

## 令和3年度群馬県流域下水道事業会計補正予算実施計画(第2号)

## 収益的収入及び支出

## 収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1	流域下水道事業収益		10,640,731	△139,428	10,501,303	
	1	営業収益	3,947,650	982	3,948,632	
		1 維持管理負担金	3,943,657	358	3,944,015	○市町村負担金
		2 その他営業収益	3,993	624	4,617	○太陽光発電売電収入
	2	営業外収益	6,693,081	△146,578	6,546,503	
		1 受取利息及び配当金	1		1	○預金利息
		2 国庫補助金	34,500	△9,348	25,152	○社会資本整備総合交付金
		3 他会計補助金	1,801,799	△81,249	1,720,550	○一般会計繰入金
		4 長期前受金戻入	4,785,649	△26,416	4,759,233	
		5 消費税及び地方消費税還付金	69,077	△29,803	39,274	
		6 雑収益	2,055	238	2,293	○東電賠償金等
	3	特別利益		6,168	6,168	
		1 過年度損益修正益		1	1	
		2 その他特別利益		6,167	6,167	○会計年度改正による調整

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 流域下水道事業費用			10,545,241	△266,080	10,279,161	
	1 営業費用		10,215,681	△236,214	9,979,467	
		1 奥利根処理区事業費	880,515	△47,048	833,467	○処理場費・総係費等
		2 県央処理区事業費	5,946,235	△124,444	5,821,791	○管渠費・ポンプ場費・処理場費等
		3 桐生処理区事業費	1,266,195	△45,002	1,221,193	○管渠費・ポンプ場費・処理場費等
		4 西邑楽処理区事業費	943,321	△20,780	922,541	○管渠費・処理場費・総係費等
		5 西邑楽太陽光発電事業費	3,052	△189	2,863	○総係費
		6 新田処理区事業費	554,573	△69	554,504	○減価償却費
		7 佐波処理区事業費	470,651	△52	470,599	○減価償却費
		8 佐波太陽光発電事業費	2,650	399	3,049	○総係費
		9 一般管理費	148,489	971	149,460	○本局・下水道総合事務所
	2 営業外費用		329,560	△35,854	293,706	
		1 支払利息	329,560	△35,854	293,706	○企業債利息
	3 特別損失			5,988	5,988	
1 その他特別損失			5,988	5,988	○過年度分消費税納付	

## 資本的収入及び支出

## 収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 流域下水道事業 資本的収入			4,771,260	△764,104	4,007,156	
	1 企 業 債		1,400,000	△179,000	1,221,000	
		建設改良費等の 1 財源に充てる ための企業債	1,400,000	△179,000	1,221,000	○建設事業債 △186,000 ○資本費平準化債 7,000
	2 国庫補助金		2,343,500	△386,304	1,957,196	
		1 国庫補助金	2,343,500	△386,304	1,957,196	○社会資本整備総合交付金
	3 他会計出資金		23,010	△529	22,481	
		1 一般会計出資金	23,010	△529	22,481	○一般会計繰入金
	4 工事費負担金		1,004,750	△198,271	806,479	
		1 市町村負担金	1,004,750	△198,271	806,479	

支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 流域下水道事業 資本的支出			5,967,427	△770,119	5,197,308	
	1 建設改良費		4,473,275	△770,119	3,703,156	
		1 奥利根処理区 建設費（補助）	284,000	△18,617	265,383	○建物・構築物・機械及び装置
		2 奥利根処理区 建設費（単独）	8,000	152	8,152	○建物・構築物
		3 県央処理区 建設費（補助）	1,031,000	△339,109	691,891	○建物・構築物・機械及び装置
		4 県央処理区 建設費（単独）	128,000	△29,726	98,274	○構築物・機械及び装置
		5 桐生処理区 建設費（補助）	452,000	△76,913	375,087	○建物・構築物・機械及び装置
		6 桐生処理区 建設費（単独）	4,000	△830	3,170	○構築物
		7 西邑楽処理区 建設費（補助）	808,000	△104,976	703,024	○構築物・機械及び装置
		8 新田処理区 建設費（補助）	47,000	△36,441	10,559	○構築物
		9 佐波処理区 建設費（補助）	1,581,000	△170,614	1,410,386	○構築物・機械及び装置・補償費
		10 佐波処理区 建設費（単独）	10,000	△5,764	4,236	○構築物・補償費
	11 建設事務費		120,275	12,719	132,994	

