

令和2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	36,396,000	7,049,000	0	43,445,000	43,428,936	△ 16,064	
第1項 営業収益	36,396,000	7,049,000	0	43,445,000	43,428,936	△ 16,064	(うち、仮受消費税及び地方消費税 3,947,999 円)
第2款 賃貸ビル事業収益	147,979,000	14,945,000	0	162,924,000	162,468,480	△ 455,520	
第1項 営業収益	143,991,000	14,945,000	0	158,936,000	158,416,870	△ 519,130	(うち、仮受消費税及び地方消費税 14,400,513 円)
第2項 営業外収益	3,988,000	0	0	3,988,000	4,051,610	63,610	(うち、仮受消費税及び地方消費税 343,390 円)
第3款 ゴルフ場事業収益	677,845,000	△ 143,959,000	0	533,886,000	533,904,479	18,479	
第1項 営業収益	677,600,000	△ 160,573,000	0	517,027,000	517,027,589	589	(うち、仮受消費税及び地方消費税 47,002,506 円)
第2項 営業外収益	245,000	410,000	0	655,000	672,697	17,697	
第3項 特別利益	0	16,204,000	0	16,204,000	16,204,193	193	

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 23,461,000	円 3,500,000	0	0	円 0	円 26,961,000	円 0	円 26,961,000	円 23,248,711	円 0	円 3,712,289	
第1項 営業費用	23,461,000	3,500,000	0	0	0	26,961,000	0	26,961,000	23,248,711	0	3,712,289	(うち、仮払消費税及び地方消費税 418,158 円)
第2款 貸付 事業費用	214,022,000	△ 10,033,000	0	0	0	203,989,000	0	203,989,000	191,325,887	0	12,663,113	
第1項 営業費用	212,981,000	△ 9,033,000	0	0	0	203,948,000	0	203,948,000	191,287,387	0	12,660,613	(うち、仮払消費税及び地方消費税 9,445,941 円)
第2項 営業外費用	41,000	0	0	0	0	41,000	0	41,000	38,500	0	2,500	
第3項 予備費	1,000,000	△ 1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3款 ゴルフ 事業費用	610,049,000	533,485,000	0	0	0	1,143,534,000	0	1,143,534,000	1,120,427,277	0	23,106,723	
第1項 営業費用	538,355,000	△ 41,312,000	0	24,234,000	0	521,277,000	0	521,277,000	501,597,086	0	19,679,914	(うち、仮払消費税及び地方消費税 5,549,261 円)
第2項 営業外費用	41,694,000	0	0	0	0	41,694,000	0	41,694,000	40,042,163	0	1,651,837	
第3項 予備費	30,000,000	△ 5,766,000	0	△ 24,234,000	0	0	0	0	0	0	0	
第4項 特別損失	0	580,563,000	0	0	0	580,563,000	0	580,563,000	578,788,028	0	1,774,972	

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 賃貸ビル事業 資本的収入	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1項 他会計からの 長期借入金	53,000,000	△10,000,000	43,000,000	0	0	43,000,000	43,000,000	0	
第2款 ゴルフ場事業 資本的収入	0	9,000	9,000	0	0	9,000	9,460	460	
第1項 固定資産売却代金	0	9,000	9,000	0	0	9,000	9,460	460	(うち、仮受消費税及び地方消費税 860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		合 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
第1款 格納庫事業 資本的支出	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円		
第1項 建設改良費	16,000,000	△4,247,000	0	0	11,753,000	0	0	11,753,000	11,752,400	0	0	0	600	(うち、仮払消費税及び地方消費税 1,068,400円)
第2項 予備費	3,000,000	△3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第2款 賃貸ビル事業 資本的支出	90,672,000	△15,667,000	0	0	75,005,000	0	0	75,005,000	71,613,960	0	0	0	3,391,040	(うち、仮払消費税及び地方消費税 6,510,360円)
第1項 建設改良費	85,672,000	△10,667,000	0	0	75,005,000	0	0	75,005,000	71,613,960	0	0	0	3,391,040	
第2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	261,459,000	△59,376,000	0	0	202,083,000	0	0	202,083,000	197,521,772	0	0	0	4,561,228	(うち、仮払消費税及び地方消費税 3,088,000円)
第1項 建設改良費	87,900,000	△49,376,000	0	0	38,524,000	0	0	38,524,000	33,968,000	0	0	0	4,556,000	
第2項 他会計からの 長期借入金償還金	163,559,000	0	0	0	163,559,000	0	0	163,559,000	163,553,772	0	0	0	5,228	
第3項 予備費	10,000,000	△10,000,000	0	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237,878,872円は、企業債等償還積立金80,000,000円、建設改良積立金63,366,360円、当年度分損益勘定留保資金83,846,412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10,665,900円で補てんした。

令和2年度群馬県施設管理事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3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	39,453,007	
イ 営業雑収益	27,930	39,480,937
(2) 営業費用		
ア 格納庫管理費	22,830,553	22,830,553
営業利益		16,650,384
経常利益		16,650,384
事業利益		16,650,384
2 賃貸ビル事業		
(1) 営業収益		
ア 賃貸収益	126,555,794	
イ 営業雑収益	17,460,563	144,016,357
(2) 営業費用		
ア 公社総合ビル管理費	181,841,446	181,841,446
営業損失		37,825,089
(3) 営業外収益		
ア 雑収益	3,708,220	3,708,220
(4) 営業外費用		
ア 財務費用	38,500	38,500
経常損失		3,669,720
事業損失		34,155,369

