

# 施設管理事業会計

# 目 次

## 決 算 書

決 算 報 告 書 .....	139
(1) 収益的収入及び支出 .....	139
(2) 資本的収入及び支出 .....	141
損 益 計 算 書 .....	143
剰 余 金 計 算 書 .....	151
欠 損 金 処 理 計 算 書 .....	155
貸 借 対 照 表 .....	156

## 附 属 書 類

事 業 報 告 書 .....	172
キャッシュ・フロー計算書 .....	182
収 益 費 用 明 細 書 .....	190
(1) 収 益 明 細 書 .....	190
(2) 費 用 明 細 書 .....	192
固 定 資 産 明 細 書 .....	195
(1) 有 形 固 定 資 産 明 細 書 .....	195
(2) 無 形 固 定 資 産 明 細 書 .....	196
(3) 投 資 .....	196
企 業 債 明 細 書 .....	197
注 記 .....	198

## 令和3(2021)年度栃木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 経営総合管理 事業収益	191,000,000	61,480,000	0	252,480,000	240,679,674	△ 11,800,326	
第1項 営業外収益	191,000,000	61,480,000	0	252,480,000	240,679,674	△ 11,800,326	(うち仮受消費税及び地方消費税 19,254,591 円)
第2款 ゴルフ場 事業収益	24,000,000	0	0	24,000,000	23,251,749	△ 748,251	
第1項 営業収益	21,388,000	0	0	21,388,000	21,388,889	889	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,944,444 円)
第2項 営業外収益	2,612,000	0	0	2,612,000	1,862,860	△ 749,140	
第3款 賃貸ビル 事業収益	176,000,000	2,690,000	0	178,690,000	169,185,975	△ 9,504,025	
第1項 営業収益	175,481,000	0	0	175,481,000	166,180,581	△ 9,300,419	(うち仮受消費税及び地方消費税 14,992,365 円)
第2項 営業外収益	519,000	8,000	0	527,000	323,394	△ 203,606	(うち仮受消費税及び地方消費税 3,738 円)
第3項 特別利益	0	2,682,000	0	2,682,000	2,682,000	0	
収入合計	391,000,000	64,170,000	0	455,170,000	433,117,398	△ 22,052,602	(うち仮受消費税及び地方消費税 36,195,138 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 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 経営総合管理 事業費用	191,000,000	61,480,000	0	0	0	252,480,000	0	252,480,000	240,679,674	0	11,800,326	
第1項 営業費用	177,799,000	58,354,000	0	0	0	236,153,000	0	236,153,000	224,952,774	0	11,200,226	※1
第2項 営業外費用	13,201,000	3,126,000	0	0	0	16,327,000	0	16,327,000	15,726,900	0	600,100	
第2款 ゴルフ場 事業費用	19,000,000	0	0	0	0	19,000,000	0	19,000,000	14,989,326	209,000	3,801,674	
第1項 営業費用	17,925,000	0	0	△ 1,239,000	0	16,686,000	0	16,686,000	13,316,706	209,000	3,160,294	※2
第2項 営業外費用	1,075,000	0	0	1,239,000	0	2,314,000	0	2,314,000	1,672,620	0	641,380	
第3款 賃貸ビル 事業費用	127,000,000	40,000	0	0	0	127,040,000	0	127,040,000	124,114,887	0	2,925,113	
第1項 営業費用	117,779,000	32,000	0	0	0	117,811,000	0	117,811,000	116,404,491	0	1,406,509	※3
第2項 営業外費用	9,221,000	8,000	0	0	0	9,229,000	0	9,229,000	7,710,396	0	1,518,604	
支出合計	337,000,000	61,520,000	0	0	0	398,520,000	0	398,520,000	379,783,887	209,000	18,527,113	※4

※1：第1款 経営総合管理事業費用 第1項 営業費用（うち仮払消費税及び地方消費税 3,527,964 円）

※2：第2款 ゴルフ場事業費用 第1項 営業費用（うち仮払消費税及び地方消費税 14,169 円）

※3：第3款 賃貸ビル事業費用 第1項 営業費用（うち仮払消費税及び地方消費税 6,800,398 円）

※4：支出合計（うち仮払消費税及び地方消費税 10,342,531 円）

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	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 ゴルフ場事業 資 本 的 収 入	円 5,000,000	円 0	円 5,000,000	円 0	円 0	円 5,000,000	円 2,893,000	円 △2,107,000	
第1項 他会計繰入金	4,400,000	0	4,400,000	0	0	4,400,000	2,893,000	△1,507,000	
第2項 雑 収 入	600,000	0	600,000	0	0	600,000	0	△600,000	
第2款 賃貸ビル事業 資 本 的 収 入	500,000,000	0	500,000,000	0	0	500,000,000	500,000,000	0	
第1項 企 業 債	200,000,000	0	200,000,000	0	0	200,000,000	200,000,000	0	
第2項 他 会 計 長 期 借 入 金	300,000,000	0	300,000,000	0	0	300,000,000	300,000,000	0	
収 入 合 計	505,000,000	0	505,000,000	0	0	505,000,000	502,893,000	△2,107,000	

## 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	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 に 規 定 する 繰 越 額	継 続 費 次 額	合 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 に 規 定 する 繰 越 額		継 続 費 次 額	合 計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 ゴルフ場事業 資本的支出	24,000,000	0	0	24,000,000		0	0	24,000,000	13,893,000	7,909,000	0	7,909,000	2,198,000	
第1項 建設改良費	12,309,000	0	0	12,309,000		0	0	12,309,000	2,893,000	7,909,000	0	7,909,000	1,507,000	※1
第2項 長期借入金 償還金	11,691,000	0	0	11,691,000		0	0	11,691,000	11,000,000	0	0	0	691,000	
第2款 賃貸ビル事業 資本的支出	560,000,000	0	0	560,000,000		0	0	560,000,000	558,713,430	247,500	0	247,500	1,039,070	
第1項 建設改良費	9,768,000	0	0	9,768,000		0	0	9,768,000	8,713,430	247,500	0	247,500	807,070	※2
第2項 企業債償還金	220,000,000	0	0	220,000,000		0	0	220,000,000	220,000,000	0	0	0	0	
第3項 長期借入金 償還金	330,232,000	0	0	330,232,000		0	0	330,232,000	330,000,000	0	0	0	232,000	
支出合計	584,000,000	0	0	584,000,000		0	0	584,000,000	572,606,430	8,156,500	0	8,156,500	3,237,070	※3

※1：第1款 ゴルフ場事業資本的支出 第1項 建設改良費 (うち仮払消費税及び地方消費税 263,000 円)

