

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 電気事業資本的収入	円 1,025,631,000	円 △ 14,112,000	円 1,011,519,000	円 0	円 0	円 1,011,519,000	円 1,011,518,187	円 △ 813	
第 1 項 長期貸付金償還金	986,041,000	0	986,041,000	0	0	986,041,000	986,039,582	△ 1,418	
第 2 項 受託工事収入	37,000,000	△ 37,000,000	0	0	0	0	0	0	
第 3 項 雑 収 入	2,590,000	△ 2,590,000	0	0	0	0	0	0	
第 4 項 固定資産売却代金	0	25,478,000	25,478,000	0	0	25,478,000	25,478,605	605	

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 増減額	流用 支出額	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 越額			合 計
第 1 款 電気事業資本的支出	円 4,360,107,000	円 △ 590,767,000	円 0	円 0	円 3,769,340,000	円 173,487,000	円 0	円 3,942,827,000	円 3,838,928,400	円 6,520,000	円 0	円 6,520,000	円 97,378,600	
第 1 項 建設改良費	1,588,228,000	△ 373,967,000	0	0	1,214,261,000	173,487,000	0	1,387,748,000	1,283,849,680	6,520,000	0	6,520,000	97,378,320	(うち、仮払消費税及び地方消費税
第 2 項 企業債償還金	265,879,000	0	0	0	265,879,000	0	0	265,879,000	265,878,720	0	0	0	280	91,086,544 円)
第 3 項 出資金及び貸付金	1,381,000,000	△ 113,000,000	0	0	1,268,000,000	0	0	1,268,000,000	1,268,000,000	0	0	0	0	
第 4 項 利益剰余金繰出金	1,025,000,000	△ 3,800,000	0	0	1,021,200,000	0	0	1,021,200,000	1,021,200,000	0	0	0	0	
第 5 項 予 備 費	100,000,000	△ 100,000,000	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2,827,410,213円は、企業債等償還積立金265,878,720円、別途積立金1,021,200,000円、過年度分損益勘定留保資金1,449,244,949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91,086,544円で補てんした。

平成29年度群馬県電気事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金		額
1 営業収益			
(1) 販売電力料	7,275,616,662		
ア 販売電力料	7,275,616,662		
(2) 営業雑収益	10,539,697	7,286,156,359	
2 営業費用			
(1) 水力発電費	4,210,857,767		
(2) 汽力発電費	552,902,828		
(3) 風力発電費	11,068,754		
(4) 太陽光発電費	95,682,612		
(5) 一般管理費	871,058,236	5,741,570,197	
営業利益			1,544,586,162
3 営業外収益			
(1) 財務収益	7,390,375		
(2) 長期前受金戻入	67,222,138		
(3) 雑収益	47,301,016	121,913,529	
4 営業外費用			
(1) 財務費用	42,829,912		
(2) 事業外費用	29,429,618	72,259,530	49,653,999
経常利益			1,594,240,161
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	59,521,395	59,521,395	59,521,395
当年度純利益			1,653,761,556
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			265,878,720
当年度未処分利益剰余金			1,919,640,276

平成29年度群馬県電気事業貸借対照表
(平成30年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額		
資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 電気事業固定資産			
ア 水力発電設備	76,597,590,274		
減価償却累計額	<u>△51,264,158,909</u>	25,333,431,365	
イ 汽力発電設備	4,329,931,398		
減価償却累計額	<u>△3,508,078,225</u>	821,853,173	
ウ 風力発電設備	90,962,269		
減価償却累計額	<u>△68,835,887</u>	22,126,382	
エ 太陽光発電設備	920,122,595		
減価償却累計額	<u>△234,375,200</u>	685,747,395	
オ 業務設備	1,190,959,253		
減価償却累計額	<u>△323,539,408</u>	867,419,845	
電気事業固定資産合計			27,730,578,160
(2) 事業外固定資産			
ア 事業外固定資産	2,481,078,417		
減価償却累計額	<u>△438,393,017</u>	2,042,685,400	
事業外固定資産合計			2,042,685,400
(3) 固定資産仮勘定			
ア 建設仮勘定	2,818,375,162		
イ 建設準備勘定	<u>353,036,356</u>	3,171,411,518	
固定資産仮勘定合計			3,171,411,518

科 目	金 額		
(4) 投資その他の資産			
ア 出 資 金	50,000,000		
イ 長 期 貸 付 金	3,106,042,069		
投資その他の資産合計		<u>3,156,042,069</u>	
固 定 資 産 合 計			36,100,717,147
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		33,296,910,955	
(2) 未 収 金		688,217,803	
流 動 資 産 合 計			<u>33,985,128,758</u>
資 産 合 計			<u><u>70,085,845,905</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>856,414,959</u>		
企 業 債 合 計		856,414,959	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	1,250,273,312		
イ 特別修繕引当金(水力)	2,421,805,000		
ウ 特別修繕引当金(汽力)	<u>60,250,000</u>		
引 当 金 合 計		<u>3,732,328,312</u>	
固 定 負 債 合 計			4,588,743,271

