第一号勘定に係る損益計算書

（自　平成20年４月１日　至　平成21年３月31日）

（単位：円）

［経常収益］			
公園事業収入		2,285,634,458	
第二号勘定からの繰入		15,000,000	
資産見返負債戻入		204,217,387	
長期預り寄附金戻入		550,000	
財務収益		389,819,501	
雑益		70,596,061	
経常収益合計			2,965,817,407
［経常費用］			
公園事業費			
公園整備費	59,636,654		
運営費	1,544,728,139		
人件費	308,140,235		
減価償却費	604,702,386	2,517,207,414	
一般管理費			
管理費	108,188,642		
人件費	206,634,591		
減価償却費	45,820,279	360,643,512	
雑損失		2,936,083	
経常費用合計			2,880,787,009
経常利益			85,030,398
［臨時損失］			
固定資産除却損		91,106	
貸倒引当金繰入		36,278,706	
臨時損失合計			36,369,812
当期純利益			48,660,586
当期総利益			48,660,586

第一号勘定キャッシュ・フロー計算書

（自　平成20年４月１日　至　平成21年３月31日）

（単位：円）

Ⅰ．業務活動によるキャッシュ・フロー	
人件費支出	−601,849,312
その他の業務支出	−2,005,574,707
業務収入	2,866,414,862
その他の収入	83,782,327
小計	342,773,170
国庫等納付金の支払額	−406,007,618
業務活動によるキャッシュ・フロー	−63,234,448
Ⅱ．投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の取得による支出	−1,896,125,000
有価証券の償還等による収入	1,750,000,000
有形固定資産の取得による支出	−518,979,108
投資活動によるキャッシュ・フロー	−665,104,108
Ⅲ．財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務返済による支出	−7,195,962
財務活動によるキャッシュ・フロー	−7,195,962
Ⅳ．資金減少額	−735,534,518
Ⅴ．資金期首残高	1,327,531,130
Ⅵ．資金期末残高	591,996,612

第一号勘定行政サービス実施コスト計算書

（自　平成20年４月１日　至　平成21年３月31日）

（単位：円）

Ⅰ　業務費用			
損益計算書上の費用			
公園事業費	2,517,207,414		
一般管理費	360,643,512		
雑損失	2,936,083		
臨時損失	36,369,812	2,917,156,821	
（控除）自己収入等			
公園事業収入	−2,285,634,458		
第二号勘定から繰入	−15,000,000		
資産見返負債戻入	−165,504,706		
長期預り寄附金戻入	−550,000		
財務収益	−389,819,501		
雑益	−70,596,061	−2,927,104,726	
業務費用合計			−9,947,905
Ⅱ　引当外退職給付増加見積額			10,308,848
Ⅲ　機会費用			
政府出資金及び大阪府出資金の機会費用	1,634,500,944		
機会費用合計			1,634,500,944
Ⅳ　行政サービス実施コスト			1,634,861,887

重要な会計方針［第一号勘定］

１．減価償却の会計処理方法

⑴　有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物　11～50年　構築物　７～60年　機械・装置　６～22年

また、リース資産は、リース期間を耐用年数として残存価額を零とする定額法を採用しております。