

# 令和3年度群馬県施設管理事業決算報告書

## 1 収益的収入及び支出

### 収入

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法 第24条第3項 の規定による 支出額に係る 財源充当額	合 計			
	円	円	円	円	円	円	
第1款 格納庫事業収益	39,984,000	6,325,000	0	46,309,000	46,370,699	61,699	
第1項 営業収益	39,984,000	6,325,000	0	46,309,000	46,370,698	61,698	(うち、仮受消費税及び地方消費税 4,215,497 円)
第2項 営業外収益	0	0	0	0	1	1	(うち、仮受消費税及 0 円)
第2款 賃貸ビル事業収益	161,698,000	849,000	0	162,547,000	166,282,764	3,735,764	
第1項 営業収益	157,742,000	2,624,000	0	160,366,000	163,632,470	3,266,470	(うち、仮受消費税及び地方消費税 14,874,676 円)
第2項 営業外収益	3,956,000	△ 1,775,000	0	2,181,000	2,650,294	469,294	(うち、仮受消費税及び地方消費税 177,873 円)
第3款 ゴルフ場事業収益	596,699,000	16,103,000	0	612,802,000	615,420,362	2,618,362	
第1項 営業収益	596,200,000	0	0	596,200,000	598,732,200	2,532,200	(うち、仮受消費税及び地方消費税 54,430,200 円)
第2項 営業外収益	499,000	5,339,000	0	5,838,000	5,776,796	△ 61,204	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,800 円)
第3項 特別利益	0	10,764,000	0	10,764,000	10,911,366	147,366	(うち、仮受消費税及び地方消費税 48,872 円)

支出

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営 企業法 第26条 第2項の 規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営 企業法 第24条 第3項の 規定によ る支出額	小 計	地方公営 企業法 第26条 第2項の 規定によ る繰越額	合 計				
第1款 格納庫 事業費用	円 25,792,000	円 △ 2,989,000	0	0	円 0	円 22,803,000	円 0	円 22,803,000	円 19,902,560	円 0	円 2,900,440	
第1項 営業費用	25,792,000	△ 2,989,000	0	0	0	22,803,000	0	22,803,000	19,902,560	0	2,900,440	(うち、仮払消費税及び地方消費税 447,303 円)
第2款 貸付 事業費用	208,900,000	△ 17,539,000	0	0	0	191,361,000	0	191,361,000	175,251,159	0	16,109,841	
第1項 営業費用	207,842,000	△ 16,539,000	0	0	0	191,303,000	0	191,303,000	175,210,939	0	16,092,061	(うち、仮払消費税及び地方消費税 9,417,477 円)
第2項 営業外費用	58,000	0	0	0	0	58,000	0	58,000	40,220	0	17,780	
第3項 予備費	1,000,000	△ 1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3款 工事 費用	770,249,000	△ 32,136,000	0	0	0	738,113,000	0	738,113,000	714,931,514	0	23,181,486	
第1項 営業費用	511,130,000	△ 44,193,000	34,000	△ 2,000,000	0	464,971,000	0	464,971,000	442,699,019	0	22,271,981	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,769,165 円)
第2項 営業外費用	20,319,000	12,057,000	0	2,000,000	0	34,376,000	0	34,376,000	33,523,695	0	852,305	(うち、仮払消費税及び地方消費税 66,568 円)
第3項 予備費	10,000,000	0	△ 9,943,000	0	0	57,000	0	57,000	0	0	57,000	
第4項 特別損失	228,800,000	0	9,909,000	0	0	238,709,000	0	238,709,000	238,708,800	0	200	(うち、仮払消費税及び地方消費税 21,700,800 円)

2 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額					決算額	予 算 額 に 比 算 の 増 減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額 に係る財 源充当額	継続 費通 次繰 越額 に係る財 源充 当額			
第1款 賃貸ビル事業 資本的収入	円 53,000,000	円 △1,000,000	円 52,000,000	円 0	円 0	円 52,000,000	円 0	
第1項 他会計からの 長期借入金	53,000,000	△1,000,000	52,000,000	0	0	52,000,000	0	
第2款 ゴルフ場 資本的収入	0	9,000	9,000	0	0	9,000	15,511	
第1項 固定資産売却代金	0	9,000	9,000	0	0	9,000	15,511	(うち、仮受消費税及び地方消費税 2,228 円)

