3）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

##### ①事業の概要

府民の良好な生活環境を支え、河川や海の水質改善・保全に寄与するとともに、浸水から街を守るセーフティネットの構築を複数の市町村に跨り広域的に実施することを目的としています。

会 計：流域下水道事業特別会計

②当該事業に関し説明すべき固有の事項

○大阪府の新公会計制度における地方債残高については、毎年度の元金償還相当額を公債管理特別会計に移し替えて表示するなど、各会計別の実残高とは異なっています。  
なお、本会計の実残高は 203,608 百万円です。詳しくは、公債管理特別会計の注記「地方債残高及び減債基金の表示」をご覧ください。

## 都市整備部財務の概要【流域下水道事業特別会計】

### ●貸借対照表

#### (貸借対照表の構造)

- ・ 府民の良好な生活環境を支え、河川や海の水質改善・保全に寄与するとともに、浸水から街を守るセーフティネットの構築を複数の市町村に跨り広域的に実施しており、平成 26 年度末現在、府内 14 処理場にて下水処理を実施している。このため、総資産額のうち、下水処理施設などのインフラ資産が 97%を占めている。
- ・ 純資産比率は約 83%、インフラ資産の老朽化比率は約 50%となっている。
- ・ インフラ資産の取得財源としては、国庫支出金、分担金及び負担金、地方債及び一般財源等であり、特に負債総額の約 97%を地方債が占めている。

#### (当期の主な変化)

- ・ 当期は、インフラ資産が 317 億 35 百万円減となったことで、総資産が 240 億 97 百万円減少し、純資産が 198 億 61 百万円減少した。その理由は、インフラ資産の減価償却額が当期の取得原価を上回ったことによるものである。
- ・ 下水処理施設の整備により、建設仮勘定が 65 億 00 百万円増加した。
- ・ 過去の地方債償還額が新規事業に係る借入額等を上回ったため、地方債が 68 億 41 百万円減少した。
- ・ 純資産額については、前年度より 198 億 61 百万円減少しているが、純資産比率については前年度とほぼ同水準となっている。

### ●行政コスト計算書

#### (行政コスト計算書の構造)

- ・ 行政収支の部の行政収入のうち、関係市町村などからの分担金及び負担金（行政費用充当）が約 72%、次いで地方債償還のための減債基金の取崩し等による公債管理特別会計からの繰入金金が約 19%を占めている。
- ・ 下水処理施設などのインフラ資産を多く保有しているため、行政収支の部の行政費用のうち、減価償却費が約 44%、地方債償還に係る公債管理特別会計への繰出金が約 29%を占めている。

#### (当期の主な変化)

- ・ 当期は、通常収支の部の行政収入が 27 億 39 百万円増加した。その主な理由は、関係市町村などからの分担金及び負担金（行政費用充当）が 13 億 04 百万円増加したことによるものである。
- ・ 当期は、通常収支の部の行政費用が 60 億 81 百万円増加した。その主な理由は、地方債償還のための繰出金が 31 億 57 百万円増加したことによるものである。

2 財務諸表

(2) 会計別財務諸表 ・港湾整備事業特別会計財務諸表及びその概要

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>40,748</b>	<b>40,435</b>	<b>313</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>3,886</b>	<b>3,301</b>	<b>585</b>
現金預金	330	432	▲ 103	地方債	3,862	3,277	585
歳計現金等	330	432	▲ 103	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	66	85	▲ 18	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	24	23	1
その他未収金	66	85	▲ 18	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>22,715</b>	<b>25,668</b>	<b>▲ 2,953</b>
その他流動資産	40,352	39,918	434	地方債	22,314	25,243	▲ 2,929
<b>II 固定資産</b>	<b>99,473</b>	<b>99,516</b>	<b>▲ 43</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	43,939	274	43,665	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	43,939	274	43,665	その他長期借入金	—	—	—
土地	43,933	268	43,665	退職手当引当金	401	425	▲ 24
建物	5	6	▲ 0	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>26,601</b>	<b>28,969</b>	<b>▲ 2,367</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>113,620</b>	<b>110,983</b>	<b>2,637</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	2,637	2,779	▲ 142
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	55,002	98,566	▲ 43,563				
有形固定資産	55,002	98,566	▲ 43,563				
土地	51,768	95,433	▲ 43,665				
建物	1,877	1,888	▲ 11				
工作物	1,357	1,244	113				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	30	175	▲ 145				
投資その他の資産	502	502	—				
出資金	502	502	—				
法人等出資金	502	502	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	<b>140,221</b>	<b>139,951</b>	<b>270</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>113,620</b>	<b>110,983</b>	<b>2,637</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>140,221</b>	<b>139,951</b>	<b>270</b>

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>7,098</b>	<b>6,171</b>	<b>927</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	3,226	3,033	193
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	1,917	1,854	63
寄附金	—	10	▲ 10
繰入金	1,950	1,263	687
特別会計繰入金	1,950	1,263	687
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	6	12	▲ 6
<b>2 行政費用</b>	<b>7,649</b>	<b>5,823</b>	<b>1,826</b>
税連動費用	—	595	▲ 595
給与関係費	298	285	13
物件費	81	68	12
維持補修費	348	392	▲ 44
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	840	91	748
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	5,632	4,125	1,507
減価償却費	280	301	▲ 20
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	▲ 29	29
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	24	23	1
退職手当引当金繰入額	21	▲ 30	51
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	125	0	124
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 551</b>	<b>348</b>	<b>▲ 899</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>134</b>	<b>166</b>	<b>▲ 32</b>
地方債利息・手数料	134	166	▲ 32
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 134</b>	<b>▲ 166</b>	<b>32</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 685</b>	<b>182</b>	<b>▲ 867</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	1	▲ 1
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	1	▲ 1
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	1	▲ 1
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 685</b>	<b>183</b>	<b>▲ 869</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 685</b>	<b>183</b>	<b>▲ 869</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	7,117	6,187	930
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金	—	—	—
(行政支出充当)			
使用料及び手数料	3,241	3,046	195
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	1,920	1,855	65
寄附金	—	10	▲ 10
繰入金	1,950	1,263	687
特別会計繰入金	1,950	1,263	687
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	6	13	▲ 7
行政支出	7,788	6,423	1,365
税運動支出	—	595	▲ 595
給与関係費	391	375	15
物件費	86	71	15
維持補修費	378	711	▲ 334
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	896	105	790
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	6,038	4,564	1,474
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	3	2	1
地方債利息・手数料	3	2	1
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 674</b>	<b>▲ 238</b>	<b>▲ 436</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	—	—	—
分担金及び負担金	—	—	—
(公共施設等整備)			
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	362	419	▲ 58
公共施設等整備支出	362	419	▲ 58
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 362</b>	<b>▲ 419</b>	<b>58</b>
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 1,036</b>	<b>▲ 657</b>	<b>▲ 378</b>
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	933	658	275
地方債	933	658	275
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>933</b>	<b>658</b>	<b>275</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 103</b>	<b>1</b>	<b>▲ 103</b>
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	432	432	1
形式収支	330	432	▲ 103
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
<b>再計</b>	<b>330</b>	<b>432</b>	<b>▲ 103</b>

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	120,006	▲ 4,284	11,656	—	4,572	20,967	110,983
当期変動額	—	▲ 685	3,323	—	—	—	2,637
当期末残高	120,006	▲ 4,970	14,979	—	4,572	20,967	113,620

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				110,983	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	43,665				インフラ資産からの振替による増 +43,665
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)		42,243			事業用資産へ振替による減 -43,665 地方債の償還等により +1,466
③その他	879				地方債の償還等により +879
小 計	44,544	42,243	2,301		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	24				
小 計	24		24		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	313				その他流動資産の増 +434 歳計現金等の減 -103
②その他の負債(資産を伴わないもの)		1			
小 計	313	1	313		
I～IIIの増減合計	44,881	42,243	2,637		
当期末純資産残高				113,620	

会 計：港湾整備事業特別会計

固定資産附属明細表 (港湾整備事業特別会計)

【都市整備部】

固定資産（有形）

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	275	43,665	—	43,940	1	0	43,939
土地	268	43,665	—	43,933	—	—	43,933
建物	6	—	—	6	1	0	5
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	124,464	507	44,347	80,624	25,622	280	55,002
土地	95,433	—	43,665	51,768	—	—	51,768
建物	9,620	103	—	9,723	7,846	114	1,877
工作物	19,411	404	681	19,133	17,776	166	1,357
重要物品	—	—	—	—	—	—	—
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	175	381	526	30	—	—	30
合 計	124,913	44,553	44,872	124,594	25,623	280	98,971

※ 資産として計上しているもののうち、43,665 百万円については、事業用資産として計上すべきところを、インフラ資産として計上していたため、今年度、事業用資産に振替を行っております。

固定資産（無形）

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

## 法人等出資金明細表

【港湾整備事業特別会計】

(単位：百万円)

区 分	出 資 先	貸借対照表価額	評価減実施累計額	評価減実施年度
出資による権利	(公財)大阪府漁業振興基金	500	—	
	地方公共団体金融機構	2	—	
合 計		502	—	

## 引当金明細表

【港湾整備事業特別会計】

(単位：百万円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			(目的使用)	(その他)	
不納欠損引当金	—	—	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	—	—
賞与引当金	23	24	23	—	24
退職手当引当金	425	21	45	—	401

会 計：港湾整備事業特別会計

行政コスト計算書の当期収支差額とキャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額との調整表

【港湾整備事業特別会計】

(単位:百万円)

<b>行政コスト計算書の当期収支差額</b>	<b>▲ 685</b>
ア 固定資産の増減	280
減価償却費	280
固定資産売却益(損)	—
固定資産除却損	—
減損損失	—
出資金評価減	—
災害救助基金(物資)の増(減)	—
修学資金貸付金の償還免除	—
重要物品の受入	—
イ 流動資産・流動負債の増減	19
未収金の増加(減少)	18
還付未済金の減少	—
棚卸資産売却原価	—
棚卸資産評価損	—
不納欠損引当金繰入額	—
賞与引当金繰入・取崩・戻入額	24
うち賞与支出時の引当金取崩額	▲ 23
ウ その他非現金取引項目	21
貸倒引当金繰入額	—
退職手当引当金繰入・取崩・戻入額	21
うち退職手当支出時の引当金取崩額	—
地方債発行差金	—
エ 投資的経費の財源	—
国庫支出金	—
分担金及び負担金	—
オ 行政コスト計算書に計上しない行政サービス活動収支	▲ 434
棚卸資産の原価に算入する支出額	▲ 434
カ 地方債利息の会計間の配賦	—
キ その他の取引項目	125
その他の行政収入	—
その他の行政費用	125
その他の特別収入	—
その他の特別費用	—
<b>キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 674</b>

注記（港湾整備事業特別会計財務諸表）

1. 追加情報

（1）線越事業に係る将来の支出予定額

区分	金額
線越明許費	百万円 9
事故線越	0
合計	9

主なもの

線越明許費：港湾整備費9百万円

（2）固定資産の減損の状況

（行政財産）

減損の兆候がある（減損を認識した場合を除く）もの

用途	種類	場所	帳簿価額(円)	減損の兆候の概要	複数の固定資産を一体として行政サービスを提供するものと認めた理由	減損を認識しない根拠
泉佐野港りんくう往来北地区(特別会計)	土地	泉佐野市りんくう往来北	3,506,454,277	使用低下(収容隻数約 44%)	—	使用を継続
泉佐野港元りんくう往来北地区(特別会計)	土地	泉佐野市りんくう往来北	129,723,776	使用低下(収容隻数約 44%)	—	使用を継続

会 計： 港湾整備事業特別会計

(3) その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

①事業の概要

港湾の基本施設（岸壁、防波堤、航路等）に対し、港湾の機能を効率的に発揮させるために必要なふ頭用地、上屋、荷役機械などを整備する港湾機能施設整備事業と港湾物流の効率化に資するための流通施設用地や保管施設用地等の土地を臨海部に造成する臨海部土地造成事業を行っています。

②当該事業に関し説明すべき固有の事項

○造成に要した資金の支払利息（事業実施中のものに限る）は、棚卸資産（未成土地）原価に算入しています。

○大阪府の新公会計制度における地方債残高については、毎年度の元金償還相当額を公債管理特別会計に移し替えて表示するなど、各会計別の実残高とは異なっています。なお、本会計の実残高は31,690百万円です。詳しくは、公債管理特別会計の注記「地方債残高及び減債基金の表示」をご覧ください。

○資産として計上しているもののうち、43,665百万円については、事業用資産として計上すべきところを、インフラ資産として計上していたため、今年度、事業用資産に振替を行っております。

## 都市整備部財務の概要【港湾整備事業特別会計】

### ●貸借対照表

#### (貸借対照表の構造)

- ・ 港湾の基本施設（岸壁、防波堤、航路等）に対し、港湾の機能を効率的に発揮させるために必要なふ頭用地、上屋及び荷役機械などを整備する港湾機能施設整備事業と港湾物流の効率化に資するための流通施設用地や保管施設用地等の土地を臨海部に造成する臨海土地造成事業を行っている。このため、総資産額のうち、港湾の基本施設などの固定資産が約 71%を占めている。
- ・ 純資産比率は約 81%、インフラ資産の老朽化比率は約 89%となっている。
- ・ インフラ資産の取得財源としては地方債であり、負債総額の約 98%を占めている。

#### (当期の主な変化)

- ・ 当期は、資産の部の流動資産におけるその他流動資産が 4 億 34 百万円増加した。その理由は、臨海土地造成事業において一部の区画道路や下水施設が完成し、棚卸資産が増加したことによるものである。
- ・ 資産として計上しているもののうち、436 億 65 百万円については、事業用資産として計上すべきところを、インフラ資産として計上していたため、今年度、事業用資産に振替を行ったものである。

### ●行政コスト計算書

#### (行政コスト計算書の構造)

- ・ 行政収支の部の行政収入のうち、使用料及び手数料が約 45%、財産収入が約 27%、地方債の償還のための減債基金の取り崩し等による公債管理特別会計からの繰入金金が約 27%を占めている。
- ・ これまでにインフラ資産等の取得に要した地方債の償還費用である公債管理特別会計への繰出金が、行政収支の部の行政費用のうち、約 74%を占めている。

#### (当期の主な変化)

- ・ 当期は、通常収支の部の行政収入の繰入金金が 6 億 87 百万円増加した。その理由は地方債の償還財源となる公債管理特別会計からの繰入金が増加したことによるものである。
- ・ 通常収支の部の行政費用の税連動費用が 5 億 95 百万円減少し、負担金、補助及び交付金等が 7 億 48 百万円増加しているのは、府有財産の貸付等による市町村交付金について、市町村等への交付金として計上すべきところを、昨年度は税連動費用として計上していたため、今年度より市町村等への交付金として計上したこと等により増減したものである。

2 財務諸表

(2) 会計別財務諸表 ・ 箕面北部丘陵整備事業特別会計財務諸表及びその概要

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>11,234</b>	<b>10,988</b>	<b>246</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>6,726</b>	<b>5,394</b>	<b>1,333</b>
現金預金	—	12	▲ 12	地方債	5,457	4,153	1,303
歳計現金等	—	12	▲ 12	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	13	12	1
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	1,256	1,228	28
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>12,568</b>	<b>19,350</b>	<b>▲ 6,781</b>
その他流動資産	11,234	10,976	258	地方債	5,308	10,764	▲ 5,457
<b>II 固定資産</b>	<b>12,240</b>	<b>12,305</b>	<b>▲ 64</b>	長期借入金	5,807	5,882	▲ 75
事業用資産	11,420	11,429	▲ 9	他会計借入金	5,807	5,882	▲ 75
有形固定資産	11,420	11,429	▲ 9	その他長期借入金	—	—	—
土地	11,155	11,155	—	退職手当引当金	182	198	▲ 15
建物	264	273	▲ 9	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	1,271	2,506	▲ 1,235
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>19,294</b>	<b>24,743</b>	<b>▲ 5,449</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>4,180</b>	<b>▲ 1,450</b>	<b>5,630</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	5,630	1,441	4,189
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	1	1	▲ 0				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	0	▲ 0				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	820	874	▲ 55				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	820	874	▲ 55				
<b>資産の部合計</b>	<b>23,474</b>	<b>23,293</b>	<b>181</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>4,180</b>	<b>▲ 1,450</b>	<b>5,630</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>23,474</b>	<b>23,293</b>	<b>181</b>

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>443</b>	<b>537</b>	<b>▲ 93</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	1	1	▲ 0
寄附金	—	—	—
繰入金	0	0	0
特別会計繰入金	0	0	0
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	341	438	▲ 97
その他行政収入	101	97	3
<b>2 行政費用</b>	<b>1,383</b>	<b>1,823</b>	<b>▲ 440</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	37	30	7
物件費	126	120	6
維持補修費	0	0	▲ 0
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	32	23	9
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	434	425	8
減価償却費	10	10	▲ 1
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	13	12	1
退職手当引当金繰入額	5	7	▲ 2
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	726	1,194	▲ 469
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 940</b>	<b>▲ 1,286</b>	<b>347</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>115</b>	<b>125</b>	<b>▲ 10</b>
地方債利息・手数料	114	123	▲ 10
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	1	1	▲ 0
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 115</b>	<b>▲ 125</b>	<b>10</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 1,055</b>	<b>▲ 1,411</b>	<b>357</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>247</b>	<b>61</b>	<b>186</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	247	61	186
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	<b>5</b>	<b>▲ 5</b>
固定資産売却損	—	5	▲ 5
固定資産除却損	—	0	▲ 0
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	<b>247</b>	<b>56</b>	<b>191</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 808</b>	<b>▲ 1,355</b>	<b>547</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>6,180</b>	<b>2,503</b>	<b>3,677</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>5,372</b>	<b>1,148</b>	<b>4,224</b>

会 計：箕面北部丘陵整備事業特別会計

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	443	557	▲ 115
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金	—	—	—
(行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	1	1	▲ 0
寄附金	—	—	—
繰入金	0	0	0
特別会計繰入金	0	0	0
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	341	459	▲ 118
その他行政収入	100	97	3
行政支出	1,567	1,055	512
税運動支出	—	—	—
給与関係費	194	176	17
物件費	437	370	67
維持補修費	465	57	408
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	38	27	11
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	434	425	8
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	181	196	▲ 15
地方債利息・手数料	179	194	▲ 15
他会計借入金利息等	1	1	▲ 0
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 1,305</b>	<b>▲ 694</b>	<b>▲ 612</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	301	118	183
分担金及び負担金	—	—	—
(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	247	61	186
財産収入	55	57	▲ 2
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	1,223	1,180	43
公共施設等整備支出	1,223	1,180	43
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 921</b>	<b>▲ 1,062</b>	<b>140</b>
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 2,227	▲ 1,755	▲ 471
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	3,966	768	3,197
地方債償還金	3,891	696	3,195
他会計借入金等償還金	75	72	2
ファイナンス・リース債務返済支出	—	0	▲ 0
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>▲ 3,966</b>	<b>▲ 768</b>	<b>▲ 3,197</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 6,192</b>	<b>▲ 2,524</b>	<b>▲ 3,668</b>
一般会計からの繰入金	6,180	2,503	3,677
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	12	33	▲ 20
形式収支	—	12	▲ 12
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	12	▲ 12

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	▲ 3,589	▲ 27,246	▲ 91	—	29,476	—	▲ 1,450
当期変動額	—	▲ 808	258	—	6,180	—	5,630
当期末残高	▲ 3,589	▲ 28,055	167	—	35,656	—	4,180

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				▲ 1,450	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	4,144				地方債の償還等により +4,153
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他		55			
小 計	4,144	55	4,089		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	1,325				その他固定負債の減 +1,235
小 計	1,325		1,325		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	246				棚卸資産の増 +242
②その他の負債(資産を伴わないもの)		29			
小 計	246	29	216		
I～IIIの増減合計	5,715	84	5,630		
当期末純資産残高				4,180	

会 計：箕面北部丘陵整備事業特別会計

会 計：箕面北部丘陵整備事業特別会計

固定資産附属明細表 (箕面北部丘陵整備事業特別会計)

【都市整備部】

固定資産（有形）

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	11,512	—	—	11,512	93	9	11,420
土地	11,155	—	—	11,155	—	—	11,155
建物	357	—	—	357	93	9	264
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	15	—	—	15	14	0	1
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	1	—	1	—	—	—	—
ソフトウェア	0	—	0	—	—	0	—
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—
合 計	11,528	—	1	11,527	106	10	11,421

固定資産（無形）

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

## 引当金明細表

【箕面北部丘陵整備事業特別会計】

(単位：百万円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			(目的使用)	(その他)	
不納欠損引当金	—	—	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	—	—
賞与引当金	12	13	12	—	13
退職手当引当金	198	5	21	—	182

会 計：箕面北部丘陵整備事業特別会計

行政コスト計算書の当期収支差額とキャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額との調整表

【箕面北部丘陵整備事業特別会計】

(単位:百万円)

<b>行政コスト計算書の当期収支差額</b>	<b>▲ 808</b>
ア 固定資産の増減	10
減価償却費	10
固定資産売却益(損)	-
固定資産除却損	-
減損損失	-
出資金評価減	-
災害救助基金(物資)の増(減)	-
修学資金貸付金の償還免除	-
重要物品の受入	-
イ 流動資産・流動負債の増減	726
未収金の増加(減少)	0
還付未済金の減少	-
棚卸資産売却原価	341
棚卸資産評価損	384
不納欠損引当金繰入額	-
賞与引当金繰入・取崩・戻入額	13
うち賞与支出時の引当金取崩額	▲ 12
ウ その他非現金取引項目	5
貸倒引当金繰入額	-
退職手当引当金繰入・取崩・戻入額	5
うち退職手当支出時の引当金取崩額	-
地方債発行差金	-
エ 投資的経費の財源	▲ 247
国庫支出金	▲ 247
分担金及び負担金	-
オ 行政コスト計算書に計上しない行政サービス活動収支	▲ 967
棚卸資産の原価に算入する支出額	▲ 967
カ 地方債利息の会計間の配賦	▲ 24
キ その他の取引項目	-
その他の行政収入	-
その他の行政費用	-
その他の特別収入	-
その他の特別費用	-
<b>キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 1,305</b>

## 注記（箕面北部丘陵整備事業特別会計財務諸表）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

#### ①事業の概要

国道423号バイパス（箕面グリーンロード）の整備により大阪都心部へ直結される箕面北部地域において、世代間の共生・環境との共生・地域の共生の3共生をテーマとした土地区画整理事業等を実施しています。

土地区画整理事業とは、都市基盤が未整備な市街地や市街化の予想される地区を健全な市街地にするために、道路・公園・河川等の公共施設を整備・改善し、土地の区画を整え宅地の利用の増進を図る事業です。

#### ②当該事業に関し説明すべき固有の事項

- 本会計では、全体の事業費（関連事業含む）86,800百万円のうち府費負担額として60,300百万円を上限に、一般会計からの繰入れを行っています。なお、平成26年度末時点における繰入金金の累計額は35,656百万円です。
- 土地区画整理事業における保留地処分金を事業収入として計上する一方、公共施設整備等も含め造成に要した事業費すべてを、売却目的の保留地の原価に相当する棚卸資産（未成土地）原価として計上するとともに、これらの差額に相当する額を棚卸資産評価損として「その他行政費用」に計上しております。
- 造成に要した資金の支払利息は、棚卸資産（未成土地）原価に算入しています。
- 大阪府の新公会計制度における地方債残高については、毎年度の元金償還相当額を公債管理特別会計に移し替えて表示するなど、各会計別の実残高とは異なっています。なお、本会計の実残高は12,256百万円です。詳しくは、公債管理特別会計の注記「地方債残高及び減債基金の表示」をご覧ください。

会 計： 箕面北部丘陵整備事業特別会計

## 都市整備部財務の概要【箕面北部丘陵整備事業特別会計】

### ●貸借対照表

#### （貸借対照表の構造）

- ・ 土地区画整理事業の施行やその他関連する事業により北摂地域の交通網の整備と併せ、豊かな自然を享受できる居住空間を確保し、特色あるまちづくりを行っている。このため、総資産額のうち、土地区画整理事業の施行に係る保留地（棚卸資産）の資産額を示すその他流動資産が約48%を占めている。
- ・ 固定資産の土地は、土地区画整理事業地内の府有地であり、総資産の約48%を占めている。
- ・ 固定資産のその他債権は、箕面市立止々呂美小中学校校舎の立替施行に伴う箕面市に対する割賦債権である。
- ・ 負債の部のその他負債（流動負債のその他流動負債及び固定負債のその他固定負債）は、小中学校整備PFI事業及び土地区画整理・保留地処分等PFI事業の割賦債務である。

#### （当期の主な変化）

- ・ 当期は、資産が1億81百万円の増、負債が54億49百万円の減、純資産が56億30百万円の増となった。
- ・ 資産の増加は、流動資産のその他流動資産が2億58百万円増加した。その主な理由は、棚卸資産（未成土地及び完成土地）の増によるものである。また、一方で、固定資産のその他債権が55百万円減少した。これは、止々呂美小中学校の建物立替施行に伴う箕面市に対する割賦債権の減によるものである。
- ・ 負債の減少は、地方債及びその他固定負債の減によるものである。

### ●行政コスト計算書

#### （行政コスト計算書の構造）

- ・ 行政収支の部の行政収入のうち、保留地の売却による事業収入が約77%を占めている。
- ・ 行政収支の部の行政費用のうち、棚卸資産売却原価や未成土地の評価に伴う棚卸資産評価損等のその他行政費用が約52%を占めている。
- ・ 本会計においては、公共施設整備等も含め造成に要した事業費すべてを、売却目的の保留地の原価に相当する棚卸資産（未成土地）原価として計上するとともに、売却見込額との差額に相当する額を棚卸資産評価損として「その他行政費用」に計上している。

#### （当期の主な変化）

- ・ 当期は、行政費用のその他行政費用が4億69百万円の減となっているが、その主な理由は、棚卸資産評価損の減によるものである。

2 財務諸表

(2) 会計別財務諸表 ・ 不動産調達特別会計財務諸表及びその概要

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>78</b>	<b>78</b>	<b>0</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>3,535</b>	<b>5,065</b>	<b>▲ 1,531</b>
現金預金	78	78	0	地方債	3,535	5,065	▲ 1,531
歳計現金等	78	78	0	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	—	—	—
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>24,514</b>	<b>28,049</b>	<b>▲ 3,535</b>
その他流動資産	—	—	—	地方債	24,514	28,049	▲ 3,535
<b>II 固定資産</b>	<b>46,439</b>	<b>50,057</b>	<b>▲ 3,618</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	44,975	48,593	▲ 3,618	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	44,975	48,593	▲ 3,618	その他長期借入金	—	—	—
土地	44,975	48,593	▲ 3,618	退職手当引当金	—	—	—
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>28,049</b>	<b>33,114</b>	<b>▲ 5,065</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>18,468</b>	<b>17,021</b>	<b>1,447</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	1,447	1,529	▲ 82
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	1,464	1,464	—				
有形固定資産	1,464	1,464	—				
土地	1,464	1,464	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	<b>46,517</b>	<b>50,134</b>	<b>▲ 3,618</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>18,468</b>	<b>17,021</b>	<b>1,447</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>46,517</b>	<b>50,134</b>	<b>▲ 3,618</b>