科 目	金		額
3 ゴルフ場事業			
(1) 営業収益			
ア 使用収益	470,025,083	470,025,083	
(2) 営業費用			
ア ゴルフ場管理費	496,047,825	496,047,825	
営業損失			26,022,742
(3) 営業外収益			
ア 受取利息	199,557		
イ 長期前受金戻入	414,530		
ウ 雑収益	58,700	672,787	
(4) 営業外費用			
ア 財務費用	426,663		
イ 雑損失	442	427,105	245,682
経常損失			25,777,060
(5) 特別利益			
ア 過年度損益修正益	16,204,193	16,204,193	
(6) 特別損失			
ア 減損損失	575,428,028		
イ その他特別損失	3,360,000	578,788,028	△ 562,583,835
事業損失			588,360,895
当年度純損失			605,865,880
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			143,366,360
当年度未処理欠損金			462,499,520

令和2年度群馬県施設管理事業貸借対照表

(令和3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	435,514,531		
減価償却累計額	△ 359,583,704	75,930,827	
(2) 賃 貸 ビ ル	4,386,336,771		
減価償却累計額	△ 2,642,410,518	1,743,926,253	
(3) ゴ ル フ 場	8,072,004,565		
減価償却累計額	△ 3,288,575,403	4,783,429,162	
(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			7,284,286,242
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		908,850,962	
(2) 未 収 金		3,655,604	
流 動 資 産 合 計			912,506,566
資 産 合 計			8,196,792,808
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金	875,614,289		
イ その他の長期借入金	101,719,666		
他 会 計 借 入 金 合 計		977,333,955	

科 目	金			額
(2) 引 当 金				
ア 退職給付引当金		83,084,677		
イ 修繕準備引当金		95,755,294		
ウ 事業整理損失引当金		3,360,000		
引 当 金 合 計		182,199,971	182,199,971	
(3) その他固定負債			5,872,649	
固定負債合計				1,165,406,575
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金		143,658,604		
イ その他の長期借入金		20,222,275		
他会計借入金合計		163,880,879	163,880,879	
(2) 未 払 金			81,895,080	
(3) 預 り 金			50,125	
(4) 前 受 金			2,112,500	
(5) 引 当 金				
ア 賞与引当金		4,891,069		
イ 法定福利費引当金		925,592		
引 当 金 合 計		5,816,661	5,816,661	
流動負債合計				253,755,245
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	△95,000	5,000		
イ 受贈財産評価額	6,796,933			
収益化累計額	△5,483,952	1,312,981		

科 目	金			額
ウ その他資本剰余金	100,000			
収益化累計額	<u>△95,000</u>	<u>5,000</u>		
長期前受金合計			<u>1,322,981</u>	
繰延収益合計				<u>1,322,981</u>
負債合計				<u><u>1,420,484,801</u></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		129,647,751		
イ 建設改良積立金		249,776,386		
ウ 当年度未処理欠損金		<u>462,499,520</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 83,075,383</u>	
剰余金合計				<u>1,083,506,921</u>
資本合計				<u>6,776,308,007</u>
負債資本合計				<u><u>8,196,792,808</u></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3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 2年 4月 1日 至 令和 3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	39,480,937	144,016,357	470,025,083	653,522,377
営業費用	22,830,553	181,841,446	496,047,825	700,719,824
営業損益	16,650,384	△ 37,825,089	△ 26,022,742	△ 47,197,447
経常損益	16,650,384	△ 34,155,369	△ 25,777,060	△ 43,282,045
セグメント資産	458,191,920	1,511,480,176	6,227,120,712	8,196,792,808
セグメント負債	39,783,359	176,449,459	1,204,251,983	1,420,484,801
その他の項目				
減価償却費	11,815,531	58,625,227	99,291,144	169,731,902
特別利益	—	—	16,204,193	16,204,193
特別損失	—	—	578,788,028	578,788,028
有形固定資産及び 無形固定資産増加額	10,684,000	65,103,600	124,543,174	200,330,774

Ⅲ. 減損損失

当年度において、以下の資産について減損損失を認識した。

1 減損損失を認識した固定資産

用途	固定資産の種類	場所
ゴルフ場事業	上武ゴルフ場 有形固定資産（建物、構築物、機械及び装置、備品）	太田市

2 減損損失の認識に至った経緯

上記の上武ゴルフ場については、令和元年の台風19号による被災のため、令和3年3月15日をもって廃止したことから、同ゴルフ場に属する資産は、令和3年度以降の収益に寄与しない資産になることが減損に該当すると認識した。

固定資産の帳簿価額を備忘価額まで減額し、当該減少額575,428,028円を減損損失として計上した。

3 減損損失の額及びその内訳

種類	減損損失額（円）
建物	191,223,197
構築物	377,317,858
機械及び装置	5,336,144
備品	1,550,829
合計	575,428,028

Ⅳ. 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修繕工事並びに玉村ゴルフ場及び新玉村ゴルフ場における防球ネット設置外工事等に係る費用21,465,000円を支出するため、修繕準備引当金21,465,000円を使用した。