支出

区 分	予 算 額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小 計	地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額	継続 費通 次繰 越額		地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額	継続 費通 次繰 越額	合 計		
第1款 格納庫事業 資本的支出	円 4,980,000	円 △4,001,000	円 0	円 0	円 979,000	円 0	円 0	円 979,000	円 0	円 0	円 0	円 0	
第1項 建設改良費	1,980,000	△1,001,000	0	0	979,000	0	0	979,000	0	0	0	0	(うち、仮払消費税及び地方消費税 89,000 円)
第2項 予備費	3,000,000	△3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第2款 賃貸ビル事業 資本的支出	円 68,650,000	円 △12,774,000	円 0	円 0	円 55,876,000	円 0	円 0	円 55,876,000	円 55,601,763	円 0	円 0	円 274,237	
第1項 建設改良費	63,650,000	△7,774,000	0	0	55,876,000	0	0	55,876,000	55,601,763	0	0	274,237	(うち、仮払消費税及び地方消費税 5,054,706 円)
第2項 予備費	5,000,000	△5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3款 ゴルフ場事業 資本的支出	円 245,712,000	円 △55,745,000	円 0	円 0	円 189,967,000	円 0	円 0	円 189,967,000	円 187,127,012	円 0	円 0	円 2,839,988	
第1項 建設改良費	71,830,000	△45,745,000	0	0	26,085,000	0	0	26,085,000	23,246,133	0	0	2,838,867	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,113,285 円)
第2項 他会計からの長期 借入金償還	163,882,000	0	0	0	163,882,000	0	0	163,882,000	163,880,879	0	0	0	1,121
第3項 予備費	10,000,000	△10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 円)

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額191,683,264円は、企業債等償還積立金100,000,000円、建設改良積立金19,580,763円、当年度分損益勘定留保資金64,847,738円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,254,763円で補てんした。

# 令和3年度群馬県施設管理事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
1 格納庫事業			
(1) 営業収益			
ア 賃貸収益	42,125,484		
イ 営業雑収益	29,717	42,155,201	
(2) 営業費用			
ア 格納庫管理費	19,455,257	19,455,257	
営業利益			22,699,944
(3) 営業外収益			
ア 雑収益	1	1	1
経常利益			22,699,945
事業利益			22,699,945
2 賃貸ビル事業			
(1) 営業収益			
ア 賃貸収益	130,542,253		
イ 営業雑収益	18,215,541	148,757,794	
(2) 営業費用			
ア 公社総合ビル管理費	165,793,462	165,793,462	
営業損失			17,035,668
(3) 営業外収益			
ア 雑収益	2,472,421	2,472,421	
(4) 営業外費用			
ア 財務費用	40,220	40,220	2,432,201
経常損失			14,603,467
事業損失			14,603,467

科 目	金 額		額
3 ゴルフ場事業			
(1) 営業収益			
ア 使用収益	544,302,000	544,302,000	
(2) 営業費用			
ア ゴルフ場管理費	439,929,854	439,929,854	
営業利益			104,372,146
(3) 営業外収益			
ア 受取利息	23,082		
イ 長期前受金戻入	414,072		
ウ 雑収益	5,337,869	5,775,023	
(4) 営業外費用			
ア 財務費用	344,460		
イ 雑損失	1,019,852	1,364,312	4,410,711
経常利益			108,782,857
(5) 特別利益			
ア 固定資産売却益	488,717		
イ 過年度損益修正益	10,373,777	10,862,494	
(6) 特別損失			
ア その他特別損失	217,008,000	217,008,000	△ 206,145,506
事業損失			97,362,649
当年度純損失			89,266,171
前年度繰越欠損金			462,499,520
その他未処分利益剰余金変動額			119,580,763
当年度未処理欠損金			432,184,928

# 令和3年度群馬県施設管理事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

科 目	金		額
資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 賃 貸 施 設	436,104,531		
減価償却累計額	△ 371,398,913	64,705,618	
(2) 賃 貸 ビ ル	4,406,875,526		
減価償却累計額	△ 2,676,077,868	1,730,797,658	
(3) ゴ ル フ 場	8,092,360,065		
減価償却累計額	△ 3,380,042,630	4,712,317,435	
(4) 投 資 そ の 他 の 資 産			
ア 出 資 金	681,000,000		
投資その他の資産合計		681,000,000	
固定資産合計			7,188,820,711
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		882,731,817	
(2) 未 収 金		4,401,104	
流動資産合計			887,132,921
資 産 合 計			8,075,953,632
負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 他 会 計 借 入 金			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入	783,668,367		
イ その他の長期借入金	81,456,946		
他会計借入金合計		865,125,313	

