

令和6年度群馬県団地造成事業決算報告書

1 収益の収入及び支出

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			
第1款 団地造成事業収益	円 5,988,241,000	円 △ 2,954,931,000	円 0	円 3,033,310,000	円 3,029,510,221	円 △ 3,799,779	(うち、仮受消費税及び地方消費税 27,179 円)
第1項 営業収益	5,985,911,000	△ 2,954,249,000	0	3,031,662,000	3,027,204,904	△ 4,457,096	
第2項 営業外収益	2,330,000	△ 682,000	0	1,648,000	2,305,317	657,317	

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 団地造成事業費用	円 5,239,081,000	円 △ 2,740,141,000	円 0	円 0	円 0	円 2,498,940,000	円 0	円 2,498,940,000	円 2,448,770,157	円 0	円 50,169,843	(うち、仮払消費税及び地方消費税 123,464 円)
第1項 営業費用	5,200,400,000	△ 2,743,868,000	0	0	0	2,456,532,000	0	2,456,532,000	2,427,180,173	0	29,351,827	
第2項 営業外費用	3,681,000	△ 3,200,000	0	0	0	481,000	0	481,000	34,326	0	446,674	
第3項 予 備 費	35,000,000	0	△ 15,000,000	0	0	20,000,000	0	20,000,000	0	0	20,000,000	
第4項 特 別 損 失	0	6,927,000	15,000,000	0	0	21,927,000	0	21,927,000	21,555,658	0	371,342	

2 資本的收入及び支出

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	合 計			
第1款 団地造成事業資本的收入	円 74,000	円 0	円 74,000	円 0	円 0	円 74,000	円 2,086,122	円 2,012,122	(うち、仮受消費税及び地方消費税 166 円)
第1項 雑 収 入	74,000	0	74,000	0	0	74,000	1,536,122	1,462,122	
第2項 補 助 金	0	0	0	0	0	0	550,000	550,000	

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 額通次 繰越	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 団地造成事業資本の支出	円 7,852,044,000	円 △ 1,574,074,000	円 0	円 0	円 6,277,970,000	円 2,359,862,000	円 0	円 8,637,832,000	円 5,053,673,099	円 3,307,399,000	円 0	円 3,307,399,000	円 276,759,901	
第1項 土 地 造 成 費	7,508,174,000	△ 1,378,566,000	1,440,000	0	6,131,048,000	2,258,048,000	0	8,389,096,000	4,910,455,099	3,302,399,000	0	3,302,399,000	176,241,901	
第2項 開 発 調 査 費	157,000,000	△ 120,034,000	0	0	36,966,000	101,814,000	0	138,780,000	133,692,000	5,000,000	0	5,000,000	88,000	
第3項 業 務 設 備 整 備 費	71,870,000	△ 60,474,000	0	0	11,396,000	0	0	11,396,000	9,526,000	0	0	0	1,870,000	
第4項 出 資 金 及 び 貸 付 金	15,000,000	△ 15,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第5項 予 備 費	100,000,000	0	△ 1,440,000	0	98,560,000	0	0	98,560,000	0	0	0	0	98,560,000	

(注) 資本的收入額が資本の支出額に対して不足する額5,051,586,977円は、建設改良積立金451,696,573円、及び過年度分損益勘定留保資金4,599,890,404円で補てんした。

令和6年度群馬県団地造成事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金	額	
1 分 譲 収 益			
(1) 産業団地分譲収益	2,897,438,460		
(2) 住宅団地等分譲収益	73,320,000	2,970,758,460	
2 営 業 雑 収 益		56,446,444	
3 造 成 原 価			
(1) 産業団地造成原価	2,146,255,906		
(2) 住宅団地等造成原価	53,911,301	2,200,167,207	
4 団地資産管理費		226,889,502	
営 業 利 益			600,148,195
5 営 業 外 収 益			
(1) 財 務 収 益	633,494		
(2) 長期前受金戻入	123,749		
(3) 雑 収 益	1,521,010	2,278,253	
6 営 業 外 費 用			
(1) 財 務 費 用	34,326		
(2) 雑 損 失	96,234	130,560	2,147,693
経 常 利 益			602,295,888
7 特 別 損 失			
(1) 減 損 損 失	6,925,658		
(2) その他特別損失	14,630,000	21,555,658	△ 21,555,658
当 年 度 純 利 益			580,740,230
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			451,696,573
当年度未処分利益剰余金			1,032,436,803

令和6年度群馬県団地造成事業剰余金計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金		利益剰余金				
		受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	建設改良 積立金	利益 積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	28,162,076,316	2,000	2,000	0	13,783,966	752,365,420	766,149,386	28,928,227,702
前年度処分額	276,895,343	0	0	451,696,573	23,773,504	△ 752,365,420	△ 276,895,343	0
議会の議決による処分額	0	0	0	451,696,573	0	△ 451,696,573	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	451,696,573	0	△ 451,696,573	0	0
条例第12条第1項による処分額	0	0	0	0	23,773,504	△ 23,773,504	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	23,773,504	△ 23,773,504	0	0
条例第12条第2項による処分額	276,895,343	0	0	0	0	△ 276,895,343	△ 276,895,343	0
資本金への組入	276,895,343	0	0	0	0	△ 276,895,343	△ 276,895,343	0
処分後残高	28,438,971,659	2,000	2,000	451,696,573	37,557,470	(繰越利益剰余金) 0	489,254,043	28,928,227,702
当年度変動額	0	0	0	△ 451,696,573	0	1,032,436,803	580,740,230	580,740,230
建設改良積立金の取崩	0	0	0	△ 451,696,573	0	451,696,573	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	580,740,230	580,740,230	580,740,230
当年度末残高	28,438,971,659	2,000	2,000	0	37,557,470	(当年度未処分利益剰余金) 1,032,436,803	1,069,994,273	29,508,967,932