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		250,678,732	
企業債合計			250,678,732
(2) 未払金			576,055,854
(3) 未払費用			792,440,733
(4) 預り金			13,425,590
(5) 引当金			
ア 賞与引当金		82,905,276	
イ 法定福利費引当金		15,641,717	
引当金合計			98,546,993
流動負債合計			1,731,147,902
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 国庫補助金	3,342,979,092		
収益化累計額	△1,932,328,303	1,410,650,789	
イ 受贈財産評価額	307,527,421		
収益化累計額	△278,882,734	28,644,687	
ウ 工事費負担金	6,000,000		
収益化累計額	△3,001,500	2,998,500	
長期前受金合計			1,442,293,976
繰延収益合計			1,442,293,976
負債合計			7,762,185,149

科 目	金 額		
資 本 の 部			
6 資 本 金			
(1) 組 入 資 本 金		55,417,531,775	
資 本 金 合 計			55,417,531,775
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 国 庫 補 助 金	43,350,511		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	30,144,392		
ウ 工 事 費 負 担 金	4,250,000		
資 本 剰 余 金 合 計		77,744,903	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 企 業 債 等 償 還 積 立 金	874,271,676		
イ 建 設 改 良 積 立 金	1,962,395,769		
ウ 中 小 水 力 発 電 開 発 改 良 積 立 金	816,206,357		
エ 別 途 積 立 金	1,120,000,000		
オ 特 別 修 繕 積 立 金	135,870,000		
カ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1,919,640,276		
利 益 剰 余 金 合 計		6,828,384,078	
剰 余 金 合 計			6,906,128,981
資 本 合 計			62,323,660,756
負 債 資 本 合 計			70,085,845,905

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 8～50年

水路 10～57年

機械装置 5～22年

諸装置 5～22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) 特別修繕引当金

事業用発電機に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕実施の年度から前年度末までの期間で均分した額を計上している。

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

電気事業会計は、水力発電、汽力発電、風力発電及び太陽光発電を運営しており、群馬県企業局財務規程に定める区分に基づき、これら3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
水力発電及び汽力発電	水力発電事業、汽力発電事業及びその他附帯事業並びに電源開発に関する調査事業
風力発電	風力発電事業及びその他附帯事業並びに電源開発に関する調査事業
太陽光発電	太陽光発電事業及びその他附帯事業並びに電源開発に関する調査事業

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日）

（単位：円）

	水力発電及び汽力発電	風力発電	太陽光発電	合計
営業収益	7,118,567,569	5,169,362	162,419,428	7,286,156,359
営業費用	5,634,818,831	11,068,754	95,682,612	5,741,570,197
営業損益	1,483,748,738	△ 5,899,392	66,736,816	1,544,586,162
経常損益	1,532,834,673	△ 5,331,328	66,736,816	1,594,240,161
セグメント資産	69,015,821,313	△ 15,643,940	1,085,668,532	70,085,845,905
セグメント負債	7,757,586,447	4,017,348	581,354	7,762,185,149
その他の項目				
減価償却費	1,514,048,486	3,787,688	52,146,464	1,569,982,638
特別利益	59,521,395	—	—	59,521,395
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	893,793,239	—	7,450,000	901,243,239

（注） 本局の収益、費用、資産及び負債は、水力発電及び汽力発電に配分している。

3 報告セグメントの変更

電気事業会計は、管理手法の変更により従来の報告セグメントのうち、水力発電、汽力発電を統合し報告セグメントを3つに変更した。変更後の報告セグメントにより作り直した前年度の営業収益等は以下のとおりである。

前年度（自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日）

（単位：円）

	水力発電及び汽力発電	風力発電	太陽光発電	合計
営業収益	6,376,691,584	5,158,714	165,205,348	6,547,055,646
営業費用	5,251,451,624	13,471,607	97,897,350	5,362,820,581
営業損益	1,125,239,960	△ 8,312,893	67,307,998	1,184,235,065
経常損益	1,199,121,154	△ 7,596,954	67,307,998	1,258,832,198
セグメント資産	68,519,315,974	△ 1,736,036	1,018,662,084	69,536,242,022
セグメント負債	7,832,237,176	12,593,924	311,722	7,845,142,822
その他の項目				
減価償却費	1,446,954,012	3,787,688	51,755,339	1,502,497,039
特別利益	3,298,597	—	—	3,298,597
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	3,631,119,280	△ 2,249,584	—	3,628,869,696

（注） 本局の収益、費用、資産及び負債は、水力発電及び汽力発電に配分している。

III. 重要な後発事象

吉岡風力発電所は平成30年9月末の廃止を予定している。

IV. 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173,178,352円を支給するため、退職給付引当金173,178,352円を使用した。

2 特別修繕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、発電設備の分解点検工事に係る費用476,387,200円を支出するため、特別修繕引当金476,387,200円を使用した。