科 目	金		額	
(2) 引 当 金				
ア 退職給付引当金		72,710,900		
イ 修繕準備引当金		87,759,641		
引 当 金 合 計			160,470,541	
(3) その他固定負債			5,999,369	
固 定 負 債 合 計				1,031,595,223
4 流 動 負 債				
(1) 他 会 計 借 入 金				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入 <sup>△</sup>		143,945,922		
イ その他の長期借入金		20,262,720		
他 会 計 借 入 金 合 計			164,208,642	
(2) 未 払 金			184,711,615	
(3) 預 り 金			18,129	
(4) 前 受 金			2,355,400	
(5) 引 当 金				
ア 賞 与 引 当 金		4,277,284		
イ 法定福利費引当金		836,594		
引 当 金 合 計			5,113,878	
流 動 負 債 合 計				356,407,664
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金				
ア 国 庫 補 助 金	100,000			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 95,000</u>	5,000		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	6,796,933			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 5,898,024</u>	898,909		
ウ その他資本剰余金	100,000			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 95,000</u>	5,000		
長 期 前 受 金 合 計			908,909	
繰 延 収 益 合 計				908,909

科 目	金			額
負 債 合 計				<u>1,388,911,796</u>
資 本 の 部				
6 資 本 金				
(1) 資 本 金				
ア 固 有 資 本 金	3,360,564,684			
イ 組 入 資 本 金	<u>2,332,236,402</u>	<u>5,692,801,086</u>		
資 本 金 合 計			5,692,801,086	
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
ア 受 贈 財 産 評 価 額	1,108,946			
イ 寄 付 金	5,000,000			
ウ 工 事 費 負 担 金	268,851,700			
エ その他資本剰余金	<u>891,621,658</u>			
資 本 剰 余 金 合 計		1,166,582,304		
(2) 利 益 剰 余 金				
ア 企 業 債 等 償 還 積 立 金	29,647,751			
イ 建 設 改 良 積 立 金	230,195,623			
ウ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>432,184,928</u>			
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 172,341,554</u>		
剰 余 金 合 計			<u>994,240,750</u>	
資 本 合 計			<u>6,687,041,836</u>	
負 債 資 本 合 計			<u>8,075,953,632</u>	

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法による。

###### ・主な耐用年数

建物 6～50年

構築物 7～60年

機械及び装置 5～17年

##### (2) 無形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

##### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### (3) 修繕準備引当金

令和4年3月31日において計上されている額について、従前の例により取り崩す額を計上している。

##### (4) 事業整理損失引当金

ゴルフ場事業において、上武ゴルフ場の廃止に伴う損失見込額を計上している。

#### 3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。

## II. セグメント情報の開示

### 1 報告セグメントの概要

施設管理事業会計は、格納庫事業、賃貸ビル事業及びゴルフ場事業を運営しており、群馬県企業局財務規程に定める区分に基づき、これら3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
格納庫事業	群馬ヘリポート格納庫の管理運営
賃貸ビル事業	公社総合ビルの管理運営及びその附帯事業
ゴルフ場事業	ゴルフ場施設の管理運営及びその附帯事業

### 2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日）

（単位：円）

	格納庫事業	賃貸ビル事業	ゴルフ場事業	合計
営業収益	42,155,201	148,757,794	544,302,000	735,214,995
営業費用	19,455,257	165,793,462	439,929,854	625,178,573
営業損益	22,699,944	△ 17,035,668	104,372,146	110,036,422
経常損益	22,699,945	△ 14,603,467	108,782,857	116,879,335
セグメント資産	481,018,543	1,544,958,975	6,049,976,114	8,075,953,632
セグメント負債	39,910,037	224,531,725	1,124,470,034	1,388,911,796
その他の項目				
減価償却費	12,115,210	62,175,238	92,668,227	166,958,675
特別利益	—	—	10,862,494	10,862,494
特別損失	—	—	217,008,000	217,008,000
有形固定資産及び 無形固定資産増加額	890,000	50,547,057	26,613,730	78,050,787

### Ⅲ. その他

#### 1 修繕準備引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、板倉ゴルフ場におけるボイラー設備修繕工事及び前橋ゴルフ場におけるティーグラウンド修繕工事等に係る費用7,995,653円を支出するため、修繕準備引当金7,995,653円を使用した。

#### 2 事業整理損失引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、令和2年度中に廃止した旧上武ゴルフ場に係る令和3年度国有財産等所在市町村交付金3,359,900円を支出するため、事業整理損失引当金3,359,900円を使用した。