部 局：都市整備部 会 計：不動産調達特別会計

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>0</b>	<b>1,294</b>	<b>▲ 1,294</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	1,294	▲ 1,294
<b>2 行政費用</b>	<b>5,066</b>	<b>66</b>	<b>5,000</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	—	—	—
物件費	—	—	—
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	5,066	66	5,000
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	—	—	—
退職手当引当金繰入額	—	—	—
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 5,066</b>	<b>1,228</b>	<b>▲ 6,294</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>501</b>	<b>502</b>	<b>▲ 1</b>
地方債利息・手数料	501	502	▲ 1
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 501</b>	<b>▲ 502</b>	<b>1</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 5,567</b>	<b>726</b>	<b>▲ 6,293</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	—	—
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 5,567</b>	<b>726</b>	<b>▲ 6,293</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>567</b>	<b>568</b>	<b>▲ 1</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 5,000</b>	<b>1,294</b>	<b>▲ 6,294</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	0	0	▲ 0
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金	—	—	—
(行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	0	▲ 0
行政支出	5,567	568	4,999
税運動支出	—	—	—
給与関係費	—	—	—
物件費	—	—	—
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	5,567	568	4,999
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 5,567</b>	<b>▲ 568</b>	<b>▲ 4,999</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	5,000	—	5,000
分担金及び負担金	—	—	—
(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	5,000	—	5,000
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	—	—	—
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>5,000</b>	<b>—</b>	<b>5,000</b>
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 567	▲ 568	1
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 567</b>	<b>▲ 568</b>	<b>1</b>
一般会計からの繰入金	567	568	▲ 1
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	78	78	0
形式収支	78	78	0
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	78	78	0

部 局：都市整備部 会 計：不動産調達特別会計

### 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	21,788	▲ 938	892	—	5,158	9,879	17,021
当期変動額	—	▲ 5,567	6,447	—	567	—	1,447
当期末残高	21,788	▲ 6,505	7,339	—	5,725	9,879	18,468

### 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				17,021	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	1,447				資産売却による減 -3,618 地方債の償還等により +5,065
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他					
小 計	1,447		1,447		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)					
小 計			—		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	0				
②その他の負債(資産を伴わないもの)					
小 計	0		0		
I～IIIの増減合計	1,447		1,447		
当期末純資産残高				18,468	

固定資産附属明細表 (不動産調達特別会計)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位:百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	48,593	6,503	10,121	44,975	—	—	44,975
土地	48,593	6,503	10,121	44,975	—	—	44,975
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	1,464	—	—	1,464	—	—	1,464
土地	1,464	—	—	1,464	—	—	1,464
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	—	—	—	—	—	—	—
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—
合 計	50,057	6,503	10,121	46,439	—	—	46,439

固定資産(無形)

(単位:百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

部 局: 都市整備部 会 計: 不動産調達特別会計

行政コスト計算書の当期収支差額とキャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額との調整表

【不動産調達特別会計】

(単位：百万円)

行政コスト計算書の当期収支差額	▲ 5,567
ア 固定資産の増減	—
減価償却費	—
固定資産売却益(損)	—
固定資産除却損	—
減損損失	—
出資金評価減	—
災害救助基金(物資)の増(減)	—
修学資金貸付金の償還免除	—
重要物品の受入	—
イ 流動資産・流動負債の増減	—
未収金の増加(減少)	—
還付未済金の減少	—
棚卸資産売却原価	—
棚卸資産評価損	—
不納欠損引当金繰入額	—
賞与引当金繰入・取崩・戻入額	—
うち賞与支出時の引当金取崩額	—
ウ その他非現金取引項目	—
貸倒引当金繰入額	—
退職手当引当金繰入・取崩・戻入額	—
うち退職手当支出時の引当金取崩額	—
地方債発行差金	—
エ 投資的経費の財源	—
国庫支出金	—
分担金及び負担金	—
オ 行政コスト計算書に計上しない行政サービス活動収支	—
棚卸資産の原価に算入する支出額	—
カ 地方債利息の会計間の配賦	—
キ その他の取引項目	—
その他の行政収入	—
その他の特別費用	—
キャッシュ・フロー計算書の行政サービス活動収支差額	▲ 5,567

## 注記（不動産調達特別会計財務諸表）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

①事業の概要

公共施設用地等の調達事業を行っています。

②当該事業に関し説明すべき固有の事項

大阪府の新公会計制度における地方債残高については、毎年度の元金償還相当額を公債管理特別会計に移し替えて表示するなど、各会計別の実残高とは異なっています。なお、本会計の実残高は28,049百万円です。詳しくは、公債管理特別会計の注記「地方債残高及び減債基金の表示」をご覧ください。

部 局：都市整備部 会 計：不動産調達特別会計

## 都市整備部財務の概要【不動産調達特別会計】

### ●貸借対照表

（貸借対照表の構造）

- ・ 府営公園の整備に必要となる用地については、都市開発資金等の活用により不動産調達特別会計に先行取得し元利償還を行っている。このため、総資産額のうち、事業用資産が約 97% を占めている。

（当期の主な変化）

- ・ 当期は、資産の部の固定資産における事業用資産が 36 億 18 百万円減少した。その理由は、固定資産における事業用資産を売却したことによるものである。

### ●行政コスト計算書

（行政コスト計算書の構造）

- ・ 通常収支の部の行政費用としては、元金償還等に伴う繰出金が全てを占めている。
- ・ 金融収支の部の金融費用としては、元金償還等に伴う地方債利息手数料が全てを占めている。

（当期の主な変化）

- ・ 当期は、通常収支の部の行政費用の繰出金が 50 億円増加した。その理由は、行政費用における繰出金を府営公園の整備に必要となる用地の元金償還のため、公債管理特別会計へ支出したことによるものである。

## ○主要施策成果と事業別財務諸表

## (1)道路事業 (目) 道路橋りょう費

### 事業の概要

大阪の活力と豊かな生活を支える道路ネットワーク形成のため、府道等の整備や鉄道との立体交差化、高速道路整備のための出資等を行う。また、老朽化が進む橋りょう等の予防保全対策等、適切な維持管理を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	62,345,594,000	18,764,789,000	19,436,000,000	15,070,002,000	9,074,803,000
決 算 額	56,199,777,734	16,590,000,000	19,200,000,000	13,224,955,265	7,184,822,469

### 事業の成果

#### ■施策目標

- ・関西圏の交流・連携機能の強化に向け、選択と集中の下、ストック効果が最大限発揮されるよう、重点投資により放射・環状方向の道路を整備し、広域拠点へのアクセス性の向上や、関西圏・地域間を結ぶ交通ネットワークの形成を図る。また、慢性的な交通渋滞を解消するため、鉄道、道路の立体交差化等、地域の交通事情に応じた渋滞対策を推進する。
- ・災害時においても安全で円滑な通行の確保及び利用者の安全を確保するため、広域緊急交通路や大阪モノレールの耐震対策等を着実に推進する。
- ・道路施設のより一層戦略的な維持管理を推進するための総合的な計画を策定する。
- ・橋りょう等の道路施設の維持管理において、予防保全を中心とした計画的な補修を実施することにより施設の長寿命化を図る。
- ・歩行者の安全・安心を確保するため、通学路をはじめとした歩道の安全対策等を推進する。

#### ■施策成果

- ・新名神 I C アクセス道路 (写真 1 : 箕面市)、府県間道路 (写真 2 : 河内長野市)、大和川線等の整備、また、近鉄奈良線等の連続立体交差事業の推進 (写真 3 : 東大阪市) 等を実施した。
- ・広域緊急交通路の橋りょう (写真 4 : 岸和田市) (進捗率 86.9% (グラフ 1)) 及び大阪モノレールの耐震補強工事を実施した。
- ・「効率的・効果的な維持管理の推進」と「持続可能な維持管理の仕組みの構築」を基本方針とする「大阪府都市基盤施設長寿命化計画」及びその行動計画である「道路施設長寿命化計画」を策定した。
- ・橋りょうの長寿命化対策として、橋梁長寿命化修繕計画に基づき、大阪中央環状線金岡跨道橋等の橋りょう補修工事を実施した。
- ・平成 24 年度に実施した「通学路における緊急合同点検」の結果を受け、通学路の安全対策整備を実施した (写真 5 : 枚方市)。



写真 1：新名神箕面 I C アクセス道路(箕面市)



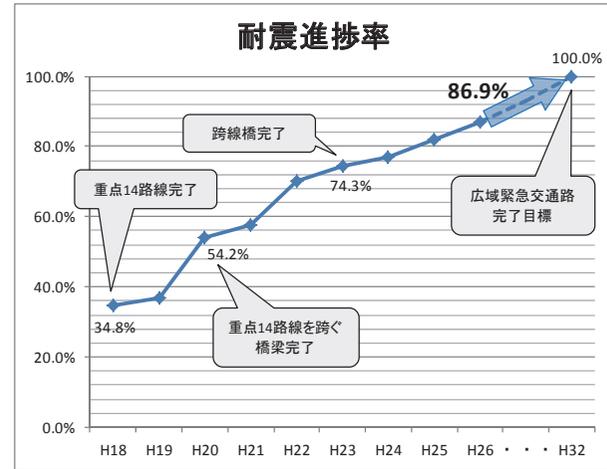
写真 2：府県間道路 国道 371 号(河内長野市)



写真 3：近鉄奈良線高架化完了(東大阪市)



写真 4：国道 170 号 阿間河滝大橋 (耐震補強)  
(岸和田市)



グラフ 1：橋りょうの耐震化の進捗率



写真 5：京都守口線 (通学路対策) (枚方市)

■主な個別事業

(単位:円)

個別事業名称	予算現額	決算額	事業内容
1 国直轄事業負担金	4,644,777,000	4,644,776,069	道路法、交通安全施設等整備事業の推進に関する法律、共同溝の整備等に関する特別措置法及び電線共同溝の整備等に関する特別措置法の規定に基づき地方公共団体が負担する経費
2 橋りょう整備費	151,000,000	46,849,320	高速道路ランプ新設に伴う既存橋りょうの拡幅等を実施 ※翌年度繰越額 28,736,000 円
3 道路改良費	11,985,205,000	11,582,385,432	新名神 I Cアクセス道路及び府県間道路等の整備等、道路事業における現道拡幅事業及びバイパス事業を実施 ※翌年度繰越額 265,211,000 円
4 阪神高速道路建設協力金	2,307,000,000	2,307,000,000	府域の都市高速道路網（阪神高速道路）の整備を促進するため、独立行政法人日本高速道路保有・債務返済機構に対して出資
5 大阪府道路公社事業資金借入金利子補給金	122,705,000	119,900,978	府が施行した水と緑の健康都市事業の事業規模見直しに伴い、大阪府道路公社が施行した箕面有料道路の開発者負担金が減額となったため、その相当分として、同公社が銀行より借入れた有料道路整備事業資金借入金の利子補給金
6 街路費	13,469,730,000	12,041,571,466	大和川線及び関連道路整備をはじめ、バイパス事業や現道拡幅事業（枚方藤阪線外）等の都市計画道路事業を実施 ※翌年度繰越額 638,008,000 円
7 連続立体交差費	12,248,094,000	9,089,340,233	継続中の近鉄奈良線（東大阪市）外4箇所の高架化事業を実施するとともに、京阪本線（寝屋川、枚方市）においては用地買収に着手し、阪急京都線（摂津市）においては、事業化に向けて調査等を実施 ※翌年度繰越額 3,153,650,000 円
8 モノレール道整備費	511,059,000	492,330,910	大阪モノレール（L=28.6 km）の鋼軌道桁の塗装塗替え等を実施 大阪モノレールの延伸に関する調査等を実施 ※翌年度繰越額 16,157,000 円

9	道路監理費	91,602,000	80,560,285	道路占用料等を財源として、特殊車両通行の指導・取締りや不法投棄対策等の道路の監理を実施、道路法により義務付けられている国土交通省への報告を行うため、道路現況調査及び道路台帳の修正を実施
10	道路維持修繕費	4,028,820,000	3,868,878,891	既存の道路を常時良好な状態に保持するため、清掃、修繕等の維持管理を実施 ※翌年度繰越額 27,700,000 円
11	舗装道補修費	2,939,012,000	2,864,383,332	一般交通に影響を及ぼさないよう、舗装道の舗装補修工事を行うとともに、環境基準超過地域において、騒音対策として低騒音舗装を実施 ※翌年度繰越額 43,398,000 円
12	道路防災費	1,281,021,000	1,174,642,520	災害を未然に防ぐため、崩壊の危険性のある法面において防災工事を実施 ※翌年度繰越額 102,334,000 円
13	橋りょう補修費	4,132,177,000	3,638,666,354	橋りょうの耐震補強や補修補強を実施 ※翌年度繰越額 480,625,000 円
14	道路改良費（電線共同溝）	187,453,000	187,255,381	「大阪府電線類地中化マスタープラン」及び「無電柱化に係るガイドライン」に基づき、電線共同溝の整備を実施
15	交通安全施設等整備費	3,398,456,000	3,223,137,311	通学路の安全対策をはじめ、歩道の整備やバリアフリー化、交差点の改良、道路照明、防護柵、道路標識、道路反射鏡等の交通安全施設の整備を実施 ※翌年度繰越額 169,517,000 円
16	府道緑化事業費	846,199,000	837,845,252	府が管理する 143 路線に整備した街路樹の維持管理及び計画的更新を実施

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>1,370</b>	<b>1,383</b>	<b>▲ 12</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>168,916</b>	<b>154,963</b>	<b>13,952</b>
現金預金	—	—	—	地方債	168,623	154,682	13,941
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	661	762	▲ 101	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	273	281	▲ 8
その他未収金	661	762	▲ 101	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	▲ 82	▲ 8	▲ 74	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	515	458	58	その他流動負債	19	—	19
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>830,078</b>	<b>890,058</b>	<b>▲ 59,980</b>
その他流動資産	275	171	104	地方債	825,310	885,066	▲ 59,756
<b>II 固定資産</b>	<b>2,407,660</b>	<b>2,412,138</b>	<b>▲ 4,478</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	1,454	1,425	30	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	1,454	1,425	30	その他長期借入金	—	—	—
土地	1,454	1,425	30	退職手当引当金	4,768	4,992	▲ 224
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	0	0	▲ 0	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>998,993</b>	<b>1,045,021</b>	<b>▲ 46,028</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>1,410,037</b>	<b>1,368,500</b>	<b>41,537</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	41,537	51,255	▲ 9,718
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	2,069,334	2,083,910	▲ 14,577				
有形固定資産	2,069,314	2,083,890	▲ 14,577				
土地	1,325,850	1,323,030	2,820				
建物	15	16	▲ 1				
工作物	743,448	760,844	▲ 17,395				
無形固定資産	20	20	—				
地上権	20	20	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	11	10	0				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	7	—	7				
建設仮勘定	111,665	103,455	8,210				
投資その他の資産	225,189	223,338	1,852				
出資金	221,351	219,044	2,307				
法人等出資金	221,351	219,044	2,307				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	3,778	4,294	▲ 515				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	60	—	60				
<b>資産の部合計</b>	<b>2,409,030</b>	<b>2,413,521</b>	<b>▲ 4,491</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,410,037</b>	<b>1,368,500</b>	<b>41,537</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>2,409,030</b>	<b>2,413,521</b>	<b>▲ 4,491</b>

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>12,139</b>	<b>11,360</b>	<b>779</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	1,716	1,827	▲ 111
使用料及び手数料	2,458	2,454	4
国庫支出金(行政費用充当)	2	—	2
財産収入	6	7	▲ 1
寄附金	2	2	0
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	7,956	7,071	885
<b>2 行政費用</b>	<b>67,668</b>	<b>61,101</b>	<b>6,566</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	4,462	4,352	110
物件費	4,918	4,086	832
維持補修費	5,478	4,441	1,038
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	14,408	12,002	2,405
国直轄事業負担金	4,645	4,485	159
繰出金	—	—	—
減価償却費	29,744	30,169	▲ 425
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	74	7	66
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	273	281	▲ 8
退職手当引当金繰入額	287	▲ 380	667
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	3,378	1,657	1,722
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 55,528</b>	<b>▲ 49,741</b>	<b>▲ 5,787</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>11,227</b>	<b>12,765</b>	<b>▲ 1,538</b>
地方債利息・手数料	11,227	12,765	▲ 1,538
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 11,227</b>	<b>▲ 12,765</b>	<b>1,538</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 66,755</b>	<b>▲ 62,505</b>	<b>▲ 4,250</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>16,672</b>	<b>24,193</b>	<b>▲ 7,521</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	26	8	18
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	16,590	23,786	▲ 7,196
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	1	0	1
その他特別収入	55	398	▲ 343
<b>2 特別費用</b>	<b>338</b>	<b>3,322</b>	<b>▲ 2,984</b>
固定資産売却損	53	173	▲ 120
固定資産除却損	279	239	40
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	6	2,910	▲ 2,904
<b>特別収支差額</b>	<b>16,334</b>	<b>20,871</b>	<b>▲ 4,537</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 50,421</b>	<b>▲ 41,634</b>	<b>▲ 8,787</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>42,269</b>	<b>48,444</b>	<b>▲ 6,175</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 8,152</b>	<b>6,810</b>	<b>▲ 14,962</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：道路事業

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	9,343	9,173	170
地方税	-	-	-
地方譲与税	-	-	-
市町村たばこ税府交付金	-	-	-
地方特例交付金	-	-	-
地方交付税	-	-	-
交通安全対策特別交付金	-	-	-
分担金及び負担金 (行政支出充当)	1,716	1,827	▲ 111
使用料及び手数料	2,458	2,454	4
国庫支出金(行政支出充当)	2	-	2
財産収入	6	7	▲ 1
寄附金	2	2	0
繰入金	-	-	-
特別会計繰入金	-	-	-
公営企業会計繰入金	-	-	-
税諸収入	-	-	-
事業収入(特別会計)	-	-	-
その他行政収入	5,160	4,884	276
行政支出	34,717	30,103	4,614
税連動支出	-	-	-
給与関係費	5,254	5,088	166
物件費	4,918	4,086	832
維持補修費	5,486	4,441	1,045
社会保障扶助費	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	14,414	12,002	2,411
国直轄事業負担金	4,645	4,485	159
繰出金	-	-	-
金融収入	-	-	-
受取利息及び配当金	-	-	-
金融支出	11,227	12,765	▲ 1,538
地方債利息・手数料	11,227	12,765	▲ 1,538
他会計借入金利息等	-	-	-
特別収入	-	-	-
分担金及び負担金(災害復旧費)	-	-	-
国庫支出金(災害復旧費)	-	-	-
その他特別収入	-	-	-
特別支出	-	-	-
災害復旧費	-	-	-
その他特別支出	-	-	-
行政サービス活動収支差額	▲ 36,600	▲ 33,694	▲ 2,905

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	21,019	24,201	▲ 3,182
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	26	8	18
国庫支出金(公共施設等整備)	16,590	23,786	▲ 7,196
財産収入	63	47	16
基金繰入金(取崩額)	3,883	0	3,882
財政調整基金	3,871	-	3,871
その他の基金	12	0	11
貸付金元金回収収入	458	360	98
保証金等返還収入	-	-	-
その他投資活動収入	-	-	-
投資活動支出	26,688	38,951	▲ 12,263
公共施設等整備支出	24,321	35,918	▲ 11,597
基金積立金	-	-	-
財政調整基金	-	-	-
その他の基金	-	-	-
出資金	2,307	3,033	▲ 726
貸付金	-	-	-
保証金等支出	60	-	60
投資活動収支差額	▲ 5,669	▲ 14,750	9,081
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 42,269	▲ 48,444	6,175
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	-	-	-
地方債	-	-	-
他会計借入金等	-	-	-
基金繰入金(取崩額)	-	-	-
減債基金	-	-	-
基金借入金	-	-	-
その他財務活動収入	-	-	-
財務活動支出	-	-	-
地方債償還金	-	-	-
他会計借入金等償還金	-	-	-
ファイナンス・リース債務返済支出	-	-	-
基金積立金	-	-	-
減債基金	-	-	-
基金借入金償還金	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-
収支差額合計	▲ 42,269	▲ 48,444	6,175
一般財源等配分調整額	42,269	48,444	▲ 6,175
一般会計からの繰入金	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-
前年度からの繰越金	-	-	-
形式収支	-	-	-
歳入歳出外現金受入額	-	-	-
歳入歳出外現金払出額	-	-	-
再計	-	-	-

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	1,095,548	▲ 23,859	137,860	158,950	—	—	1,368,500
当期変動額	—	▲ 50,421	49,689	42,269	—	—	41,537
当期末残高	1,095,548	▲ 74,280	187,549	201,219	—	—	1,410,037

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加－減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				1,368,500	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	70				
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)	35,128				事業実施による資産増 +22,249 管理する資産の減価償却 -28,654 地方債の償還等により +41,532
③その他	6,139				法人等出資金(日本高速道路保有・債務返済 機構)の増 +2,307 地方債の償還等により +4,282
小 計	41,336		41,336		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	224				退職手当引当金の減 +224
小 計	224		224		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)		12			
②その他の負債(資産を伴わないもの)		11			
小 計		24	▲ 24		
I～IIIの増減合計	41,560	24	41,537		
当期末純資産残高				1,410,037	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：道路事業

固定資産附属明細表 (道路事業)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	1,425	201	171	1,454	0	1	1,454
土地	1,425	182	153	1,454	-	-	1,454
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	0	18	18	0	0	1	0
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	2,922,607	17,819	3,742	2,936,684	867,370	29,739	2,069,314
土地	1,323,030	3,396	576	1,325,850	-	-	1,325,850
建物	55	-	-	55	39	1	15
工作物	1,599,522	14,423	3,166	1,610,780	867,331	29,738	743,448
重要物品	70	3	11	62	51	3	11
図書	-	-	-	-	-	-	-
リース資産	-	-	-	-	-	-	-
ソフトウェア	-	8	1	7	-	1	7
建設仮勘定	103,455	23,727	15,517	111,665	-	-	111,665
合 計	3,027,556	41,758	19,442	3,049,872	867,422	29,744	2,182,450

固定資産(無形)

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	-	-	-	-	-
地上権	-	-	-	-	-
特許権等	-	-	-	-	-
インフラ資産	20	-	-	-	20
地上権	20	-	-	-	20
特許権等	-	-	-	-	-
合 計	20	-	-	-	20

注記（事業別財務諸表：道路事業）

1. 偶発債務

（1）債務保証または損失補償に係る債務負担行為のうち、履行すべき額が未確定なもの

主なもの

事項	期間	限度額
平成27年度大阪府道路公社事業資金借入金に対する 債務保証 【一般会計・都市整備部・道路事業】	平成27年度 ～ 平成37年度	120億円の借入金の元金及び 利子並びに清算金

2. 追加情報

（1）固定資産の減損の状況

（行政財産）

減損を認識したもの

用途	種類	場所	減損前の帳簿価額(円)	減損に至った経緯	減損損失額(円)	減損後の帳簿価額(円)	減損損失額の算出方法の概要	
							帳簿価額と比較する正味売却価額・使用価値相当額の別とその算出方法	摘要
牧野穂谷線	土地	枚方市招堤南町1丁目	85,456,450	都市計画廃止が告示されたため	0	85,456,450	正味売却価額(路線価を採用)	正味売却価額が帳簿価額を上回っているため減損損失額は0

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：道路事業

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部

事業名：道路事業

和泉大宮停車場線	土地	岸和田市上野町東62番地2先から同48番地先まで	200,949,150	岸和田市へ移管	0	200,949,150	正味売却価額(路線価を採用)	正味売却価額が帳簿価額を上回っているため減損損失額は0
和泉大宮停車場線	工作物	岸和田市上野町東62番地2先から同48番地先まで	274,676,150	岸和田市へ移管	0	274,676,150	正味売却価額(公有財産台帳上で把握している現在価額を採用)	正味売却価額が帳簿価額を上回っているため減損損失額は0
春木岸和田線	土地	岸和田市稲葉町269番1から尾生町802番4まで	2,990,469,916	岸和田市へ移管	0	2,990,469,916	正味売却価額(路線価を採用)	正味売却価額が帳簿価額を上回っているため減損損失額は0
春木岸和田線	工作物	岸和田市稲葉町269番1から尾生町802番4まで	4,235,268,276	岸和田市へ移管	0	4,235,268,276	正味売却価額(公有財産台帳上で把握している現在価額を採用)	正味売却価額が帳簿価額を上回っているため減損損失額は0

(2) 利子補給等に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額

主なもの

事項	期間	支出予定額
大阪府道路公社事業資金借入金に対する利子補給 【一般会計・都市整備部・道路事業】	平成27年度 ～ 平成42年度	28億24百万円

(3) その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

①事業の概要

大阪の活力と豊かな生活を支える道路ネットワーク形成のため、府道等の整備や鉄道との立体交差化、高速道路整備のための出資等を行っています。また、老朽化が進む橋りょう等の予防保全対策など適切な維持管理に取り組んでいます。

②当該事業に関し説明すべき固有の事項

○大阪府道路公社に対する出資金及び債務保証について

同公社が平成25年3月時点で公表した、有料道路の通行料金徴収期間満了時の未償還額は、907億円と見込まれておりますが、同公社に対する出資金の減額及び債務保証損失引当金の計上は行っておりません。

○未収金について

未収金(661百万円)には、建設コンサルタント会社を被告として提起している民事訴訟の損害賠償請求金額(572百万円)が含まれております。

なお、平成25年度末における未収金には、当該建設コンサルタント会社に対する未確定債権(遅延損害金)(174百万円)が含まれておりましたので、当該金額を平成26年度に減額しております。

○資産の部における法人等出資金の内訳のうち、地方自治法第238条第1項第6号に規定する有価証券は、阪神高速道路株式会社(2,877百万円)、本州四国連絡高速道路株式会社(109百万円)です。

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：道路事業

## (2)河川砂防事業 (目) 河川砂防費

### 事業の概要

大雨等による洪水や土砂災害の被害を防止するため、治水施設・土砂災害防止施設の保全・整備を行うとともに防災情報の発信を行う。また親しみやすい河川空間を構築するため水辺の環境整備を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	49,038,415,000	13,394,310,000	22,812,000,000	5,558,692,000	7,273,413,000
決 算 額	44,355,485,582	11,404,346,569	22,309,000,000	4,510,166,719	6,131,972,294