## 令和3年度群馬県流域下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益	147,491
減価償却費	5,923,490
固定資産除却損	41,178
賞与引当金の増減額 (△は減少)	284
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	64
長期前受金戻入額	△4,759,233
受取利息及び受取配当金	△1
支払利息	293,706
未収金の増減額 (△は増加)	△259,309
未払金の増減額 (△は減少)	261,146
預り金の増減額 (△は減少)	△1,709
小計	1,647,107
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△293,706
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,353,402
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△4,974,554
国庫補助金による収入	2,680,678
工事費負担金による収入	733,162
一般会計からの繰入金による収入	22,481
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,538,233

区 分	金 額
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	2,000,000
一時借入金の返済による支出	△2,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,564,500
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	△1,494,152
財務活動によるキャッシュ・フロー	70,348
資金増加額（又は減少額）	△114,483
資金期首残高	1,275,902
資金期末残高	1,161,419

## 補正予算給与費明細書

## 1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後		55	4,844	217,540	145,890	368,274	76,417	444,691
補正前		55	4,844	211,245	129,217	345,306	75,533	420,839
比較				6,295	16,673	22,968	884	23,852

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補正後	10,143	5,823	3,156	6,059	237	24,455	160	4,961
	補正前	9,129	5,553	3,654	6,247	174	9,839	175	4,858
	比較	1,014	270	△498	△188	63	14,616	△15	103
	区分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)				
	補正後	35	51,093	39,694	74				
	補正前	84	50,844	38,586	74				
	比較	△49	249	1,108					

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		51		217,540	145,310	362,850	75,838	438,688
補 正 前		51		211,245	128,637	339,882	74,954	414,836
比 較				6,295	16,673	22,968	884	23,852

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	10,143	5,823	3,156	6,059	237	24,455	160	4,961
	補 正 前	9,129	5,553	3,654	6,247	174	9,839	175	4,858
	比 較	1,014	270	△498	△188	63	14,616	△15	103
手当の内訳	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)				
	補 正 後	35	50,513	39,694	74				
	補 正 前	84	50,264	38,586	74				
	比 較	△49	249	1,108					



## 2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	6,295	1 その他の増減分	6,295	昇給等の実績による増加分	
手 当	16,673	1 その他の増減分	16,673	その他手当についての増減分	

## ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	6,295	1 その他の増減分	6,295	昇給等の実績による増加分	
手 当	16,673	1 その他の増減分	16,673	その他手当についての増減分	

# 令和3年度群馬県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

## 資 産 の 部

(単位 千円)

科 目	金 額		
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 奥 利 根 処 理 区	6,661,721		
減 価 償 却 累 計 額	△858,566	5,803,155	
ロ 県 央 処 理 区	71,615,198		
減 価 償 却 累 計 額	△6,317,379	65,297,819	
ハ 桐 生 処 理 区	13,948,607		
減 価 償 却 累 計 額	△1,417,511	12,531,096	
ニ 西 邑 楽 処 理 区	14,450,721		
減 価 償 却 累 計 額	△1,145,470	13,305,251	
ホ 新 田 処 理 区	14,523,917		
減 価 償 却 累 計 額	△1,102,828	13,421,089	
ヘ 佐 波 処 理 区	15,332,634		
減 価 償 却 累 計 額	△933,150	14,399,484	
ト 本 局		110	
有 形 固 定 資 産 合 計		124,758,004	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 奥 利 根 処 理 区		13,863	
ロ 県 央 処 理 区		13,088	
ハ 桐 生 処 理 区		16,443	
ニ 西 邑 楽 処 理 区		10,931	
ホ 新 田 処 理 区		8,629	
ヘ 佐 波 処 理 区		14,979	
無 形 固 定 資 産 合 計		77,933	

科 目	金			額
(3) 固定資産仮勘定				
イ 建設仮勘定		<u>3,126,719</u>		
固定資産仮勘定合計			<u>3,126,719</u>	
固定資産合計				127,962,656
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,161,419	
(2) 未収金			<u>285,304</u>	
流動資産合計				<u>1,446,723</u>
資産合計				<u><u>129,409,379</u></u>

負 債 の 部

科 目	金			額
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>16,926,174</u>		
企業債合計			<u>16,926,174</u>	
(2) その他固定負債			10,000	
固定負債合計				16,936,174
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,437,537</u>		
企業債合計			<u>1,437,537</u>	
(2) 未払金			940,886	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		30,959		
ロ 法定福利費引当金		<u>5,947</u>		
引当金合計			<u>36,906</u>	
流動負債合計				2,415,329

