

令和7年度（2025年度）

|              |             |            |           |     |             |      |                   |     |    |            |
|--------------|-------------|------------|-----------|-----|-------------|------|-------------------|-----|----|------------|
| 管理事業名        | サッカースタジアム事業 |            |           |     | 総合計画<br>の体系 | 大綱 7 | 都市魅力              |     |    |            |
|              |             |            |           |     |             | 政策 2 | 文化・スポーツに親しめるまちづくり |     |    |            |
|              |             |            |           |     |             | 施策 3 | 地域におけるスポーツの振興     |     |    |            |
| 主な歳出<br>予算科目 | 一般会計        | (款)        | 2         | 総務費 | (項)         | 1    | 総務管理費             | (目) | 38 | サッカースタジアム費 |
| 部局名          | 都市魅力部       | 予算執行<br>所属 | 文化スポーツ推進室 |     |             |      |                   |     |    |            |

#### 事業の目的と概要

【目的】  
プロサッカーの試合やその他のスポーツ、催し等に施設を貸出すこと等により、スポーツの推進、青少年の健全育成、並びに市民及び地域の交流を図る。

【概要】  
施設の貸出を行うとともに、安心・安全に利用できるよう施設の維持管理を行う。施設の将来的な大規模修繕に備え、株式会社ガンバ大阪から大規模修繕費として支払を受け、サッカースタジアム基金へ積立てを行う。ネーミングライツ料をスポーツ推進基金に積み立て、サッカースタジアムの利用促進やスタジアム周辺の環境整備等を行う費用に充当する。

#### I 成果指標（活動指標）

| 指 標 名      | 単位 | 令和5年度   | 令和6年度   | 令和7年度   | 指 標 の 定 義                             |
|------------|----|---------|---------|---------|---------------------------------------|
| プロサッカー入場者数 | 人  | 494,419 | 547,766 | 706,748 | プロサッカーの試合（J1リーグ、ルヴァンカップ、国際試合等）の入場者数   |
| プロサッカーの試合数 | 試合 | 23      | 23      | 29      | プロサッカーの試合（J1リーグ、ルヴァンカップ、国際試合等）の試合数    |
| その他入場者数    | 人  | 69,092  | 134,356 | 78,269  | プロサッカーの試合以外（諸室等利用、視察、指定管理者自主事業等）の入場者数 |
| その他の利用件数   | 件  | 1,139   | 1,142   | 1,107   | プロサッカーの試合以外（諸室等利用、視察、指定管理者自主事業等）の利用件数 |

#### II 活動実績・成果

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>【成果の指標1】プロサッカー入場者数の評価<br/>・入場者数 706,748人（前年度実績から158,982人の増）<br/>プロサッカーの試合数増加及び平均入場者数が増加したこと<br/>から前年度比で大幅に増加。</p> <p>【成果の指標2】プロサッカーの試合数の評価<br/>・試合数 29回（前年度実績から6回の増）<br/>国際試合（日本代表戦・AFCチャンピオンズリーグ2）の開催<br/>により、試合開催数が増加。</p> <p>【成果の指標3】その他の入場者数の評価<br/>・入場者数 78,269人（前年度実績から56,087人の減）<br/>新型コロナウイルス感染症の影響から回復傾向にあったが、<br/>前年度コンサート等の開催がなく、その他の入場者数が減少。</p> <p>【成果の指標4】その他の利用件数の評価<br/>・利用件数 1,107件（前年度実績から35件の減）<br/>新型コロナウイルス感染症の影響からの回復傾向にあった諸<br/>室等の利用がプロサッカーの試合開催により減少。</p> |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

#### III 課題と今後の取組

|                                                                                                                                                                                 |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>プロサッカーの試合以外での利用の促進について、市民に幅広く利用してもらえるよう、更なる周知が必要である。<br/>建物や設備の劣化状況に応じて、定期的に大規模修繕計画の見直しが必要である。<br/>今後も、スポーツ推進基金のより有効な活用に取り組むとともに、継続してネーミングライツ料が確保できるよう事業者等へのアプローチが必要である。</p> |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