※2：第2款 賃貸ビル事業資本的支出 第1項 建設改良費 (うち仮払消費税及び地方消費税 792,130 円)

※3：支出合計 (うち仮払消費税及び地方消費税 1,055,130 円)

〔ゴルフ場事業〕 資本的収入2,893,000円が資本的支出額13,893,000円に不足する額11,000,000円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額263,000円、過年度分損益勘定留保資金10,737,000円で補てんしました。

〔賃貸ビル事業〕 資本的収入500,000,000円が資本的支出額558,713,430円に不足する額58,713,430円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額792,130円、過年度分損益勘定留保資金57,921,300円で補てんしました。

## 令和3(2021)年度栃木県施設管理事業損益計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科 目	金 額	金 額	額
	円	円	円
1 営業収益			
(1) ゴルフ場収益	19,444,445		
(2) 賃貸収益	77,415,748		
(3) その他営業収益	73,772,468	170,632,661	
2 営業費用			
(1) 施設管理費	71,887,035		
(2) 共通管理費	221,424,810		
(3) 一般管理費	6,902,150		
(4) 減価償却費	43,213,929		
(5) 資産減耗費	903,516	344,331,440	
営業損失			173,698,779
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	19,932		
(2) 他会計負担金	220,803,331		
(3) 長期前受金戻入	1,861,868		
(4) 雑収益	922,468	223,607,599	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	307,061		
(2) 雑支出	5,378	312,439	223,295,160
経常利益			49,596,381

科 目	金		額
5 特 別 利 益 (1) 特 別 利 益 当 年 度 純 利 益 前 年 度 繰 越 欠 損 金 そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>2,682,000</u>	<u>2,682,000</u>	<u>2,682,000</u> 52,278,381 1,132,952,363 <u>0</u> <u><u>1,080,673,982</u></u>

## 経営総合管理事業

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科 目	金	額
	円	円
1 営業収益		
(1) ゴルフ場収益	0	
(2) 賃貸収益	0	
(3) その他営業収益	0	0
2 営業費用		
(1) 施設管理費	0	
(2) 共通管理費	221,424,810	
(3) 一般管理費	0	
(4) 減価償却費	0	
(5) 資産減耗費	0	
営業損失		221,424,810
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	1,736	
(2) 他会計負担金	220,803,331	
(3) 長期前受金戻入	0	
(4) 雑収益	620,016	221,425,083
4 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	0	
(2) 雑支出	273	273
経常利益		221,424,810
		0

科 目	金		額
5 特 別 利 益 (1) 特 別 利 益 当 年 度 純 利 益 前 年 度 繰 越 欠 損 金 そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u> <u>0</u> <u>0</u> <u>0</u> <u>0</u>

## ゴルフ場事業

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科 目	金 額	
	円	円
1 営業収益		
(1) ゴルフ場収益	19,444,445	
(2) 賃貸収益	0	
(3) その他営業収益	0	19,444,445
2 営業費用		
(1) 施設管理費	232,045	
(2) 共通管理費	0	
(3) 一般管理費	0	
(4) 減価償却費	13,070,492	
(5) 資産減耗費	0	13,302,537
営業利益		6,141,908
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	146	
(2) 他会計負担金	0	
(3) 長期前受金戻入	1,861,868	
(4) 雑収益	846	1,862,860
4 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,320	
(2) 雑支出	25	5,345
経常利益		1,857,515
		7,999,423

科 目	金		額
5 特 別 利 益 (1) 特 別 利 益 当 年 度 純 利 益 前 年 度 繰 越 欠 損 金 そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<hr/> 0	<hr/> 0	<hr/> 0 7,999,423 1,142,335,990 <hr/> 0 <hr/> <u>1,134,336,567</u>

## 貸貸ビル事業

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科 目	金 額		額
	円	円	円
1 営業収益			
(1) ゴルフ場収益	0		
(2) 貸貸収益	77,415,748		
(3) その他営業収益	73,772,468	151,188,216	
2 営業費用			
(1) 施設管理費	71,654,990		
(2) 共通管理費	0		
(3) 一般管理費	6,902,150		
(4) 減価償却費	30,143,437		
(5) 資産減耗費	903,516	109,604,093	
営業利益			41,584,123
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	18,050		
(2) 他会計負担金	0		
(3) 長期前受金戻入	0		
(4) 雑収益	301,606	319,656	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	301,741		
(2) 雑支出	5,080	306,821	12,835
経常利益			41,596,958

科 目	金 額	
5 特 別 利 益 (1) 特 別 利 益 当 年 度 純 利 益 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金 そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	円  <u>2,682,000</u>	円  <u>2,682,000</u>  <u>44,278,958</u> <u>9,383,627</u> <u>0</u> <u>53,662,585</u>

## 令和3(2021)年度栃木県施設管理事業剰余金計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)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	負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	長期借入金 償還積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	3,103,593,555	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	△ 1,132,952,363	△ 1,132,952,363	1,980,165,002
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,103,593,555	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	(繰越欠損金) △ 1,132,952,363	△ 1,132,952,363	1,980,165,002
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	52,278,381	52,278,381	52,278,381
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	52,278,381	52,278,381	52,278,381
当年度末残高	3,103,593,555	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 1,080,673,982	△ 1,080,673,982	2,032,443,383

(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こと。

経営総合管理事業

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)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	負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	長期借入金 償還積立金	未処理欠損金		利益剰余金合計
前年度末残高	0	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	0	0	9,523,810
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	0	0	9,523,810
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	0	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	(当年度未処理欠損金)	0	9,523,810

(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こと。

ゴルフ場事業

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)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	負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	長期借入金 償還積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	2,684,818,180	0	0	0	0	0	0	△ 1,142,335,990	△ 1,142,335,990	1,542,482,190
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,684,818,180	0	0	0	0	0	0	(繰越欠損金) △ 1,142,335,990	△ 1,142,335,990	1,542,482,190
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	7,999,423	7,999,423	7,999,423
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	7,999,423	7,999,423	7,999,423
当年度末残高	2,684,818,180	0	0	0	0	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 1,134,336,567	△ 1,134,336,567	1,550,481,613

(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こと。

## 賃貸ビル事業

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)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	負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	長期借入金 償還積立金	未処分利益 剰余金		利益剰余金合計
前年度末残高	418,775,375	0	0	0	0	0	0	9,383,627	9,383,627	428,159,002
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	418,775,375	0	0	0	0	0	0	(繰越利益剰余金) 9,383,627	9,383,627	428,159,002
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	44,278,958	44,278,958	44,278,958
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	44,278,958	44,278,958	44,278,958
当年度末残高	418,775,375	0	0	0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 53,662,585	53,662,585	472,437,960

