

令和5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			合 計	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				
	円	円	円	円	円	円	
第1款 格納庫事業収益	45,798,000	3,058,000	0	48,856,000	48,863,108	7,108	
第1項 営業収益	45,798,000	3,058,000	0	48,856,000	48,862,108	6,108	(うち、仮受消費税及び地方消費税 4,442,009 円)
第2項 営業外収益	0	0	0	0	1,000	1,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)
第2款 賃貸ビル事業収益	159,747,000	16,496,000	0	176,243,000	181,471,203	5,228,203	
第1項 営業収益	157,571,000	16,496,000	0	174,067,000	179,349,739	5,282,739	(うち、仮受消費税及び地方消費税 16,303,666 円)
第2項 営業外収益	2,176,000	0	0	2,176,000	2,121,464	△ 54,536	(うち、仮受消費税及び地方消費税 179,704 円)
第3款 ゴルフ場事業収益	680,010,000	4,000	0	680,014,000	680,137,319	123,319	
第1項 営業収益	679,800,000	0	0	679,800,000	679,800,000	0	(うち、仮受消費税及び地方消費税 61,800,000 円)
第2項 営業外収益	210,000	4,000	0	214,000	337,319	123,319	(うち、仮受消費税及び地方消費税 9,900 円)

2 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 比 算 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	合 計			
第1款 貸付ビル事業 資本的収入の金	円 57,200,000	円 △57,200,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	
第1項 他会計から 長期借入金	57,200,000	△57,200,000	0	0	0	0	0	0	

支 出

区 分	予 算 額						翌年度繰越額			決 算 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	合 計	地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額					
第1款 格納庫事業 資本的支出	円 3,000,000	円 △3,000,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0			
第1項 予備費	3,000,000	△3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
第2款 貸付ビル事業 資本的支出	66,900,000	△60,000,000	0	0	6,900,000	0	0	6,900,000	4,300,000	2,200,000	0	2,200,000	400,000	
第1項 建設改良費	57,600,000	△55,000,000	0	0	2,600,000	0	0	2,600,000	0	2,200,000	0	2,200,000	400,000	
第2項 他会計からの長期 借入金償還金	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	0	4,300,000	4,300,000	0	0	0	0	
第3項 予備費	5,000,000	△5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3款 ゴルフ場事業 資本的支出	273,749,000	△46,726,000	0	0	227,023,000	15,819,000	0	242,842,000	199,713,958	35,428,600	0	35,428,600	7,699,442	
第1項 建設改良費	99,207,000	△41,464,000	4,738,000	0	62,481,000	15,819,000	0	78,300,000	35,176,900	35,428,600	0	35,428,600	7,694,500	(うち、仮払消費税及び地方消費税 3,197,900円)
第2項 他会計からの長期 借入金償還金	164,542,000	0	0	0	164,542,000	0	0	164,542,000	164,537,058	0	0	0	4,942	
第3項 予備費	10,000,000	△5,262,000	△4,738,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額204,013,958円は、企業債等償還積立金164,537,058円、当年度分損益勘定留保資金36,279,000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3,197,900円で補てんした。

令和5年度群馬県施設管理事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6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	44,390,557	
イ 営業雑収益	29,542	44,420,099
(2) 営業費用		
ア 格納庫管理費	10,527,300	10,527,300
営業利益		33,892,799
(3) 営業外収益		
ア 雑収益	1,000	1,000
経常利益		33,893,799
事業利益		33,893,799
2 賃貸ビル事業		
(1) 営業収益		
ア 賃貸収益	141,297,502	
イ 営業雑収益	21,748,571	163,046,073
(2) 営業費用		
ア 公社総合ビル管理費	197,375,194	197,375,194
営業損失		34,329,121
(3) 営業外収益		
ア 雑収益	1,941,760	1,941,760
(4) 営業外費用		
ア 支払利息	44,460	
イ 雑損失	340,000	384,460
経常損失		32,771,821
事業損失		32,771,821