科 目	金			額
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		101,324,451		
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△9,446,653</u>	<u>91,877,798</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>91,877,798</u>
負 債 合 計				<u><u>111,229,301</u></u>

資 本 の 部

科 目	金			額
6 資 本 金				8,913,287
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 庫 補 助 金		6,038,385		
ロ 他 会 計 補 助 金		312,108		
ハ 工 事 費 負 担 金		2,588,949		
ニ 受 贈 財 産 評 価 額		<u>56,617</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			<u>8,996,059</u>	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>270,732</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>270,732</u>	
剰 余 金 合 計				<u>9,266,791</u>
資 本 合 計				<u><u>18,180,078</u></u>
負 債 ・ 資 本 合 計				129,409,379

## 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 6～50年

構築物 2～60年

機械及び装置 5～50年

器具及び備品 4～15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ついては、一般会計が全額を負担することとしているため、計上していない。

## (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 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. 予定貸借対照表関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は11,766,038千円である。

III. セグメント情報の開示

単一の事業を運営しているため、セグメントは設けていない。

## 令和3年度群馬県電気事業会計補正予算実施計画(第3号)

## 収益的収入及び支出

## 収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 電気事業収益			9,513,225	△175,134	9,338,091	
	1 営業収益		9,413,039	△170,920	9,242,119	
		1 販売電力料	9,401,568	△181,857	9,219,711	○相俣ほか36発電所
		2 営業雑収益	11,471	10,937	22,408	○下久保ダム管理受託料等
	2 財務収益		2,629	△38	2,591	
		1 受取利息	2,629	△38	2,591	○貸付金利息
	3 営業外収益		97,557	△4,176	93,381	
		1 長期前受金戻入	56,731	△585	56,146	○国庫補助金長期前受金戻入等
		2 雑収益	40,826	△3,591	37,235	○県庁舎負担金等

## 支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 電気事業費用			8,745,147	△743,682	8,001,465	
	1 営業費用		8,538,153	△966,126	7,572,027	
		1 水力発電費	6,698,571	△772,447	5,926,124	○修繕費等
		2 汽力発電費	691,823	△25,953	665,870	○修繕費等
		3 太陽光発電費	139,180	△11,955	127,225	○委託料等
		4 一般管理費	1,008,579	△155,771	852,808	○委託料等

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
	3 営業外費用		95,442	222,444	317,886	
		1 雑損失	47,176	2,444	49,620	○事業外固定資産管理費
		2 消費税	48,266	220,000	268,266	

資本的収入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 電気事業 資本的支出			7,067,322	△2,424,181	4,643,141	
	1 建設改良費		4,302,379	△2,352,181	1,950,198	
		1 霧積発電所 建設発設費	49,027	△6,600	42,427	○補償費
		2 四万発電所 設備更新費	1,174,696	△822,873	351,823	○水路等
		4 関根発電所 設備更新費	34,090	△1,100	32,990	○無形固定資産
		5 相俣発電所 設備整備費	59,400	△59,400		○機械装置等
		6 中之条発電所 設備整備費	500,676	△433,069	67,607	○機械装置等
		7 四万発電所 設備整備費	1,100	△363	737	○水路
		8 白沢発電所 設備整備費	1,650	△1,650		○建物
		9 利南発電所 設備整備費	76,274	△11,803	64,471	○諸装置等
		10 湯川発電所 設備整備費	398,200	△21,149	377,051	○水路
		11 田口発電所 設備整備費	196,350	△170,500	25,850	○機械装置
		13 小出発電所 設備整備費	86,240	△78,790	7,450	○土地等
		15 下久保発電所 設備整備費	333,960	△8,948	325,012	○機械装置
		16 高津戸発電所 設備整備費	237,600	△9,900	227,700	○機械装置



