

# 用地造成事業

## 平成30(2018)年度決算と経営戦略収支計画比較

会計名：用地造成事業

(単位：百万円、収益的収支は税抜表示、資本的収支は税込表示)

			a)計画額	予算額	b)決算額	b-a	備 考
収益的 収 支	収 入	分譲収益	1,340	1,522	1,241	▲ 99	・分譲収益は、前年度に分譲計画を前倒して分譲したため減
		その他収入	32	20	21	▲ 11	
		(計)	1,372	1,542	1,262	▲ 110	
	支 出	人件費	63	108	71	8	・分譲原価は、分譲地区が分譲計画と異なったことにより増 ・その他支出は、主に資産減耗費の減により減
		分譲原価	938	1,316	1,081	143	
		その他支出	92	76	64	▲ 28	
		(計)	1,093	1,500	1,216	123	
経 常 損 益		279	42	46	▲ 233		
資本的 収 支	収 入	借入金※	1,113	1,198	14	▲ 1,099	・借入金は、造成等の前倒しにより減 ・その他収入は、あがた駅南産業団地の造成に係る足利市負担金及び予約協定締結に伴う分譲前受金の計上により増
		その他収入	11	454	555	544	
		(翌年度繰越財源)	0	0	▲ 4	▲ 4	
		(計)	1,124	1,652	565	▲ 559	
	支 出	建設改良費	1,113	1,697	607	▲ 506	・建設改良費は、造成等の前倒しにより減
		借入金償還金※	1,921	2,092	1,925	4	
		その他支出	5	5	0	▲ 5	
		(計)	3,039	3,794	2,532	▲ 507	
	差 引		▲ 1,915	▲ 2,142	▲ 1,967	▲ 52	

※借入金及び借入金償還金には借換え分を含まず。

## 用地造成事業 経営戦略達成状況

### 1 経営面に係る評価

	経営資本 営業 利益率	営業収支 比率	経常収支 比率	自己資本 構成比率	流動比率	借入金 残高	剰余金 (欠損金) 残高
	経営資本で、どの程度営業利益を上げたかで、高いほど収益性が良好	営業活動の能力で、高いほど収益性が良好	経常的な企業活動の効率性で、高いほど良好	総資本に対する自己資本の割合で、高いほど経営基盤は安定	短期的な支払能力で、高いほど経営基盤は安定	計画値より下回れば良好	計画値より上回れば良好
	(単位: %)				(単位: 百万円)		
A: 計画値	/	130.2	125.5	/	/	7,289	▲ 8,820
B: 予算値	1.0	103.6	102.7	32.2	193.3	6,078	▲ 9,138
C: 決算値	1.2	105.3	103.8	32.5	163.8	4,998	46
達成率(%)	120.0	80.9	82.7	100.9	84.7	131.4	200.5
達成度評価	A	C	C	A	C	A	A
目標達成又は未達成の要因等	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 前年度の前倒し分譲の影響により経常利益が計画額を下回ったため、経常収支比率は計画値を下回った。</li> <li>・ 分譲前受金、原価見返勘定等の計上により流動負債が増加したため、流動比率は計画値を下回った。</li> <li>・ 企業債の繰上償還を行ったため、借入金残高は計画値を下回った。</li> <li>・ 平成30年度に資本金の額を減少して累積欠損金を解消したため、剰余金(欠損金)残高は計画値を上回った。</li> </ul>						

※当該年度の計画値(額)又は予算値(額)と決算概算値(額)を比較して、達成度を評価

※剰余金(欠損金)残高は、剰余金の処分は考慮しない。

### 2 事業面に係る評価

#### (1) 計画業務量に係る達成状況

	産業団地分譲面積 (単位: ha)	目標達成又は未達成の要因等
A: 計画値	9.3	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 前年度に分譲計画を前倒して分譲したため、平成30年度の分譲面積は計画値を下回った。</li> <li>・ 産業団地の分譲実績            矢板南: 2.81ha(計画値: 0ha)            あがた駅南: 4.84ha(計画値: 0ha)            みぶ羽生田: 0ha(計画値9.3ha)</li> </ul>
予算値	9.0	
B: 決算値	7.7	
達成率(%)	82.8	
達成度評価	C	