### 事業の成果

#### ■施策目標

- ・南海トラフ巨大地震対策として取り組んでいる河川の防潮堤液状化対策等について、対策工事を着実に推進し、早期完了を目指す。
- ・H22.6に策定した「今後の治水対策の進め方」に基づき、府内の154河川を対象に、河川ごとの地先の危険度を『氾濫解析』結果より評価する。
- ・河川改修等による治水対策の推進、特に寝屋川流域の治水対策として、河川改修だけではなく、分水路や遊水地、地下河川、流域調節池等を整備するとともに、安威川の治水対策としてダム建設を推進する。また、土石流等の土砂災害から人家、耕地、公共施設等を守るため、砂防施設等の整備を推進する。
- ・土砂災害防止法に基づき、土砂災害の恐れのある区域について基礎調査を実施し、法に基づく区域指定をすることにより危険の周知を推進する。
- ・水門や排水機場等の河川管理施設のより一層戦略的な維持管理を推進するための総合的な計画を策定する。
- ・水門や排水機場等の河川管理施設の維持管理において、予防保全対策を中心とした計画的な補修を実施することにより、施設の長寿命化を図る。

#### ■施策成果

- ・南海トラフ巨大地震対策として、神崎川筋（神崎川、左門殿川、中島川）、木津川、正蓮寺川、石津川、春木川において、防潮堤の液状化対策工事等を実施した。(写真1：西淀川区) (対策延長34.7kmのうちH26末時点で5.6kmが完了)
- ・「逃げる」施策として、治水対策後の地先の危険度について39河川を新たに公表した。(グラフ1) (府内154河川の内、121河川で公表済)
- ・治水対策として、寝屋川北部地下河川門真調節池事業、守口調節池事業、西郷通調節池事業(写真2：守口市)、安威川ダム建設事業(基礎掘削)及びその他河川改修事業を実施した。土砂災害対策として西條通常砂防事業(高槻市)及び馬谷地区急傾斜地崩壊対策事業(写真3：河南町)等を実施した。
- ・土砂災害防止法に基づく土砂災害警戒区域を453箇所、同特別警戒区域を519箇所指定した。(グラフ2)
- ・「効率的・効果的な維持管理の推進」と「持続可能な維持管理の仕組みの構築」を基本方針とする「大阪府都市基盤施設長寿命化計画」及びその行動計画である「河川管理施設長寿命化計画」を策定した。
- ・施設の長寿命化対策として、木津川水門扉体補修工事、平野川分水路排水機場主ポンプ補修工事等を実施した。

写真 1 : 南海トラフ巨大地震対策 (左門殿川 : 西淀川区)



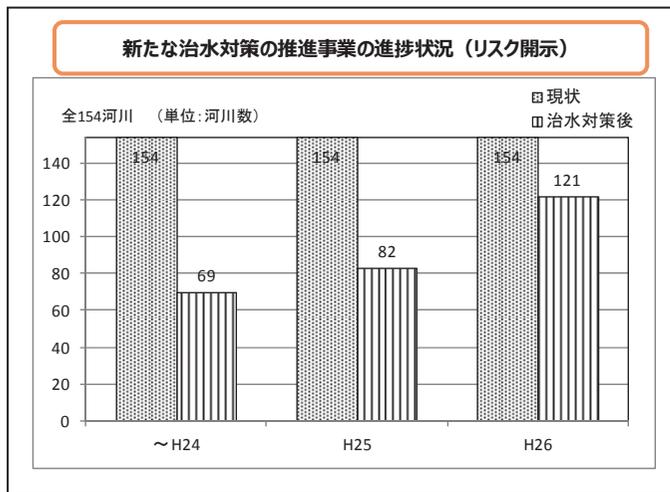
写真 2 : 西郷通調節池 (守口市)



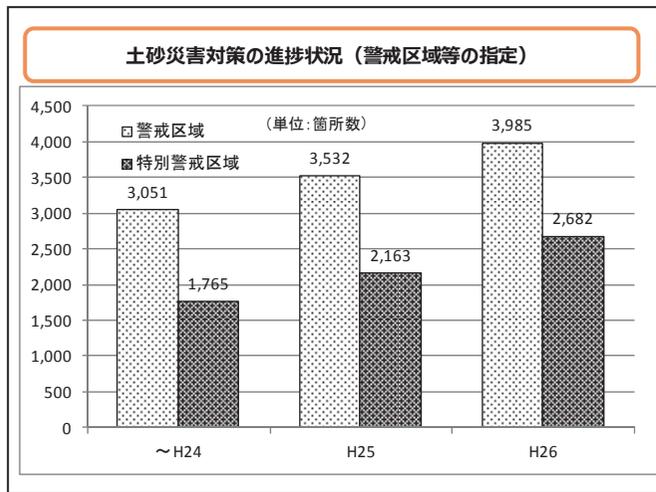
写真 3 : 馬谷地区急傾斜地崩壊対策事業 (河南町)



【グラフ 1】



【グラフ 2】



■主な個別事業

(単位:円)

個別事業名称	予算現額	決算額	事業内容
1 河川管理費	88,772,000	75,119,491	河川環境の保全のため、管理河川の監視、管理を実施するとともに、府民の河川愛護精神を醸成し、住民と行政の協働を推進するため、不法投棄・不法占拠対策等を実施
2 河川環境整備費	454,200,000	418,520,275	良好な水辺空間の創造を図るため、水辺の緑化整備や水辺と周辺の景観整備等を実施 ※翌年度繰越額 30,853,000 円
3 河川維持費	7,129,613,000	7,024,291,069	河川の治水機能及び河川環境の保全を行うための維持管理を実施 ※翌年度繰越額 23,800,000 円
4 河川改良費	3,667,006,000	3,559,861,810	時間雨量 50mm 程度の降雨による床下浸水及び時間雨量 65mm 程度もしくは、80mm 程度の降雨による床上浸水を防ぐための整備を実施 ※翌年度繰越額 106,000,000 円
5 ダム建設費	6,231,005,000	4,798,879,270	安威川流域の治水対策として、ダム建設及び関連事業を実施 ※翌年度繰越額 1,420,000,000 円
6 槇尾川治水対策（河川改修）事業費	298,726,000	275,583,366	「真に水害に強いまち」の実現に向け、付替道路整備等を実施
7 国直轄事業負担金	3,628,643,000	3,627,973,784	河川法、砂防法、地すべり等防止法、水資源開発機構法、特定多目的ダム法及び公共土木施設災害復旧事業費国庫負担金法の規定に基づき地方公共団体が負担する経費
8 寝屋川水系改良費	6,216,917,000	6,082,864,168	水害に対して安全で快適な街づくりを行うため、河川改修とともに、治水緑地や流域調節池等の貯留施設、地下河川等の放流施設の整備を実施 ※翌年度繰越額 88,000,000 円
9 都市小河川改良費	137,050,000	75,806,000	寝屋川流域での総合治水対策の一環で大阪市及び東大阪市が本府と協議の上実施している河川改修事業の経費 ※翌年度繰越額 38,050,000 円

10	津波・高潮対策費	15,776,787,000	14,691,514,584	高潮対策のための防潮堤の整備を行い、また上町断層帯地震や、近い将来発生が予想されている南海トラフ巨大地震に備えて既存の防潮施設等の耐震化等を実施 ※翌年度繰越額 1,084,527,000 円
11	新たな治水対策の推進事業費	5,653,000	5,653,000	地先の危険度を評価した上で、今後 20～30 年で目指すべき当面の治水目標を設定し、地先の危険度を公表するための経費
12	通常砂防費	1,019,521,000	892,811,257	土石流等の土砂災害から人命、財産を守るため、設備の管理・点検及び維持補修を実施 ※翌年度繰越額 119,084,000 円
13	急傾斜地崩壊対策費	742,821,000	642,965,193	がけ崩れ災害から、府民の人命、財産を守るため、急傾斜地崩壊対策施設整備事業等を実施 ※翌年度繰越額 87,730,000 円
14	砂防修繕費	337,370,000	313,571,956	土砂災害の発生を未然に防止するため、砂防施設等の管理・点検及び維持補修を実施 ※翌年度繰越額 16,500,000 円
15	土砂災害対策費	2,024,256,000	618,937,629	国土の保全と府民の人命、財産を守るため、土砂災害危険箇所等を監視し、また、土砂災害警戒区域等の指定のための基礎調査を実施 ※翌年度繰越額 1,404,000,000 円
16	減災のまちづくり事業費	165,496,000	165,495,040	東日本大震災等を受け、「人命を守る」を最優先に、「逃げる・凌ぐ」ことを主眼においた防潮施設の耐震化等の減災事業を実施
17	水防対策費	83,639,000	78,403,925	水災害の警戒や防御及びこれによる被害を軽減するために必要な水防施設器材の調達及び維持修繕等を実施
18	土砂崩落対策費	1,026,417,000	1,002,799,579	土砂崩落現場における土砂撤去等の応急工事等を実施 ※翌年度繰越額 22,606,000 円

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>▲ 3</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>87,283</b>	<b>69,186</b>	<b>18,097</b>
現金預金	—	—	—	地方債	87,009	68,915	18,093
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	979	9	970	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	274	271	4
その他未収金	979	9	970	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	▲ 975	▲ 2	▲ 973	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>413,370</b>	<b>449,500</b>	<b>▲ 36,130</b>
その他流動資産	—	—	—	地方債	408,609	444,742	▲ 36,133
<b>II 固定資産</b>	<b>736,162</b>	<b>733,426</b>	<b>2,736</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	4,431	6,258	▲ 1,827	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	4,431	6,258	▲ 1,827	その他長期借入金	—	—	—
土地	3,140	4,985	▲ 1,845	退職手当引当金	4,761	4,758	3
建物	1,190	1,161	29	その他引当金	—	—	—
工作物	101	113	▲ 11	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>500,653</b>	<b>518,686</b>	<b>▲ 18,033</b>
浮標等	0	0	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>235,513</b>	<b>214,747</b>	<b>20,766</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	20,766	19,729	1,036
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	682,583	690,458	▲ 7,875				
有形固定資産	682,581	690,456	▲ 7,875				
土地	657	839	▲ 183				
建物	4,942	4,958	▲ 16				
工作物	676,982	684,659	▲ 7,677				
無形固定資産	2	2	—				
地上権	2	2	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	63	63	▲ 0				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	49,032	36,595	12,438				
投資その他の資産	53	53	0				
出資金	53	53	—				
法人等出資金	53	53	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	0	—	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>736,166</b>	<b>733,433</b>	<b>2,733</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>235,513</b>	<b>214,747</b>	<b>20,766</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>736,166</b>	<b>733,433</b>	<b>2,733</b>

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位: 百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>5,751</b>	<b>2,494</b>	<b>3,258</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	12	11	1
使用料及び手数料	1,140	1,192	▲ 51
国庫支出金(行政費用充当)	1,214	—	1,214
財産収入	3	4	▲ 2
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	3,382	1,286	2,096
<b>2 行政費用</b>	<b>46,895</b>	<b>48,847</b>	<b>▲ 1,952</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	4,441	4,158	283
物件費	5,795	4,840	955
維持補修費	5,247	4,312	934
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	1,714	4,139	▲ 2,426
国直轄事業負担金	3,628	3,689	▲ 61
繰出金	—	—	—
減価償却費	23,898	27,422	▲ 3,524
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	973	▲ 0	973
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	274	271	4
退職手当引当金繰入額	514	▲ 234	749
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	410	250	160
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 41,143</b>	<b>▲ 46,353</b>	<b>5,210</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>6,478</b>	<b>7,292</b>	<b>▲ 814</b>
地方債利息・手数料	6,478	7,292	▲ 814
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 6,478</b>	<b>▲ 7,292</b>	<b>814</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 47,621</b>	<b>▲ 53,645</b>	<b>6,024</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>10,242</b>	<b>12,633</b>	<b>▲ 2,391</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	41	142	▲ 102
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	10,191	12,355	▲ 2,164
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	5	1	5
その他特別収入	5	135	▲ 130
<b>2 特別費用</b>	<b>215</b>	<b>66</b>	<b>149</b>
固定資産売却損	10	15	▲ 5
固定資産除却損	189	32	157
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	16	19	▲ 3
<b>特別収支差額</b>	<b>10,026</b>	<b>12,567</b>	<b>▲ 2,540</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 37,595</b>	<b>▲ 41,078</b>	<b>3,484</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>39,778</b>	<b>30,465</b>	<b>9,313</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>2,183</b>	<b>▲ 10,613</b>	<b>12,796</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：河川砂防事業

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	3,501	1,415	2,086
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	12	11	1
使用料及び手数料	1,140	1,191	▲ 52
国庫支出金(行政支出充当)	1,214	—	1,214
財産収入	3	4	▲ 2
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	1,133	208	925
行政支出	21,622	21,858	▲ 236
税連動支出	—	—	—
給与関係費	5,223	4,859	364
物件費	5,795	4,840	955
維持補修費	5,247	4,312	934
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	1,729	4,158	▲ 2,429
国直轄事業負担金	3,628	3,689	▲ 61
繰入金	—	—	—
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	6,478	7,292	▲ 814
地方債利息・手数料	6,478	7,292	▲ 814
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
行政サービス活動収支差額	▲ 24,598	▲ 27,734	3,136

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	12,983	12,643	339
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	41	142	▲ 102
国庫支出金(公共施設等整備)	10,191	12,355	▲ 2,164
財産収入	17	147	▲ 130
基金繰入金(取崩額)	2,735	0	2,735
財政調整基金	2,689	—	2,689
その他の基金	46	0	46
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	28,162	15,374	12,788
公共施設等整備支出	28,162	15,374	12,787
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	0	—	0
投資活動収支差額	▲ 15,180	▲ 2,731	▲ 12,449
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 39,778	▲ 30,465	▲ 9,313
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
財務活動収支差額	—	—	—
収支差額合計	▲ 39,778	▲ 30,465	▲ 9,313
一般財源等配分調整額	39,778	30,465	9,313
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	—	—	—
形式収支	—	—	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	—	—

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	190,811	▲ 142,482	71,535	94,883	—	—	214,747
当期変動額	—	▲ 37,595	18,583	39,778	—	—	20,766
当期末残高	190,811	▲ 180,077	90,118	134,660	—	—	235,513

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				214,747	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)		1,849			事業実施等による資産の取得・除却 -1,721 管理する資産の償却 -128
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)	25,731				事業実施等により資産の増 +27,733 管理する資産の償却 -23,148 地方債の償還等により +21,146
③その他		3,106			地方債の発行等により -3,106
小 計	25,731	4,955	20,776		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)		3			
小 計		3	▲ 3		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)		3			
②その他の負債(資産を伴わないもの)		4			
小 計		7	▲ 7		
I～IIIの増減合計	25,731	4,965	20,766		
当期末純資産残高				235,513	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：河川砂防事業

固定資産附属明細表 (河川砂防事業)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	8,198	1,156	2,855	6,499	2,068	72	4,431
土地	4,985	961	2,806	3,140	-	-	3,140
建物	2,162	168	17	2,313	1,122	56	1,190
工作物	1,029	27	32	1,024	923	16	101
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	22	-	-	22	22	-	0
航空機	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	1,385,485	18,443	3,170	1,400,757	718,177	23,826	682,581
土地	839	265	448	657	-	-	657
建物	10,620	399	271	10,748	5,806	215	4,942
工作物	1,374,025	17,779	2,451	1,389,353	712,371	23,611	676,982
重要物品	243	341	342	242	179	-	63
図書	-	-	-	-	-	-	-
リース資産	-	-	-	-	-	-	-
ソフトウェア	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	36,595	31,804	19,366	49,032	-	-	49,032
合 計	1,430,520	51,744	25,734	1,456,531	720,424	23,898	736,107

固定資産(無形)

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	-	-	-	-	-
地上権	-	-	-	-	-
特許権等	-	-	-	-	-
インフラ資産	2	-	-	-	2
地上権	2	-	-	-	2
特許権等	-	-	-	-	-
合 計	2	-	-	-	2

## 注記（事業別財務諸表：河川砂防事業）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

#### ①事業の概要

大雨等による洪水や土砂災害の被害を防止するため、治水施設・土砂災害防止施設の保全・整備を行うとともに防災情報の発信を行っています。また、親しみやすい河川空間を構築するため水辺の環境整備を行っています。

#### ②当該事業に関し説明すべき固有の事項

##### ○ 豊能町土砂崩落に係る未収金について

未収金として計上しているものの内、969百万円については、平成26年2月に豊能町木代地区で大阪府砂防指定地管理条例に違反して行われていた盛土行為地において、大規模な土砂崩落が発生して府道余野茨木線が通行止めになったため、本府が行為者に代わり復旧工事等を行い、その費用を当該行為者に請求しているものです。

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：河川砂防事業

### (3) 海岸事業 (目) 海岸保全費

#### 事業の概要

海岸施設（防潮堤・海岸護岸・水門等）の適切な維持管理及び整備を行い、高潮災害、地震津波災害から府民の生命・財産を守る。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	1,467,677,000	405,426,000	318,000,000	129,370,000	614,881,000
決 算 額	1,136,109,743	263,726,000	298,000,000	127,501,301	446,882,442

#### 事業の成果

##### ■施策目標

- ・南海トラフ巨大地震対策として取り組んでいる海岸の防潮堤液状化対策等について、対策工事を着実に推進し、早期完了を目指す。
- ・高潮対策のための防潮堤及び水門等の海岸施設の整備を推進し、平成32年度の完成を目指す【海岸施設整備計画延長：65.5 km】。
- ・海岸施設のより一層戦略的な維持管理を推進するための総合的な計画を策定する。

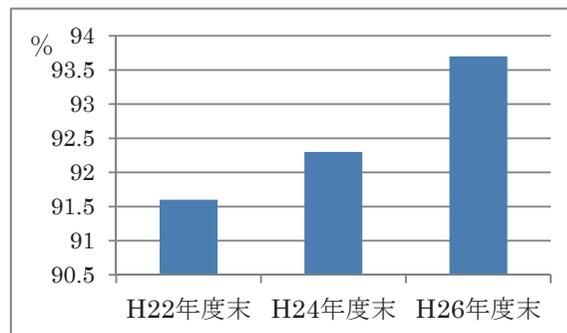
##### ■施策成果

- ・南海トラフ巨大地震対策として、防潮堤液状化対策基本設計を実施し、また、堺泉北港海岸堺市堺旧港地区等で護岸改良工事を実施した。
- ・高潮対策のための防潮堤や水門等の海岸施設を整備した。延長H26年度末：61.4 km【整備率：93.7%】（写真1：岬町）（グラフ1）
- ・「効率的・効果的な維持管理の推進」と「持続可能な維持管理の仕組みの構築」を基本方針とする「大阪府都市基盤施設長寿命化計画」及びその行動計画である「港湾・海岸施設長寿命化計画」を策定した。

写真1：泉州海岸長松地区 高潮対策(岬町)



グラフ1：高潮対策整備率の推移



■主な個別事業

(単位:円)

個別事業名称	予算現額	決算額	事業内容
1 港湾防災費	887,635,000	604,080,080	防潮堤の液状化対策や老朽化の著しい水門等の改良等を実施 ※翌年度繰越額 283,400,000円
2 海岸維持管理費	181,739,000	150,817,483	海岸施設の維持を行うにあたり、必要となる光熱水費、点検業務、清掃を行うとともに公共用地の管理等を実施
3 海岸施設改修費	394,202,000	377,111,180	海岸施設の高潮対策、老朽化対策及び補強を実施

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	—	—	—	<b>I 流動負債</b>	1,664	1,931	▲ 268
現金預金	—	—	—	地方債	1,633	1,901	▲ 268
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	30	30	0
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	8,923	7,650	1,273
その他流動資産	—	—	—	地方債	8,395	7,148	1,247
<b>II 固定資産</b>	50,681	53,164	▲ 2,483	長期借入金	—	—	—
事業用資産	2	2	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	2	2	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	2	2	—	退職手当引当金	528	502	26
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	10,587	9,581	1,006
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	40,095	43,583	▲ 3,489
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	▲ 3,489	449	▲ 3,938
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	49,002	51,194	▲ 2,192				
有形固定資産	49,002	51,194	▲ 2,192				
土地	4,531	4,531	—				
建物	14	14	▲ 0				
工作物	44,457	46,649	▲ 2,192				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	0	0	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	1,677	1,968	▲ 291				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	50,681	53,164	▲ 2,483	<b>純資産の部合計</b>	40,095	43,583	▲ 3,489
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	50,681	53,164	▲ 2,483

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位: 百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>34</b>	<b>787</b>	<b>▲ 753</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	34	34	0
国庫支出金(行政費用充当)	—	753	▲ 753
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	0	0
<b>2 行政費用</b>	<b>4,193</b>	<b>3,752</b>	<b>440</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	483	450	33
物件費	23	73	▲ 50
維持補修費	453	197	257
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	4	1	3
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	3,068	3,017	51
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	30	30	0
退職手当引当金繰入額	79	▲ 16	95
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	51	—	51
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 4,159</b>	<b>▲ 2,965</b>	<b>▲ 1,193</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>125</b>	<b>140</b>	<b>▲ 15</b>
地方債利息・手数料	125	140	▲ 15
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 125</b>	<b>▲ 140</b>	<b>15</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 4,284</b>	<b>▲ 3,105</b>	<b>▲ 1,178</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>264</b>	<b>40</b>	<b>224</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	264	40	224
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	<b>16</b>	—	<b>16</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	16	—	16
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	<b>248</b>	<b>40</b>	<b>207</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 4,036</b>	<b>▲ 3,065</b>	<b>▲ 971</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>1,433</b>	<b>1,521</b>	<b>▲ 88</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 2,603</b>	<b>▲ 1,544</b>	<b>▲ 1,059</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：海岸事業

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	34	787	▲ 753
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	34	34	0
国庫支出金(行政支出充当)	—	753	▲ 753
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	0	0
行政支出	1,047	795	252
税連動支出	—	—	—
給与関係費	567	524	42
物件費	23	73	▲ 50
維持補修費	453	197	257
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	4	1	3
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	125	140	▲ 15
地方債利息・手数料	125	140	▲ 15
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
行政サービス活動収支差額	▲ 1,138	▲ 148	▲ 990

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	357	40	317
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	264	40	224
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	94	—	94
財政調整基金	80	—	80
その他の基金	14	—	14
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	652	1,413	▲ 761
公共施設等整備支出	652	1,413	▲ 761
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
投資活動収支差額	▲ 295	▲ 1,373	1,078
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 1,433	▲ 1,521	88
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
財務活動収支差額	—	—	—
収支差額合計	▲ 1,433	▲ 1,521	88
一般財源等配分調整額	1,433	1,521	▲ 88
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	—	—	—
形式収支	—	—	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	—	—

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	45,023	▲ 8,331	2,910	3,982	—	—	43,583
当期変動額	—	▲ 4,036	▲ 885	1,433	—	—	▲ 3,489
当期末残高	45,023	▲ 12,368	2,025	5,415	—	—	40,095

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加－減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				43,583	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)		3,462			管理する資産の減価償却 -3,000 事業実施等による資産の増 +808 建設仮勘定の減 -291 地方債の償還等により -979
③その他					
小 計		3,462	▲ 3,462		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)		26			
小 計		26	▲ 26		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)					
②その他の負債(資産を伴わないもの)		0			
小 計		0	▲ 0		
I～IIIの増減合計		3,489	▲ 3,489		
当期末純資産残高				40,095	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：海岸事業

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：海岸事業

固定資産附属明細表 (海岸事業)

【都市整備部】

固定資産（有形）

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	2	-	-	2	-	-	2
土地	2	-	-	2	-	-	2
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	-	-	-	-	-	-	-
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	123,055	943	136	123,863	74,861	3,068	49,002
土地	4,531	-	-	4,531	-	-	4,531
建物	14	-	-	14	0	0	14
工作物	118,510	943	136	119,318	74,860	3,068	44,457
重要物品	42	-	-	42	42	-	0
図書	-	-	-	-	-	-	-
リース資産	-	-	-	-	-	-	-
ソフトウェア	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,968	764	1,055	1,677	-	-	1,677
合 計	125,067	1,707	1,191	125,584	74,902	3,068	50,681

固定資産（無形）

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	-	-	-	-	-
地上権	-	-	-	-	-
特許権等	-	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-	-
地上権	-	-	-	-	-
特許権等	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-

## 注記（事業別財務諸表：海岸事業）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

#### 事業の概要

高潮、津波等による被害から海岸を防護するために海岸防潮堤の機能強化、海岸環境の整備を行うとともに、海岸施設の維持管理を行っています。

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：海岸事業

## (4) 港湾事業 (目) 港湾費

### 事業の概要

国際競争力の強化を推進していくため、港湾物流機能の向上を図り、港湾施設の整備及び改良を行う。

また、所管区域の水域施設（航路・泊地）、係留施設（岸壁・物揚場等）などの港湾施設の維持管理や主要外貿埠頭における保安対策を図り、老朽化施設の計画的な補修を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	1,972,744,000	214,910,000	568,000,000	1,219,305,000	▲29,471,000
決 算 額	1,865,100,087	184,910,000	564,000,000	1,212,071,568	▲95,881,481

### 事業の成果

#### ■施策目標

- ・中古車、合板の主要貨物の拠点港として、物流機能の拡充に向けた港湾施設の整備及び改良（岸壁、航路浚渫等）を推進する。
- ・港湾施設のより一層戦略的な維持管理を推進するための総合的な計画を策定する。
- ・港湾施設の維持管理において、予防保全対策を中心とした計画的な補修を実施することにより、施設の長寿命化を図る。

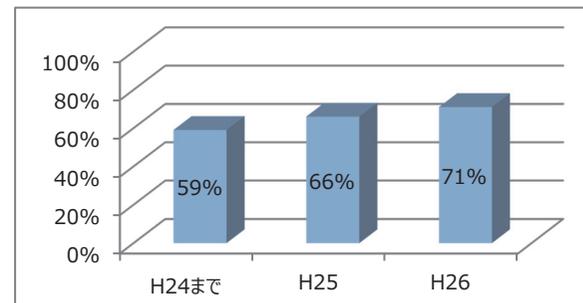
#### ■施策成果

- ・物流機能の拡充に向けた港湾施設の整備及び改良として、堺泉北港汐見3号岸壁上部工改良事業（写真1：泉大津市）、堺泉北地区国際物流ターミナル整備事業（国直轄事業）及び航路浚渫（グラフ1）等を実施した。
- ・「効率的・効果的な維持管理の推進」と「持続可能な維持管理の仕組みの構築」を基本方針とする「大阪府都市基盤施設長寿命化計画」及びその行動計画である「港湾・海岸施設長寿命化計画」を策定した。
- ・長寿命化対策として、係留施設のうち、鋼構造施設について、電気防食等の対策を実施し、施設の延命化を図った。

写真 1: 堺泉北港汐見地区3号岸壁(泉大津市)