(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こと。

## 令和3(2021)年度栃木県施設管理事業欠損金処理計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	3,103,593,555	0	△ 1,080,673,982
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	3,103,593,555	0	(繰越欠損金) △ 1,080,673,982

(内訳)

経営総合管理事業 欠損金処理計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	0	0	0
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	0	0	(繰越欠損金) 0

ゴルフ場事業 欠損金処理計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	2,684,818,180	0	△ 1,134,336,567
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	2,684,818,180	0	(繰越欠損金) △ 1,134,336,567

賃貸ビル事業 剰余金処分計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	418,775,375	0	53,662,585
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	418,775,375	0	(繰越利益剰余金) 53,662,585

(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こと。

## 令和 3 (2021) 年度栃木県施設管理事業貸借対照表

(令和 4 (2022) 年3月31日)

科 目	金 額		金 額	
	円	円	円	円
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		1,674,580,662		
ロ 建 物	2,069,307,949			
減 価 償 却 累 計 額	1,469,036,181	600,271,768		
ハ 構 築 物	326,625,627			
減 価 償 却 累 計 額	289,867,248	36,758,379		
ニ 機 械 及 び 装 置	153,597,811			
減 価 償 却 累 計 額	131,798,570	21,799,241		
ホ 車 両 運 搬 具	3,612,100			
減 価 償 却 累 計 額	3,431,495	180,605		
へ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	27,635,016			
減 価 償 却 累 計 額	26,266,770	1,368,246		
ト 建 設 仮 勘 定		2,630,000		
有 形 固 定 資 産 合 計		2,337,588,901		
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		364,000		
ロ その他無形固定資産		91,056		
無 形 固 定 資 産 合 計		455,056		
(3) 投 資				
イ そ の 他 投 資		9,523,810		
投 資 合 計		9,523,810		

固定資産合計				2,347,567,767
2 流動資産				
(1) 現金預金			697,375,696	
(2) 未収金			29,886,921	
流動資産合計				727,262,617
資産合計				<u>3,074,830,384</u>
<u>負債の部</u>				
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	170,000,000			
企業債合計			170,000,000	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金	270,000,000			
ロ その他長期借入金	244,000,000			
他会計借入金合計			514,000,000	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金	132,715,618			
ロ 修繕準備引当金	43,797,808			
引当金合計			176,513,426	
固定負債合計				860,513,426
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	20,000,000			
企業債合計			20,000,000	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金	30,000,000			

科 目	金 額		額
	円	円	
ロ その他長期借入金		11,000,000	
他会計借入金合計			41,000,000
(3) 未払金			64,884,285
(4) 未払費用			56,918
(5) 預り金			694,315
(6) 引当金			
イ 賞与引当金		11,120,770	
引当金合計			11,120,770
(7) その他流動負債			14,698,502
流動負債合計			152,454,790
5 繰延収益			
長期前受金			50,383,000
長期前受金収益化累計額			20,964,215
繰延収益合計			29,418,785
負債合計			1,042,387,001
<u>資本の部</u>			
6 資本金			3,103,593,555
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 負担金		9,523,810	
資本剰余金合計			9,523,810
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金		1,080,673,982	
利益剰余金合計			△ 1,080,673,982

剩 余 金 合 計 資 本 合 計 負 債 資 本 合 計				$\triangle$ 1,071,150,172 <hr/> 2,032,443,383 <hr/> <u>3,074,830,384</u>
-------------------------------------	--	--	--	--

科 目	金 額	
	円	円
資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		0
ロ 建 物	0	
減 価 償 却 累 計 額	0	0
ハ 構 築 物	0	
減 価 償 却 累 計 額	0	0
ニ 機 械 及 び 装 置	0	
減 価 償 却 累 計 額	0	0
ホ 車 両 運 搬 具	0	
減 価 償 却 累 計 額	0	0
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	0	
減 価 償 却 累 計 額	0	0
ト 建 設 仮 勘 定		0
有 形 固 定 資 産 合 計		0
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		0
ロ その他無形固定資産		0
無 形 固 定 資 産 合 計		0
(3) 投 資		
イ そ の 他 投 資		9,523,810
投 資 合 計		9,523,810

固定資産合計				9,523,810
2 流動資産				
(1) 現金預金			174,340,946	
(2) 未収金			29,600,880	
流動資産合計				203,941,826
資産合計				<u>213,465,636</u>
<u>負債の部</u>				
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債		0		
企業債合計			0	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金		0		
ロ その他長期借入金		0		
他会計借入金合計			0	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金		132,587,156		
ロ 修繕準備引当金		0		
引当金合計			132,587,156	
固定負債合計				132,587,156
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債		0		
企業債合計			0	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金		0		

科 目	金 額		額	
	円	円	円	円
ロ その他長期借入金		0		
他会計借入金合計			0	
(3) 未払金			45,260,169	
(4) 未払費用			0	
(5) 預り金			668,955	
(6) 引当金				
イ 賞与引当金		10,727,044		
引当金合計			10,727,044	
(7) その他流動負債			14,698,502	
流動負債合計				71,354,670
5 繰延収益				
長期前受金			0	
長期前受金収益化累計額			0	
繰延収益合計				0
負債合計				203,941,826
<u>資本の部</u>				
6 資本金				0
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 負担金		9,523,810		
資本剰余金合計			9,523,810	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金		0		
利益剰余金合計			0	

剩 余 金 合 計				9,523,810
資 本 合 計				<u>9,523,810</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>213,465,636</u></u>

ゴルフ場事業

(令和4(2022)年3月31日)

科 目	金 額	
	円	円
資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		1,674,580,662
ロ 建 物	558,897,241	
減 価 償 却 累 計 額	477,122,112	81,775,129
ハ 構 築 物	272,625,300	
減 価 償 却 累 計 額	250,673,587	21,951,713
ニ 機 械 及 び 装 置	132,679,000	
減 価 償 却 累 計 額	126,335,201	6,343,799
ホ 車 両 運 搬 具	3,612,100	
減 価 償 却 累 計 額	3,431,495	180,605
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	19,337,150	
減 価 償 却 累 計 額	18,430,043	907,107
ト 建 設 仮 勘 定		2,630,000
有 形 固 定 資 産 合 計		1,788,369,015
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		364,000
ロ その他無形固定資産		91,056
無 形 固 定 資 産 合 計		455,056
(3) 投 資		
イ そ の 他 投 資		0
投 資 合 計		0