IV 財務情報

◆貸借対照表【BS】

(単位:千円)

| 勘定科目     | 令和6年度末<br>A | 令和7年度末<br>B | 差額<br>B-A | 勘定科目        | 令和6年度末<br>A | 令和7年度末<br>B | 差額<br>B-A |
|----------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 流動資産     |             |             |           | 流動負債        | 433         | 422         | △11       |
| 現金預金     | -           | -           | -         | 地方債         | -           | -           | -         |
| 未収金      | -           | -           | -         | 短期借入金       | -           | -           | -         |
| 財政調整基金   | -           | -           | -         | 賞与引当金       | 433         | 422         | △11       |
| 短期貸付金    | -           | -           | -         | 未払金         | -           | -           | -         |
| 徴収不能引当金  | -           | -           | -         | リース債務       | -           | -           | -         |
| その他流動資産  | -           | -           | -         | その他流動負債     | -           | -           | -         |
| 固定資産     |             |             |           | 固定負債        | 3,661       | 3,624       | △37       |
| 有形固定資産   | 8,971,515   | 8,721,106   | △250,409  | 地方債         | -           | -           | -         |
| 土地       | -           | -           | -         | 長期借入金       | -           | -           | -         |
| 建物・工作物   | 8,971,515   | 8,721,106   | △250,409  | 退職手当引当金     | 3,661       | 3,624       | △37       |
| リース資産    | -           | -           | -         | リース債務       | -           | -           | -         |
| 建設仮勘定    | -           | -           | -         | その他固定負債     | -           | -           | -         |
| 無形固定資産   | -           | -           | -         | 負債の部合計      | 4,094       | 4,045       | △48       |
| 有形固定資産   | -           | -           | -         | 純資産         | 9,347,605   | 9,243,957   | △103,648  |
| 土地       | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 建物・工作物   | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 建設仮勘定    | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 重要物品     | 14,326      | 18,697      | 4,371     |             |             |             |           |
| 図書館資料    | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 投資その他の資産 | 365,858     | 508,200     | 142,342   |             |             |             |           |
| 出資金      | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 長期貸付金    | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 基金       | 365,858     | 508,200     | 142,342   |             |             |             |           |
| 徴収不能引当金  | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| その他債権    | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 資産の部合計   | 9,351,699   | 9,248,003   | △103,696  | 負債及び純資産の部合計 | 9,351,699   | 9,248,003   | △103,696  |

◆行政コスト計算書【PL】

(単位:千円)

| 勘定科目              | 令和5年度    | 令和6年度<br>A | 令和7年度<br>B | 差額<br>B-A |
|-------------------|----------|------------|------------|-----------|
| 経常収入              |          |            |            |           |
| 地方税               | -        | -          | -          | -         |
| 分担金及び負担金          | -        | -          | -          | -         |
| 使用料及び手数料          | -        | -          | -          | -         |
| 国庫支出金(経常費用充当)     | -        | -          | -          | -         |
| 府支出金(経常費用充当)      | -        | -          | -          | -         |
| 財産収入              | -        | -          | -          | -         |
| 寄附金               | -        | -          | -          | -         |
| 他会計からの繰入金         | -        | -          | -          | -         |
| 受取利息及び配当金         | 1        | 67         | 941        | 874       |
| その他               | 464,275  | 472,480    | 518,018    | 45,538    |
| 経常収入 小計(a)        | 464,275  | 472,547    | 518,959    | 46,412    |
| 経常費用              |          |            |            |           |
| 給与関係費             | 5,356    | 4,762      | 4,605      | △157      |
| 物件費               | 164,429  | 172,682    | 178,219    | 5,537     |
| 維持補修費             | -        | 4,015      | -          | △4,015    |
| 社会保障扶助費           | -        | -          | -          | -         |
| 負担金・補助金・交付金等      | 110,680  | 110,678    | 110,678    | △0        |
| 特別会計への繰出金         | -        | -          | -          | -         |
| 減価償却費             | 448,012  | 439,396    | 444,439    | 5,043     |
| 徴収不能引当金繰入額        | -        | -          | -          | -         |
| 賞与引当金繰入額          | 465      | 433        | 422        | △11       |
| 退職手当引当金繰入額        | △814     | △252       | 108        | 360       |
| 支払利息              | -        | -          | -          | -         |
| その他               | -        | -          | -          | -         |
| 経常費用 小計(b)        | 728,128  | 731,714    | 738,470    | 6,756     |
| 経常収支差額(a)-(b)=(c) | △263,853 | △259,167   | △219,511   | 39,656    |
| 特別収入              |          |            |            |           |
| 固定資産売却益           | -        | -          | -          | -         |
| その他               | 489,356  | 89,730     | 198,401    | 108,671   |
| 特別収入 小計(d)        | 489,356  | 89,730     | 198,401    | 108,671   |
| 特別費用              |          |            |            |           |
| 固定資産除売却損          | 36,781   | -          | -          | -         |
| その他               | -        | -          | -          | -         |
| 特別費用 小計(e)        | 36,781   | -          | -          | -         |
| 特別収支差額(d)-(e)=(f) | 452,575  | 89,730     | 198,401    | 108,671   |
| 一般財源調整額(g)        | -        | -          | -          | -         |
| 当期収支差額(c)+(f)+(g) | 188,722  | △169,436   | △21,110    | 148,327   |
| 一般財源充当額           | 6,327    | 5,745      | 5,397      | △348      |
| 一般会計からの繰入金        | -        | -          | -          | -         |
| 一般会計への繰出金         | -        | -          | -          | -         |
| 再計                | 195,049  | △163,692   | △15,713    | 147,979   |