グラフ 1: 航路浚渫整備率の推移



■主な個別事業

(単位:円)

個別事業名称	予算現額	決算額	事業内容
1 港湾維持管理費	310,356,000	299,735,474	府営 8 港湾の港湾施設等の維持管理、海難事故防止事業、港湾保安対策事業及び港湾統計業務を実施
2 環境整備費	191,202,000	177,175,105	府営 8 港湾の港湾施設等の植栽、除草及び清掃等を実施
3 港湾建設費	351,847,000	291,847,000	国際競争力強化のための港湾物流機能の向上及び大阪湾再生に資する環境創造事業を実施 ※翌年度繰越額 60,000,000 円
4 国直轄事業負担金	190,850,000	190,156,207	港湾法に基づき、地方公共団体が負担する経費
5 港湾施設改修費	904,978,000	885,305,970	港湾の既存施設を有効活用し、施設の長寿命化を図るため、港湾施設の改修等を実施

貸借対照表（平成27年3月31日現在）

（単位：百万円）

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>▲ 2</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>3,590</b>	<b>3,957</b>	<b>▲ 368</b>
現金預金	—	—	—	地方債	3,558	3,927	▲ 369
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	3	5	▲ 2	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	31	30	1
その他未収金	3	5	▲ 2	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>19,865</b>	<b>21,068</b>	<b>▲ 1,204</b>
その他流動資産	—	—	—	地方債	19,320	20,553	▲ 1,232
<b>II 固定資産</b>	<b>181,647</b>	<b>184,078</b>	<b>▲ 2,431</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	1,686	1,708	▲ 23	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	1,686	1,708	▲ 23	その他長期借入金	—	—	—
土地	1,416	1,416	—	退職手当引当金	544	516	29
建物	147	153	▲ 6	その他引当金	—	—	—
工作物	0	0	▲ 0	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	0	0	—	<b>負債の部合計</b>	<b>23,454</b>	<b>25,026</b>	<b>▲ 1,572</b>
浮標等	122	139	▲ 16	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>158,196</b>	<b>159,058</b>	<b>▲ 861</b>
無形固定資産	—	—	—	（うち当期純資産増減額）	▲ 861	▲ 1,280	419
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	154,539	157,322	▲ 2,783				
有形固定資産	154,539	157,322	▲ 2,783				
土地	90,591	90,591	—				
建物	142	148	▲ 5				
工作物	63,805	66,583	▲ 2,778				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	0	0	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	2	▲ 2				
建設仮勘定	25,351	24,926	425				
投資その他の資産	71	119	▲ 48				
出資金	71	119	▲ 48				
法人等出資金	71	119	▲ 48				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	<b>181,651</b>	<b>184,084</b>	<b>▲ 2,433</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>158,196</b>	<b>159,058</b>	<b>▲ 861</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>181,651</b>	<b>184,084</b>	<b>▲ 2,433</b>

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位: 百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>1,019</b>	<b>1,342</b>	<b>▲ 323</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	0	54	▲ 54
使用料及び手数料	1,013	991	21
国庫支出金(行政費用充当)	3	293	▲ 290
財産収入	0	0	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	3	3	▲ 0
<b>2 行政費用</b>	<b>4,860</b>	<b>4,674</b>	<b>186</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	491	454	37
物件費	228	117	112
維持補修費	483	476	6
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	11	7	4
国直轄事業負担金	190	302	▲ 112
繰出金	—	—	—
減価償却費	3,338	3,322	15
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	▲ 0	0
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	31	30	1
退職手当引当金繰入額	84	▲ 38	122
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	3	4	▲ 0
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 3,841</b>	<b>▲ 3,332</b>	<b>▲ 509</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	7	7	—
<b>2 金融費用</b>	<b>335</b>	<b>380</b>	<b>▲ 45</b>
地方債利息・手数料	335	380	▲ 45
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 328</b>	<b>▲ 373</b>	<b>45</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 4,169</b>	<b>▲ 3,705</b>	<b>▲ 464</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>187</b>	<b>23</b>	<b>164</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	5	—	5
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	182	23	159
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	<b>48</b>	<b>—</b>	<b>48</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	48	—	48
<b>特別収支差額</b>	<b>139</b>	<b>23</b>	<b>116</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 4,030</b>	<b>▲ 3,682</b>	<b>▲ 348</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>1,370</b>	<b>1,034</b>	<b>336</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>再計</b>	<b>▲ 2,660</b>	<b>▲ 2,648</b>	<b>▲ 12</b>

事業類型: 社会資本整備型 部 局: 都市整備部  
事業名: 港湾事業(一般会計)

キャッシュ・フロー計算書（自平成26年4月1日・至平成27年3月31日）（単位：百万円）

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	1,021	1,342	▲ 321
地方税	-	-	-
地方譲与税	-	-	-
市町村たばこ税府交付金	-	-	-
地方特例交付金	-	-	-
地方交付税	-	-	-
交通安全対策特別交付金	-	-	-
分担金及び負担金 (行政支出充当)	0	54	▲ 54
使用料及び手数料	1,015	991	23
国庫支出金(行政支出充当)	3	293	▲ 290
財産収入	0	0	-
寄附金	-	-	-
繰入金	-	-	-
特別会計繰入金	-	-	-
公営企業会計繰入金	-	-	-
税諸収入	-	-	-
事業収入(特別会計)	-	-	-
その他行政収入	3	3	▲ 0
行政支出	1,489	1,433	56
税連動支出	-	-	-
給与関係費	577	531	46
物件費	228	117	112
維持補修費	483	476	6
社会保障扶助費	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	11	7	4
国直轄事業負担金	190	302	▲ 112
繰出金	-	-	-
金融収入	7	7	-
受取利息及び配当金	7	7	-
金融支出	335	380	▲ 45
地方債利息・手数料	335	380	▲ 45
他会計借入金利息等	-	-	-
特別収入	-	-	-
分担金及び負担金(災害復旧費)	-	-	-
国庫支出金(災害復旧費)	-	-	-
その他特別収入	-	-	-
特別支出	-	-	-
災害復旧費	-	-	-
その他特別支出	-	-	-
行政サービス活動収支差額	▲ 797	▲ 464	▲ 333

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	380	23	357
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	5	-	5
国庫支出金(公共施設等整備)	182	23	159
財産収入	-	-	-
基金繰入金(取崩額)	193	-	193
財政調整基金	193	-	193
その他の基金	-	-	-
貸付金元金回収収入	-	-	-
保証金等返還収入	-	-	-
その他投資活動収入	-	-	-
投資活動支出	953	593	360
公共施設等整備支出	953	593	360
基金積立金	-	-	-
財政調整基金	-	-	-
その他の基金	-	-	-
出資金	-	-	-
貸付金	-	-	-
保証金等支出	-	-	-
投資活動収支差額	▲ 573	▲ 570	▲ 3
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 1,370	▲ 1,034	▲ 336
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	-	-	-
地方債	-	-	-
他会計借入金等	-	-	-
基金繰入金(取崩額)	-	-	-
減債基金	-	-	-
基金借入金	-	-	-
その他財務活動収入	-	-	-
財務活動支出	-	-	-
地方債償還金	-	-	-
他会計借入金等償還金	-	-	-
ファイナンス・リース債務返済支出	-	-	-
基金積立金	-	-	-
減債基金	-	-	-
基金借入金償還金	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-
収支差額合計	▲ 1,370	▲ 1,034	▲ 336
一般財源等配分調整額	1,370	1,034	336
一般会計からの繰入金	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-
前年度からの繰越金	-	-	-
形式収支	-	-	-
歳入歳出外現金受入額	-	-	-
歳入歳出外現金払出額	-	-	-
再計	-	-	-

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	116,200	35,739	3,655	3,464	—	—	159,058
当期変動額	—	▲ 4,030	1,799	1,370	—	—	▲ 861
当期末残高	116,200	31,709	5,454	4,834	—	—	158,196

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加－減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				159,058	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)		2			
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)		616			事業実施等による資産の増 +932 管理する資産の減価償却 -3,311 地方債の償還等により +1,763
③その他		213			出資金の減 -48 ソフトウェアの減 -2 地方債の発行等により -162
小 計		830	▲ 830		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)		29			
小 計		29	▲ 29		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)		2			
②その他の負債(資産を伴わないもの)		1			
小 計		3	▲ 3		
I～IIIの増減合計		861	▲ 861		
当期末純資産残高				158,196	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：港湾事業（一般会計）

固定資産附属明細表（港湾事業（一般会計））

【都市整備部】

固定資産（有形）

（単位：百万円）

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	2,387	49	137	2,299	614	25	1,686
土地	1,416	—	—	1,416	—	—	1,416
建物	387	—	—	387	240	6	147
工作物	4	49	49	4	4	2	0
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	129	—	—	129	129	—	0
浮標等	451	—	88	363	240	16	122
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	286,960	528	—	287,488	132,949	3,311	154,539
土地	90,591	—	—	90,591	—	—	90,591
建物	208	—	—	208	66	5	142
工作物	196,161	528	—	196,689	132,883	3,306	63,805
重要物品	141	—	—	141	141	—	0
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	2	—	2	—	—	2	—
建設仮勘定	24,926	1,058	633	25,351	—	—	25,351
合 計	314,416	1,635	772	315,279	133,703	3,338	181,576

固定資産（無形）

（単位：百万円）

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

## 注記（事業別財務諸表：港湾事業（一般会計））

### 1. 追加情報

（1）固定資産の減損の状況

（行政財産）

減損の兆候がある（減損を認識した場合を除く）もの

用途	種類	場所	帳簿価額（円）	減損の兆候の概要	複数の固定資産を一体として行政サービスを提供するものと認めた理由	減損を認識しない根拠
泉佐野港 （一般会計）	工作物	泉佐野市りんくう 往来北	3,183,404,122	使用低下（収容隻数約44%）	—	使用を継続
泉佐野港りんくう 往来北地区 （一般会計）	土地	泉佐野市りんくう 往来北	1,732,239,329	使用低下（収容隻数約44%）	—	使用を継続

（2）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

#### ①事業の概要

府営港湾における物流の効率化とともに美しい水辺環境を創造するため、係留施設やふ頭用地、緑地などの整備を行うとともに、所管区域の水域施設（航路・泊地）、外郭施設（防潮堤・水門）、係留施設（岸壁・物揚場）等の管理運営を行っています。

#### ②当該事業に関し説明すべき固有の事項

資産の部における法人等出資金の内訳のうち、地方自治法第238条第1項第6号に規定する有価証券は、堺泉北埠頭株式会社（54.4百万円）です。

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：港湾事業（一般会計）

## (5) 交通対策事業 (目) 交通対策費

### 事業の概要

都市における大量輸送の基幹となる鉄軌道の整備促進を図るため事業者への出資等を行う。また、都市の成長・魅力向上や、府民の暮らしの充実を図るため公共交通に関する取組みの方向性を明示し、その実現に向けて取り組むとともに、交通安全の広報・啓発活動の推進を図る。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	4,203,754,000	9,280,000	2,688,000,000	0	1,506,474,000
決 算 額	3,060,457,764	9,180,000	2,688,000,000	0	363,277,764

### 事業の成果

#### ■施策目標

- ・公共交通に関する取組みの方向性を明示した公共交通戦略(平成26年1月策定)に基づき、鉄道ネットワークの充実等、具体的な取組みを進める。
- ・鉄道施設を耐震補強し、鉄道駅利用者の安全の向上や、発災時における鉄道駅の緊急応急活動拠点機能を確保する。
- ・大阪府交通対策協議会関係機関及び交通安全推進団体との連携のもと、総合的な交通事故防止対策を推進する。

#### ■施策成果

- ・JRおおさか東線(新大阪～放出)を整備促進するとともに(写真1)、なにわ筋線の事業化に向けた検討を実施した。
- ・鉄道施設の耐震補強を実施した(枚方市駅(京阪)、守口市駅(京阪)、交野線(京阪)、難波駅(南海)、鶴橋駅(近鉄)、南北線(北急)、西九条駅(阪神))。
- ・府民の交通安全意識の高揚を図るため交通安全運動や歩行者・自転車利用者の安全利用対策(シミュレータを活用した交通安全教室等)を実施した。



写真1：JRおおさか東線  
(仮称)淡路駅周辺(下り線建設中)

■主な個別事業

(単位:円)

個別事業名称	予算現額	決算額	事業内容
1 大阪圏鉄道網整備費	3,743,656,000	2,612,629,000	放射状鉄道を相互に結び新たな鉄道ネットワークを形成する大阪外環状線鉄道の事業促進を図るため、同鉄道の建設主体である大阪外環状鉄道(株)に対し、出資、補助、貸付を実施 ※翌年度繰越額 1,131,027,000円
2 鉄道駅耐震補強費	242,896,000	233,355,185	鉄道利用者の安全の向上を図るとともに、発災時における鉄道駅の緊急応急活動拠点機能を確保するため、国と協調して駅等の耐震補強を進める京阪電気鉄道(株)、南海電気鉄道(株)、近畿日本鉄道(株)、北大阪急行電鉄(株)、阪神電気鉄道(株)に対して補助金の交付を実施
3 大阪市地下鉄建設費	177,882,000	177,881,968	府内の高速鉄道網整備の一環として、昭和47年度から大阪市営地下鉄の市域外延伸について建設費の一部を補助しており、地下鉄7号線(鶴見緑地～門真南間)建設工事の元利償還のため、補助金の交付等を実施
4 OTK 民営化検討費	3,841,000	2,700,000	大阪府が保有する大阪府都市開発(株)の株式譲渡に向けて、株式譲渡契約書(案)の作成、モニタリング(案)の作成等の業務を委託
5 交通安全普及費	16,172,000	15,617,171	府民の交通ルールの遵守徹底を図るための経費 (1) シミュレータを利用した実践的・体験型交通安全事業 (2) 各季交通安全運動に伴うキャンペーン実施や広報啓発活動 (3) 交通安全教育指導員派遣事業等
6 公共交通戦略推進費	4,000,000	3,931,200	なにわ筋線について、事業化に向けた検討を実施

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
I 流動資産	2,000	—	2,000	I 流動負債	6,320	4,302	2,018
現金預金	—	—	—	地方債	6,308	4,291	2,018
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	12	12	▲ 0
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	2,000	—	2,000	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	II 固定負債	42,817	44,169	▲ 1,351
その他流動資産	—	—	—	地方債	42,657	43,974	▲ 1,316
II 固定資産	58,221	60,047	▲ 1,826	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	160	195	▲ 35
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	負債の部合計	49,137	48,471	666
浮標等	—	—	—	純資産の部			
航空機	—	—	—	純資産	11,084	11,576	▲ 492
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	▲ 492	1,312	▲ 1,804
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	0	0	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	58,221	60,047	▲ 1,826				
出資金	40,802	42,184	▲ 1,383				
法人等出資金	40,802	42,184	▲ 1,383				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	17,419	17,862	▲ 443				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
資産の部合計	60,221	60,047	174	純資産の部合計	11,084	11,576	▲ 492
				負債及び純資産の部合計	60,221	60,047	174

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>645</b>	<b>646</b>	<b>▲ 1</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	9	7	3
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	636	640	▲ 4
<b>2 行政費用</b>	<b>1,116</b>	<b>829</b>	<b>287</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	193	178	14
物件費	36	50	▲ 13
維持補修費	0	0	▲ 0
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	890	593	296
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	12	12	▲ 0
退職手当引当金繰入額	▲ 14	▲ 4	▲ 11
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 471</b>	<b>▲ 183</b>	<b>▲ 288</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	<b>38</b>	<b>176</b>	<b>▲ 138</b>
受取利息及び配当金	38	176	▲ 138
<b>2 金融費用</b>	<b>654</b>	<b>698</b>	<b>▲ 44</b>
地方債利息・手数料	654	698	▲ 44
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 617</b>	<b>▲ 523</b>	<b>▲ 94</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 1,088</b>	<b>▲ 706</b>	<b>▲ 382</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	—	—
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 1,088</b>	<b>▲ 706</b>	<b>▲ 382</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>3,257</b>	<b>2,344</b>	<b>913</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>2,169</b>	<b>1,638</b>	<b>531</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：交通対策事業

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>645</b>	<b>646</b>	<b>▲ 1</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	9	7	3
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	636	640	▲ 4
<b>行政支出</b>	<b>1,151</b>	<b>850</b>	<b>301</b>
税連動支出	—	—	—
給与関係費	225	207	18
物件費	36	50	▲ 13
維持補修費	0	0	▲ 0
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	890	593	296
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
<b>金融収入</b>	<b>38</b>	<b>176</b>	<b>▲ 138</b>
受取利息及び配当金	38	176	▲ 138
<b>金融支出</b>	<b>654</b>	<b>698</b>	<b>▲ 44</b>
地方債利息・手数料	654	698	▲ 44
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 1,123</b>	<b>▲ 727</b>	<b>▲ 397</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	<b>2,134</b>	<b>1,617</b>	<b>517</b>
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	577	608	▲ 30
貸付金	1,557	1,010	547
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 2,134</b>	<b>▲ 1,617</b>	<b>▲ 517</b>
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 3,257</b>	<b>▲ 2,344</b>	<b>▲ 913</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 3,257</b>	<b>▲ 2,344</b>	<b>▲ 913</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>3,257</b>	<b>2,344</b>	<b>913</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>前年度からの繰越金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>形式収支</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>歳入歳出外現金受入額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>歳入歳出外現金払出額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>再計</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	7,833	▲ 1,786	2,180	3,348	—	—	11,576
当期変動額	—	▲ 1,088	▲ 2,661	3,257	—	—	▲ 492
当期末残高	7,833	▲ 2,874	▲ 481	6,605	—	—	11,084

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加－減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				11,576	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)	92				
③その他		2,619			大阪府都市開発(株)株式の減 -1,960 大阪外環状鉄道(株)株式の増 +577 長期貸付金の減 -443 地方債の発行等により -794
小 計	92	2,619	▲ 2,527		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	35				
小 計	35		35		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	2,000				長期貸付金から短期貸付金への振替 +2,000
②その他の負債(資産を伴わないもの)	0				
小 計	2,000		2,000		
I～IIIの増減合計	2,127	2,619	▲ 492		
当期末純資産残高				11,084	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：交通対策事業

固定資産附属明細表 (交通対策事業)

【都市整備部】

固定資産（有形）

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	61	—	—	61	61	—	0
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	—	9	9	—	—	—	—
合 計	61	9	9	61	61	—	0

固定資産（無形）

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

## 注記（事業別財務諸表：交通対策事業）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

#### ①事業の概要

都市における大量輸送の基幹となる鉄軌道の整備促進を図るため事業者への出資等を行っています。さらに、公共交通の利用者の利便性向上に向けて取り組んでいます。また、交通安全の広報・啓発活動を推進しています。

#### ②当該事業に関し説明すべき固有の事項

○大阪府都市開発㈱の株式（保有株式数 392 万株：簿価 1,960 百万円）については、一株 9,375 円、36,750 百万円で、平成 26 年 7 月 1 日に全保有株式を売却しました。

○資産の部における法人等出資金の内訳のうち、地方自治法第 238 条第 1 項第 6 号に規定する有価証券は、大阪高速鉄道㈱株式 9,463 百万円、大阪外環状鉄道㈱株式 5,641 百万円、関西高速鉄道㈱株式 18,000 百万円、西大阪高速鉄道㈱株式 2,967 百万円、中之島高速鉄道㈱株式 4,356 百万円、北大阪急行㈱株式 375 百万円です。

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：交通対策事業

## (6)公園事業 (目) 公園費

### 事業の概要

府営公園の整備や改修、管理（指定管理者制度を含む）に関することや、地域協働による公共用地と隣接地の一体的な「みどりづくり」の推進等を実施。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	10,462,380,800	371,750,000	4,271,000,000	1,245,917,000	4,573,713,800
決 算 額	10,242,633,810	362,250,000	4,271,000,000	1,196,495,523	4,412,888,287

### 事業の成果

#### ■施策目標

- ・身近な自然にふれあえる緑の空間やスポーツ・レクリエーションの場として、多くの府民に活用される公園を目指す。
- ・災害時における防災機能を確保するための防災公園整備を行う。
- ・みどりの風を感じる大都市・大阪の実現を目指し地域協働による「みどりづくり」の推進を目指す。
- ・公園施設のより一層戦略的な維持管理を推進するための総合的な計画を策定する。

#### ■施策成果

- ・計画段階から整備・運営まで府民・企業が参画する新しいスタイルの府営公園として、泉佐野丘陵緑地（中地区）を開園した（写真1～3）。
- ・久宝寺緑地・蜻蛉池公園等において、避難広場等の防災公園整備を実施した。（⇒府営公園全体で開設面積が16.8ha増加、利用者数は64万人増加（グラフ1））
- ・地域・企業からの寄附等により、みどりの風促進区域を中心に緑化事業を実施した。
- ・「効率的・効果的な維持管理の推進」と「持続可能な維持管理の仕組みの構築」を基本方針とする「大阪府都市基盤施設長寿命化計画」及びその行動計画である「公園施設長寿命化計画」を策定した。

グラフ1：府営公園の開設面積と利用者数の推移

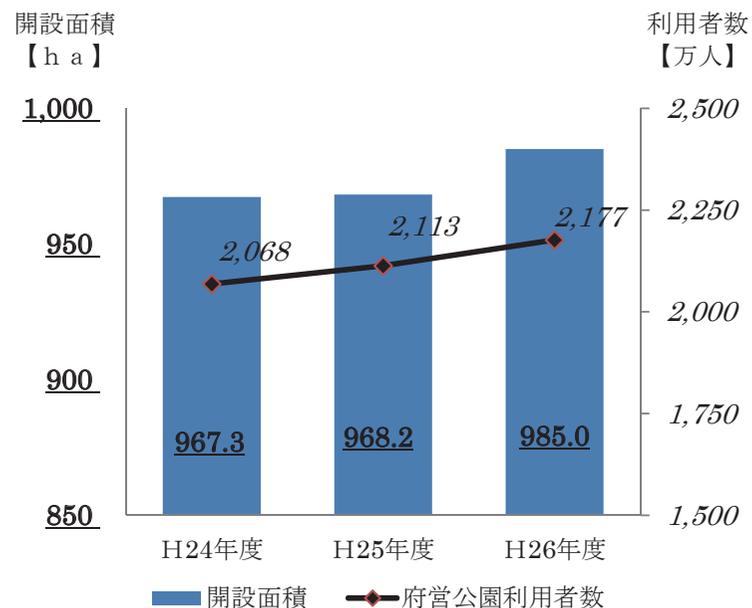




写真1：泉佐野丘陵緑地（パークセンター）



写真2：泉佐野丘陵緑地（中地区全景）



写真3：泉佐野丘陵緑地（郷の館）

■主な個別事業

(単位：円)

個別事業名称	予算現額	決算額	事業内容
1 公園管理費	3,656,791,800	3,479,211,861	指定管理者への公園管理委託や未開設区域の維持管理及び計画的改修を実施 ※翌年度繰越額 71,861,000 円
2 公園緑地整備費	6,028,711,000	6,008,244,911	久宝寺緑地等の防災整備及びバリアフリー対策等を実施 ※翌年度繰越額 19,000,000 円
3 泉佐野丘陵緑地整備事業費	174,053,000	160,712,143	泉佐野丘陵緑地中地区の整備を実施
4 国直轄事業負担金	17,926,000	17,925,069	都市公園法に基づき、地方公共団体が負担する経費
5 公園都市緑化振興費	17,900,000	9,542,123	地域・企業からの寄附等により、みどりの風促進区域を中心にグリーンストリート支援事業等の都市緑化事業を実施
6 不動産調達特別会計繰出金	566,957,000	566,955,703	りんくう公園予定地等、不動産調達特別会計で先行取得した用地の元利償還に係る経費

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>▲ 0</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>12,648</b>	<b>9,465</b>	<b>3,183</b>
現金預金	—	—	—	地方債	12,585	9,396	3,189
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	4	4	▲ 0	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	63	69	▲ 6
その他未収金	4	4	▲ 0	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	▲ 1	▲ 1	0	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>53,634</b>	<b>57,690</b>	<b>▲ 4,055</b>
その他流動資産	—	—	—	地方債	52,540	56,485	▲ 3,945
<b>II 固定資産</b>	<b>407,431</b>	<b>403,384</b>	<b>4,047</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	404,663	399,635	5,028	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	404,663	399,635	5,028	その他長期借入金	—	—	—
土地	372,467	368,066	4,401	退職手当引当金	1,094	1,204	▲ 110
建物	8,400	8,116	285	その他引当金	—	—	—
工作物	23,796	23,454	342	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>66,283</b>	<b>67,155</b>	<b>▲ 872</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>341,151</b>	<b>336,232</b>	<b>4,919</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	4,919	8,538	▲ 3,620
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	51	54	▲ 4				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	1,002	1,979	▲ 977				
投資その他の資産	1,716	1,716	—				
出資金	1,716	1,716	—				
法人等出資金	1,716	1,716	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	<b>407,433</b>	<b>403,386</b>	<b>4,047</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>341,151</b>	<b>336,232</b>	<b>4,919</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>407,433</b>	<b>403,386</b>	<b>4,047</b>

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位: 百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>791</b>	<b>400</b>	<b>391</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	8	9	▲ 1
使用料及び手数料	153	159	▲ 6
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	37	35	1
寄附金	7	4	3
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	587	192	394
<b>2 行政費用</b>	<b>6,285</b>	<b>6,043</b>	<b>242</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	1,041	1,102	▲ 61
物件費	1,621	1,654	▲ 33
維持補修費	828	917	▲ 89
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	130	1	129
国直轄事業負担金	18	98	▲ 80
繰出金	567	568	▲ 1
減価償却費	1,687	1,695	▲ 8
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	▲ 0	1	▲ 1
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	63	69	▲ 6
退職手当引当金繰入額	8	▲ 121	129
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	322	60	262
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 5,494</b>	<b>▲ 5,644</b>	<b>149</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>917</b>	<b>1,020</b>	<b>▲ 104</b>
地方債利息・手数料	917	1,020	▲ 104
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 917</b>	<b>▲ 1,020</b>	<b>104</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 6,411</b>	<b>▲ 6,664</b>	<b>253</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>428</b>	<b>1,611</b>	<b>▲ 1,183</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	362	1,597	▲ 1,235
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	66	14	52
<b>2 特別費用</b>	<b>53</b>	<b>88</b>	<b>▲ 35</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	52	88	▲ 36
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	1	0	1
<b>特別収支差額</b>	<b>375</b>	<b>1,523</b>	<b>▲ 1,148</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 6,036</b>	<b>▲ 5,141</b>	<b>▲ 895</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>10,816</b>	<b>6,211</b>	<b>4,605</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>4,780</b>	<b>1,070</b>	<b>3,710</b>