固定資産合計				1,788,824,071
2 流動資産				
(1) 現金預金			46,633,128	
(2) 未収金			0	
流動資産合計				46,633,128
資産合計				<u>1,835,457,199</u>
<u>負債の部</u>				
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債		0		
企業債合計			0	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金		0		
ロ その他長期借入金		244,000,000		
他会計借入金合計			244,000,000	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金		0		
ロ 修繕準備引当金		0		
引当金合計			0	
固定負債合計				244,000,000
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債		0		
企業債合計			0	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金		0		

科 目	金 額	
	円	円
ロ その他長期借入金	11,000,000	
他会計借入金合計		11,000,000
(3) 未払金		1,377,800
(4) 未払費用		0
(5) 預り金		0
(6) 引当金		
イ賞与引当金	0	
引当金合計		0
(7) その他流動負債		0
流動負債合計		12,377,800
5 繰延収益		
長期前受金		33,963,000
長期前受金収益化累計額		5,365,214
繰延収益合計		28,597,786
負債合計		284,975,586
<u>資本の部</u>		
6 資本金		2,684,818,180
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ負担金	0	
資本剰余金合計		0
(2) 利益剰余金		
イ当年度未処理欠損金	1,134,336,567	
利益剰余金合計		△ 1,134,336,567

剩 余 金 合 計 資 本 合 計 負 債 資 本 合 計				$\triangle$ 1,134,336,567 <hr/> 1,550,481,613 <hr/> <u>1,835,457,199</u>
-------------------------------------	--	--	--	--

## 賃貸ビル事業

(令和4(2022)年3月31日)

科 目	金 額		額	
	円	円	円	円
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		0		
ロ 建 物	1,510,410,708			
減 価 償 却 累 計 額	991,914,069	518,496,639		
ハ 構 築 物	54,000,327			
減 価 償 却 累 計 額	39,193,661	14,806,666		
ニ 機 械 及 び 装 置	20,918,811			
減 価 償 却 累 計 額	5,463,369	15,455,442		
ホ 車 両 運 搬 具	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	8,297,866			
減 価 償 却 累 計 額	7,836,727	461,139		
ト 建 設 仮 勘 定		0		
有 形 固 定 資 産 合 計			549,219,886	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		0		
ロ その他無形固定資産		0		
無 形 固 定 資 産 合 計			0	
(3) 投 資				
イ そ の 他 投 資		0		
投 資 合 計			0	

固定資産合計				549,219,886
2 流動資産				
(1) 現金預金			476,401,622	
(2) 未収金			286,041	
流動資産合計				476,687,663
資産合計				<u>1,025,907,549</u>
<u>負債の部</u>				
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	170,000,000			
企業債合計			170,000,000	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金	270,000,000			
ロ その他長期借入金	0			
他会計借入金合計			270,000,000	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金	128,462			
ロ 修繕準備引当金	43,797,808			
引当金合計			43,926,270	
固定負債合計				483,926,270
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	20,000,000			
企業債合計			20,000,000	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金	30,000,000			

科 目	金 額	
	円	円
ロ その他長期借入金		0
他会計借入金合計		30,000,000
(3) 未払金		18,246,316
(4) 未払費用		56,918
(5) 預り金		25,360
(6) 引当金		
イ 賞与引当金	393,726	
引当金合計		393,726
(7) その他流動負債		0
流動負債合計		68,722,320
5 繰延収益		
長期前受金		16,420,000
長期前受金収益化累計額		15,599,001
繰延収益合計		820,999
負債合計		553,469,589
<u>資 本 の 部</u>		
6 資本金		418,775,375
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 負担金	0	
資本剰余金合計		0
(2) 利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	53,662,585	
利益剰余金合計		53,662,585

剩	余	金	合	計				53,662,585
資	本		合	計				472,437,960
負	債	資	本	合				<u>1,025,907,549</u>

# 令和3(2021)年度栃木県施設管理事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日までの施設管理事業の概況について報告します。

#### ア ゴルフ場事業

本事業は、県民のスポーツ・レクリエーション需要に対処するため、平成元(1989)年度からさくら市及び高根沢町地内の鬼怒川河川敷に「栃木県民ゴルフ場」の整備を進め、平成4(1992)年10月から営業を行っています。また、平成21(2009)年4月から指定管理者制度を導入しています。

#### (ア) 営業関係

本年度における栃木県民ゴルフ場の利用者は、平日20,073人、休日18,120人、合計38,193人で、指定管理者からの納付金収入は、19,444,445円でした。

なお、前記納付金収入と合わせて受け入れた消費税及び地方消費税額は、1,944,444円でした。

営業成績は、総収入額 21,306,459円（前年度48,998,126円）に対し、総支出額 13,307,882円（前年度45,087,215円）で、収支差引純利益は、7,999,423円（前年度3,910,911円）となりました。

#### イ 賃貸ビル事業

宇都宮市の中心市街地の活性化を図るとともに、宇都宮市内に点在している公共的団体等の入居により県民の利便性向上に寄与するため、宇都宮市本町地内に「栃木県本町合同ビル」の整備を進め、平成15(2003)年4月から賃貸ビルとして営業を行っています。

なお、平成20(2008)年5月には6階から9階までを栃木県国民健康保険団体連合会に、平成22(2010)年3月には1階を（公社）栃木県観光物産協会にそれぞれ売却し、現在は2階から5階までの賃貸営業を行っています。

#### (ア) 営業関係

本年度における栃木県本町合同ビルの貸付面積は2,761.32㎡で、賃貸収入は77,415,748円でした。

なお、前記賃貸収入と合わせて受け入れた消費税及び地方消費税額は、7,741,564円でした。

営業成績は、総収入額 154,189,872円（前年度154,843,121円）に対し、総支出額 109,910,914円（前年度111,847,155円）で、収支差引純利益は、44,278,958円（前年度42,995,966円）となりました。

#### ウ 経営総合管理事業

各事業からの負担金等により、共通管理経費の一括管理等の事業を行いました。

## (2) 経営指標に関する事項

## ア ゴルフ事業

令和3(2021)年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、クラブハウスの修繕工事が終了し、修繕費が減少したこと等により、前年度比46.6ポイント増の160.11%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比1.08ポイント増の88.50%となっていますが、経営への影響に配慮しながら、計画的に設備更新を行って参ります。

## &lt;経営指標の推移&gt;

経営指標	平成29(2017)年度	平成30(2018)年度	令和元(2019)年度	令和2(2020)年度	令和3(2021)年度
経常収支比率	132.67%	105.43%	113.40%	113.51%	160.11%
有形固定資産減価償却率	86.35%	87.58%	86.08%	87.42%	88.50%