科 目	金		額
3 ゴルフ場事業			
(1) 営業収益			
ア 使用収益	618,000,000	618,000,000	
(2) 営業費用			
ア ゴルフ場管理費	410,440,691	410,440,691	
営業利益			207,559,309
(3) 営業外収益			
ア 受取利息	27,673		
イ 長期前受金戻入	144,990		
ウ 雑収益	154,822	327,485	
(4) 営業外費用			
ア 支払利息	229,719		
イ 雑損失	16,036,340	16,266,059	
経常利益			△ 15,938,574
事業利益			191,620,735
当年度純利益			192,742,713
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			164,537,058
当年度未処分利益剰余金			357,279,771

令和5年度群馬県施設管理事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

科 目	金		額
資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 格 納 庫	433,076,219		
減価償却累計額	<u>△ 377,319,470</u>	55,756,749	
(2) 賃 貸 ビ ル	4,414,728,362		
減価償却累計額	<u>△ 2,769,451,825</u>	1,645,276,537	
(3) ゴ ル フ 場	8,068,205,338		
減価償却累計額	<u>△ 3,532,353,319</u>	4,535,852,019	
(4) 事業外固定資産	67,948,909		
減価償却累計額	<u>0</u>	67,948,909	
(5) ゴルフ場建設仮勘定		8,442,000	
(6) 投資その他の資産			
ア 出 資 金	<u>681,000,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>681,000,000</u>	
固定資産合計			6,994,276,214
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		1,116,083,638	
(2) 未 収 金		4,297,693	
(3) その他流動資産		<u>456,900</u>	
流動資産合計			<u>1,120,838,231</u>
資 産 合 計			<u><u>8,115,114,445</u></u>
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	537,612,271		
イ その他の長期借入金	<u>40,809,850</u>		

科 目	金		額	
他会計借入金合計			578,422,121	
(2) 引 当 金				
ア 退職給付引当金		82,421,577		
イ 修繕準備引当金		60,532,913		
引 当 金 合 計		<u>142,954,490</u>		
(3) その他固定負債			7,433,819	
固定負債合計			<u>728,810,430</u>	
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		151,522,282		
イ その他の長期借入金		20,343,852		
他会計借入金合計			171,866,134	
(2) 未 払 金			82,671,388	
(3) 預 り 金			14,621	
(4) 前 受 金			2,665,600	
(5) 引 当 金				
ア 賞与引当金		4,600,585		
イ 法定福利費引当金		862,454		
引 当 金 合 計			<u>5,463,039</u>	
流動負債合計				262,680,782
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>△ 6,457,086</u>	339,847		
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			<u>349,847</u>	

科 目	金			額
繰延収益合計				349,847
負債合計				<u>991,841,059</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	2,361,884,153		<u>5,722,448,837</u>	
資本金合計				5,722,448,837
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	689,632,353			
資本剰余金合計			964,592,999	
(2) 利益剰余金				
ア 企業債等償還積立金	78,951,779			
イ 当年度未処分利益剰余金	357,279,771			
利益剰余金合計			<u>436,231,550</u>	
剰余金合計				<u>1,400,824,549</u>
資本合計				<u>7,123,273,386</u>
負債資本合計				<u>8,115,114,445</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6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。

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 5年 4月 1日 至 令和 6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	44,420,099	163,046,073	618,000,000	825,466,172
営業費用	10,527,300	197,375,194	410,440,691	618,343,185
営業損益	33,892,799	△ 34,329,121	207,559,309	207,122,987
経常損益	33,893,799	△ 32,771,821	191,620,735	192,742,713
セグメント資産	540,642,093	1,550,649,176	6,023,823,176	8,115,114,445
セグメント負債	40,601,429	281,331,242	669,908,388	991,841,059
その他の項目				
減価償却費	5,743,859	67,798,409	85,806,472	159,348,740
有形固定資産及び 無形固定資産増加額	0	0	27,737,000	27,737,000

（注） 事業外固定資産（旧上武ゴルフ場）の収益、費用、資産及び負債は、ゴルフ場事業に配分している。

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、前橋ゴルフ場におけるカート道路補修工事、並びに板倉ゴルフ場における脇水路安全ネット修繕工事及びカート電磁誘導発振器修繕工事等に係る費用18,606,728円を支出するため、修繕準備引当金18,606,728円を使用した。