款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
		17 沢入発電所設備整備費	68,970	△17,182	51,788	○機械装置
		18 矢倉発電所設備整備費	155,848	△133,320	22,528	○機械装置
		20 利根発電所設備整備費	46,970	△10,751	36,219	○機械装置等
		21 吾妻発電所設備整備費	33,080	△782	32,298	○備品
		22 坂東発電所設備整備費	19,712	△412	19,300	○備品
		23 渡良瀬発電所設備整備費	10,208	△5,412	4,796	○構築物等
		24 管理総合事務所設備整備費	552,805	△536,801	16,004	○機械装置等
		25 熊倉発電所設備整備費	70,928	△3,236	67,692	○機械装置
		27 狩宿発電所設備整備費	2,750	△1,600	1,150	○機械装置
		30 業務設備整備費	34,127	△16,540	17,587	○機械装置等
	3 出資金及び貸付金		1,519,000	△72,000	1,447,000	
		1 他会計貸付金	519,000	△72,000	447,000	○工業用水道事業会計等への貸付金

# 令和3年度群馬県電気事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益	967,729
減価償却費	1,866,675
固定資産除却損	58,415
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△17,379
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,608
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	222
特別修繕引当金の増減額 (△は減少)	△117,985
長期前受金戻入額	△56,146
受取利息及び受取配当金	△2,591
支払利息	11,552
未収金の増減額 (△は増加)	△42,850
未払金の増減額 (△は減少)	△1,345,800
未払費用の増減額 (△は減少)	△646,544
預り金の増減額 (△は減少)	△13,988
小計	663,918
利息及び配当金の受取額	2,591
利息の支払額	△11,552
業務活動によるキャッシュ・フロー	654,957

区	分	金 額
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△1,160,958
	建設仮勘定	△1,792,308
	開発調査費	△14,212
	長期貸付金の回収による収入	163,880
	長期貸付金による支出	△447,000
	投資有価証券の取得による支出	△1,000,000
	利益剰余金の繰出による支出	△1,025,000
	予備費	△100,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,375,598
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	2,500,000
	一時借入金の返済による支出	△2,500,000
	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	△119,524
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△119,524
	資金増加額（又は減少額）	△4,840,165
	資金期首残高	36,950,729
	資金期末残高	32,110,564

## 補正予算給与費明細書

### 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	1	186		692,282	485,642	1,177,924	234,980	1,412,904
補 正 前	1	186		691,282	518,326	1,209,608	230,070	1,439,678
比 較				1,000	△32,684	△31,684	4,910	△26,774

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	特地勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	補 正 後	20,589	17,230	8,245	28,362	1,418	5,283	712	45,348	676
	補 正 前	20,589	17,230	8,245	28,362	1,418	5,283	712	37,829	676
	比 較								7,519	
区 分	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	退職手当 (千円)		
補 正 後	4,002	9,095	21,060	300	154,329	111,298	1,158	56,537		
補 正 前	4,002	9,095	21,060	300	154,329	111,298	1,158	96,740		
比 較								△40,203		

## (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	1	155		645,847	465,066	1,110,913	223,295	1,334,208
補 正 前	1	155		644,847	497,750	1,142,597	218,385	1,360,982
比 較				1,000	△32,684	△31,684	4,910	△26,774

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	特勤勤務手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	補 正 後	20,589	17,230	8,245	25,182	1,418	5,283	712	38,471	676
	補 正 前	20,589	17,230	8,245	25,182	1,418	5,283	712	30,952	676
	比 較								7,519	
手 当 の 内 訳	区 分	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	補 正 後	4,002	9,095	21,060	300	143,810	111,298	1,158	56,537	
	補 正 前	4,002	9,095	21,060	300	143,810	111,298	1,158	96,740	
	比 較								△40,203	

## 2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	1,000	その他の増減分	1,000	昇級等の実績による増加分	
手 当	△32,684	その他の増減分	△32,684	その他手当についての減少分	

### (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	1,000	1 その他の増減分	1,000	昇級等の実績による増加分	
手 当	△32,684	1 その他の増減分	△32,684	その他手当についての減少分	