## イ 賃貸ビル事業

令和3(2021)年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、賃貸収入の減少等により、前年度比0.59ポイント減の137.85%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.38ポイント増の65.54%となっていますが、経営への影響に配慮しながら、計画的に設備更新を行って参ります。

## &lt;経営指標の推移&gt;

経営指標	平成29(2017)年度	平成30(2018)年度	令和元(2019)年度	令和2(2020)年度	令和3(2021)年度
経常収支比率	123.28%	122.15%	144.65%	138.44%	137.85%
有形固定資産減価償却率	56.43%	60.11%	62.13%	64.16%	65.54%

## ウ 経営総合管理事業

各事業からの負担金等による共通管理経費の一括管理等の事業であることから、経営指標は設けておりません。

## (3) 議会議決事項

議 決 年 月 日	種 類	議 案 番 号	件 名
令和3(2021)年11月30日	第380回通常会議	認定第7号	令和2年度栃木県施設管理事業会計決算の認定について
令和4(2022)年3月8日	第384回通常会議	第47号議案	令和3年度栃木県施設管理事業会計補正予算(第1号)
令和4(2022)年3月18日	第384回通常会議	第16号議案	令和4年度栃木県施設管理事業会計予算

## (4) 行政官庁許認可事項

該当ありません。

## (5) 職員に関する事項 (令和4(2022)年3月31日現在)

課 所 名	事 務 職 員	技 術 職 員	そ の 他 の 職 員	合 計
	人	人	人	人
局 長	1			1
経 営 企 画 課	10	3		13
計	11	3		14

## (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

栃木県民ゴルフ場の指定管理に関しては、平成30(2018)年12月17日に次のとおり指定し、平成31(2019)年3月12日に協定を締結しました。

なお、納付金について、今回の指定期間である5年間の総額は97,222,225円(前回の5年間総額91,428,575円)となり、5,793,650円の増となりました。

指 定 管 理 者	指 定 期 間	備 考
グレイズ・インターナショナル株式会社	平成31(2019)年4月1日～令和6(2024)年3月31日	指定管理者は前回から継続

## 2 工 事

## (1) 建設工事の概況

該当ありません。

## (2) 改良工事の概況

該当ありません。

## (3) 保存工事の概況

該当ありません。

### 3 業 務

## (1) 業 務 量

令和3(2021)年度県民ゴルフ場利用実績

区 分	営業予定日数	閉鎖日数	営業日数	利用人員	備 考	
4 月	平 日	21 <sup>日</sup>	0 <sup>日</sup>	21 <sup>日</sup>	2,019 <sup>人</sup>	
	休 日 等	9	0	9	1,219	
	計	30	0	30	3,238	
5 月	平 日	18	0	18	1,583	
	休 日 等	13	0	13	2,109	
	計	31	0	31	3,692	
6 月	平 日	22	0	22	1,893	
	休 日 等	8	0	8	1,154	
	計	30	0	30	3,047	
7 月	平 日	21	1	20	1,314	
	休 日 等	10	0	10	1,631	
	計	31	1	30	2,945	
8 月	平 日	21	0	21	1,760	
	休 日 等	10	0	10	1,282	
	計	31	0	31	3,042	
9 月	平 日	20	0	20	1,975	
	休 日 等	10	0	10	1,497	
	計	30	0	30	3,472	
10 月	平 日	21	0	21	2,063	
	休 日 等	10	0	10	1,794	
	計	31	0	31	3,857	

区 分	営業予定日数	閉鎖日数	営業日数	利用人員	備 考	
1 1 月	平 日	20 <sup>日</sup>	0 <sup>日</sup>	20 <sup>日</sup>	2,014 <sup>人</sup>	
	休 日 等	10	0	10	1,613	
	計	30	0	30	3,627	
1 2 月	平 日	20	0	20	1,737	
	休 日 等	11	0	11	1,619	
	計	31	0	31	3,356	
1 月	平 日	19	5	14	1,201	
	休 日 等	12	1	11	1,361	
	計	31	6	25	2,562	
2 月	平 日	18	8	10	986	
	休 日 等	10	0	10	1,417	
	計	28	8	20	2,403	
3 月	平 日	22	7	15	1,528	
	休 日 等	9	0	9	1,424	
	計	31	7	24	2,952	
合 計	平 日	243	21	222	20,073	
	休 日 等	122	1	121	18,120	
	計	365	22	343	38,193	

## 令和3(2021)年度栃木県本町合同ビル賃貸実績

相 手 先	貸付面積	令和3(2021)年度収入	契約等締結年月日
栃 木 県	2,391.27 <sup>m<sup>2</sup></sup>	58,251,336 <sup>円</sup>	令和3(2021). 4. 1 協定
栃木県後期高齢者医療広域連合	370.05	9,014,412	令和2(2020). 4. 1 契約
社会福祉法人栃木県社会福祉協議会	駐車場施設一式 (栃の実・本町合同ビル)	11,053,200	令和3(2021). 4. 1 契約 令和3(2021). 7. 1 変更契約 令和3(2021). 8. 20 変更契約 令和3(2021). 9. 21 変更契約
合 計		78,318,948	

## (2) 事業収入に関する事項

事業収入 396,922,260 円

収入区分	金額	内 容	構成比
営業収益	170,632,661 円	ゴルフ場収益 19,444,445 円 賃貸収益 77,415,748 円 その他営業収益 73,772,468 円	43.0 % 4.9 % 19.5 % 18.6 %
営業外収益	223,607,599 円	受取利息及び配当金 19,932 円 他会計負担金 220,803,331 円 長期前受金戻入 1,861,868 円 雑収 922,468 円	56.3 % 0.0 % 55.6 % 0.5 % 0.2 %
特別利益	2,682,000 円	特別利益 2,682,000 円	0.7 % 0.7 %

〔経営総合管理事業〕 221,425,083 円

収入区分	金額	内 容	構成比
営業収益	0 円	その他営業収益 0 円	0.0 % 0.0 %
営業外収益	221,425,083 円	受取利息及び配当金 1,736 円 他会計負担金 220,803,331 円 長期前受金戻入 0 円 雑収 620,016 円	100.0 % 0.0 % 99.7 % 0.0 % 0.3 %

〔ゴルフ場事業〕 21,307,305 円

収入区分	金額	内 容	構成比
営業収益	19,444,445 円	ゴルフ場収益 19,444,445 円 その他営業収益 0 円	91.3 % 91.3 % 0.0 %
営業外収益	1,862,860 円	受取利息及び配当金 146 円 他会計負担金 0 円 長期前受金戻入 1,861,868 円 雑収 846 円	8.7 % 0.0 % 0.0 % 8.7 % 0.0 %