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表【CF】

(単位:千円)

| 区分           | 令和5年度    | 令和6年度<br>A | 令和7年度<br>B | 差額<br>B-A |
|--------------|----------|------------|------------|-----------|
| 行政サービス活動収入   | 464,275  | 472,547    | 518,959    | 46,412    |
| 行政サービス活動支出   | 281,263  | 292,899    | 294,079    | 1,180     |
| 行政サービス活動収支差額 | 183,012  | 179,648    | 224,880    | 45,232    |
| 投資活動収入       | 110,661  | 114,675    | 110,665    | △4,010    |
| 投資活動支出       | 300,001  | 300,067    | 340,941    | 40,874    |
| 投資活動収支差額     | △189,340 | △185,393   | △230,277   | △44,884   |
| 財務活動収入       | -        | -          | -          | -         |
| 財務活動支出       | -        | -          | -          | -         |
| 財務活動収支差額     | -        | -          | -          | -         |
| 収支差額 合計      | △6,327   | △5,745     | △5,397     | 348       |
| 一般財源充当額      | 6,327    | 5,745      | 5,397      | △348      |
| 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    | -        | -          | -          | -         |

財務諸表の特徴的な事項

| 勘定科目等            | 特徴的な事項                                                      |
|------------------|-------------------------------------------------------------|
| 【BS】<br>建物・工作物   | バックスタンドへのLEDリボンビジョン新設工事等に伴う194,030千円増と減価償却費に伴う444,439千円減の差額 |
| 【BS】<br>基金       | 大規模修繕費の積立て等による142,342千円の増                                   |
| 【PL】<br>物件費      | 土地賃借料の上昇等による5,537千円の増                                       |
| 【PL】<br>特別収入／その他 | バックスタンドへのLEDリボンビジョン新設(87,890千円)等の資産の寄贈                      |

単位当たりのコスト分析(「経常費用 小計(b)」÷「実績」)

| 単位    | 令和5年度                             | 令和6年度                | 令和7年度              |
|-------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| 入場者1人 | コスト<br>1,293 円<br>実績<br>563,511 人 | 1,073 円<br>682,122 人 | 941 円<br>785,017 人 |
|       | コスト<br>円                          | 円                    | 円                  |
|       | 実績                                |                      |                    |

分析内容  
経常費用は前年度に比べ増加しているものの、入場者数が大幅に増加したことにより、入場者1人当たりコストは減少した。

人にかかるコストの内訳

|         | 給与関係費等(千円) | うち時間外手当等(千円) | 月平均従事人数(人) |
|---------|------------|--------------|------------|
| 常勤・再任用  | 5,135      | 287          | 0.54       |
| 会計年度任用等 | -          | -            | -          |
| 特別職非常勤  | -          | -            | -          |
| 合計      | 5,135      | -            | -          |

分析指標

(単位:%)

| 分析指標        | 年度 | 令和5年度 | 令和6年度<br>A | 令和7年度<br>B | 差<br>B-A |
|-------------|----|-------|------------|------------|----------|
| 施設老朽化比率     |    | 28.6  | 31.8       | 34.6       | 2.8      |
| 施設維持補修費比率   |    | -     | 0.0        | -          | 0.0      |
| 経常費用対公共資産比率 |    | 5.6   | 5.6        | 5.5        | △0.1     |
| 徴収不能引当率     |    | -     | -          | -          | -        |
| 受益者負担比率     |    | -     | -          | -          | -        |
| 一般財源充当比率    |    | 1.1   | 1.0        | 0.8        | △0.2     |