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部  
事業名：公園事業

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>420</b>	<b>380</b>	<b>40</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	8	9	▲ 1
使用料及び手数料	153	159	▲ 7
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	37	35	1
寄附金	7	4	3
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	215	172	43
<b>行政支出</b>	<b>4,394</b>	<b>4,523</b>	<b>▲ 129</b>
税連動支出	—	—	—
給与関係費	1,229	1,286	▲ 57
物件費	1,621	1,654	▲ 33
維持補修費	828	917	▲ 89
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	131	1	130
国直轄事業負担金	18	98	▲ 80
繰出金	567	568	▲ 1
<b>金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>金融支出</b>	<b>917</b>	<b>1,020</b>	<b>▲ 104</b>
地方債利息・手数料	917	1,020	▲ 104
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 4,891</b>	<b>▲ 5,163</b>	<b>273</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	<b>1,134</b>	<b>1,598</b>	<b>▲ 464</b>
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	362	1,597	▲ 1,235
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	772	1	771
財政調整基金	771	—	771
その他の基金	1	1	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	<b>7,059</b>	<b>2,646</b>	<b>4,414</b>
公共施設等整備支出	7,059	2,646	4,414
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 5,925</b>	<b>▲ 1,048</b>	<b>▲ 4,877</b>
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 10,816</b>	<b>▲ 6,211</b>	<b>▲ 4,605</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 10,816</b>	<b>▲ 6,211</b>	<b>▲ 4,605</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>10,816</b>	<b>6,211</b>	<b>4,605</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>前年度からの繰越金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>形式収支</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>歳入歳出外現金受入額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>歳入歳出外現金払出額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>再計</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	319,319	▲ 20,180	15,803	21,291	—	—	336,232
当期変動額	—	▲ 6,036	139	10,816	—	—	4,919
当期末残高	319,319	▲ 26,216	15,942	32,107	—	—	341,151

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加ー減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				336,232	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	4,867				用地買戻しによる資産の増 +5,000 建設仮勘定の減 -915 地方債の償還等により +754
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)		62			
③その他		2			
小 計	4,867	64	4,803		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	110				退職手当引当金の減 +110
小 計	110		110		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)		0			
②その他の負債(資産を伴わないもの)	6				
小 計	6	0	6		
I ~ IIIの増減合計	4,983	64	4,919		
当期末純資産残高				341,151	

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部  
事業名：公園事業

固定資産附属明細表 (公園事業)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	440,344	13,482	6,994	446,832	42,169	1,675	404,663
土地	368,066	10,904	6,503	372,467	—	—	372,467
建物	15,826	701	107	16,420	8,020	365	8,400
工作物	56,453	1,876	384	57,944	34,149	1,310	23,796
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	630	630	—	—	—	—
土地	—	628	628	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	1	1	—	—	—	—
重要物品	262	9	7	264	213	11	51
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	1,979	1,388	2,365	1,002	—	—	1,002
合 計	442,585	15,509	9,996	448,098	42,382	1,687	405,715

固定資産(無形)

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

## 注記（事業別財務諸表：公園事業）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

#### 事業の概要

府営公園の整備、管理を行うとともに、災害時の広域避難地及び後方支援活動拠点となる防災公園の整備を進めています。また、市町村公園の整備に対する指導を行っています。

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部

事業名：公園事業

**(7)流域下水道事業(特別会計)** (目) 流域下水道費

**事業の概要**

寝屋川外6流域下水道の水みらいセンターやポンプ場の老朽化対策や下水道増補幹線の整備を推進するとともに、適正な維持管理に努める。  
(単位：円)

	金額	財 源 内 訳				
		国 庫	繰入金	繰越金	起 債	附帯歳入
予 算 現 額	77,469,117,000	11,231,256,000	22,410,778,000	3,062,984,000	15,995,000,000	24,769,099,000
決 算 額	74,433,997,227	10,278,204,000	22,409,778,000	3,062,984,797	15,861,000,000	24,799,046,387

※歳入歳出差引残額 1,977,015,957 円は翌年度へ繰越

**事業の成果**

■施策目標

- ・老朽化が進む下水道施設の改築・更新事業を計画的かつ着実に推進する。
- ・ゲリラ豪雨対策にも資する寝屋川流域下水道の下水道増補幹線を整備する。
- ・減災対策として、防災無線システムの整備を推進する。
- ・下水処理施設の高度化及び合流式下水道の改善を図る。
- ・下水道施設を活用し太陽光等の再生可能エネルギーを創出し、下水道施設のエネルギー拠点化を推進する。
- ・下水道施設のより一層戦略的な維持管理を推進するための総合的な計画を策定する。

■施策成果

- ・高槻水みらいセンター汚水沈砂池設備、鴻池水みらいセンター汚泥処理設備、南部水みらいセンター監視制御設備ほか、改築・更新を実施した。
- ・大東門真増補幹線、寝屋川四條畷増補幹線ほか、下水道増補幹線を整備した。(写真1:大東門真増補幹線)
- ・流域下水道防災無線設備を整備した。(平成27年度供用)
- ・氷野ポンプ場、長吉ポンプ場において雨水沈砂池ドライ化(合流改善対策)を実施した。
- ・北部および中部水みらいセンターにおいて大規模太陽光発電施設を導入した。(写真2:北部・中部水みらいセンターメガソーラー施設)
- ・「効率的・効果的な維持管理の推進」と「持続可能な維持管理の仕組みの構築」を基本方針とする「大阪府都市基盤施設長寿命化計画」及びその行動計画である「下水道施設長寿命化計画」を策定した。

〈浸水対策事業〉



写真 1 : 大東門真増補幹線

〈エネルギー拠点化〉



写真 2 : 北部・中部水みらいセンターメガソーラー施設

■ 主な個別事業

(単位:円)

個別事業名称	予算現額	決算額	事業内容
1 流域下水道職員費	3,228,757,000	3,105,205,528	職員の給料、職員手当等
2 総務費	1,253,931,000	1,175,483,454	下水道の維持管理、整備推進等運営に係る事務費
3 公債管理特別会計繰出金	31,425,913,000	31,407,973,109	府債の発行や償還等に要する費用に充てるため、流域下水道事業特別会計から公債管理特別会計に繰り出す経費
4 流域下水道施設維持管理費	17,957,542,000	17,078,793,368	複数の市町村からの下水を受け入れ、効率的に処理するとともに、発生する下水汚泥の安定した処分並びに、雨水の排除を実施 また、施設の点検等の適正な維持管理を実施

5	流域下水汚泥処理施設維持管理費	3,389,586,000	3,239,132,870	流域下水道及び公共下水道の処理場から発生する下水汚泥を集約して効率的に安定した処分を行うとともに、施設の適正な維持管理を実施
6	流域下水道施設建設費	17,866,328,000	16,127,608,725	現有施設においては、経過年数による老朽化した設備等も多く、汚泥処理機能や雨水排除機能を安定的に確保するための改築更新事業を中心に整備を実施 ※翌年度繰越額 1,515,776,000 円
7	流域下水汚泥処理施設建設費	1,585,832,000	1,578,867,998	下水汚泥処理施設の改築更新を中心に整備を実施 ※翌年度繰越額 6,760,000 円
8	都市インフラを活用した新エネルギー政策の推進事業費	219,903,000	216,530,135	大規模災害による長期停電が起こった際、下水処理場への電源供給を行うため、民間事業者からのリースによる太陽光発電事業の整備を実施
9	一般会計繰出金	300,943,000	300,943,000	流域下水道事業特別会計から一般会計に繰り出す経費
10	地方公営企業法適用関連事業費	212,382,000	203,459,040	流域下水道の地方公営企業法適用にあたり、11 処理区を対象に資産評価を実施

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>1,977</b>	<b>3,063</b>	<b>▲ 1,086</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>25,985</b>	<b>22,930</b>	<b>3,055</b>
現金預金	1,977	3,063	▲ 1,086	地方債	25,631	22,698	2,933
歳計現金等	1,977	3,063	▲ 1,086	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	173	170	3
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	181	62	119
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>162,672</b>	<b>169,963</b>	<b>▲ 7,291</b>
その他流動資産	—	—	—	地方債	156,699	166,474	▲ 9,774
<b>II 固定資産</b>	<b>1,086,675</b>	<b>1,109,687</b>	<b>▲ 23,011</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	2,717	2,340	377
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	3,255	1,149	2,106
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>188,657</b>	<b>192,893</b>	<b>▲ 4,236</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>899,996</b>	<b>919,857</b>	<b>▲ 19,861</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	▲ 19,861	▲ 18,122	▲ 1,739
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	1,057,244	1,088,978	▲ 31,735				
有形固定資産	1,056,222	1,087,957	▲ 31,735				
土地	225,731	225,663	68				
建物	24,865	26,102	▲ 1,237				
工作物	805,626	836,191	▲ 30,565				
無形固定資産	1,022	1,022	—				
地上権	1,022	1,022	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	22	24	▲ 2				
図書	—	—	—				
リース資産	3,437	1,212	2,225				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	25,960	19,460	6,500				
投資その他の資産	13	13	—				
出資金	13	13	—				
法人等出資金	13	13	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	<b>1,088,652</b>	<b>1,112,750</b>	<b>▲ 24,097</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>899,996</b>	<b>919,857</b>	<b>▲ 19,861</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,088,652</b>	<b>1,112,750</b>	<b>▲ 24,097</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：流域下水道事業（特別会計）

行政コスト計算書（自平成26年4月1日・至平成27年3月31日）（単位：百万円）

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>27,102</b>	<b>24,324</b>	<b>2,778</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	19,283	17,980	1,304
使用料及び手数料	77	77	▲ 0
国庫支出金(行政費用充当)	9	9	▲ 0
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	5,427	4,251	1,176
特別会計繰入金	5,427	4,251	1,176
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	2,307	2,008	299
<b>2 行政費用</b>	<b>96,556</b>	<b>90,472</b>	<b>6,084</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	2,657	2,520	137
物件費	14,595	13,175	1,420
維持補修費	6,908	6,144	763
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	1,142	832	311
国直轄事業負担金	0	—	0
繰出金	28,270	25,113	3,157
減価償却費	42,120	42,529	▲ 409
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	173	170	3
退職手当引当金繰入額	677	▲ 26	703
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	14	15	▲ 1
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 69,454</b>	<b>▲ 66,148</b>	<b>▲ 3,306</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>3,190</b>	<b>3,480</b>	<b>▲ 290</b>
地方債利息・手数料	3,190	3,480	▲ 290
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 3,190</b>	<b>▲ 3,480</b>	<b>290</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 72,644</b>	<b>▲ 69,628</b>	<b>▲ 3,016</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>13,578</b>	<b>12,912</b>	<b>667</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	3,241	3,552	▲ 311
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	10,270	9,360	910
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	68	—	68
<b>2 特別費用</b>	<b>195</b>	<b>54</b>	<b>141</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	182	37	144
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	13	16	▲ 3
<b>特別収支差額</b>	<b>13,384</b>	<b>12,858</b>	<b>525</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 59,261</b>	<b>▲ 56,770</b>	<b>▲ 2,491</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>▲ 286</b>	<b>▲ 250</b>	<b>▲ 36</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>17,284</b>	<b>18,384</b>	<b>▲ 1,099</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>301</b>	<b>262</b>	<b>39</b>
<b>再計</b>	<b>▲ 42,563</b>	<b>▲ 38,898</b>	<b>▲ 3,666</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>26,993</b>	<b>24,324</b>	<b>2,669</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	19,283	17,980	1,304
使用料及び手数料	77	77	▲ 0
国庫支出金(行政支出充当)	9	9	▲ 0
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	5,427	4,251	1,176
特別会計繰入金	5,427	4,251	1,176
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	2,197	2,008	190
<b>行政支出</b>	<b>57,193</b>	<b>51,761</b>	<b>5,432</b>
税連動支出	—	—	—
給与関係費	3,127	3,042	85
物件費	14,595	13,175	1,420
維持補修費	6,908	6,144	763
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	1,156	848	308
国直轄事業負担金	0	—	0
繰入金	31,408	28,552	2,856
<b>金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>金融支出</b>	<b>53</b>	<b>41</b>	<b>11</b>
地方債利息・手数料	53	41	11
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 30,252</b>	<b>▲ 27,478</b>	<b>▲ 2,774</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	<b>13,511</b>	<b>12,912</b>	<b>599</b>
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	3,241	3,552	▲ 311
国庫支出金(公共施設等整備)	10,270	9,360	910
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	<b>16,751</b>	<b>15,190</b>	<b>1,561</b>
公共施設等整備支出	16,751	15,190	1,561
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 3,240</b>	<b>▲ 2,278</b>	<b>▲ 962</b>
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 33,493</b>	<b>▲ 29,756</b>	<b>▲ 3,736</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	<b>15,861</b>	<b>13,005</b>	<b>2,856</b>
地方債	15,861	13,005	2,856
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	<b>152</b>	<b>36</b>	<b>115</b>
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	152	36	115
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>15,709</b>	<b>12,969</b>	<b>2,741</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 17,783</b>	<b>▲ 16,788</b>	<b>▲ 995</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>▲ 286</b>	<b>▲ 250</b>	<b>▲ 36</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>17,284</b>	<b>18,384</b>	<b>▲ 1,099</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>301</b>	<b>262</b>	<b>39</b>
<b>前年度からの繰越金</b>	<b>3,063</b>	<b>1,979</b>	<b>1,084</b>
<b>形式収支</b>	<b>1,977</b>	<b>3,063</b>	<b>▲ 1,086</b>
<b>歳入歳出外現金受入額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>歳入歳出外現金払出額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>再計</b>	<b>1,977</b>	<b>3,063</b>	<b>▲ 1,086</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：流域下水道事業(特別会計)

### 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	939,481	▲ 204,612	75,040	▲ 248	111,385	1,189	919,857
当期変動額	—	▲ 59,261	22,702	▲ 286	17,284	301	▲ 19,861
当期末残高	939,481	▲ 263,872	97,742	▲ 534	128,669	1,490	899,996

### 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加－減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				919,857	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)		18,394			資産の減価償却 -38,374 事業実施等による資産の増 +13,139 地方債の償還等により +6,841
③その他	2,223				リース資産の増 +2,225
小 計	2,223	18,394	▲ 16,170		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)		2,483			リース債務の増 -2,106 退職手当引当金の増 -377
小 計		2,483	▲ 2,483		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)		1,086			歳計現金等の減 -1,086
②その他の負債(資産を伴わないもの)		122			リース債務の増 -119
小 計		1,208	▲ 1,208		
I～IIIの増減合計	2,223	22,085	▲ 19,861		
当期末純資産残高				899,996	

固定資産附属明細表 (流域下水道事業 (特別会計))

【都市整備部】

固定資産 (有形)

(単位: 百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	1,889,746	31,679	25,040	1,896,385	840,163	41,962	1,056,222
土地	225,663	21,438	21,370	225,731	—	—	225,731
建物	50,876	47	—	50,923	26,058	1,284	24,865
工作物	1,613,206	10,194	3,670	1,619,730	814,104	40,678	805,626
重要物品	186	10	38	158	135	7	22
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	1,248	2,377	—	3,624	188	152	3,437
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	19,460	18,275	11,775	25,960	—	—	25,960
合 計	1,910,639	52,340	36,853	1,926,126	840,486	42,120	1,085,641

固定資産 (無形)

(単位: 百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	1,022	—	—	—	1,022
地上権	1,022	—	—	—	1,022
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	1,022	—	—	—	1,022

事業類型: 社会資本整備型 部 局: 都市整備部  
事業名: 流域下水道事業 (特別会計)

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
 事業名：流域下水道事業（特別会計）

注記（事業別財務諸表：流域下水道事業（特別会計））

1. 追加情報

(1) 固定資産の減損の状況

（行政財産）

減損の兆候があるもの（減損を認識した場合を除く）

用途	種類	場所	帳簿価額（円）	減損の兆候の概要	複数の固定資産を一体として行政サービスを提供するものと認めた理由	減損を認識しない根拠
東部流域下水道事務所	土地	東大阪市西堤	310,692,000	使用終了（事務所移転時（平成28年1月を予定）までの使用）の決定	—	移転まで使用を継続
	建物	本通西2丁目	159,106,122			

(2) 繰越事業に係る将来の支出予定額

区分	金額
繰越明許費	1,460 百万円
事故繰越	63
合計	1,523

主なもの

繰越明許費：流域下水道施設建設費 1,453 百万円

事故繰越：流域下水道施設建設費 63 百万円

(3) その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

①事業の概要

府民の良好な生活環境を支え、河川や海の水質改善・保全に寄与するとともに、浸水から街を守るセーフティネットの構築を複数の市町村に跨り広域的に実施することを目的としています。

②当該事業に関し説明すべき固有の事項

大阪府の新公会計制度における地方債残高については、毎年度の元金償還相当額を公債管理特別会計に移し替えて表示するなど、各会計別の実残高とは異なっています。なお、本会計の実残高は 203,608 百万円です。詳しくは、公債管理特別会計の注記「地方債残高及び減債基金の表示」をご覧ください。

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：流域下水道事業（特別会計）

**(8) 港湾整備事業(特別会計)** (目) 港湾整備事業費

**事業の概要**

堺泉北港、阪南港等における上屋等港湾施設の整備及び維持管理ならびに港湾関連用地等の埋立造成及び基盤整備を実施する。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳				
		国庫	繰入金	繰越金	起債	附帯歳入
予 算 現 額	8,402,476,000	0	1,949,563,000	432,426,000	958,000,000	5,062,487,000
決 算 額	8,152,353,223	0	1,949,563,000	432,426,357	933,000,000	5,167,042,486

※歳入歳出差引残額 329,678,620 円は翌年度へ繰越

**事業の成果**

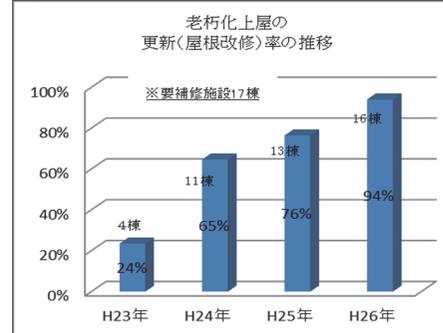
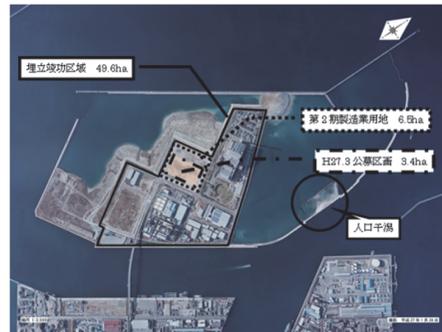
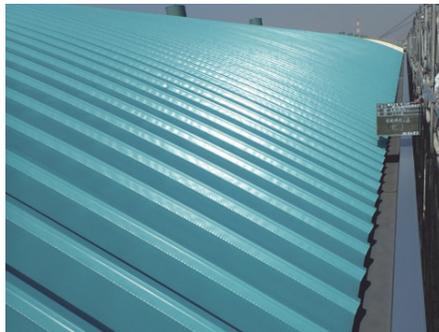
■ 施策目標

- ・ 財政運営基本条例の理念 (= 「収入の範囲内で支出する」) に即した健全な特会運営を堅持し、黒字決算の継続を図る。
- ・ 府営港湾の機能向上に資する埠頭用地、上屋、荷役機械等の港湾施設の整備を推進する。
- ・ 施設利用者への良好な施設提供の実現を図るため、中期保全計画に基づき、老朽化施設の計画的な更新(屋根改修、設備更新等)を実施する。
- ・ 港湾物流強化のため、流通施設用地や保管施設用地等への企業誘致の促進を図る。

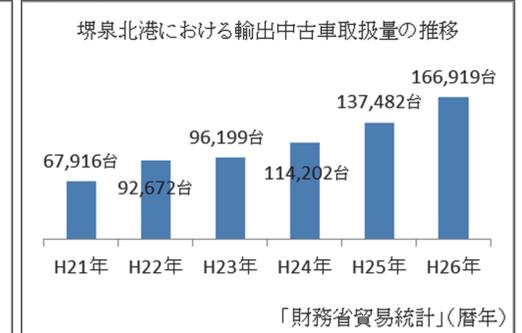
■ 施策成果

- ・ H26 決算においても黒字を維持し、実質収支は 320,479 千円となる見込み (参考：堺泉北港における輸出中古車取扱量は前年度比約 1.2 倍)。
- ・ 阪南 3 区砂飛散対策 (防じん柵設置) といった府営港湾の機能向上に資する港湾施設整備を実施した。
- ・ 中期保全計画に基づき、老朽化上屋の更新(屋根改修)を実施した (写真 1) (グラフ 1)。
- ・ 企業誘致の促進に向け、港湾物流機能を強化・拡充するため、阪南港阪南 2 区整備事業として、同区第 2 期製造用地 (約 6.5ha) が竣功し、平成 27 年 3 月には、うち 3.4ha について募集を開始した (写真 2: 岸和田市)。

(写真 1：泉北地区 上屋屋根改修) (写真 2：阪南 2 区整備事業(岸和田市)) (グラフ 1)



(参考)



■主な個別事業

(単位:円)

個別事業名称	予算現額	決算額	事業内容
1 港湾整備事業職員費	395,192,000	390,750,815	職員の給料、職員手当等
2 総務費	216,461,000	200,102,004	港湾整備事業特別会計の運営に係る事務費
3 総務費（公債管理特別会計繰出金）	6,106,483,000	6,037,929,452	府債の発行や償還等に要する費用に充てるため、港湾整備事業特別会計から公債管理特別会計に繰り出す経費
4 港湾経営費	1,007,578,000	924,934,784	府営港湾施設の健全な維持管理のため、施設の維持補修等を実施
5 港湾整備費	385,575,000	343,424,415	府営港湾の利用に資する港湾施設の整備（港湾整備費）並びに臨海土地造成事業地内における埋立造成及び企業立地に伴うインフラ整備（都市再開発費）を実施 ※翌年度繰越額 9,200,000 円
6 港湾施設費	284,961,000	252,282,360	港湾整備事業特別会計の収入源である港湾施設を良好な状態に保持するための施設更新及び補修を実施

貸借対照表（平成27年3月31日現在）

（単位：百万円）

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>40,748</b>	<b>40,435</b>	<b>313</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>3,886</b>	<b>3,301</b>	<b>585</b>
現金預金	330	432	▲ 103	地方債	3,862	3,277	585
歳計現金等	330	432	▲ 103	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	66	85	▲ 18	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	24	23	1
その他未収金	66	85	▲ 18	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>22,715</b>	<b>25,668</b>	<b>▲ 2,953</b>
その他流動資産	40,352	39,918	434	地方債	22,314	25,243	▲ 2,929
<b>II 固定資産</b>	<b>99,473</b>	<b>99,516</b>	<b>▲ 43</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	43,939	274	43,665	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	43,939	274	43,665	その他長期借入金	—	—	—
土地	43,933	268	43,665	退職手当引当金	401	425	▲ 24
建物	5	6	▲ 0	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>26,601</b>	<b>28,969</b>	<b>▲ 2,367</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>113,620</b>	<b>110,983</b>	<b>2,637</b>
無形固定資産	—	—	—	（うち当期純資産増減額）	2,637	2,779	▲ 142
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	55,002	98,566	▲ 43,563				
有形固定資産	55,002	98,566	▲ 43,563				
土地	51,768	95,433	▲ 43,665				
建物	1,877	1,888	▲ 11				
工作物	1,357	1,244	113				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	30	175	▲ 145				
投資その他の資産	502	502	—				
出資金	502	502	—				
法人等出資金	502	502	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	<b>140,221</b>	<b>139,951</b>	<b>270</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>113,620</b>	<b>110,983</b>	<b>2,637</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>140,221</b>	<b>139,951</b>	<b>270</b>

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位: 百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>7,098</b>	<b>6,171</b>	<b>927</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	3,226	3,033	193
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	1,917	1,854	63
寄附金	—	10	▲ 10
繰入金	1,950	1,263	687
特別会計繰入金	1,950	1,263	687
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	6	12	▲ 6
<b>2 行政費用</b>	<b>7,649</b>	<b>5,823</b>	<b>1,826</b>
税連動費用	—	595	▲ 595
給与関係費	298	285	13
物件費	81	68	12
維持補修費	348	392	▲ 44
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	840	91	748
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	5,632	4,125	1,507
減価償却費	280	301	▲ 20
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	▲ 29	29
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	24	23	1
退職手当引当金繰入額	21	▲ 30	51
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	125	0	124
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 551</b>	<b>348</b>	<b>▲ 899</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>134</b>	<b>166</b>	<b>▲ 32</b>
地方債利息・手数料	134	166	▲ 32
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 134</b>	<b>▲ 166</b>	<b>32</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 685</b>	<b>182</b>	<b>▲ 867</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	1	▲ 1
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	1	▲ 1
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	1	▲ 1
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 685</b>	<b>183</b>	<b>▲ 869</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	—	—	—
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 685</b>	<b>183</b>	<b>▲ 869</b>

事業類型: 社会資本整備型 部 局: 都市整備部  
事業名: 港湾整備事業(特別会計)

キャッシュ・フロー計算書（自平成26年4月1日・至平成27年3月31日）（単位：百万円）

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>7,117</b>	<b>6,187</b>	<b>930</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	3,241	3,046	195
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	1,920	1,855	65
寄附金	—	10	▲ 10
繰入金	1,950	1,263	687
特別会計繰入金	1,950	1,263	687
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	6	13	▲ 7
<b>行政支出</b>	<b>7,788</b>	<b>6,423</b>	<b>1,365</b>
税連動支出	—	595	▲ 595
給与関係費	391	375	15
物件費	86	71	15
維持補修費	378	711	▲ 334
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	896	105	790
国直轄事業負担金	—	—	—
繰入金	6,038	4,564	1,474
<b>金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>金融支出</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
地方債利息・手数料	3	2	1
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 674</b>	<b>▲ 238</b>	<b>▲ 436</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	<b>362</b>	<b>419</b>	<b>▲ 58</b>
公共施設等整備支出	362	419	▲ 58
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 362</b>	<b>▲ 419</b>	<b>58</b>
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 1,036</b>	<b>▲ 657</b>	<b>▲ 378</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	<b>933</b>	<b>658</b>	<b>275</b>
地方債	933	658	275
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>933</b>	<b>658</b>	<b>275</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 103</b>	<b>1</b>	<b>▲ 103</b>
一般財源等配分調整額	—	—	—
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	432	432	1
<b>形式収支</b>	<b>330</b>	<b>432</b>	<b>▲ 103</b>
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
<b>再計</b>	<b>330</b>	<b>432</b>	<b>▲ 103</b>

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	120,006	▲ 4,284	11,656	—	4,572	20,967	110,983
当期変動額	—	▲ 685	3,323	—	—	—	2,637
当期末残高	120,006	▲ 4,970	14,979	—	4,572	20,967	113,620