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

令和6年度群馬県団地造成事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	利益剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	28,438,971,659	2,000	37,557,470	1,032,436,803
議会の議決による処分数額	0	0	551,703,218	△ 551,703,218
建設改良積立金の積立	0	0	551,703,218	△ 551,703,218
条例第12条第1項による処分数額	0	0	29,037,012	△ 29,037,012
利益積立金の積立	0	0	29,037,012	△ 29,037,012
条例第12条第2項による処分数額	451,696,573	0	0	△ 451,696,573
資本金への組入	451,696,573	0	0	△ 451,696,573
処分後残高	28,890,668,232	2,000	618,297,700	(繰越利益剰余金) 0

（注）この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

令和6年度群馬県団地造成事業貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額			
資 産 の 部				
1 事 業 資 産				
(1) 分 譲 資 産			3,035,236,201	
(2) 団 地 造 成 勘 定			9,179,617,036	
(3) 事 業 準 備 勘 定			<u>128,797,000</u>	
事 業 資 産 合 計				12,343,650,237
2 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア 土 地	2,071,158,765			
イ 建 物	517,123,484			
ウ 構 築 物	99,725,295			
エ 機 械 及 び 装 置	1,564,900			
オ 備 品	22,332,653			
カ 諸 装 置	<u>6,790,546</u>	2,718,695,643		
減 価 償 却 累 計 額		<u>△ 439,436,781</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			2,279,258,862	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 電 話 使 用 権		<u>1,124,317</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			1,124,317	
(3) 事 業 外 固 定 資 産				
ア 土 地	24,358,051			
イ 備 品	<u>483,000,000</u>	<u>507,358,051</u>		
事 業 外 固 定 資 産 合 計			507,358,051	
(4) 投 資 そ の 他 の 資 産				
ア 長 期 貸 付 金		3,349,180,000		
イ 出 資 金		<u>20,000,000</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>3,369,180,000</u>	
固 定 資 産 合 計				6,156,921,230

科 目	金			額
3 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			12,700,761,704	
(2) 未 収 金			18,098,959	
(3) その他流動資産			115,700,000	
流動資産合計				12,834,560,663
資産合計				31,335,132,130
負 債 の 部				
4 固 定 負 債				
(1) 引 当 金				
ア 退職給付引当金		268,585,407		
引 当 金 合 計			268,585,407	
(2) 原 価 見 返 勘 定			772,162,142	
(3) その他固定負債			243,807,574	
固定負債合計				1,284,555,123
5 流 動 負 債				
(1) 未 払 金			146,624,901	
(2) 未 払 費 用			4,640	
(3) 預 り 金			493,768	
(4) 前 受 金			375,000,000	
(5) 引 当 金				
ア 賞 与 引 当 金		17,939,485		
イ 法定福利費引当金		1,117,530		
引 当 金 合 計			19,057,015	
流動負債合計				541,180,324
6 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金				
ア 国 庫 補 助 金	600,000			
収益化累計額	△171,249	428,751		
長期前受金合計			428,751	
繰延収益合計				428,751
負債合計				1,826,164,198

科 目	金			額
資 本 の 部				
7 資 本 金				
(1) 組 入 資 本 金			<u>28,438,971,659</u>	
資 本 金 合 計				28,438,971,659
8 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
ア 受 贈 財 産 評 価 額		<u>2,000</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			2,000	
(2) 利 益 剰 余 金				
ア 利 益 積 立 金		37,557,470		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,032,436,803</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,069,994,273</u>	
剰 余 金 合 計				<u>1,069,996,273</u>
資 本 合 計				<u>29,508,967,932</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>31,335,132,130</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 事業資産の評価基準及び評価方法

- ・完成土地及び未成土地

個別法による低価法によっている。（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定。）

2 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。

3 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。

4 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. 減損損失

1 減損の兆候について

当年度において、以下の資産について減損の兆候を認識した。

用 途	資産の種類	場 所
団地造成事業	定期借地用土地	邑楽郡板倉町朝日野地内 1 区画（板倉ニュータウン）
団地造成事業	定期借地用土地	吾妻郡長野原町向原地内 1 区画（長野原向原産業団地）

減損の兆候を認識するにあたって、継続的に収支が把握されている資産ごとに分類し、それぞれの資産において概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位にグループ化している。

2 減損損失の認識及び測定について

上記の定期借地用土地が契約解除・契約満了となり、固定資産から分譲資産へ変更するに当たり、回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額6,925,658円を減損損失として計上した。

なお、回収可能価額の算定方法は、正味売却価額及び使用価値により測定している。

Ⅲ. その他

1 退職給付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、退職手当として44,213,648円を支給するため、退職給付引当金44,213,648円を使用した。