

令和3年度群馬県工業用水道事業決算報告書

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			
第1款 工業用水道事業収益	円	円	円	円	円	円	
第1項 営業収益	2,071,648,000	103,596,000	0	2,175,244,000	2,172,920,530	△ 2,323,470	
第2項 営業外収益	1,753,743,000	△ 8,188,000	0	1,745,555,000	1,753,400,744	7,845,744	(うち、仮受消費税及び地方消費税 159,399,648 円)
第3項 特別利益	317,905,000	△ 800,000	0	317,105,000	306,931,921	△ 10,173,079	(うち、仮受消費税及び地方消費税 12,581,863 円)
第4項 特別利益	0	112,584,000	0	112,584,000	112,587,865	3,865	

支出

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公 営企業 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 工業用水道事業費用	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1項 営業費用	2,022,060,000	△ 59,799,000	0	0	0	1,962,261,000	0	1,962,261,000	1,777,899,427	0	184,361,573
第2項 営業外費用	1,807,918,000	△ 95,110,000	11,208,000	0	0	1,724,016,000	0	1,724,016,000	1,556,170,481	0	167,845,519
第3項 予備費	194,142,000	36,287,000	0	0	0	230,429,000	0	230,429,000	213,913,410	0	16,515,590
第4項 特別損失	20,000,000	△ 8,792,000	△ 11,208,000	0	0	0	0	0	0	0	0
第5項 特別損失	0	7,816,000	0	0	0	7,816,000	0	7,816,000	7,815,536	0	464

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			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第 1 款 工業用水道事業資本的収入	494,900,000	△ 237,900,000	257,000,000	0	0	257,000,000	257,000,000	0	
第 1 項 補 助 金	16,400,000	△ 16,400,000	0	0	0	0	0	0	
第 2 項 他会計からの長期借入金	466,000,000	△ 209,000,000	257,000,000	0	0	257,000,000	257,000,000	0	
第 3 項 工事費負担金	12,500,000	△ 12,500,000	0	0	0	0	0	0	

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	翌年度繰越額			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	合 計		不用額
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第 1 款 工業用水道事業資本的支出	1,239,626,000	△ 250,591,000	0	0	989,035,000	45,078,000	0	1,034,113,000	921,555,729	78,848,000	0	78,848,000	33,709,271	
第 1 項 建設改良費	534,798,000	△ 200,591,000	0	0	334,207,000	45,078,000	0	379,285,000	266,728,330	78,848,000	0	78,848,000	33,708,670	(うち、仮払消費税及び地方消費税)
第 2 項 企業債償還金	654,828,000	0	0	0	654,828,000	0	0	654,828,000	654,827,399	0	0	0	601	24,248,030 円)
第 3 項 予 備 費	50,000,000	△ 50,000,000	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664,555,729円は、企業債等償還積立金418,796,702円、利益積立金211,782,667円、当年度分損益勘定留保資金9,728,330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24,248,030円で補てんした。

令和3年度群馬県工業用水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額	
1 営 業 収 益		
(1) 給 水 収 益	1,594,001,096	1,594,001,096
2 営 業 費 用		
(1) 渋川工業用水道事業費	540,943,790	
(2) 東毛工業用水道事業費	922,301,325	
(3) 一 般 管 理 費	37,312,040	1,500,557,155
営 業 利 益		93,443,941
3 営 業 外 収 益		
(1) 受取利息及び配当金	64,037	
(2) 長期前受金戻入	167,733,150	
(3) 雑 収 益	126,552,938	294,350,125
4 営 業 外 費 用		
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 手 数 料	81,998,400	
(2) 雑 支 出	39,794,931	121,793,331
経 常 利 益		172,556,794
5 特 別 利 益		
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	22,380,932	
(2) そ の 他 特 別 利 益	90,206,933	112,587,865
6 特 別 損 失		
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	7,815,536	7,815,536
当 年 度 純 利 益		370,773,064
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		630,579,369
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		1,001,352,433

令和3年度群馬県工業用水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額		額
資 産 の 部			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 渋川工業用水道	10,133,997,424		
減価償却累計額	△4,877,086,423	5,256,911,001	
イ 東毛工業用水道	19,890,070,750		
減価償却累計額	△12,355,621,063	7,534,449,687	
ウ 伊勢崎南部地区	200,219,265		
減価償却累計額	△156,264,465	43,954,800	
エ 太田地区	80,274,412		
減価償却累計額	△66,499,375	13,775,037	
オ 板倉地区	11,712,077		
減価償却累計額	△283,219	11,428,858	
カ 伊勢崎名和地区	109,625,227		
減価償却累計額	△74,864,076	34,761,151	
キ 境地区	148,555,407		
減価償却累計額	△110,979,504	37,575,903	
ク 本局	2,080,000		
減価償却累計額	△1,976,000	104,000	
有形固定資産合計			12,932,960,437
(2) 無形固定資産			
ア 渋川工業用水道		1,827,183	
イ 東毛工業用水道		5,010,779,757	
ウ 本局		16,380	
無形固定資産合計			5,012,623,320
固定資産合計			17,945,583,757