〔賃貸ビル事業〕 154,189,872 円

収入区分	金額	内 容	構 成 比	
営 業 収 益	151,188,216 円	賃 貸 収 益	77,415,748 円	50.2 %
		そ の 他 営 業 収 益	73,772,468 円	47.8 %
営 業 外 収 益	319,656 円	受 取 利 息 及 び 配 当 金	18,050 円	0.2 %
		他 会 計 負 担 金	0 円	0.0 %
		長 期 前 受 金 戻 入	0 円	0.0 %
		雑 収 益	301,606 円	0.2 %
特 別 利 益	2,682,000 円	特 別 利 益	2,682,000 円	1.7 %

## (3) 事業費に関する事項

事業費用 344,643,879 円

支出区分	金額	内 容	構 成 比	
営 業 費 用	344,331,440 円	施 設 管 理 費	71,887,035 円	20.9 %
		共 通 管 理 費	221,424,810 円	64.3 %
		一 般 管 理 費	6,902,150 円	2.1 %
		減 価 償 却 費	43,213,929 円	12.6 %
営 業 外 費 用	312,439 円	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	307,061 円	0.1 %
		雑 支 出	5,378 円	0.0 %

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費 (児童手当 1,055,000円を含む)	188,757,771 円	(営業費用の 54.8 %)
減 価 償 却 費	43,213,929 円	( " 12.6 %)
修 繕 費	4,917,980 円	( " 1.4 %)
そ の 他 の 費 用	107,441,760 円	( " 31.2 %)

〔経営総合管理事業〕 221,425,083 円

支出区分	金額	内 容	構 成 比
営業費用	221,424,810 円		100.0 %
		施設管理費	0 円
		共通管理費	221,424,810 円
		一般管理費	0 円
		減価償却費	0 円
営業外費用	273 円		0.0 %
		支払利息及び企業債取扱諸費	0 円
		雑支	273 円

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人件費 (児童手当 1,055,000円を含む)	183,482,118 円	(営業費用の	82.9 %)
減価償却費	0 円	( "	0.0 %)
修繕費	273,247 円	( "	0.1 %)
その他の費用	37,669,445 円	( "	17.0 %)

〔ゴルフ場事業〕 13,307,882 円

支出区分	金額	内 容	構 成 比
営業費用	13,302,537 円		100.0 %
		施設管理費	232,045 円
		共通管理費	0 円
		一般管理費	0 円
		減価償却費	13,070,492 円
営業外費用	5,345 円		0.0 %
		支払利息及び企業債取扱諸費	5,320 円
		雑支	25 円

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人件費	0 円	(営業費用の	0.0 %)
減価償却費	13,070,492 円	( "	98.3 %)
修繕費	0 円	( "	0.0 %)
その他の費用	232,045 円	( "	1.7 %)

[賃貸ビル事業] 109,910,914 円

支出区分	金額	内 容	構 成 比	
営業費用	109,604,093 円		99.7 %	
		施設管理費	71,654,990 円	65.2 %
		共通管理費	0 円	0.0 %
		一般管理費	6,902,150 円	6.3 %
		減価償却費	30,143,437 円	27.4 %
営業外費用	306,821 円		0.3 %	
		支払利息及び企業債取扱諸費	301,741 円	0.3 %
		雑支出	5,080 円	0.0 %

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費	5,275,653 円 (営業費用の	4.8 %)
減 価 償 却 費	30,143,437 円 ( "	27.5 %)
修 繕 費	4,644,733 円 ( "	4.2 %)
そ の 他 の 費 用	69,540,270 円 ( "	63.4 %)

(4) その他主要な事項

該当ありません。

#### 4 会 計

(1) 重要契約の要旨

該当ありません。

## (2) 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

## ア 企業債の概況

借入先	令和3(2021)年度当初未償還額 円	令和3(2021)年度中発行額 円	令和3(2021)年度中償還額 円	令和3(2021)年度末未償還額 円	備考
株式会社 足利銀行	210,000,000	200,000,000	220,000,000	190,000,000	賃貸ビル事業

## イ 長期借入金の概況

借入先	令和3(2021)年度当初未償還額 円	令和3(2021)年度中発行額 円	令和3(2021)年度中償還額 円	令和3(2021)年度末未償還額 円	備考
地域振興基金	330,000,000	300,000,000	330,000,000	300,000,000	賃貸ビル事業
電気事業会計	78,500,000	0	600,000	77,900,000	ゴルフ場事業
用地造成事業会計	187,500,000	0	10,400,000	177,100,000	ゴルフ場事業
計	596,000,000	300,000,000	341,000,000	555,000,000	

## ウ 一時借入金の概況

該当ありません。

## (3) その他会計経理に関する重要事項

該当ありません。

## 5 附帯事項

該当ありません。

## 6 その他

## (1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当ありません。

## 令和3(2021)年度栃木県施設管理事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

区 分	金 額
	円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当年度純利益	52,278,381
(2) 減価償却費	43,213,929
(3) 固定資産除却損	573,516
(4) 退職給付引当金の増減額(△は減少)	25,628,151
(5) 賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 130,224
(6) 修繕準備引当金の増減額(△は減少)	△ 1,714,954
(7) 長期前受金戻入額	△ 1,861,868
(8) 受取利息及び受取配当金	△ 19,932
(9) 支払利息	307,061
(10) 未収金の増減額(△は増加)	27,530,847
(11) 未払金の増減額(△は減少)	△ 10,969,541
(12) 預り金の増減額(△は減少)	39,544
(13) その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 41,335,523
小 計	93,539,387
(14) 利息及び配当金の受取額	95,397
(15) 利息の支払額	△ 331,070
業務活動によるキャッシュ・フロー	93,303,714
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 10,551,300
(2) 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,893,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,658,300

区 分	金 額
	円
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	200,000,000
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 220,000,000
(3) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	300,000,000
(4) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△ 330,000,000
(5) その他の他会計借入金の返済による支出	△ 11,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 61,000,000
資金増加額（又は減少額）	24,645,414
資 金 期 首 残 高	672,730,282
資 金 期 末 残 高	697,375,696

## 経営総合管理事業

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

区 分	金 額
	円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当 年 度 純 利 益	0
(2) 減 価 償 却 費	0
(3) 固 定 資 産 除 却 損	0
(4) 退職給付引当金の増減額(△は減少)	28,310,151
(5) 賞与引当金の増減額(△は減少)	15,050
(6) 修繕準備引当金の増減額(△は減少)	0
(7) 長期前受金戻入額	0
(8) 受取利息及び受取配当金	△ 1,736
(9) 支 払 利 息	0
(10) 未収金の増減額(△は増加)	27,069,092
(11) 未払金の増減額(△は減少)	△ 21,255,205
(12) 預り金の増減額(△は減少)	31,664
(13) その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 41,335,523
小 計	△ 7,166,507
(14) 利息及び配当金の受取額	1,736
(15) 利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,164,771
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 有形固定資産の取得による支出	0
(2) 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0