※当該年度の計画値と決算概算値を比較して、達成度を評価

(2) 用地造成事業の実施計画に係る取組実績等

項目	取組	平成30(2018)年度の実績
魅力ある 産業団地の 安定的な供給	○矢板南産業団地	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶各種メディア(各種展示会、インターネット連動型広告、高速道路SA広告等)を活用したPR活動</li> <li>▶企業の引き合い情報等を活用した企業訪問</li> <li>▶分譲実績: 1社、2.81ha(一括分譲)</li> </ul>
	○大和田産業団地	▶各種メディア(各種展示会等)を活用したPR活動
	○みぶ羽生田産業団地	—
	○あがた駅南産業団地	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶造成工事、幹線道路工事・区画道路工事、調整池工事、公園工事等</li> <li>▶埋蔵文化財調査</li> <li>▶各種メディア(各種展示会、インターネット連動型広告、高速道路SA広告等)を活用したPR活動</li> <li>▶ダイレクトメール送付</li> <li>▶企業の引き合い情報等を活用した企業訪問</li> <li>▶第2期分譲企業への土地引渡し(1社: 3.05ha)</li> <li>▶第3期分譲企業3社との予約協定締結に加え、うち1社に1.80haを分譲</li> </ul>
	○芳賀第2工業団地	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶基礎調査結果の報告</li> <li>▶事業採択</li> <li>▶詳細設計の発注</li> </ul>
経基盤 の 強 化	○地元市町等との適切な役割分担	▶あがた駅南産業団地に係る足利市との協定等に基づく事業執行
	○金利負担分軽減等	▶分譲収益を活用した企業債の繰上償還等
地域や環境への 貢献	—	▶みぶ羽生田産業団地整備に伴う環境モニタリング及び里山林維持管理並びに森林保全活動(11月)

備 考	令和元(2019)年度の取組予定
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶各種メディア(各種展示会、ホームページ、大手業界紙等)を活用したPR活動</li> <li>▶ダイレクトメールを活用した企業訪問等</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶各種メディア(各種展示会等)を活用したPR活動</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>・H29(2017)年度に造成工事及び分譲が完了</li> </ul>	-
<ul style="list-style-type: none"> <li>・令和元(2019)年度に造成工事及び分譲が完了</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶幹線道路・区画道路工事、公園工事</li> <li>▶埋蔵文化財調査</li> <li>▶第3期分譲企業への土地引渡し(2社:5.59ha)</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶詳細設計の完了</li> <li>▶用地取得</li> <li>▶造成工事、幹線道路工事・区画道路工事、排水施設工事、調整池工事</li> <li>▶各種メディア(各種展示会、ホームページ、大手業界紙等)を活用したPR活動</li> <li>▶ダイレクトメールを活用した企業訪問等</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶あがた駅南産業団地に係る足利市との協定等に基づく事業執行</li> <li>▶芳賀第2工業団地に係る芳賀町との協定等に基づく事業執行</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶分譲収益を活用した企業債の繰上償還等</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶みぶ羽生田産業団地整備に伴う環境モニタリング及び里山林維持管理</li> </ul>

自己評価等						
<p>1 経営面に係る評価</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>経営資本営業利益率等の4指標がA評価、営業収支比率等の3指標がC評価となった。</li> <li>平成30年度に資本金の額を減少して累積欠損金を解消したことにより、剰余金を計上することができた。</li> </ul> <p>2 事業面に係る評価</p> <p>(1) 計画業務量に係る達成状況</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>産業団地分譲面積は、前年度の前倒し分譲の影響により、C評価となった。</li> </ul> <p>(2) 実施計画に係る取組実績等</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>あがた駅南産業団地(足利市)は、2社に計4.84haを分譲したほか、残りの区画についても予約協定を締結した。</li> <li>分譲可能なストックが減少する中、芳賀第2工業団地(芳賀町)は、事業採択後、速やかに詳細設計に着手した。</li> </ul>						達成度評価
						B
評価委員会の評価等						
<ul style="list-style-type: none"> <li>前倒し分譲の影響により、分譲面積や経常利益が計画値を下回っている。</li> <li>分譲地のストックは減少しているが、新規産業団地の早期造成、早期分譲に努めている。</li> <li>あがた駅南産業団地は、地元市の負担金により分譲価格を押さえたため、早期に分譲が完了した。</li> </ul>						達成度評価
						B
	平成28年度 (2016)	平成29年度 (2017)	平成30年度 (2018)	令和元年度 (2019)	令和2年度 (2020)	
自己評価	C	B	B			
評価委員会の評価	C	B	B			

※当該年度の計画(予算)内容と取組実績等を比較して、達成度を評価

今後の取組課題・改善点等
<ul style="list-style-type: none"> <li>分譲中の団地は、企業訪問等の誘致活動を積極的に展開し、早期分譲を図る。</li> <li>新規産業団地は、関係機関との連携を強化し、早期造成を図る。</li> <li>引き続き利益を確保するため、造成コストの縮減等に取り組む。</li> </ul>