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加－減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				110,983	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	43,665				インフラ資産からの振替による増 +43,665
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)		42,243			事業用資産へ振替による減 -43,665 地方債の償還等により +1,466
③その他	879				地方債の償還等により +879
小 計	44,544	42,243	2,301		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	24				
小 計	24		24		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	313				その他流動資産の増 +434 歳計現金等の減 -103
②その他の負債(資産を伴わないもの)		1			
小 計	313	1	313		
I～IIIの増減合計	44,881	42,243	2,637		
当期末純資産残高				113,620	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：港湾整備事業（特別会計）

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：港湾整備事業（特別会計）

固定資産附属明細表（港湾整備事業（特別会計））

【都市整備部】

固定資産（有形）

（単位：百万円）

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	275	43,665	-	43,940	1	0	43,939
土地	268	43,665	-	43,933	-	-	43,933
建物	6	-	-	6	1	0	5
工作物	-	-	-	-	-	-	-
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
インフラ資産	124,464	507	44,347	80,624	25,622	280	55,002
土地	95,433	-	43,665	51,768	-	-	51,768
建物	9,620	103	-	9,723	7,846	114	1,877
工作物	19,411	404	681	19,133	17,776	166	1,357
重要物品	-	-	-	-	-	-	-
図書	-	-	-	-	-	-	-
リース資産	-	-	-	-	-	-	-
ソフトウェア	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	175	381	526	30	-	-	30
合 計	124,913	44,553	44,872	124,594	25,623	280	98,971

※ 資産として計上しているもののうち、43,665 百万円については、事業用資産として計上すべきところを、インフラ資産として計上していたため、今年度、事業用資産に振替を行っております。

固定資産（無形）

（単位：百万円）

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	-	-	-	-	-
地上権	-	-	-	-	-
特許権等	-	-	-	-	-
インフラ資産	-	-	-	-	-
地上権	-	-	-	-	-
特許権等	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-

注記（事業別財務諸表：港湾整備事業（特別会計））

1. 追加情報

（1）繰越事業に係る将来の支出予定額

区分	金額
繰越明許費	百万円 9
事故繰越	0
合計	9

主なもの

繰越明許費：港湾整備費9百万円

（2）固定資産の減損の状況

（行政財産）

減損の兆候がある（減損を認識した場合を除く）もの

用途	種類	場所	帳簿価額(円)	減損の兆候の概要	複数の固定資産を一体として行政サービスを提供するものと認めた理由	減損を認識しない根拠
泉佐野港りんくう往来北地区(特別会計)	土地	泉佐野市りんくう往来北	3,506,454,277	使用低下(収容隻数約42%)	—	使用を継続
泉佐野港元りんくう往来北地区(特別会計)	土地	泉佐野市りんくう往来北	129,723,776	使用低下(収容隻数約42%)	—	使用を継続

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部

事業名：港湾整備事業（特別会計）

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部

事業名：港湾整備事業（特別会計）

（3）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

①事業の概要

港湾の基本施設（岸壁、防波堤、航路等）に対し、港湾の機能を効率的に発揮させるために必要なふ頭用地、上屋、荷役機械などを整備する港湾機能施設整備事業と港湾物流の効率化に資するための流通施設用地や保管施設用地等の土地を臨海部に造成する臨海部土地造成事業を行っています。

②当該事業に関し説明すべき固有の事項

○造成に要した資金の支払利息（事業実施中のものに限る）は、棚卸資産（未成土地）原価に算入しています。

○大阪府の新公会計制度における地方債残高については、毎年度の元金償還相当額を公債管理特別会計に移し替えて表示するなど、各会計別の実残高とは異なっています。なお、本会計の実残高は31,690百万円です。詳しくは、公債管理特別会計の注記「地方債残高及び減債基金の表示」をご覧ください。

○資産として計上しているもののうち、43,665百万円については、事業用資産として計上すべきところを、インフラ資産として計上していたため、今年度、事業用資産に振替を行っています。

## (9) 箕面北部丘陵整備事業 (目) 土地区画整理事業費

### 事業の概要

国道 423 号バイパス（箕面グリーンロード）の整備により大阪都心部へ直結される箕面北部地域において、多世代の共生・環境との共生・地域の共生の 3 共生をテーマとした土地区画整理事業等を実施する。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳				
		国 庫	繰入金	繰越金	起 債	附帯歳入
予 算 現 額	6,315,650,000	246,690,000	5,544,254,000	3,376,000	0	521,330,000
決 算 額	6,213,327,234	246,690,000	5,540,942,454	12,211,250	0	413,483,530

### 事業の成果

#### ■施策目標

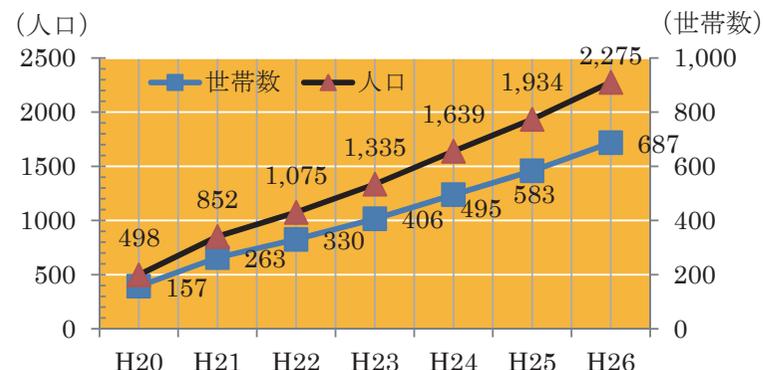
- ・事業の地区内を流れる北山川の恒久的な流路（トンネル）整備を着実に推進する。
- ・企業向け用地である第3区域の売却に向けて関係機関との協議を進める。
- ・第1区域における保留地処分を推進し、収入の確保にあたる。

#### ■施策成果

- ・北山川のトンネル工事については、平成 26 年 11 月に貫通し、引き続き平成 27 年度中の完成に向けて工事を進める。
- ・第3区域については、平成 27 年度の公募に向け、関係機関と協議を実施、また止々呂美吉川線の各種調査及び設計業務を発注した。
- ・第1区域については、19 区画の保留地売買契約を締結し（グラフ 1）、居住人口が 1,934 人（平成 26 年 3 月末時点）から 2,275 人（平成 27 年 3 月末時点）に増加した（グラフ 2）。



【グラフ 1：箕面森町第 1 区域の保留地売買契約件】



【グラフ 2：箕面森町における世帯数及び人口の推移】

※箕面市ホームページより（数字は各年度末時点）

■主な個別事業

(単位:円)

個別事業名称	予算現額	決算額	事業内容
1 職員費	195,617,000	192,285,613	職員の給料、職員手当等
2 総務費	3,963,474,000	3,960,244,017	府債償還、庁舎の維持管理及び保留地処分価格審査会等の運営に係る経費
3 建設費	2,155,559,000	2,060,797,604	土地区画整理 PFI 事業等の割賦支払金の執行、北山川トンネル築造工事及び都市計画道路止々呂美吉川線の設計等を実施

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>11,218</b>	<b>10,988</b>	<b>230</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>6,294</b>	<b>4,961</b>	<b>1,332</b>
現金預金	—	12	▲ 12	地方債	5,026	3,723	1,303
歳計現金等	—	12	▲ 12	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	11	11	—
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	1
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	1,256	1,228	28
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>5,649</b>	<b>11,924</b>	<b>▲ 6,275</b>
その他流動資産	11,218	10,976	242	地方債	—	5,026	▲ 5,026
<b>II 固定資産</b>	<b>1,085</b>	<b>1,149</b>	<b>▲ 64</b>	長期借入金	4,218	4,218	—
事業用資産	264	273	▲ 9	他会計借入金	4,218	4,218	—
有形固定資産	264	273	▲ 9	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	160	174	▲ 14
建物	264	273	▲ 9	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	1,271	2,506	▲ 1,235
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>11,942</b>	<b>16,885</b>	<b>▲ 4,943</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>361</b>	<b>▲ 4,748</b>	<b>5,109</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	5,109	932	4,176
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	1	1	▲ 0				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	0	▲ 0				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	820	874	▲ 55				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	820	874	▲ 55				
<b>資産の部合計</b>	<b>12,303</b>	<b>12,138</b>	<b>166</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>361</b>	<b>▲ 4,748</b>	<b>5,109</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>12,303</b>	<b>12,138</b>	<b>166</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：箕面北部丘陵整備事業

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>359</b>	<b>456</b>	<b>▲ 96</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	1	1	▲ 0
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	341	438	▲ 97
その他行政収入	17	17	1
<b>2 行政費用</b>	<b>843</b>	<b>1,349</b>	<b>▲ 506</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	14	10	4
物件費	79	119	▲ 41
維持補修費	0	0	▲ 0
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	0	0	▲ 0
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	10	10	▲ 1
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	11	11	1
退職手当引当金繰入額	4	4	▲ 0
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	726	1,194	▲ 469
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 484</b>	<b>▲ 894</b>	<b>410</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>19</b>	<b>22</b>	<b>▲ 3</b>
地方債利息・手数料	19	22	▲ 3
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 19</b>	<b>▲ 22</b>	<b>3</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 503</b>	<b>▲ 915</b>	<b>412</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>247</b>	<b>61</b>	<b>186</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	247	61	186
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	<b>0</b>	<b>▲ 0</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	0	▲ 0
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	<b>247</b>	<b>61</b>	<b>186</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 256</b>	<b>▲ 854</b>	<b>598</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	—	—	—
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>5,515</b>	<b>1,901</b>	<b>3,614</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>5,259</b>	<b>1,046</b>	<b>4,213</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>359</b>	<b>476</b>	<b>▲ 118</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	1	1	▲ 0
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	341	459	▲ 118
その他行政収入	17	16	1
<b>行政支出</b>	<b>1,030</b>	<b>584</b>	<b>446</b>
税連動支出	—	—	—
給与関係費	169	155	14
物件費	390	369	21
維持補修費	464	56	408
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	6	4	3
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
<b>金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>金融支出</b>	<b>60</b>	<b>75</b>	<b>▲ 15</b>
地方債利息・手数料	60	75	▲ 15
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 731</b>	<b>▲ 183</b>	<b>▲ 548</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	<b>301</b>	<b>115</b>	<b>186</b>
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	247	61	186
財産収入	55	54	1
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	<b>1,207</b>	<b>1,180</b>	<b>27</b>
公共施設等整備支出	1,207	1,180	27
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 906</b>	<b>▲ 1,065</b>	<b>159</b>
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 1,636</b>	<b>▲ 1,248</b>	<b>▲ 389</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	<b>3,891</b>	<b>696</b>	<b>3,195</b>
地方債償還金	3,891	696	3,195
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	0	▲ 0
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>▲ 3,891</b>	<b>▲ 696</b>	<b>▲ 3,195</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 5,527</b>	<b>▲ 1,944</b>	<b>▲ 3,584</b>
一般財源等配分調整額	—	—	—
一般会計からの繰入金	5,515	1,901	3,614
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	12	55	▲ 43
形式収支	—	12	▲ 12
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	12	▲ 12

### 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	2,105	▲ 25,804	▲ 1,120	—	20,071	—	▲ 4,748
当期変動額	—	▲ 256	▲ 150	—	5,515	—	5,109
当期末残高	2,105	▲ 26,060	▲ 1,270	—	25,586	—	361

### 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				▲ 4,748	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	3,713				地方債の償還等により +3,723
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他		55			
小 計	3,713	55	3,658		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	1,249				その他固定負債の減 +1,235
小 計	1,249		1,249		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	230				棚卸資産の増 +242
②その他の負債(資産を伴わないもの)		29			
小 計	230	29	201		
I～IIIの増減合計	5,193	84	5,109		
当期末純資産残高				361	

固定資産附属明細表 (箕面北部丘陵整備事業)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位:百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	357	—	—	357	93	9	264
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	357	—	—	357	93	9	264
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	15	—	—	15	14	0	1
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	1	—	1	—	—	—	—
ソフトウェア	0	—	0	—	—	0	—
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—
合 計	372	—	1	372	106	10	265

固定資産(無形)

(単位:百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

事業類型: 社会資本整備型 部 局: 都市整備部  
事業名: 箕面北部丘陵整備事業

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部

事業名：箕面北部丘陵整備事業

## 注記（事業別財務諸表：箕面北部丘陵整備事業）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

#### ①事業の概要

国道423号バイパス（箕面グリーンロード）の整備により大阪都心部へ直結される箕面北部地域において、世代間の共生・環境との共生・地域の共生の3共生をテーマとした土地区画整理事業等を実施しています。

土地区画整理事業とは、都市基盤が未整備な市街地や市街化の予想される地区を健全な市街地にするために、道路・公園・河川等の公共施設を整備・改善し、土地の区画を整え宅地の利用の増進を図る事業です。

#### ②当該事業に関し説明すべき固有の事項

○土地区画整理事業における保留地処分金を事業収入として計上する一方、公共施設整備等も含め造成に要した事業費すべてを、売却目的の保留地の原価に相当する棚卸資産（未成土地）原価として計上するとともに、これらの差額に相当する額を棚卸資産評価損として「その他行政費用」に計上しております。

○造成に要した資金の支払利息は、棚卸資産（未成土地）原価に算入しています。

## ○事業別財務諸表（その他）

**(10)都市整備総務事業** (目) 都市整備総務費

**事業の概要**

都市整備部の実施する道路・河川・下水・公園・港湾等の整備や維持管理等の事業を円滑に進めるため、総合的な企画調整、人事、予算及び決算等に関する事務を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	15,287,833,000	63,056,000	0	74,196,000	15,150,581,000
決 算 額	14,933,212,171	16,081,000	0	76,862,498	14,840,268,673

※翌年度繰越額 45,360,000 円

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
I 流動資産	0	—	0	I 流動負債	82	68	14
現金預金	0	—	0	地方債	10	9	0
歳計現金等	0	—	0	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	72	58	14
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	II 固定負債	1,302	1,154	148
その他流動資産	—	—	—	地方債	131	141	▲ 10
II 固定資産	4,049	4,162	▲ 113	長期借入金	—	—	—
事業用資産	3,938	3,930	8	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	1,309	1,301	8	その他長期借入金	—	—	—
土地	718	718	—	退職手当引当金	1,171	1,013	157
建物	479	459	19	その他引当金	—	—	—
工作物	113	124	▲ 11	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	負債の部合計	1,384	1,222	162
浮標等	—	—	—				
航空機	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
無形固定資産	2,629	2,629	—	純資産	2,665	2,940	▲ 275
地上権	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	▲ 275	279	▲ 554
特許権等	2,629	2,629	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	0	0	0				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	110	192	▲ 82				
建設仮勘定	1	40	▲ 39				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
資産の部合計	4,049	4,162	▲ 113	純資産の部合計	2,665	2,940	▲ 275
				負債及び純資産の部合計	4,049	4,162	▲ 113

事業類型：行政組織管理型 部 局：都市整備部  
事業名：都市整備総務事業

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>150</b>	<b>1,197</b>	<b>▲ 1,047</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	9	6	3
国庫支出金(行政費用充当)	16	19	▲ 3
財産収入	6	6	▲ 0
寄附金	—	0	▲ 0
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	119	1,166	▲ 1,048
<b>2 行政費用</b>	<b>2,707</b>	<b>1,754</b>	<b>952</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	1,214	925	289
物件費	836	834	3
維持補修費	100	79	21
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	26	28	▲ 3
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	128	156	▲ 28
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	72	55	17
退職手当引当金繰入額	292	▲ 325	617
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	39	2	37
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 2,557</b>	<b>▲ 557</b>	<b>▲ 1,999</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
地方債利息・手数料	1	0	0
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 1</b>	<b>▲ 0</b>	<b>▲ 0</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 2,558</b>	<b>▲ 558</b>	<b>▲ 2,000</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	<b>146</b>	<b>▲ 146</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	146	▲ 146
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	<b>2</b>	<b>25</b>	<b>▲ 23</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	0	0	0
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	2	25	▲ 23
<b>特別収支差額</b>	<b>▲ 2</b>	<b>121</b>	<b>▲ 124</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 2,560</b>	<b>▲ 436</b>	<b>▲ 2,123</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>2,342</b>	<b>851</b>	<b>1,491</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 218</b>	<b>415</b>	<b>▲ 633</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>111</b>	<b>1,195</b>	<b>▲ 1,084</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	9	6	3
国庫支出金(行政支出充当)	16	19	▲ 3
財産収入	6	6	▲ 0
寄附金	—	0	▲ 0
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	80	1,164	▲ 1,085
<b>行政支出</b>	<b>2,436</b>	<b>2,108</b>	<b>328</b>
税連動支出	—	—	—
給与関係費	1,473	1,142	331
物件費	836	834	3
維持補修費	100	79	21
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	28	54	▲ 26
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
<b>金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>金融支出</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
地方債利息・手数料	1	0	0
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	<b>—</b>	<b>146</b>	<b>▲ 146</b>
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	146	▲ 146
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 2,326</b>	<b>▲ 767</b>	<b>▲ 1,560</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	<b>16</b>	<b>85</b>	<b>▲ 69</b>
公共施設等整備支出	16	85	▲ 69
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 16</b>	<b>▲ 85</b>	<b>69</b>
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 2,342</b>	<b>▲ 851</b>	<b>▲ 1,491</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 2,342</b>	<b>▲ 851</b>	<b>▲ 1,491</b>
一般財源等配分調整額	2,342	851	1,491
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	—	—	—
形式収支	0	—	0
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	0	—	0

### 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	3,474	▲ 5,358	▲ 273	5,097	—	—	2,940
当期変動額	—	▲ 2,560	▲ 57	2,342	—	—	▲ 275
当期末残高	3,474	▲ 7,918	▲ 330	7,439	—	—	2,665

### 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				2,940	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)		21			
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他		82			
小 計		103	▲ 103		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)		157			退職手当引当金の増 -157
小 計		157	▲ 157		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	0				
②その他の負債(資産を伴わないもの)		14			
小 計	0	14	▲ 14		
I～IIIの増減合計	0	275	▲ 275		
当期末純資産残高				2,665	

固定資産附属明細表 (都市整備総務事業)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位:百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	2,718	54	1	2,772	1,463	46	1,309
土地	718	—	—	718	—	—	718
建物	1,722	54	1	1,776	1,297	35	479
工作物	278	—	—	278	166	11	113
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	64	3	10	57	57	0	0
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	192	—	82	110	—	82	110
建設仮勘定	40	45	84	1	—	—	1
合 計	3,014	102	176	2,940	1,520	128	1,420

固定資産(無形)

(単位:百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	2,629	—	—	—	2,629
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	2,629	—	—	—	2,629
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	2,629	—	—	—	2,629

事業類型: 行政組織管理型 部 局: 都市整備部  
事業名: 都市整備総務事業

事業類型：行政組織管理型 部 局：都市整備部

事業名：都市整備総務事業

### 注記（事業別財務諸表：都市整備総務事業）

#### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

##### 事業の概要

都市整備部の実施する道路・河川・下水・公園・港湾等の整備や維持管理等の事業を円滑にすすめるため、総合的な企画調整や人事・予算及び決算等に関する事務を行っています。

## (11) 収用委員会運営事業 (目) 都市整備総務費

### 事業の概要

収用委員会は、公正中立な立場で権限を行使する機関として、土地収用に係る損失補償について審理や調査を行い、最終的に裁決という形で決定する機関であり、この運営を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	45,038,000	0	0	26,578,000	18,460,000
決 算 額	31,675,832	0	0	16,882,840	14,792,992

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	—	—	—	<b>I 流動負債</b>	7	7	0
現金預金	—	—	—	地方債	—	—	—
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	7	7	0
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	100	109	▲ 8
その他流動資産	—	—	—	地方債	—	—	—
<b>II 固定資産</b>	—	—	—	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	100	109	▲ 8
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	108	116	▲ 8
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	▲ 108	▲ 116	8
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	8	12	▲ 3
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	—	—	—	<b>純資産の部合計</b>	▲ 108	▲ 116	8
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	—	—	—

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>17</b>	<b>19</b>	<b>▲ 2</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	14	14	0
使用料及び手数料	3	5	▲ 2
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	—	0	▲ 0
<b>2 行政費用</b>	<b>145</b>	<b>129</b>	<b>16</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	118	108	11
物件費	16	15	1
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	0	1	▲ 1
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	7	7	0
退職手当引当金繰入額	3	▲ 2	5
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 128</b>	<b>▲ 110</b>	<b>▲ 18</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	—	—	—
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 128</b>	<b>▲ 110</b>	<b>▲ 18</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	—	—
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 128</b>	<b>▲ 110</b>	<b>▲ 18</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>136</b>	<b>122</b>	<b>15</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>8</b>	<b>12</b>	<b>▲ 3</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	17	19	▲ 2
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	14	14	0
使用料及び手数料	3	5	▲ 2
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	—	0	▲ 0
行政支出	153	141	13
税連動支出	—	—	—
給与関係費	137	124	13
物件費	16	15	1
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	0	1	▲ 1
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
行政サービス活動収支差額	▲ 136	▲ 122	▲ 15

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	—	—	—
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	—	—	—
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
投資活動収支差額	—	—	—
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 136	▲ 122	▲ 15
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
財務活動収支差額	—	—	—
収支差額合計	▲ 136	▲ 122	▲ 15
一般財源等配分調整額	136	122	15
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	—	—	—
形式収支	—	—	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	—	—

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	▲ 138	▲ 369	—	390	—	—	▲ 116
当期変動額	—	▲ 128	—	136	—	—	8
当期末残高	▲ 138	▲ 497	—	527	—	—	▲ 108

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				▲ 116	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他					
小 計			—		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	8				
小 計	8		8		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	0				
②その他の負債(資産を伴わないもの)		0			
小 計		0	▲ 0		
I～IIIの増減合計	8	0	8		
当期末純資産残高				▲ 108	

事業類型：助成・啓発・指導・公権力型 部 局：都市整備部  
事業名：収用委員会運営事業

事業類型：助成・啓発・指導・公権力型 部 局：都市整備部

事業名：収用委員会運営事業

### 注記（事業別財務諸表：収用委員会運営事業）

#### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

##### 事業の概要

収用委員会は、公正中立な立場で権限を行使する機関として、土地収用に係る損失補償について審理や調査を行い、最終的に裁決という形で決定する機関であり、この運営を行っています。

## (12)用地事業 (目) 都市整備総務費

### 事業の概要

都市基盤整備に必要な公共事業の用地の取得、一定期間事業着手が見込めない土地の貸付及び事業計画の変更などにより不要となった土地の処分を行い、また、地価動向の把握等を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	167,187,000	13,700,000	0	3,876,000	149,611,000
決 算 額	149,342,132	13,700,000	0	0	135,642,132

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	—	—	—	<b>I 流動負債</b>	10,182	794	9,387
現金預金	—	—	—	地方債	10,144	754	9,389
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	38	40	▲ 2
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	694	10,871	▲ 10,177
その他流動資産	—	—	—	地方債	—	10,144	▲ 10,144
<b>II 固定資産</b>	30	30	—	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	694	727	▲ 34
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	10,876	11,665	▲ 790
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	▲ 10,846	▲ 11,635	790
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	790	918	▲ 129
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	30	30	—				
出資金	30	30	—				
法人等出資金	30	30	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	30	30	—	<b>純資産の部合計</b>	▲ 10,846	▲ 11,635	790
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	30	30	—

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>12</b>	<b>26</b>	<b>▲ 14</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	3	▲ 3
国庫支出金(行政費用充当)	12	23	▲ 11
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	0	0
<b>2 行政費用</b>	<b>827</b>	<b>744</b>	<b>83</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	604	604	▲ 1
物件費	129	129	0
維持補修費	4	4	▲ 0
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	14	14	0
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	38	39	▲ 0
退職手当引当金繰入額	38	▲ 46	84
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 815</b>	<b>▲ 718</b>	<b>▲ 97</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>37</b>	<b>99</b>	<b>▲ 62</b>
地方債利息・手数料	37	99	▲ 62
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 37</b>	<b>▲ 99</b>	<b>62</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 852</b>	<b>▲ 817</b>	<b>▲ 35</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>—</b>	<b>18</b>	<b>▲ 18</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	18	▲ 18
<b>2 特別費用</b>	<b>—</b>	<b>18</b>	<b>▲ 18</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	18	▲ 18
<b>特別収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 852</b>	<b>▲ 817</b>	<b>▲ 35</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>887</b>	<b>928</b>	<b>▲ 41</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>再計</b>	<b>35</b>	<b>112</b>	<b>▲ 76</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：用地事業

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>12</b>	<b>26</b>	<b>▲ 14</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	3	▲ 3
国庫支出金(行政支出充当)	12	23	▲ 11
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	0	0
<b>行政支出</b>	<b>863</b>	<b>856</b>	<b>7</b>
税連動支出	—	—	—
給与関係費	715	708	7
物件費	129	129	0
維持補修費	4	4	▲ 0
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	14	14	0
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
<b>金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>金融支出</b>	<b>37</b>	<b>99</b>	<b>▲ 62</b>
地方債利息・手数料	37	99	▲ 62
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 887</b>	<b>▲ 928</b>	<b>41</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 887</b>	<b>▲ 928</b>	<b>41</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 887</b>	<b>▲ 928</b>	<b>41</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>887</b>	<b>928</b>	<b>▲ 41</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>前年度からの繰越金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>形式収支</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>歳入歳出外現金受入額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>歳入歳出外現金払出額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>再計</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	▲ 15,142	▲ 6,127	3,261	6,373	—	—	▲ 11,635
当期変動額	—	▲ 852	754	887	—	—	790
当期末残高	▲ 15,142	▲ 6,979	4,015	7,260	—	—	▲ 10,846

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				▲ 11,635	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他	754				地方債の償還等により +754
小 計	754		754		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	34				
小 計	34		34		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)					
②その他の負債(資産を伴わないもの)	2				
小 計	2		2		
I～IIIの増減合計	790		790		
当期末純資産残高				▲ 10,846	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：用地事業

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：用地事業

固定資産附属明細表 (用地事業)

【都市整備部】

固定資産（有形）

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	—	18	18	—	—	—	—
土地	—	18	18	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	—	—	—	—	—	—	—
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—
合 計	—	18	18	—	—	—	—

固定資産（無形）

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

## 注記（事業別財務諸表：用地事業）

### 1. 偶発債務

（1）債務保証または損失補償に係る債務負担行為のうち、履行すべき額が未確定なもの

主なもの

事項	期間	限度額
平成2年度から12年度の大阪府土地開発公社公共用地取得事業資金借入金に対する債務保証 【一般会計・都市整備部・用地事業】	平成27年度 ～ 平成30年度	140億85百万円
平成27年度大阪府土地開発公社公共用地取得事業資金借入金に対する債務保証 【一般会計・都市整備部・用地事業】	平成27年度 ～ 平成31年度	67億4百万円

### 2. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

事業の概要

都市基盤整備に必要な公共事業用地の取得、一定期間事業着手が見込めない土地の貸付及び事業計画の変更などにより不要となった土地の処分を行っています。また、地価動向の把握等に努めています。

