

平成28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				
第1款 格納庫事業収益	円 42,338,000	円 3,583,000	円 0	円 45,921,000	円 45,544,995	円 △ 376,005	
第1項 営業収益	42,083,000	0	0	42,083,000	41,956,760	△ 126,240	(うち、仮受消費税及び地方消費税 3,107,904 円)
第2項 営業外収益	255,000	3,583,000	0	3,838,000	3,588,235	△ 249,765	
第2款 賃貸ビル事業収益	161,143,000	0	0	161,143,000	157,235,530	△ 3,907,470	
第1項 営業収益	155,458,000	0	0	155,458,000	152,367,940	△ 3,090,060	(うち、仮受消費税及び地方消費税 11,286,053 円)
第2項 営業外収益	5,685,000	0	0	5,685,000	4,867,590	△ 817,410	(うち、仮受消費税及び地方消費税 336,936 円)
第3款 ゴルフ場事業収益	745,638,000	△ 3,154,000	0	742,484,000	742,862,311	378,311	
第1項 営業収益	745,200,000	△ 3,154,000	0	742,046,000	742,046,000	0	(うち、仮受消費税及び地方消費税 54,966,368 円)
第2項 営業外収益	438,000	0	0	438,000	816,311	378,311	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	地方 公 企 業 法 第 2 6 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 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計	地 方 公 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額					合 計
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 格納庫 事業費用	19,647,000	4,765,000	0	0	0	24,412,000	0	24,412,000	22,063,340	0	2,348,660	
第1項 営業費用	19,644,000	4,765,000	0	0	0	24,409,000	0	24,409,000	22,060,978	0	2,348,022	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 552,559 円)
第2項 営業外費用	3,000	0	0	0	0	3,000	0	3,000	2,362	0	638	
第2款 賃貸ビル 事業費用	174,153,000	△ 14,552,000	0	0	0	159,601,000	0	159,601,000	143,193,447	0	16,407,553	
第1項 営業費用	174,153,000	△ 14,552,000	0	0	0	159,601,000	0	159,601,000	143,193,447	0	16,407,553	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 7,361,018 円)
第3款 ゴルフ場 事業費用	586,047,000	△ 17,765,000	0	0	0	568,282,000	0	568,282,000	500,954,193	0	67,327,807	
第1項 営業費用	538,391,000	△ 27,754,000	0	0	0	510,637,000	0	510,637,000	446,616,755	0	64,020,245	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 3,823,983 円)
第2項 営業外費用	47,656,000	9,989,000	0	0	0	57,645,000	0	57,645,000	54,337,438	0	3,307,562	

2 資本的収入及び支出

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		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 格納庫事業 資本的支出	9,750,000	△3,000,000	0	0	6,750,000	0	0	6,750,000	6,750,000	0	0	0	0	
第1項 他会計からの長期 借入金償還金	6,750,000	0	0	0	6,750,000	0	0	6,750,000	6,750,000	0	0	0	0	
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	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	4,503,600	0	0	0	496,400	
第1項 予備費	5,000,000	0	△ 4,504,000	0	496,000	0	0	496,000	0	0	0	0	496,000	
第2項 建設改良費	0	0	4,504,000	0	4,504,000	0	0	4,504,000	4,503,600	0	0	0	400	(うち、仮払消費税及び地方 消費税 333,600 円)
第3款 ゴルフ場事業 資本的支出	299,753,000	△12,000,000	0	0	287,753,000	0	0	287,753,000	216,794,204	0	0	0	70,958,796	
第1項 建設改良費	125,500,000	0	0	0	125,500,000	0	0	125,500,000	54,542,346	0	0	0	70,957,654	(うち、仮払消費税及び地方 消費税 3,969,951 円)
第2項 他会計からの長期 借入金償還金	162,253,000	0	0	0	162,253,000	0	0	162,253,000	162,251,858	0	0	0	1,142	
第3項 予備費	12,000,000	△12,000,000	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228,047,804円は、当年度分損益勘定留保資金223,744,253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4,303,551円で補てんした。

平成28年度群馬県施設管理事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29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	38,848,856	38,848,856	
(2) 営業費用			
ア 格納庫管理費	21,508,419	21,508,419	
営業利益			17,340,437
(3) 営業外収益			
ア 長期前受金戻入	3,582,135		
イ 雑収益	6,100	3,588,235	
(4) 営業外費用			
ア 財務費用	2,362		
イ 雑損失	41	2,403	
経常利益			3,585,832
事業利益			20,926,269
			20,926,269
2 賃貸ビル事業			
(1) 営業収益			
ア 賃貸収益	126,328,037		
イ 営業雑収益	14,753,850	141,081,887	
(2) 営業費用			
ア 公社総合ビル管理費	135,832,429	135,832,429	
営業利益			5,249,458
(3) 営業外収益			
ア 長期前受金戻入	185,671		
イ 雑収益	4,344,983	4,530,654	
(4) 営業外費用			
ア 雑損失		1	
経常利益			4,530,655
事業利益			9,780,111
			9,780,111

