

令和3年度戸田競艇企業団モーターボート競走事業決算報告書

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							
競走事業収益	41,691,391,000	14,020,650,000	0	55,712,041,000	55,166,738,955		{ うち、仮受消費税及び地方消費税 } 130,707,760 円 { うち、仮受消費税及び地方消費税 } 129,155,950 円 { うち、仮受消費税及び地方消費税 } 1,551,810 円
第1項							
営業収益	41,640,346,000	14,020,650,000	0	55,660,996,000	55,099,821,330		
第2項							
営業外収益	51,044,000	0	0	51,044,000	66,917,625		
第3項							
特別利益	1,000	0	0	1,000	0		

支 出

区 分	予 算 額							合 計	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					
第1款												
競走事業費用	39,341,932,000	12,424,923,000	0	0	0	51,766,855,000	0	51,766,855,000	50,708,027,136	0	0	{ うち、仮払消費税及び地方消費税 } 482,002,300 円 { うち、仮払消費税及び地方消費税 } 471,628,755 円
第1項												
営業費用	39,105,612,000	12,424,923,000	0	△ 15,934,000	0	51,514,601,000	0	51,514,601,000	50,505,774,421	0	1,008,826,579	
第2項												
営業外費用	72,211,000	0	0	15,934,000	0	88,145,000	0	88,145,000	88,143,715	0	1,285	
第3項												
特別損失	114,109,000	0	0	0	0	114,109,000	0	114,109,000	114,109,000	0	0	{ うち、仮払消費税及び地方消費税 } 10,373,545 円
第4項												
予備費	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000	0	0	50,000,000	

2 資本的収入及び支出

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	公 業 之 為 め に 採 用 地 区 第 2 規 定 額	継 続 費 次 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 次 繰 越 額	合 計		
第 1 款	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
資本的支出	931,784,000	0	0	931,784,000	0	0	931,784,000	606,543,951	69,630,000	0	69,630,000	255,610,049	〔うち、仮払消費税及び地方消費税〕 46,410,643 円
第 1 項													
建設改良費	931,784,000	0	0	931,784,000	0	0	931,784,000	606,543,951	69,630,000	0	69,630,000	255,610,049	〔うち、仮払消費税及び地方消費税〕 46,410,643 円

資本的支出額は、建設改良積立金606,543,951円で補てんした。

令和3年度戸田競艇企業団モーターボート競走事業会計損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益

(1) 開催収益	51,480,194,600		
(2) 場間場外発売事務受託収益	2,053,740,750		
(3) 使用料収益	1,193,311,478		
(4) その他営業収益	243,418,552	54,970,665,380	

2 営業費用

(1) 議会費	39,207,337		
(2) 管理費	338,637,982		
(3) 本場開催費	46,507,812,806		
(4) 専用場外開催費	184,801,065		
(5) 受託開催費	127,386,906		
(6) 受託専用場外開催費	1,201,595,026		
(7) 施設費	402,448,976		
(8) 環境・警備費	389,363,823		
(9) 受託環境・警備費	90,166,490		
(10) 減価償却費	728,649,953		
(11) 資産減耗費	24,075,302	50,034,145,666	

営業利益 4,936,519,714

3 営業外収益

(1) 長期前受金戻入	35,943,735		
(2) 雑収益	29,422,080	65,365,815	

4 営業外費用

(1) 支払利息	2,210,315		
(2) 消費税及び地方消費税	483,638,583	485,848,898	△ 420,483,083
経常利益			4,516,036,631

5 特別損失

(1) その他特別損失	103,735,455	103,735,455	△ 103,735,455

当年度純利益	4,412,301,176
前年度繰越利益剰余金	8,294,100
その他未処分利益剰余金変動額	606,543,951
当年度未処分利益剰余金	5,027,139,227