区 分	金 額
	円
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	0
(3) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
(4) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
(5) その他の他会計借入金の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額（又は減少額）	△ 7,164,771
資 金 期 首 残 高	181,505,717
資 金 期 末 残 高	174,340,946

## ゴルフ場事業

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

区 分		金 額
		円
1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	当年度純利益	7,999,423
(2)	減価償却費	13,070,492
(3)	固定資産除却損	0
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)	0
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)	0
(6)	修繕準備引当金の増減額(△は減少)	0
(7)	長期前受金戻入額	△ 1,861,868
(8)	受取利息及び受取配当金	△ 146
(9)	支払利息	5,320
(10)	未収金の増減額(△は増加)	619,800
(11)	未払金の増減額(△は減少)	1,377,800
(12)	預り金の増減額(△は減少)	0
(13)	その他流動負債の増減額(△は減少)	0
	小計	21,210,821
(14)	利息及び配当金の受取額	146
(15)	利息の支払額	△ 5,320
	業務活動によるキャッシュ・フロー	21,205,647
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	有形固定資産の取得による支出	△ 2,630,000
(2)	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,893,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	263,000

区 分	金 額
	円
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	0
(3) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
(4) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
(5) その他の他会計借入金の返済による支出	△ 11,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,000,000
資金増加額（又は減少額）	10,468,647
資 金 期 首 残 高	36,164,481
資 金 期 末 残 高	46,633,128

## 賃貸ビル事業

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

区 分	金 額
	円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当 年 度 純 利 益	44,278,958
(2) 減 価 償 却 費	30,143,437
(3) 固 定 資 産 除 却 損	573,516
(4) 退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 2,682,000
(5) 賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 145,274
(6) 修繕準備引当金の増減額(△は減少)	△ 1,714,954
(7) 長期前受金戻入額	0
(8) 受取利息及び受取配当金	△ 18,050
(9) 支 払 利 息	301,741
(10) 未収金の増減額(△は増加)	△ 158,045
(11) 未払金の増減額(△は減少)	8,907,864
(12) 預り金の増減額(△は減少)	7,880
(13) その他流動負債の増減額(△は減少)	0
小 計	79,495,073
(14) 利息及び配当金の受取額	93,515
(15) 利息の支払額	△ 325,750
業務活動によるキャッシュ・フロー	79,262,838
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 7,921,300
(2) 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,921,300

区 分	金 額
円	円
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	200,000,000
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 220,000,000
(3) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	300,000,000
(4) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△ 330,000,000
(5) その他の他会計借入金の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 50,000,000
資金増加額（又は減少額）	21,341,538
資 金 期 首 残 高	455,060,084
資 金 期 末 残 高	476,401,622

## 収 益 費 用 明 細 書

## (1) 収益明細書

款	項	目	節	金 額	備 考
経営総合管理 事業収益	営業外収益			221,425,083	
				221,425,083	
		受取利息及び配当金		1,736	
			預 金 利 息	1,736	
		他会計負担金		220,803,331	
			他 会 計 負 担 金	220,803,331	
		雑 収 益		620,016	
			そ の 他 雑 収 益	620,016	
ゴルフ場 事業収益	営業収益			21,307,305	
		ゴルフ場収益		19,444,445	
			使 用 料	19,444,445	
	営業外収益			1,862,860	
		受取利息及び配当金		146	
			預 金 利 息	146	
		長期前受金戻入		1,861,868	
			長 期 前 受 金 戻 入	1,861,868	
		雑 収 益		846	
			そ の 他 雑 収 益	846	

款	項	目	節	金額	備考
貸 貸 ビ ル 事 業 収 益				154,189,872	円
	営 業 収 益	賃 貸 収 益		151,188,216	
			賃 貸 料	77,415,748	
			そ の 他 営 業 収 益	73,772,468	
			雑 収 益	73,772,468	
			営 業 外 収 益		319,656
	営 業 外 収 益	受 取 利 息 及 び 配 当 金		18,050	
			預 金 利 息	18,050	
			雑 収 益	301,606	
			そ の 他 雑 収 益	301,606	
	特 別 利 益	特 別 利 益		2,682,000	
				2,682,000	
			そ の 他 特 別 利 益	2,682,000	
合 計				396,922,260	

## (2) 費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
經營綜合管理 事業費用	營業費用	共通管理費		221,425,083	円 職員給与費予算額 182,768千円 交際費予算額 200千円
				221,424,810	
			報酬	3,581,280	
			給料	58,022,400	
			手当等	35,108,569	
			賞与引当金繰入額	10,702,000	
			退職給付費	55,681,000	
			法定福利費	20,386,869	
			厚生福利費	605,531	
			消耗品費	5,465,701	
			修繕費	273,247	
			賃借料	14,030,739	
			委託料	2,894,820	
			手数料	127,586	
			損害保険料	356,840	
			通信運搬費	1,291,900	
			旅費	854,259	
			養成費	185,000	
			負担金	11,333,510	
			諸税	39,600	
交際費	80,000				
報償費	172,800				
雑費	231,159				

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			円 273	
		雑支出		273	
			その他雑支出	273	
ゴルフ場				13,307,882	
事業費用	営業費用			13,302,537	
		施設管理費		232,045	
			消耗品費	141,690	
			損害保険料	90,355	
		減価償却費		13,070,492	
			有形固定資産減価償却費	13,051,972	
			無形固定資産減価償却費	18,520	
	営業外費用			5,345	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		5,320	
			長期借入金利息	5,320	
		雑支出		25	
			その他雑支出	25	
貸事業				109,910,914	職員給与費予算額 5,662千円
貸事業	営業費用			109,604,093	
		施設管理費		71,654,990	
			消耗品費	29,515,400	
			修繕費	4,644,733	
			賃借料	4,386,000	
			委託料	30,628,000	
			手数料	1,150,800	
			損害保険料	65,052	
			通信運搬費	805	
			負担金	1,264,200	