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部

事業名：用地事業

**(13) 狭山池博物館管理運営事業** (目) 河川砂防費

**事業の概要**

狭山池の「平成の大改修」に伴う埋蔵文化財調査で発掘された土木遺産を保存、展示し、後世にわかりやすく親しみやすく紹介し、府民の文化的向上を図るための施設「狭山池博物館」の管理運営を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	95,250,000	0	0	9,075,000	86,175,000
決 算 額	91,026,303	0	0	8,210,237	82,816,066

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	—	—	—	<b>I 流動負債</b>	142	1	142
現金預金	—	—	—	地方債	142	—	142
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	1	1	0
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	1,863	10	1,853
その他流動資産	—	—	—	地方債	1,851	—	1,851
<b>II 固定資産</b>	2,772	2,849	▲ 77	長期借入金	—	—	—
事業用資産	2,767	2,844	▲ 77	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	2,767	2,844	▲ 77	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	12	10	2
建物	2,767	2,844	▲ 77	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	2,005	11	1,994
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	767	2,838	▲ 2,071
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	▲ 2,071	2,838	▲ 4,910
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	5	5	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	2,772	2,849	▲ 77	<b>純資産の部合計</b>	767	2,838	▲ 2,071
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	2,772	2,849	▲ 77

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部  
事業名：狭山池博物館管理運営事業

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>▲ 0</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	7	8	▲ 1
使用料及び手数料	0	0	0
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	0	0	▲ 0
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	0	0
<b>2 行政費用</b>	<b>514</b>	<b>1,114</b>	<b>▲ 600</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	22	24	▲ 2
物件費	36	33	3
維持補修費	42	46	▲ 4
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	0	0	▲ 0
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	77	77	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	1	1	0
退職手当引当金繰入額	3	11	▲ 7
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	333	922	▲ 590
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 505</b>	<b>▲ 1,105</b>	<b>600</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	—	—	—
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 505</b>	<b>▲ 1,105</b>	<b>600</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	—	—
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 505</b>	<b>▲ 1,105</b>	<b>600</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>94</b>	<b>95</b>	<b>▲ 1</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 411</b>	<b>▲ 1,010</b>	<b>598</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>▲ 0</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	7	8	▲ 1
使用料及び手数料	0	0	0
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	0	0	▲ 0
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	0	0
<b>行政支出</b>	<b>102</b>	<b>104</b>	<b>▲ 2</b>
税連動支出	—	—	—
給与関係費	24	25	▲ 1
物件費	36	33	3
維持補修費	42	46	▲ 4
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	0	0	▲ 0
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
<b>金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>金融支出</b>	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 94</b>	<b>▲ 95</b>	<b>1</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	—	—	—
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	—	—	—
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 94</b>	<b>▲ 95</b>	<b>1</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	—	—	—
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 94</b>	<b>▲ 95</b>	<b>1</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>94</b>	<b>95</b>	<b>▲ 1</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>前年度からの繰越金</b>	—	—	—
<b>形式収支</b>	—	—	—
<b>歳入歳出外現金受入額</b>	—	—	—
<b>歳入歳出外現金払出額</b>	—	—	—
<b>再計</b>	—	—	—

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部  
事業名：狭山池博物館管理運営事業

### 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	—	▲ 1,105	3,848	95	—	—	2,838
当期変動額	—	▲ 505	▲ 1,660	94	—	—	▲ 2,071
当期末残高	—	▲ 1,610	2,189	189	—	—	767

### 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				2,838	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)		2,069			地方債の発行等により -1,992
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他					
小 計		2,069	▲ 2,069		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)		2			
小 計		2	▲ 2		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	0				
②その他の負債(資産を伴わないもの)		0			
小 計		0	▲ 0		
I～IIIの増減合計		2,071	▲ 2,071		
当期末純資産残高				767	

固定資産附属明細表 (狭山池博物館管理運営事業)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位:百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	3,843	—	—	3,843	1,076	77	2,767
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	3,843	—	—	3,843	1,076	77	2,767
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	337	337	337	337	333	—	5
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—
合 計	4,181	337	337	4,181	1,409	77	2,772

固定資産(無形)

(単位:百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

事業類型: 施設運営型 部 局: 都市整備部  
事業名: 狭山池博物館管理運営事業

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部

事業名：狭山池博物館管理運営事業

### 注記（事業別財務諸表：狭山池博物館管理運営事業）

#### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

##### 事業の概要

狭山池の「平成の大改修」に伴う埋蔵文化財調査で発掘された土木遺産を保存、展示し、後世にわかりやすく親しみやすく紹介し、府民の文化的向上を図るための施設「狭山池博物館」を管理運営しています。

## (14)津波・高潮ステーション管理運営事業 (目) 河川砂防費

### 事業の概要

津波・高潮が発生したときの西大阪地域の防災拠点及び津波・高潮災害に関する普及啓発、府民の防災意識の向上を目的とした施設「津波・高潮ステーション」の管理運営を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	14,190,000	0	0	0	14,190,000
決 算 額	13,502,130	0	0	0	13,502,130

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	—	—	—	<b>I 流動負債</b>	6	0	5
現金預金	—	—	—	地方債	5	—	5
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	1	0	0
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	143	—	143
その他流動資産	—	—	—	地方債	119	—	119
<b>II 固定資産</b>	581	594	▲ 13	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	24	—	24
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	149	0	148
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	432	594	▲ 162
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	▲ 162	57	▲ 219
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	581	594	▲ 13				
有形固定資産	581	594	▲ 13				
土地	—	—	—				
建物	299	306	▲ 7				
工作物	282	288	▲ 6				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	581	594	▲ 13	<b>純資産の部合計</b>	432	594	▲ 162
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	581	594	▲ 13

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位: 百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	—	—	—
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	—	—	—
<b>2 行政費用</b>	<b>68</b>	<b>37</b>	<b>30</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	20	15	5
物件費	6	6	▲ 0
維持補修費	3	3	0
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	0	0	▲ 0
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	13	12	1
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	1	0	0
退職手当引当金繰入額	24	—	24
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 68</b>	<b>▲ 37</b>	<b>▲ 30</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	—	—	—
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 68</b>	<b>▲ 37</b>	<b>▲ 30</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	—	—
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 68</b>	<b>▲ 37</b>	<b>▲ 30</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>30</b>	<b>94</b>	<b>▲ 64</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 37</b>	<b>57</b>	<b>▲ 94</b>

事業類型: 施設運営型 部 局: 都市整備部  
事業名: 津波・高潮ステーション管理運営事業

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	-	-	-
地方税	-	-	-
地方譲与税	-	-	-
市町村たばこ税府交付金	-	-	-
地方特例交付金	-	-	-
地方交付税	-	-	-
交通安全対策特別交付金	-	-	-
分担金及び負担金 (行政支出充当)	-	-	-
使用料及び手数料	-	-	-
国庫支出金(行政支出充当)	-	-	-
財産収入	-	-	-
寄附金	-	-	-
繰入金	-	-	-
特別会計繰入金	-	-	-
公営企業会計繰入金	-	-	-
税諸収入	-	-	-
事業収入(特別会計)	-	-	-
その他行政収入	-	-	-
行政支出	30	25	5
税連動支出	-	-	-
給与関係費	21	16	5
物件費	6	6	▲ 0
維持補修費	3	3	0
社会保障扶助費	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	0	0	▲ 0
国直轄事業負担金	-	-	-
繰出金	-	-	-
金融収入	-	-	-
受取利息及び配当金	-	-	-
金融支出	-	-	-
地方債利息・手数料	-	-	-
他会計借入金利息等	-	-	-
特別収入	-	-	-
分担金及び負担金(災害復旧費)	-	-	-
国庫支出金(災害復旧費)	-	-	-
その他特別収入	-	-	-
特別支出	-	-	-
災害復旧費	-	-	-
その他特別支出	-	-	-
行政サービス活動収支差額	▲ 30	▲ 25	▲ 5

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	-	-	-
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	-	-	-
国庫支出金(公共施設等整備)	-	-	-
財産収入	-	-	-
基金繰入金(取崩額)	-	-	-
財政調整基金	-	-	-
その他の基金	-	-	-
貸付金元金回収収入	-	-	-
保証金等返還収入	-	-	-
その他投資活動収入	-	-	-
投資活動支出	-	69	▲ 69
公共施設等整備支出	-	69	▲ 69
基金積立金	-	-	-
財政調整基金	-	-	-
その他の基金	-	-	-
出資金	-	-	-
貸付金	-	-	-
保証金等支出	-	-	-
投資活動収支差額	-	▲ 69	69
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 30	▲ 94	64
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	-	-	-
地方債	-	-	-
他会計借入金等	-	-	-
基金繰入金(取崩額)	-	-	-
減債基金	-	-	-
基金借入金	-	-	-
その他財務活動収入	-	-	-
財務活動支出	-	-	-
地方債償還金	-	-	-
他会計借入金等償還金	-	-	-
ファイナンス・リース債務返済支出	-	-	-
基金積立金	-	-	-
減債基金	-	-	-
基金借入金償還金	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-
収支差額合計	▲ 30	▲ 94	64
一般財源等配分調整額	30	94	▲ 64
一般会計からの繰入金	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-
前年度からの繰越金	-	-	-
形式収支	-	-	-
歳入歳出外現金受入額	-	-	-
歳入歳出外現金払出額	-	-	-
再計	-	-	-

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	—	▲ 106	579	120	—	—	594
当期変動額	—	▲ 68	▲ 124	30	—	—	▲ 162
当期末残高	—	▲ 174	455	150	—	—	432

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				594	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)		138			地方債の発行等により -124
③その他					
小 計		138	▲ 138		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)		24			
小 計		24	▲ 24		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)					
②その他の負債(資産を伴わないもの)		0			
小 計		0	▲ 0		
I～IIIの増減合計		162	▲ 162		
当期末純資産残高				432	

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部  
事業名：津波・高潮ステーション管理運営事業

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部  
事業名：津波・高潮ステーション管理運営事業

固定資産附属明細表 (津波・高潮ステーション管理運営事業)

【都市整備部】

固定資産（有形）

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	648	—	—	648	68	13	581
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	339	—	—	339	40	7	299
工作物	310	—	—	310	28	6	282
重要物品	—	—	—	—	—	—	—
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—
合 計	648	—	—	648	68	13	581

固定資産（無形）

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

## 注記（事業別財務諸表：津波・高潮ステーション管理運営事業）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

#### 事業の概要

津波・高潮が発生したときの西大阪地域の防災拠点及び津波・高潮災害に関する普及啓発、府民の防災意識の向上を目的とした施設「津波・高潮ステーション」を管理運営しています。

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部

事業名：津波・高潮ステーション管理運営事業

**(15)川の駅はちけんや管理運営事業** (目) 河川砂防費

**事業の概要**

船着場や親水護岸、遊歩道などを整備した大川（旧淀川）左岸の八軒家浜において、船着場の管理、情報発信及び来訪者へのサービス提供機能を有した賑わい施設「川の駅はちけんや」の管理運営を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	10,174,000	0	0	4,900,000	5,274,000
決 算 額	10,157,771	0	0	4,900,000	5,257,771

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	—	—	—	<b>I 流動負債</b>	8	—	8
現金預金	—	—	—	地方債	8	—	8
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	0	—	0
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	202	—	202
その他流動資産	—	—	—	地方債	201	—	201
<b>II 固定資産</b>	352	361	▲ 9	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	1	—	1
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	210	—	210
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	142	361	▲ 219
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	▲ 219	▲ 9	▲ 210
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	352	361	▲ 9				
有形固定資産	352	361	▲ 9				
土地	—	—	—				
建物	352	361	▲ 9				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	352	361	▲ 9	<b>純資産の部合計</b>	142	361	▲ 219
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	352	361	▲ 9

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部  
事業名：川の駅はちけんや管理運営事業

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>—</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	2	2	0
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	3	3	▲ 0
<b>2 行政費用</b>	<b>21</b>	<b>18</b>	<b>2</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	1	—	1
物件費	10	10	0
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	9	9	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	0	—	0
退職手当引当金繰入額	1	—	1
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 16</b>	<b>▲ 13</b>	<b>▲ 2</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債利息・手数料	—	—	—
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 16</b>	<b>▲ 13</b>	<b>▲ 2</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 16</b>	<b>▲ 13</b>	<b>▲ 2</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>1</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>再計</b>	<b>▲ 9</b>	<b>▲ 9</b>	<b>▲ 1</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	5	5	—
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	2	2	0
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	3	3	▲ 0
行政支出	11	10	▲ 1
税連動支出	—	—	—
給与関係費	1	—	▲ 1
物件費	10	10	0
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
行政サービス活動収支差額	▲ 6	▲ 5	▲ 1

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	—	—	—
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	—	—	—
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
投資活動収支差額	—	—	—
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 6	▲ 5	▲ 1
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
財務活動収支差額	—	—	—
収支差額合計	▲ 6	▲ 5	▲ 1
一般財源等配分調整額	6	5	▲ 1
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	—	—	—
形式収支	—	—	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	—	—

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部  
事業名：川の駅はちけんや管理運営事業

### 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	—	▲ 48	400	9	—	—	361
当期変動額	—	▲ 16	▲ 209	6	—	—	▲ 219
当期末残高	—	▲ 64	191	16	—	—	142

### 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				361	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)		218			地方債の発行等により -209
③その他					
小 計		218	▲ 218		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)		1			
小 計		1	▲ 1		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)					
②その他の負債(資産を伴わないもの)		0			
小 計		0	▲ 0		
I～IIIの増減合計		219	▲ 219		
当期末純資産残高				142	

固定資産附属明細表 (川の駅はちけんや管理運営事業)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位:百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	400	—	—	400	48	9	352
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	400	—	—	400	48	9	352
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	—	—	—	—	—	—	—
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—
合 計	400	—	—	400	48	9	352

固定資産(無形)

(単位:百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

事業類型: 施設運営型 部 局: 都市整備部  
事業名: 川の駅はちけんや管理運営事業

事業類型：施設運営型 部 局：都市整備部

事業名：川の駅はちけんや管理運営事業

### 注記（事業別財務諸表：川の駅はちけんや管理運営事業）

#### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

##### 事業の概要

船着場や親水護岸、遊歩道などを整備した大川（旧淀川）左岸の八軒家浜において、船着場の管理、情報発信及び来訪者へのサービス提供機能を有した販わい施設「川の駅はちけんや」を管理運営しています。

## (16) 下水道事業 (目) 下水道費

### 事業の概要

流域下水道事業に要する費用に充てるため、一般会計から流域下水道事業特別会計へ繰出しを行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	17,285,205,000	0	0	0	17,285,205,000
決 算 額	17,284,205,000	0	0	0	17,284,205,000

貸借対照表（平成27年3月31日現在）

（単位：百万円）

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	—	—	—	<b>I 流動負債</b>	1,011	1,236	▲ 225
現金預金	—	—	—	地方債	1,011	1,236	▲ 225
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	—	—	—
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	3,977	4,892	▲ 916
その他流動資産	—	—	—	地方債	3,977	4,892	▲ 916
<b>II 固定資産</b>	27	27	—	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	—	—	—
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	4,988	6,129	▲ 1,141
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	▲ 4,960	▲ 6,101	1,141
無形固定資産	—	—	—	（うち当期純資産増減額）	1,141	582	559
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	27	27	—				
出資金	27	27	—				
法人等出資金	27	27	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	27	27	—	<b>純資産の部合計</b>	▲ 4,960	▲ 6,101	1,141
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	27	27	—

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	—	—	—
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	—	—	—
<b>2 行政費用</b>	17,284	18,385	▲ 1,101
税連動費用	—	—	—
給与関係費	—	—	—
物件費	—	—	—
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	2	▲ 2
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	17,284	18,384	▲ 1,099
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	—	—	—
退職手当引当金繰入額	—	—	—
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 17,284</b>	<b>▲ 18,385</b>	<b>1,101</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	86	95	▲ 9
地方債利息・手数料	86	95	▲ 9
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 86</b>	<b>▲ 95</b>	<b>9</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 17,370</b>	<b>▲ 18,481</b>	<b>1,111</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 17,370</b>	<b>▲ 18,481</b>	<b>1,111</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>17,370</b>	<b>18,481</b>	<b>▲ 1,111</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	—	—	—

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：下水道事業（一般会計）

キャッシュ・フロー計算書（自平成26年4月1日・至平成27年3月31日）（単位：百万円）

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	—	—	—
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	—	—	—
行政支出	17,284	18,385	▲ 1,101
税連動支出	—	—	—
給与関係費	—	—	—
物件費	—	—	—
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	2	▲ 2
国直轄事業負担金	—	—	—
繰入金	17,284	18,384	▲ 1,099
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	86	95	▲ 9
地方債利息・手数料	86	95	▲ 9
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
行政サービス活動収支差額	▲ 17,370	▲ 18,481	1,111

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	—	—	—
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	—	—	—
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
投資活動収支差額	—	—	—
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 17,370	▲ 18,481	1,111
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
財務活動収支差額	—	—	—
収支差額合計	▲ 17,370	▲ 18,481	1,111
一般財源等配分調整額	17,370	18,481	▲ 1,111
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	—	—	—
形式収支	—	—	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	—	—

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	27	▲ 54,208	▲ 6,129	54,208	—	—	▲ 6,101
当期変動額	—	▲ 17,370	1,141	17,370	—	—	1,141
当期末残高	27	▲ 71,578	▲ 4,988	71,578	—	—	▲ 4,960

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				▲ 6,101	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)	355				地方債の償還等により +355
③その他	786				地方債の償還等により +786
小 計	1,141		1,141		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)					
小 計			—		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)					
②その他の負債(資産を伴わないもの)					
小 計			—		
I～IIIの増減合計	1,141		1,141		
当期末純資産残高				▲ 4,960	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：下水道事業（一般会計）

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部

事業名：下水道事業（一般会計）

### 注記（事業別財務諸表：下水道事業（一般会計））

#### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

事業の概要

下水道に要する費用に充てるため、一般会計から流域下水道事業特別会計へ繰出し等を行っています。

## (17)市街地整備事業 (目) 市街地整備費

### 事業の概要

組合等土地区画整理事業、組合等市街地再開発事業により、施行区域内において道路、公園などの公共施設等を適切に整備し、防災性向上や利用増進を図る。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	6,747,450,000	269,654,000	148,000,000	0	6,329,796,000
決 算 額	6,690,561,682	269,654,000	148,000,000	0	6,272,907,682

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	—	—	—	<b>I 流動負債</b>	2,873	2,245	628
現金預金	—	—	—	地方債	2,862	2,233	629
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	11	12	▲ 1
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	4,887	7,636	▲ 2,748
その他流動資産	—	—	—	地方債	4,714	7,428	▲ 2,714
<b>II 固定資産</b>	120	120	—	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	173	207	▲ 34
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	7,760	9,881	▲ 2,120
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	▲ 7,640	▲ 9,761	2,120
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	2,120	464	1,656
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	120	120	—				
出資金	120	120	—				
法人等出資金	120	120	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	120	120	—	<b>純資産の部合計</b>	▲ 7,640	▲ 9,761	2,120
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	120	120	—

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位: 百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>270</b>	<b>125</b>	<b>144</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	270	123	147
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	2	▲ 2
<b>2 行政費用</b>	<b>6,848</b>	<b>2,948</b>	<b>3,900</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	161	168	▲ 6
物件費	0	1	▲ 1
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	511	280	231
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	6,180	2,503	3,677
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	11	12	▲ 1
退職手当引当金繰入額	▲ 15	▲ 15	1
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 6,579</b>	<b>▲ 2,823</b>	<b>▲ 3,756</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>112</b>	<b>126</b>	<b>▲ 13</b>
地方債利息・手数料	112	126	▲ 13
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 112</b>	<b>▲ 126</b>	<b>13</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 6,691</b>	<b>▲ 2,948</b>	<b>▲ 3,743</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	—	—
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 6,691</b>	<b>▲ 2,948</b>	<b>▲ 3,743</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>6,726</b>	<b>2,982</b>	<b>3,744</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	—	—	—
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>35</b>	<b>34</b>	<b>1</b>

事業類型: 助成・啓発・指導・公権力型 部 局: 都市整備部  
事業名: 市街地整備事業

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	270	125	144
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	270	123	147
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	2	▲ 2
行政支出	6,884	2,982	3,901
税連動支出	—	—	—
給与関係費	193	198	▲ 5
物件費	0	1	▲ 1
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	511	280	231
国直轄事業負担金	—	—	—
繰入金	6,180	2,503	3,677
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	112	126	▲ 13
地方債利息・手数料	112	126	▲ 13
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
行政サービス活動収支差額	▲ 6,726	▲ 2,982	▲ 3,744

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	—	—	—
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	—	—	—
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
投資活動収支差額	—	—	—
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 6,726	▲ 2,982	▲ 3,744
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
財務活動収支差額	—	—	—
収支差額合計	▲ 6,726	▲ 2,982	▲ 3,744
一般財源等配分調整額	6,726	2,982	3,744
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	—	—	—
形式収支	—	—	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	—	—

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	▲ 753	▲ 12,425	▲ 9,086	12,504	—	—	▲ 9,761
当期変動額	—	▲ 6,691	2,085	6,726	—	—	2,120
当期末残高	▲ 753	▲ 19,116	▲ 7,001	19,230	—	—	▲ 7,640

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				▲ 9,761	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他	2,085				地方債の償還等により +2,085
小 計	2,085		2,085		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	34				
小 計	34		34		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)					
②その他の負債(資産を伴わないもの)	1				
小 計	1		1		
I～IIIの増減合計	2,120		2,120		
当期末純資産残高				▲ 7,640	

事業類型：助成・啓発・指導・公権力型 部 局：都市整備部  
事業名：市街地整備事業

事業類型：助成・啓発・指導・公権力型 部 局：都市整備部

事業名：市街地整備事業

### 注記（事業別財務諸表：市街地整備事業）

#### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

##### 事業の概要

組合等区画整理事業、組合等市街地再開発に関する事、及び都市再生整備計画事業に関し市町村の指導監督に関する事業を行っています。

## **(18)建設災害復旧事業** (目) 建設災害復旧費

### **事業の概要**

大雨等により被災した府管理の道路及び河川等の公共土木施設の復旧を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳			
		国 庫	起 債	附帯歳入	一般歳入
予 算 現 額	488,192,000	263,426,000	220,000,000	0	4,766,000
決 算 額	355,887,618	213,831,608	136,000,000	0	6,056,010

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	—	—	—	<b>I 流動負債</b>	404	204	199
現金預金	—	—	—	地方債	401	201	200
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	3	4	▲ 1
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	825	964	▲ 139
その他流動資産	—	—	—	地方債	762	892	▲ 130
<b>II 固定資産</b>	20	116	▲ 95	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	63	72	▲ 9
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	1,229	1,168	60
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	▲ 1,209	▲ 1,053	▲ 156
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	▲ 156	85	▲ 241
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	20	116	▲ 95				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	20	116	▲ 95	<b>純資産の部合計</b>	▲ 1,209	▲ 1,053	▲ 156
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	20	116	▲ 95

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位: 百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>▲ 0</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	0	▲ 0
<b>2 行政費用</b>	<b>471</b>	<b>217</b>	<b>254</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	49	60	▲ 11
物件費	—	—	—
維持補修費	326	152	174
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	2	4	▲ 2
退職手当引当金繰入額	▲ 4	▲ 5	1
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	98	6	92
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 471</b>	<b>▲ 217</b>	<b>▲ 254</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>▲ 1</b>
地方債利息・手数料	12	13	▲ 1
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 12</b>	<b>▲ 13</b>	<b>1</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 482</b>	<b>▲ 230</b>	<b>▲ 252</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	<b>214</b>	<b>10</b>	<b>204</b>
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	214	10	204
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	<b>32</b>	<b>45</b>	<b>▲ 13</b>
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	32	45	▲ 13
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	<b>182</b>	<b>▲ 35</b>	<b>217</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 301</b>	<b>▲ 265</b>	<b>▲ 36</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>215</b>	<b>346</b>	<b>▲ 131</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>再計</b>	<b>▲ 86</b>	<b>82</b>	<b>▲ 167</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：建設災害復旧事業

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	0	0	▲ 0
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	0	▲ 0
行政支出	382	222	160
税連動支出	—	—	—
給与関係費	57	70	▲ 14
物件費	—	—	—
維持補修費	326	152	174
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	—	—	—
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	12	13	▲ 1
地方債利息・手数料	12	13	▲ 1
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	214	10	204
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	214	10	204
その他特別収入	—	—	—
特別支出	32	45	▲ 13
災害復旧費	32	45	▲ 13
その他特別支出	—	—	—
行政サービス活動収支差額	▲ 212	▲ 270	58

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	—	—	—
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	3	76	▲ 73
公共施設等整備支出	3	76	▲ 73
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
投資活動収支差額	▲ 3	▲ 76	73
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 215	▲ 346	131
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
財務活動収支差額	—	—	—
収支差額合計	▲ 215	▲ 346	131
一般財源等配分調整額	215	346	▲ 131
一般会計からの繰入金	—	—	—
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	—	—	—
形式収支	—	—	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	—	—

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	▲ 1,337	▲ 445	88	640	—	—	▲ 1,053
当期変動額	—	▲ 301	▲ 70	215	—	—	▲ 156
当期末残高	▲ 1,337	▲ 746	18	855	—	—	▲ 1,209

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				▲ 1,053	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)	97				
③その他		262			地方債の発行等により -262
小 計	97	262	▲ 166		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	9				
小 計	9		9		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	0				
②その他の負債(資産を伴わないもの)	1				
小 計	1		1		
I～IIIの増減合計	106	262	▲ 156		
当期末純資産残高				▲ 1,209	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：建設災害復旧事業

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：建設災害復旧事業

固定資産附属明細表 (建設災害復旧事業)

【都市整備部】

固定資産（有形）

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	－	－	－	－	－	－	－
土地	－	－	－	－	－	－	－
建物	－	－	－	－	－	－	－
工作物	－	－	－	－	－	－	－
立木竹	－	－	－	－	－	－	－
船舶	－	－	－	－	－	－	－
浮標等	－	－	－	－	－	－	－
航空機	－	－	－	－	－	－	－
インフラ資産	－	123	123	－	－	－	－
土地	－	－	－	－	－	－	－
建物	－	－	－	－	－	－	－
工作物	－	123	123	－	－	－	－
重要物品	－	－	－	－	－	－	－
図書	－	－	－	－	－	－	－
リース資産	－	－	－	－	－	－	－
ソフトウェア	－	－	－	－	－	－	－
建設仮勘定	116	264	360	20	－	－	20
合 計	116	387	483	20	－	－	20

固定資産（無形）

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	－	－	－	－	－
地上権	－	－	－	－	－
特許権等	－	－	－	－	－
インフラ資産	－	－	－	－	－
地上権	－	－	－	－	－
特許権等	－	－	－	－	－
合 計	－	－	－	－	－