令和3年度戸田競艇企業団モーターボート競走事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資本金	剰余金				資本合計	
		資本剰余金	利益剰余金				
			経営安定化資金積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金		利益剰余金合計
前年度末残高	26,900,256,100	0	800,000,000	1,367,838,023	3,009,194,764	5,177,032,787	32,077,288,887
前年度処分額	540,900,664	0	360,000,000	1,000,000,000	△ 3,000,900,664	△ 1,640,900,664	△ 1,100,000,000
議会の議決による処分額	540,900,664	0	360,000,000	1,000,000,000	△ 3,000,900,664	△ 1,640,900,664	△ 1,100,000,000
配分金	0	0	0	0	△ 1,100,000,000	△ 1,100,000,000	△ 1,100,000,000
経営安定化資金積立金の積立	0	0	360,000,000	0	△ 360,000,000	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	1,000,000,000	△ 1,000,000,000	0	0
資本金への組入	540,900,664	0	0	0	△ 540,900,664	△ 540,900,664	0
処分後残高	27,441,156,764	0	1,160,000,000	2,367,838,023	(繰越利益剰余金) 8,294,100	3,536,132,123	30,977,288,887
当年度変動額	0	0	0	△ 606,543,951	5,018,845,127	4,412,301,176	4,412,301,176
建設改良積立金からの組入	0	0	0	△ 606,543,951	606,543,951	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	4,412,301,176	4,412,301,176	4,412,301,176
当年度末残高	27,441,156,764	0	1,160,000,000	1,761,294,072	(当年度未処分利益剰余金) 5,027,139,227	7,948,433,299	35,389,590,063

令和3年度戸田競艇企業団モーターボート競走事業会計貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		11,543,310,409	
ロ 建 物	13,069,540,141		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,396,590,083</u>	10,672,950,058	
ハ 構 築 物	1,069,453,166		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 201,044,238</u>	868,408,928	
ニ 機 械 及 び 装 置	186,458,968		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 37,228,485</u>	149,230,483	
ホ 車 両 運 搬 具	3,501,695		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,106,915</u>	1,394,780	
ヘ 船 舶	7,032,600		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,452,228</u>	2,580,372	
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	1,718,608,883		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 872,061,372</u>	846,547,511	
チ 建 設 仮 勘 定		60,400,000	
リ その他有形固定資産	8,547,010		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,348,750</u>	5,198,260	
有形固定資産合計			24,150,020,801
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ その他無形固定資産		122,653,497	
無形固定資産合計			122,653,497
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 出 資 金		10,000,000	
投資その他の資産合計			10,000,000
固定資産合計			24,282,674,298

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		12,993,945,954	
(2) 未 収 金		2,893,866,455	
(3) 立 替 金		97,642,720	
流動資産合計			15,985,455,129
資 産 合 計			<u>40,268,129,427</u>

(単位：円)

負債の部

3 固定負債			
(1) 引当金			
イ 退職給付引当金	216,823,539		
引当金合計		216,823,539	
(2) リース債務		92,877,697	
(3) 担保金		3,000,000	
固定負債合計			312,701,236
4 流動負債			
(1) リース債務		73,681,269	
(2) 未払金		2,818,863,965	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	18,643,846		
引当金合計		18,643,846	
(4) 預り金		1,330,555,480	
流動負債合計			4,241,744,560
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		399,787,278	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 75,693,710	
繰延収益合計			324,093,568
負債合計			<u>4,878,539,364</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		26,348,994,787	
(2) 組入資本金		1,092,161,977	
資本金合計			27,441,156,764
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 経営安定化資金積立金	1,160,000,000		
ロ 建設改良積立金	1,761,294,072		
ハ 当年度未処分利益剰余金	5,027,139,227		
利益剰余金合計		7,948,433,299	
剰余金合計			7,948,433,299
資本合計			<u>35,389,590,063</u>
負債資本合計			<u>40,268,129,427</u>

# 重要な会計方針及び財務諸表注記

## 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

#### ① 有形固定資産

##### ア 減価償却の方法

定額法によっている。

##### イ 主な耐用年数

a 建物	3 ～ 50 年
b 構築物	3 ～ 75 年
c 機械及び装置	8 ～ 17 年
d 車両運搬具	4 ～ 5 年
e 船舶	5 年
f 工具、器具及び備品	3 ～ 20 年
g その他有形固定資産	15 ～ 20 年

#### ② 無形固定資産

##### ア 減価償却の方法

定額法によっている。

##### イ 主な耐用年数

a その他無形固定資産	5 年
-------------	-----

### (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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

#### ② 賞与引当金

職員の期末勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

### (3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

## 2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記

### (1) 重要な非資金取引

① 当年度、新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債の額は、14,984,000円である。

② 当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債は、ありません。

### 3 貸借対照表に関する注記

#### (1) 引当金の繰入額及び取崩額

##### ① 退職給付引当金

期首残高	225,765,619 円
当年度繰入額	17,806,482 円
当年度取崩額	26,748,562 円
当年度末残高	216,823,539 円

##### ② 賞与引当金

期首残高	18,974,104 円
当年度繰入額	18,643,846 円
当年度取崩額	18,974,104 円
当年度末残高	18,643,846 円

### 4 リース契約により使用する固定資産に関する注記

#### (1) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。