款	項	目	節	金額	備考
		一般管理費		6,902,150	円
			給料	3,060,000	
			手当等	1,372,875	
			法定福利費	842,778	
			厚生福利費	909	
			負担金	1,625,588	
		減価償却費		30,143,437	
			有形固定資産減価償却費	30,143,437	
		資産減耗費		903,516	
			固定資産除却費	903,516	
	営業外費用			306,821	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		301,741	
			企業債利息	140,654	
			長期借入金利息	161,087	
		雑支出		5,080	
			その他雑支出	5,080	
合計				344,643,879	

# 固 定 資 産 明 細 書

令和4(2022)年3月31日

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
有 形 固 定 資 産	4,257,588,596	10,551,300	10,150,731	4,257,989,165	43,195,409	9,577,215	1,920,400,264	2,337,588,901	
県 民 ゴ ル フ 場	2,661,731,453	2,630,000	0	2,664,361,453	13,051,972	0	875,992,438	1,788,369,015	
土 地	1,674,580,662	0	0	1,674,580,662	0	0	0	1,674,580,662	
建 物	558,897,241	0	0	558,897,241	10,578,492	0	477,122,112	81,775,129	
構 築 物	272,625,300	0	0	272,625,300	2,228,480	0	250,673,587	21,951,713	
機 械 及 び 装 置	132,679,000	0	0	132,679,000	0	0	126,335,201	6,343,799	
車 両 運 搬 具	3,612,100	0	0	3,612,100	245,000	0	3,431,495	180,605	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	19,337,150	0	0	19,337,150	0	0	18,430,043	907,107	
建 設 仮 勘 定	0	2,630,000	0	2,630,000	0	0	0	2,630,000	
賃 貸 ビ ル	1,595,857,143	7,921,300	10,150,731	1,593,627,712	30,143,437	9,577,215	1,044,407,826	549,219,886	
建 物	1,510,410,708	0	0	1,510,410,708	28,437,851	0	991,914,069	518,496,639	
構 築 物	55,102,040	0	1,101,713	54,000,327	843,406	1,046,628	39,193,661	14,806,666	
機 械 及 び 装 置	13,340,000	7,921,300	342,489	20,918,811	811,264	259,384	5,463,369	15,455,442	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	17,004,395	0	8,706,529	8,297,866	50,916	8,271,203	7,836,727	461,139	
合 計	4,257,588,596	10,551,300	10,150,731	4,257,989,165	43,195,409	9,577,215	1,920,400,264	2,337,588,901	

## (2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
無 形 固 定 資 産	473,576	0	0	18,520	455,056	
県 民 ゴ ル フ 場	473,576	0	0	18,520	455,056	
電 話 加 入 権	364,000	0	0	0	364,000	
そ の 他 無 形 固 定 資 産	109,576	0	0	18,520	91,056	
合 計	473,576	0	0	18,520	455,056	

## (3) 投 資

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備 考
そ の 他 投 資	9,523,810	0	0	9,523,810	
合 計	9,523,810	0	0	9,523,810	

# 企 業 債 明 細 書

令和4(2022)年3月31日現在

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	許可年度	借入先	備 考
			当年度償還高	償還高累計							
建設債	平成28(2016).4.27	円 300,000,000	円 210,000,000	円 300,000,000	円 0	円 300,000,000	% 0.09	令和3(2021).4.27	平成12(2000)年度	足利銀行	賃貸ビル事業
建設債	令和3(2021).4.27	200,000,000	10,000,000	10,000,000	190,000,000	200,000,000	0.07	令和8(2026).4.27	平成12(2000)年度	足利銀行	賃貸ビル事業
合 計		500,000,000	220,000,000	310,000,000	190,000,000	500,000,000					

(令和3(2021)年度注記)

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法によっている。
- ・ 主な耐用年数
 

建物	8年～38年
構築物	3年～50年
機械及び装置	9年～17年
工具、器具及び備品	2年～15年

イ 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法によっている。
- ・ 主な耐用年数
 

商標権	10年
ソフトウェア	5年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、令和3(2021)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が、一般会計との協定に基づき、企業局と知事部局等との間で異動した者の退職手当は、企業局における勤務年数と知事部局等における勤務年数とで按分した額をそれぞれが負担することとしている。

## イ 賞与引当金

- ・ 令和4(2022)年度の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに伴う法定福利費の支出に備えるため、令和3(2021)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和3(2021)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) 消費税及び地方消費税の会計処理

- ア 決算報告書については税込み方式によっている。
- イ 財務諸表については税抜き方式によっている。

## 2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記

- ・ 該当事項はない。

## 3 貸借対照表に関する注記

- ・ 該当事項はない。

## 4 セグメント情報に関する注記

## (1) 報告セグメントの概要

- ・ 施設管理事業会計は経営総合管理事業、ゴルフ場事業及び賃貸ビル事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それら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
経営総合管理事業	企業局の共通管理経費の一括管理等
ゴルフ場事業	栃木県民ゴルフ場の管理運営
賃貸ビル事業	栃木県本町合同ビルの管理運営

## (2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和3(2021)年度(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

(単位:円)

区 分	経営総合管理事業	ゴルフ場事業	賃貸ビル事業	合 計
営業収益	0	19,444,445	151,188,216	170,632,661
営業費用	221,424,810	13,302,537	109,604,093	344,331,440
営業損益	△ 221,424,810	6,141,908	41,584,123	△ 173,698,779
経常損益	0	7,999,423	41,596,958	49,596,381
セグメント資産	213,465,636	1,835,457,199	1,025,907,549	3,074,830,384
セグメント負債	203,941,826	284,975,586	553,469,589	1,042,387,001
その他の項目				
減価償却費	0	13,070,492	30,143,437	43,213,929
特別利益	0	0	2,682,000	2,682,000
特別損失	0	0	0	0
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	0	△ 10,440,462	△ 25,795,653	△ 36,236,115

## 5 剰余金計算書に関する注記

- ・ 該当事項はない。

## 6 減損損失

- ・ 該当事項はない。

## 7 リース契約により使用する固定資産

- ・ 該当事項はない。

## 8 重要な後発事象

- ・ 該当事項はない。

## 9 その他の注記

## (1) 修繕準備引当金に関する経過措置

- 平成26(2014)年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

## (2) 退職給付引当金の取崩し

- 令和3(2021)年度において、退職手当の期末要支給額に相当する金額を超過すること及び退職手当を支給することとなったため、退職給付引当金30,052,849円を取り崩した。

## (3) 賞与引当金の取崩し

- 令和3(2021)年度において、期末手当及び勤勉手当を支給並びにこれらに伴う法定福利費を支出することとなったため、賞与引当金10,832,224円を取り崩した。

## (4) 修繕準備引当金の取崩し

- 令和3(2021)年度において、修繕に係る費用を支出することとなったため、修繕準備引当金1,714,954円を取り崩した。