科 目	金 額		
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,128,895,607	
(2) 未収金		<u>152,828,399</u>	
流動資産合計			<u>2,281,724,006</u>
資産合計			<u><u>20,227,307,763</u></u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>3,403,195,285</u>		
企業債合計		3,403,195,285	
(2) 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	1,684,223,700		
イ その他の長期借入金	<u>975,000,000</u>		
他会計借入金合計		2,659,223,700	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	205,492,779		
イ 事業整理損失引当金	<u>19,252,804</u>		
引当金合計		<u>224,745,583</u>	
固定負債合計			6,287,164,568

科 目	金 額		
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		564,557,946	
企業債合計			564,557,946
(2) 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		25,600,000	
他会計借入金合計			25,600,000
(3) 未払金			250,326,084
(4) 未払費用			3,756,977
(5) 預り金			216,497
(6) 引当金			
ア 賞与引当金		12,879,524	
イ 法定福利費引当金		2,347,109	
引当金合計			15,226,633
流動負債合計			859,684,137
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 国庫補助金	4,741,038,379		
収益化累計額	△2,586,260,787	2,154,777,592	
イ 受贈財産評価額	1,613,947,032		
収益化累計額	△1,160,736,072	453,210,960	
ウ 工事費負担金	2,563,699,207		
収益化累計額	△1,062,439,885	1,501,259,322	
エ その他資本剰余金	186,799,800		
収益化累計額	△75,882,647	110,917,153	
長期前受金合計			4,220,165,027
繰延収益合計			4,220,165,027
負債合計			11,367,013,732

科 目	金			額
資 本 の 部				
6 資 本 金				
(1) 資 本 金				
ア 固 有 資 本 金	2,377,020			
イ 繰 入 資 本 金	1,500,000			
ウ 組 入 資 本 金	5,223,205,551		5,227,082,571	
資 本 金 合 計				5,227,082,571
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
ア 国 庫 補 助 金	539,682,530			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	134,852,032			
ウ 工 事 費 負 担 金	840,371,705			
エ その他 資 本 剰 余 金	176,401,961			
資 本 剰 余 金 合 計			1,691,308,228	
(2) 利 益 剰 余 金				
ア 企 業 債 等 償 還 積 立 金	888,300,099			
イ 利 益 積 立 金	52,250,700			
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1,001,352,433			
利 益 剰 余 金 合 計			1,941,903,232	
剰 余 金 合 計				3,633,211,460
資 本 合 計				8,860,294,031
負 債 資 本 合 計				20,227,307,763

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 3～50年

構築物 3～60年

機械及び装置 5～42年

器具及び備品 3～15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) 事業整理損失引当金

東毛工業用水道の第二浄水場計画の廃止に伴い、廃止後に生じる損失見込額を計上している。

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

工業用水道事業会計は、渋川工業用水道及び東毛工業用水道を運営しており、群馬県企業局財務規程に定める区分に基づき、これら2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
渋川工業用水道	給水区域（前橋市、高崎市、渋川市、吉岡町）内の8社8事業所への工業用水供給事業及びその附帯事業並びに工業用水に関する調査事業
東毛工業用水道	給水区域（伊勢崎市、太田市、館林市、板倉町、明和町、千代田町、大泉町、邑楽町）内の87社97事業所への工業用水供給事業及びその附帯事業並びに工業用水に関する調査事業

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

（単位：円）

	渋川工業用水道	東毛工業用水道	合計
営業収益	529,853,853	1,064,147,243	1,594,001,096
営業費用	558,961,676	941,595,479	1,500,557,155
営業損益	△ 29,107,823	122,551,764	93,443,941
経常損益	32,004,743	233,995,992	266,000,735
セグメント資産	6,802,372,683	13,424,935,080	20,227,307,763
セグメント負債	3,922,181,493	7,444,832,239	11,367,013,732
その他の項目			
減価償却費	212,301,888	513,976,533	726,278,421
特別利益	9,690,668	102,897,197	112,587,865
特別損失	—	7,815,536	7,815,536
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	540,416,476	611,755,823	1,152,172,299

（注）1 本局の収益、費用、資産及び負債は、各工業用水道に配分している。

Ⅲ. その他

1 事業整理損失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、利根導水路大規模地震対策事業費負担金として3,249,704円及び企業債利息として4,189,764円を支給するため、事業整理損失引当金7,439,468円を使用した。