科 目	金 額		
3 ゴルフ場事業			
(1) 営業収益			
ア 使用収益	687,079,632	687,079,632	
(2) 営業費用			
ア ゴルフ場管理費	442,792,772	442,792,772	
営業利益			244,286,860
(3) 営業外収益			
ア 受取利息	349,057		
イ 長期前受金戻入	429,129		
ウ 雑収益	38,224	816,410	
(4) 営業外費用			
ア 財務費用	680,910		
イ 雑損失	435	681,345	
経常利益			135,065
事業利益			244,421,925
当年度純利益			275,128,305
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			275,128,305

平成28年度群馬県施設管理事業貸借対照表

(平成29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	437,163,657		
減価償却累計額	<u>△ 320,751,780</u>	116,411,877	
(2) 賃 貸 ビ ル	4,373,613,360		
減価償却累計額	<u>△ 2,548,732,159</u>	1,824,881,201	
(3) ゴ ル フ 場	8,841,008,705		
減価償却累計額	<u>△ 3,356,793,078</u>	5,484,215,627	
(4) 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			8,106,508,705
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		682,532,836	
(2) 未 収 金		<u>186,124,278</u>	
流動資産合計			<u>868,657,114</u>
資 産 合 計			<u><u>8,975,165,819</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金	1,295,530,531		
イ その他の長期借入金	<u>182,368,906</u>		
他会計借入金合計		1,477,899,437	

科 目	金			額
(2) 引 当 金				
ア 退職給付引当金		65,792,716		
イ 修繕準備引当金		212,476,664		
引 当 金 合 計			278,269,380	
(3) その他固定負債			3,164,490	
固定負債合計				1,759,333,307
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		142,515,058		
イ その他の長期借入金		20,059,303		
他会計借入金合計			162,574,361	
(2) 未 払 金			48,198,624	
(3) 預 り 金			34,365	
(4) 前 受 金			2,659,000	
(5) 引 当 金				
ア 賞与引当金		3,359,488		
イ 法定福利費引当金		649,407		
引 当 金 合 計			4,008,895	
流動負債合計				217,475,245
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	6,798,933			
収益化累計額	△3,435,974	3,362,959		

科 目	金			額
ウ その他資本剰余金	100,000			
収益化累計額	<u>△69,716</u>	<u>30,284</u>		
長期前受金合計			<u>3,398,243</u>	
繰延収益合計				<u>3,398,243</u>
負債合計				<u><u>1,980,206,795</u></u>
資本の部				
6 資本金				
(1) 固有資本金			3,360,564,684	
(2) 組入資本金			<u>1,988,250,000</u>	
資本金合計				5,348,814,684
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額		110,000		
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		891,621,658		
資本剰余金合計		<u>891,621,658</u>	1,165,583,358	
(2) 利益剰余金				
ア 企業債等償還積立金		102,700,000		
イ 建設改良積立金		102,732,677		
ウ 当年度未処分利益剰余金		<u>275,128,305</u>		
利益剰余金合計			<u>480,560,982</u>	
剰余金合計				<u>1,646,144,340</u>
資本合計				<u>6,994,959,024</u>
負債資本合計				<u><u>8,975,165,819</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

平成29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 平成28年 4月 1日 至 平成29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	38,848,856	141,081,887	687,079,632	867,010,375
営業費用	21,508,419	135,832,429	442,792,772	600,133,620
営業損益	17,340,437	5,249,458	244,286,860	266,876,755
経常損益	20,926,269	9,780,111	244,421,925	275,128,305
セグメント資産	410,994,523	1,409,236,670	7,154,934,626	8,975,165,819
セグメント負債	89,052,446	19,503,872	1,871,650,477	1,980,206,795
その他の項目				
減価償却費	3,582,135	52,727,289	122,009,234	178,318,658
有形固定資産及び 無形固定資産増加額	-	4,170,000	50,572,395	54,742,395

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、前橋ゴルフ場クラブハウス屋根修繕工事等に係る費用52,034,463円を支出するため、修繕準備引当金52,034,463円を使用した。