○ 経営指標に係る達成状況(用地造成事業)

(単位:%)

		平成27年度 (2015)	平成28年度 (2016)	平成29年度 (2017)	平成30年度 (2018)	令和元年度 (2019)	令和2年度 (2020)
経営資本 営業 利益率	予 算 値		2.2	6.2	1.0		
	決 算 値	2.7	0.7	4.7	1.2		
	達成度評価		C	C	A		
営業収支 比率	計 画 値		115.5	127.0	130.2	113.8	104.6
	予 算 値		115.5	120.7	103.6		
	決 算 値	106.5	105.7	113.0	105.3		
	達成度評価		B	C	C		
経常収支 比率	計 画 値		113.2	120.2	125.5	110.4	102.0
	予 算 値		113.2	119.7	102.7		
	決 算 値	105.8	104.1	112.4	103.8		
	達成度評価		B	B	C		
自己資本 構成比率	予 算 値		21.8	25.8	32.2		
	決 算 値	16.5	17.5	25.3	32.5		
	達成度評価		C	B	A		
流動比率	予 算 値		106.2	209.5	193.3		
	決 算 値	152.2	121.6	105.5	163.8		
	達成度評価		A	C	C		

(単位:百万円)

借入金 残高	計 画 額		8,454	8,097	7,289	6,498	5,885
	予 算 額		8,454	7,207	6,078		
	決 算 額	9,098	8,464	6,795	4,998		
	達成度評価		B	A	A		
剰余金 (欠損金) 残高	計 画 額		▲ 9,228	▲ 9,099	▲ 8,820	▲ 8,695	▲ 8,672
	予 算 額		▲ 9,228	▲ 8,983	▲ 9,138		
	決 算 額	▲ 9,471	▲ 9,426	▲ 9,152	46		
	達成度評価		B	B	A		

○ 計画業務量に係る達成状況

(単位:ha)

産業団地 分譲面積	計 画 値		8.0	5.2	9.3	7.3	7.0
	予 算 値		8.0	15.4	9.0		
	実 績 値	20.3	6.8	20.7	7.7		
	達成度評価		C	A	C		

○ 収支の状況(用地造成事業)

(単位:百万円)

				平成27年度 (2015)	平成28年度 (2016)	平成29年度 (2017)	平成30年度 (2018)	令和元年度 (2019)	令和2年度 (2020)
収益的 収支	収入	料金 収入	計 画 額		1,187	731	1,340	1,299	1,143
			予 算 額	3,334	1,187	2,257	1,522		
			決 算 額	3,088	1,062	2,467	1,241		
		その他 収入	計 画 額		38	36	32	32	32
			予 算 額	48	38	31	20		
			決 算 額	46	32	25	21		
	支出	人件費	計 画 額		63	63	63	63	63
			予 算 額	65	63	61	108		
			決 算 額	75	59	57	71		
		分譲 原価	計 画 額		926	501	938	1,075	1,028
			予 算 額	2,479	926	1,756	1,316		
			決 算 額	2,355	892	1,979	1,081		
		その他 支出	計 画 額		96	74	92	68	61
			予 算 額	116	96	97	76		
			決 算 額	532	100	181	64		
経常損益		計 画 額		140	129	279	125	23	
		予 算 額	722	140	374	42			
		決 算 額	172	43	275	46			
資本的 収支	収入	借入金	計 画 額		484	693	1,113	325	415
			予 算 額	922	484	246	1,198		
			決 算 額	1,023	1,186	497	14		
		その他 収入	計 画 額		12	10	11	10	10
			予 算 額	12	12	483	454		
			決 算 額	3	86	603	555		
	支出	建設 改良費	計 画 額		486	693	1,113	325	415
			予 算 額	407	486	771	1,697		
			決 算 額	532	1,190	788	607		
		借入 償還金	計 画 額		1,839	1,050	1,921	1,116	1,028
			予 算 額	2,717	1,839	1,503	2,092		
			決 算 額	1,439	1,820	2,166	1,925		
		その他 支出	計 画 額		5	5	5	5	5
			予 算 額	5	5	5	5		
			決 算 額	0	0	0	0		
差引		計 画 額		▲ 1,834	▲ 1,045	▲ 1,915	▲ 1,111	▲ 1,023	
		予 算 額	▲ 2,195	▲ 1,834	▲ 1,550	▲ 2,142			
		決 算 額	▲ 945	▲ 1,738	▲ 2,069	▲ 1,967			