## 注記（事業別財務諸表：建設災害復旧事業）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

#### 事業の概要

大雨等により被災した府管理の道路・河川の復旧を行っています。

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：建設災害復旧事業

**(19) 箕面北部丘陵整備関連事業** (目) 関連事業費

**事業の概要**

国道 423 号バイパスの整備により大阪都心部へ直結される箕面北部地域において、北摂地域の交通網の整備と併せ、豊かな自然を享受できる居住空間を確保し、特色あるまちづくりに関連する事業を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳				
		国庫	繰入金	繰越金	起債	附帯歳入
予 算 現 額	773,526,000	0	690,104,000	0	0	83,422,000
決 算 額	722,965,925	0	639,544,228	0	0	83,421,697

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>16</b>	<b>—</b>	<b>16</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>433</b>	<b>432</b>	<b>0</b>
現金預金	—	—	—	地方債	431	431	—
歳計現金等	—	—	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	2	1	0
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>6,919</b>	<b>7,426</b>	<b>▲ 506</b>
その他流動資産	16	—	16	地方債	5,308	5,738	▲ 431
<b>II 固定資産</b>	<b>11,155</b>	<b>11,155</b>	<b>—</b>	長期借入金	1,589	1,664	▲ 75
事業用資産	11,155	11,155	—	他会計借入金	1,589	1,664	▲ 75
有形固定資産	11,155	11,155	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	11,155	11,155	—	退職手当引当金	23	24	▲ 1
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>7,352</b>	<b>7,858</b>	<b>▲ 506</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>3,819</b>	<b>3,298</b>	<b>522</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	522	509	13
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	<b>11,171</b>	<b>11,155</b>	<b>16</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>3,819</b>	<b>3,298</b>	<b>522</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>11,171</b>	<b>11,155</b>	<b>16</b>

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：箕面北部丘陵整備関連事業

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	<b>84</b>	<b>81</b>	<b>3</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	0	0	0
特別会計繰入金	0	0	0
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	83	81	3
<b>2 行政費用</b>	<b>540</b>	<b>474</b>	<b>66</b>
税連動費用	—	—	—
給与関係費	23	20	4
物件費	47	1	46
維持補修費	0	0	▲ 0
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	32	23	9
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	434	425	8
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	2	1	0
退職手当引当金繰入額	2	3	▲ 1
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 456</b>	<b>▲ 393</b>	<b>▲ 63</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	<b>96</b>	<b>103</b>	<b>▲ 7</b>
地方債利息・手数料	95	102	▲ 7
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	1	1	▲ 0
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 96</b>	<b>▲ 103</b>	<b>7</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 552</b>	<b>▲ 496</b>	<b>▲ 56</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	<b>5</b>	<b>▲ 5</b>
固定資産売却損	—	5	▲ 5
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	<b>▲ 5</b>	<b>5</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 552</b>	<b>▲ 501</b>	<b>▲ 51</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	—	—	—
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>665</b>	<b>603</b>	<b>62</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>113</b>	<b>102</b>	<b>11</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>	<b>84</b>	<b>81</b>	<b>3</b>
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	0	0	0
特別会計繰入金	0	0	0
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	83	81	3
<b>行政支出</b>	<b>538</b>	<b>471</b>	<b>67</b>
税連動支出	—	—	—
給与関係費	25	21	4
物件費	47	1	46
維持補修費	0	0	▲0
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	32	23	9
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	434	425	8
<b>金融収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>金融支出</b>	<b>121</b>	<b>121</b>	<b>▲0</b>
地方債利息・手数料	119	119	0
他会計借入金利息等	1	1	▲0
<b>特別収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲575</b>	<b>▲511</b>	<b>▲64</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>	<b>—</b>	<b>3</b>	<b>▲3</b>
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	3	▲3
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>	<b>16</b>	<b>—</b>	<b>16</b>
公共施設等整備支出	16	—	16
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲16</b>	<b>3</b>	<b>▲19</b>
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲590</b>	<b>▲508</b>	<b>▲82</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>	<b>75</b>	<b>72</b>	<b>2</b>
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	75	72	2
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	<b>▲75</b>	<b>▲72</b>	<b>▲2</b>
<b>収支差額合計</b>	<b>▲665</b>	<b>▲580</b>	<b>▲85</b>
一般財源等配分調整額	—	—	—
一般会計からの繰入金	665	603	62
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	—	▲23	23
形式収支	—	—	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	—	—	—

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：箕面北部丘陵整備関連事業

### 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	▲ 5,693	▲ 1,442	1,028	—	9,405	—	3,298
当期変動額	—	▲ 552	409	—	665	—	522
当期末残高	▲ 5,693	▲ 1,994	1,437	—	10,070	—	3,819

### 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				3,298	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	431				地方債の償還等により +431
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他					
小 計	431		431		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)	76				
小 計	76		76		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	16				
②その他の負債(資産を伴わないもの)		0			
小 計	16	0	15		
I～IIIの増減合計	522	0	522		
当期末純資産残高				3,819	

固定資産附属明細表 (箕面北部丘陵整備関連事業)

【都市整備部】

固定資産(有形)

(単位:百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	11,155	—	—	11,155	—	—	11,155
土地	11,155	—	—	11,155	—	—	11,155
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	—	—	—	—	—	—	—
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—
合 計	11,155	—	—	11,155	—	—	11,155

固定資産(無形)

(単位:百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

事業類型: 社会資本整備型 部 局: 都市整備部  
事業名: 箕面北部丘陵整備関連事業

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部

事業名：箕面北部丘陵整備関連事業

### 注記（事業別財務諸表：箕面北部丘陵整備関連事業）

#### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

##### 事業の概要

国道423号バイパスの整備により大阪都心部へ直結される箕面北部地域において、北摂地域の交通網の整備と併せ、豊かな自然を享受できる居住空間を確保し、特色あるまちづくりに関連する事業を行っています。

## (20)都市開発事業 (目) 都市開発費

### 事業の概要

都市開発資金の活用により、不動産調達特別会計で先行取得した服部緑地の元利償還に係る経費を公債管理特別会計へ繰出しを行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳				
		国庫	繰入金	繰越金	起債	附帯歳入
予 算 現 額	66,225,000	0	66,225,000	0	0	0
決 算 額	66,224,947	0	66,224,947	0	0	0

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	▲ 1	▲ 1	—	<b>I 流動負債</b>	—	—	—
現金預金	▲ 1	▲ 1	—	地方債	—	—	—
歳計現金等	▲ 1	▲ 1	—	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	—	—	—
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	—	—	—
その他流動資産	—	—	—	地方債	—	—	—
<b>II 固定資産</b>	—	—	—	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	—	—	—
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	—	—	—
浮標等	—	—	—				
航空機	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
無形固定資産	—	—	—	<b>純資産</b>	▲ 1	▲ 1	—
地上権	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	—	—	—
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	▲ 1	▲ 1	—	<b>純資産の部合計</b>	▲ 1	▲ 1	—
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	▲ 1	▲ 1	—

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	—	—	—
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	—	—	—
<b>2 行政費用</b>	66	67	▲ 1
税連動費用	—	—	—
給与関係費	—	—	—
物件費	—	—	—
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	66	67	▲ 1
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	—	—	—
退職手当引当金繰入額	—	—	—
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 66</b>	<b>▲ 67</b>	<b>1</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	—	—	—
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 66</b>	<b>▲ 67</b>	<b>1</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	—	—
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 66</b>	<b>▲ 67</b>	<b>1</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	—	—	—
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>66</b>	<b>67</b>	<b>▲ 1</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	—	—	—

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	—	—	—
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	—	—	—
行政支出	66	67	▲ 1
税連動支出	—	—	—
給与関係費	—	—	—
物件費	—	—	—
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	66	67	▲ 1
金融収入	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
金融支出	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
特別収入	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
特別支出	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
行政サービス活動収支差額	▲ 66	▲ 67	1

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	—	—	—
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
投資活動支出	—	—	—
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
投資活動収支差額	—	—	—
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	▲ 66	▲ 67	1
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	—	—	—
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
財務活動支出	—	—	—
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
財務活動収支差額	—	—	—
収支差額合計	▲ 66	▲ 67	1
一般財源等配分調整額	—	—	—
一般会計からの繰入金	66	67	▲ 1
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	▲ 1	▲ 1	—
形式収支	▲ 1	▲ 1	—
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
再計	▲ 1	▲ 1	—

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	—	▲ 228	—	—	227	—	▲ 1
当期変動額	—	▲ 66	—	—	66	—	—
当期末残高	—	▲ 294	—	—	293	—	▲ 1

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				▲ 1	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他					
小 計			—		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)					
小 計			—		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)					
②その他の負債(資産を伴わないもの)					
小 計			—		
I～IIIの増減合計			—		
当期末純資産残高				▲ 1	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：都市開発事業

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部

事業名：都市開発事業

### 注記（事業別財務諸表：都市開発事業）

#### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

##### 事業の概要

都市開発資金貸付金に係るものについて、不動産調達特別会計から公債管理特別会計へ繰出を行っています。

## (21)公共用地先行取得事業 (目) 公共用地先行取得費

### 事業の概要

公共用地先行取得債の活用により、不動産調達特別会計で先行取得したりんくう公園用地の元利償還に係る経費を公債管理特別会計へ繰出しを行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳				
		国庫	繰入金	繰越金	起債	附帯歳入
予 算 現 額	5,500,732,000	0	500,732,000	0	0	5,000,000,000
決 算 額	5,500,730,756	0	500,730,756	0	0	5,000,000,000

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
I 流動資産	▲ 4,999	1	▲ 5,000	I 流動負債	—	—	—
現金預金	▲ 4,999	1	▲ 5,000	地方債	—	—	—
歳計現金等	▲ 4,999	1	▲ 5,000	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	—	—	—
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	II 固定負債	—	—	—
その他流動資産	—	—	—	地方債	—	—	—
II 固定資産	—	—	—	長期借入金	—	—	—
事業用資産	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	—	—	—	その他長期借入金	—	—	—
土地	—	—	—	退職手当引当金	—	—	—
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	負債の部合計	—	—	—
浮標等	—	—	—	純資産の部	▲ 4,999	1	▲ 5,000
航空機	—	—	—	純資産	▲ 5,000	—	▲ 5,000
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	—	—	—
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	—	—	—				
有形固定資産	—	—	—				
土地	—	—	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
資産の部合計	▲ 4,999	1	▲ 5,000	純資産の部合計	▲ 4,999	1	▲ 5,000
				負債及び純資産の部合計	▲ 4,999	1	▲ 5,000

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	—	—	—
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	—	—	—
<b>2 行政費用</b>	5,501	501	5,000
税連動費用	—	—	—
給与関係費	—	—	—
物件費	—	—	—
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	5,501	501	5,000
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	—	—	—
退職手当引当金繰入額	—	—	—
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>▲ 5,501</b>	<b>▲ 501</b>	<b>▲ 5,000</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	—	—	—
<b>通常収支差額</b>	<b>▲ 5,501</b>	<b>▲ 501</b>	<b>▲ 5,000</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	—	—	—
<b>当期収支差額</b>	<b>▲ 5,501</b>	<b>▲ 501</b>	<b>▲ 5,000</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	—	—	—
<b>一般会計からの繰入金</b>	501	501	0
<b>一般会計への繰出金</b>	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 5,000</b>	—	<b>▲ 5,000</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
<b>行政収入</b>			
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金 (行政支出充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政支出充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	—	—	—
<b>行政支出</b>	5,501	501	5,000
税連動支出	—	—	—
給与関係費	—	—	—
物件費	—	—	—
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	5,501	501	5,000
<b>金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>金融支出</b>	—	—	—
地方債利息・手数料	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>特別支出</b>	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別支出	—	—	—
<b>行政サービス活動収支差額</b>	<b>▲ 5,501</b>	<b>▲ 501</b>	<b>▲ 5,000</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
<b>投資活動収入</b>			
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
財産収入	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
貸付金元金回収収入	—	—	—
保証金等返還収入	—	—	—
その他投資活動収入	—	—	—
<b>投資活動支出</b>			
公共施設等整備支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—
その他の基金	—	—	—
出資金	—	—	—
貸付金	—	—	—
保証金等支出	—	—	—
<b>投資活動収支差額</b>	—	—	—
<b>行政活動キャッシュ・フロー収支差額</b>	<b>▲ 5,501</b>	<b>▲ 501</b>	<b>▲ 5,000</b>
<b>III 財務活動</b>			
<b>財務活動収入</b>			
地方債	—	—	—
他会計借入金等	—	—	—
基金繰入金(取崩額)	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金	—	—	—
その他財務活動収入	—	—	—
<b>財務活動支出</b>			
地方債償還金	—	—	—
他会計借入金等償還金	—	—	—
ファイナンス・リース債務返済支出	—	—	—
基金積立金	—	—	—
減債基金	—	—	—
基金借入金償還金	—	—	—
<b>財務活動収支差額</b>	—	—	—
<b>収支差額合計</b>	<b>▲ 5,501</b>	<b>▲ 501</b>	<b>▲ 5,000</b>
一般財源等配分調整額	—	—	—
一般会計からの繰入金	501	501	0
一般会計への繰出金	—	—	—
前年度からの繰越金	1	1	—
<b>形式収支</b>	<b>▲ 4,999</b>	<b>1</b>	<b>▲ 5,000</b>
歳入歳出外現金受入額	—	—	—
歳入歳出外現金払出額	—	—	—
<b>再計</b>	<b>▲ 4,999</b>	<b>1</b>	<b>▲ 5,000</b>

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	—	▲ 1,501	—	—	1,501	—	1
当期変動額	—	▲ 5,501	—	—	501	—	▲ 5,000
当期末残高	—	▲ 7,001	—	—	2,002	—	▲ 4,999

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加ー減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				1	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)					
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他					
小 計			—		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)					
小 計			—		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)		5,000			他会計へ繰出による資産の減 -5,000
②その他の負債(資産を伴わないもの)					
小 計		5,000	▲ 5,000		
I ~ IIIの増減合計		5,000	▲ 5,000		
当期末純資産残高				▲ 4,999	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：公共用地先行取得事業

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部

事業名：公共用地先行取得事業

### 注記（事業別財務諸表：公共用地先行取得事業）

#### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

##### 事業の概要

公共用地先行取得債に係るものについて、不動産調達特別会計から公債管理特別会計へ繰出を行っています。

## (22)不動産調達事業 (目) 不動産調達費

### 事業の概要

公共施設用地の調達事業を行う。

(単位：円)

	金額	財 源 内 訳				
		国庫	繰入金	繰越金	起債	附帯歳入
予 算 現 額		0	0	0	0	0
決 算 額		0	0	78,102,969	0	7,795

※歳入歳出差引残額 78,110,764 円は翌年度へ繰越

貸借対照表 (平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)	科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
<b>I 流動資産</b>	<b>5,078</b>	<b>78</b>	<b>5,000</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>3,535</b>	<b>5,065</b>	<b>▲ 1,531</b>
現金預金	5,078	78	5,000	地方債	3,535	5,065	▲ 1,531
歳計現金等	5,078	78	5,000	短期借入金	—	—	—
歳入歳出外現金	—	—	—	他会計借入金	—	—	—
未収金	—	—	—	その他短期借入金	—	—	—
税未収金	—	—	—	賞与引当金	—	—	—
その他未収金	—	—	—	未払金	—	—	—
不納欠損引当金	—	—	—	支払保証債務	—	—	—
基金	—	—	—	その他未払金	—	—	—
財政調整基金	—	—	—	還付未済金	—	—	—
減債基金	—	—	—	リース債務	—	—	—
短期貸付金	—	—	—	その他流動負債	—	—	—
貸倒引当金	—	—	—	<b>II 固定負債</b>	<b>24,514</b>	<b>28,049</b>	<b>▲ 3,535</b>
その他流動資産	—	—	—	地方債	24,514	28,049	▲ 3,535
<b>II 固定資産</b>	<b>46,269</b>	<b>49,886</b>	<b>▲ 3,618</b>	長期借入金	—	—	—
事業用資産	44,975	48,593	▲ 3,618	他会計借入金	—	—	—
有形固定資産	44,975	48,593	▲ 3,618	その他長期借入金	—	—	—
土地	44,975	48,593	▲ 3,618	退職手当引当金	—	—	—
建物	—	—	—	その他引当金	—	—	—
工作物	—	—	—	リース債務	—	—	—
立木竹	—	—	—	その他固定負債	—	—	—
船舶	—	—	—	<b>負債の部合計</b>	<b>28,049</b>	<b>33,114</b>	<b>▲ 5,065</b>
浮標等	—	—	—	<b>純資産の部</b>			
航空機	—	—	—	<b>純資産</b>	<b>23,298</b>	<b>16,850</b>	<b>6,448</b>
無形固定資産	—	—	—	(うち当期純資産増減額)	6,447	1,359	5,088
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
インフラ資産	1,294	1,294	—				
有形固定資産	1,294	1,294	—				
土地	1,294	1,294	—				
建物	—	—	—				
工作物	—	—	—				
無形固定資産	—	—	—				
地上権	—	—	—				
特許権等	—	—	—				
重要物品	—	—	—				
図書	—	—	—				
リース資産	—	—	—				
ソフトウェア	—	—	—				
建設仮勘定	—	—	—				
投資その他の資産	—	—	—				
出資金	—	—	—				
法人等出資金	—	—	—				
公営企業会計出資金	—	—	—				
長期貸付金	—	—	—				
貸倒引当金	—	—	—				
基金	—	—	—				
減債基金	—	—	—				
減債基金借入金	—	—	—				
その他の基金	—	—	—				
その他基金借入金	—	—	—				
その他債権	—	—	—				
<b>資産の部合計</b>	<b>51,346</b>	<b>49,964</b>	<b>1,382</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>23,298</b>	<b>16,850</b>	<b>6,448</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>51,346</b>	<b>49,964</b>	<b>1,382</b>

行政コスト計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位: 百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>通常収支の部</b>			
<b>I 行政収支の部</b>			
<b>1 行政収入</b>	0	1,294	▲ 1,294
地方税	—	—	—
地方譲与税	—	—	—
市町村たばこ税府交付金	—	—	—
地方特例交付金	—	—	—
地方交付税	—	—	—
交通安全対策特別交付金	—	—	—
分担金及び負担金(行政費用充当)	—	—	—
使用料及び手数料	—	—	—
国庫支出金(行政費用充当)	—	—	—
財産収入	—	—	—
寄附金	—	—	—
繰入金	—	—	—
特別会計繰入金	—	—	—
公営企業会計繰入金	—	—	—
税諸収入	—	—	—
事業収入(特別会計)	—	—	—
その他行政収入	0	1,294	▲ 1,294
<b>2 行政費用</b>	▲ 501	▲ 502	1
税連動費用	—	—	—
給与関係費	—	—	—
物件費	—	—	—
維持補修費	—	—	—
社会保障扶助費	—	—	—
負担金・補助金・交付金等	—	—	—
国直轄事業負担金	—	—	—
繰出金	▲ 501	▲ 502	1
減価償却費	—	—	—
債務保証費	—	—	—
不納欠損引当金繰入額	—	—	—
貸倒引当金繰入額	—	—	—
賞与引当金繰入額	—	—	—
退職手当引当金繰入額	—	—	—
その他引当金繰入額	—	—	—
その他行政費用	—	—	—
<b>行政収支差額</b>	<b>501</b>	<b>1,796</b>	<b>▲ 1,295</b>

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 金融収支の部</b>			
<b>1 金融収入</b>	—	—	—
受取利息及び配当金	—	—	—
<b>2 金融費用</b>	501	502	▲ 1
地方債利息・手数料	501	502	▲ 1
地方債発行差金	—	—	—
他会計借入金利息等	—	—	—
<b>金融収支差額</b>	<b>▲ 501</b>	<b>▲ 502</b>	<b>1</b>
<b>通常収支差額</b>	<b>0</b>	<b>1,294</b>	<b>▲ 1,294</b>
<b>特別収支の部</b>			
<b>1 特別収入</b>	—	—	—
分担金及び負担金(公共施設等整備)	—	—	—
分担金及び負担金(災害復旧費)	—	—	—
国庫支出金(公共施設等整備)	—	—	—
国庫支出金(災害復旧費)	—	—	—
固定資産売却益	—	—	—
その他特別収入	—	—	—
<b>2 特別費用</b>	—	—	—
固定資産売却損	—	—	—
固定資産除却損	—	—	—
災害復旧費	—	—	—
その他特別費用	—	—	—
<b>特別収支差額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>0</b>	<b>1,294</b>	<b>▲ 1,294</b>
<b>一般財源等配分調整額</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>一般会計からの繰入金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>一般会計への繰出金</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>再計</b>	<b>0</b>	<b>1,294</b>	<b>▲ 1,294</b>

キャッシュ・フロー計算書 (自平成26年4月1日・至平成27年3月31日) (単位:百万円)

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>I 行政サービス活動</b>			
行政収入	0	0	▲ 0
地方税	-	-	-
地方譲与税	-	-	-
市町村たばこ税府交付金	-	-	-
地方特例交付金	-	-	-
地方交付税	-	-	-
交通安全対策特別交付金	-	-	-
分担金及び負担金 (行政支出充当)	-	-	-
使用料及び手数料	-	-	-
国庫支出金(行政支出充当)	-	-	-
財産収入	-	-	-
寄附金	-	-	-
繰入金	-	-	-
特別会計繰入金	-	-	-
公営企業会計繰入金	-	-	-
税諸収入	-	-	-
事業収入(特別会計)	-	-	-
その他行政収入	0	0	▲ 0
行政支出	-	-	-
税連動支出	-	-	-
給与関係費	-	-	-
物件費	-	-	-
維持補修費	-	-	-
社会保障扶助費	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	-	-	-
国直轄事業負担金	-	-	-
繰出金	-	-	-
金融収入	-	-	-
受取利息及び配当金	-	-	-
金融支出	-	-	-
地方債利息・手数料	-	-	-
他会計借入金利息等	-	-	-
特別収入	-	-	-
分担金及び負担金(災害復旧費)	-	-	-
国庫支出金(災害復旧費)	-	-	-
その他特別収入	-	-	-
特別支出	-	-	-
災害復旧費	-	-	-
その他特別支出	-	-	-
行政サービス活動収支差額	0	0	▲ 0

科 目	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差 (A-B)
<b>II 投資活動</b>			
投資活動収入	5,000	-	5,000
分担金及び負担金 (公共施設等整備)	-	-	-
国庫支出金(公共施設等整備)	-	-	-
財産収入	5,000	-	5,000
基金繰入金(取崩額)	-	-	-
財政調整基金	-	-	-
その他の基金	-	-	-
貸付金元金回収収入	-	-	-
保証金等返還収入	-	-	-
その他投資活動収入	-	-	-
投資活動支出	-	-	-
公共施設等整備支出	-	-	-
基金積立金	-	-	-
財政調整基金	-	-	-
その他の基金	-	-	-
出資金	-	-	-
貸付金	-	-	-
保証金等支出	-	-	-
投資活動収支差額	5,000	-	5,000
行政活動キャッシュ・フロー収支差額	5,000	0	5,000
<b>III 財務活動</b>			
財務活動収入	-	-	-
地方債	-	-	-
他会計借入金等	-	-	-
基金繰入金(取崩額)	-	-	-
減債基金	-	-	-
基金借入金	-	-	-
その他財務活動収入	-	-	-
財務活動支出	-	-	-
地方債償還金	-	-	-
他会計借入金等償還金	-	-	-
ファイナンス・リース債務返済支出	-	-	-
基金積立金	-	-	-
減債基金	-	-	-
基金借入金償還金	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-
収支差額合計	5,000	0	5,000
一般財源等配分調整額	-	-	-
一般会計からの繰入金	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-
前年度からの繰越金	78	78	-
形式収支	5,078	78	5,000
歳入歳出外現金受入額	-	-	-
歳入歳出外現金払出額	-	-	-
再計	5,078	78	5,000

## 純資産変動計算書

(単位:百万円)

区 分	開始残高 相 当	収支差額	内部取引	一般財源等 配分調整額	一般会計から の繰入金	一般会計への 繰出金	合 計
前期末残高	21,788	790	721	—	3,430	9,879	16,850
当期変動額	—	0	6,447	—	—	—	6,447
当期末残高	21,788	790	7,169	—	3,430	9,879	23,298

## 純資産変動分析表

(単位:百万円)

区 分	純資産増加	純資産減少	増加—減少	残 高	主な増減要因
前期末純資産残高				16,850	
【当期増減内容】					
I 固定資産のうち負債を伴わない額の増減					
①事業用資産(建設仮勘定を含む)	1,447				資産売却による減 -3,618 地方債の償還等により +5,065
②インフラ資産(建設仮勘定を含む)					
③その他					
小 計	1,447		1,447		
II 資産の裏付けのない固定負債の増減					
①特別債					
②基金借入金					
③長期性債務(退職手当引当金等)					
小 計			—		
III その他の増減					
①その他の資産(負債を伴わないもの)	5,000				財産売却による資産の増 +5,000
②その他の負債(資産を伴わないもの)					
小 計	5,000		5,000		
I～IIIの増減合計	6,447		6,447		
当期末純資産残高				23,298	

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：不動産調達事業

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：不動産調達事業

固定資産附属明細表 (不動産調達事業)

【都市整備部】

固定資産（有形）

(単位：百万円)

区 分	前期末 取得原価 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期末 取得原価 ④=①+②-③	当期末減価 償却累計額 (減損を含む) ⑤	当期償却額 (減損を含む) ⑥	当期末残高 ④-⑤
事業用資産	48,593	6,503	10,121	44,975	—	—	44,975
土地	48,593	6,503	10,121	44,975	—	—	44,975
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
立木竹	—	—	—	—	—	—	—
船舶	—	—	—	—	—	—	—
浮標等	—	—	—	—	—	—	—
航空機	—	—	—	—	—	—	—
インフラ資産	1,294	—	—	1,294	—	—	1,294
土地	1,294	—	—	1,294	—	—	1,294
建物	—	—	—	—	—	—	—
工作物	—	—	—	—	—	—	—
重要物品	—	—	—	—	—	—	—
図書	—	—	—	—	—	—	—
リース資産	—	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—
合 計	49,886	6,503	10,121	46,269	—	—	46,269

固定資産（無形）

(単位：百万円)

区 分	前期末残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③	当期償却額 ④	当期末残高 ①+②-③
事業用資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
インフラ資産	—	—	—	—	—
地上権	—	—	—	—	—
特許権等	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—

## 注記（事業別財務諸表：不動産調達事業）

### 1. 追加情報

（1）その他財務諸表の内容を理解するために必要と認められる事項

事業の概要

公共施設用地等の調達事業を行っています。

事業類型：社会資本整備型 部 局：都市整備部  
事業名：不動産調達事業