# 令和3年度群馬県電気事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

		資 産 の 部			(単位 千円)
科	目	金		額	
1	固 定 資 産				
(1)	電 気 事 業 固 定 資 産				
	イ 水 力 発 電 設 備	85,975,120			
	減 価 償 却 累 計 額	△55,619,359	30,355,761		
	ロ 汽 力 発 電 設 備	4,729,126			
	減 価 償 却 累 計 額	△4,424,557	304,569		
	ハ 太 陽 光 発 電 設 備	1,046,825			
	減 価 償 却 累 計 額	△458,636	588,189		
	ニ 業 務 設 備	1,139,885			
	減 価 償 却 累 計 額	△375,928	763,957		
	電 気 事 業 固 定 資 産 合 計			32,012,476	
(2)	事 業 外 固 定 資 産				
	イ 事 業 外 固 定 資 産	2,307,676			
	減 価 償 却 累 計 額	△370,733	1,936,943		
	事 業 外 固 定 資 産 合 計			1,936,943	
(3)	固 定 資 産 仮 勘 定				
	イ 建 設 仮 勘 定		514,962		
	ロ 建 設 準 備 勘 定		239,594		
	固 定 資 産 仮 勘 定 合 計			754,556	
(4)	投 資 そ の 他 の 資 産				
	イ 投 資 有 価 証 券		1,000,000		
	ロ 出 資 金		50,000		
	ハ 長 期 貸 付 金		3,852,159		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			4,902,159	
	固 定 資 産 合 計				39,606,134

科 目	金		額
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			32,110,564
(2) 未 収 金			783,464
流 動 資 産 合 計			<u>32,894,028</u>
資 産 合 計			<u><u>72,500,162</u></u>

負 債 の 部

科 目	金		額
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		254,002	
企 業 債 合 計			254,002
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金		1,345,192	
ロ 特別修繕引当金 (水力)		3,048,291	
引 当 金 合 計			4,393,483
(3) 資 産 除 去 債 務			400,000
固 定 負 債 合 計			<u>5,047,485</u>
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		79,185	
企 業 債 合 計			79,185
(2) 未 払 金			268,266
(3) 未 払 費 用			613
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金		86,302	
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金		16,238	
引 当 金 合 計			<u>102,540</u>



科 目	金			額
流動負債合計				450,604
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		3,593,771		
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△2,401,777</u>	<u>1,191,994</u>	
繰延収益合計				<u>1,191,994</u>
負債合計				<u><u>6,690,083</u></u>

## 資 本 の 部

科 目	金			額
6 資本金				59,694,925
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		30,144		
ロ 国庫補助金		43,351		
ハ 工事費負担金		<u>4,250</u>		
資本剰余金合計			<u>77,745</u>	
(2) 利益剰余金				
イ 企業債等償還積立金		333,187		
ロ 利益積立金		131,305		
ハ 特別修繕積立金		135,870		
ニ 建設改良積立金		1,769,185		
ホ 中小水力発電開発改良積立金		816,206		
ヘ 別途積立金		1,532,600		
ト 当年度未処分利益剰余金		<u>1,319,056</u>		
利益剰余金合計			<u>6,037,409</u>	
剰余金合計				<u>6,115,154</u>
資本合計				<u><u>65,810,079</u></u>
負債・資本合計				72,500,162

## 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、水力発電及び汽力発電、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
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
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 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

（単位 千円）

	水力発電及び汽力発電	太陽光発電	合計
営業収益	8,229,513	156,992	8,386,505
営業費用	7,013,218	120,936	7,134,154
営業損益	1,216,295	36,056	1,252,351
経常損益	1,031,673	36,056	1,067,729
セグメント資産	71,324,113	1,176,049	72,500,162
セグメント負債	6,690,083	—	6,690,083
その他の項目			
減価償却費	1,804,145	62,530	1,866,675
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,160,958	—	1,160,958

## III. 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73,916千円を支給するため、退職給付引当金73,916千円を使用する。

## 令和3年度群馬県工業用水道事業会計補正予算実施計画(第2号)

### 収益的収入及び支出

#### 収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考	
1 工業用水道事業収益			2,071,648	111,784	2,183,432		
	2 営業外収益		317,905	△800	317,105		
		1 受取利息及び配当金	60	△1	59	○預金利息	
		2 長期前受金戻入	179,086	△799	178,287		
	3 特別利益				112,584	112,584	
		1 その他特別利益			90,206	90,206	○減量負担金
		2 過年度損益修正益			22,378	22,378	

#### 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考	
1 工業用水道事業費用			2,019,993	△8,454	2,011,539		
	1 営業費用		1,805,851	△34,427	1,771,424		
		1 渋川工業用水道事業費	627,437	761	628,198	○減価償却費等	
		2 東毛工業用水道事業費	1,128,980	△33,750	1,095,230	○減価償却費等	
		3 一般管理費	49,434	△1,438	47,996	○人件費等	
	2 営業外費用			194,142	18,157	212,299	
		2 雑支出	56,824	△1,843	54,981	○修繕費等	
3 消費税		54,518	20,000	74,518			

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
	4 特別損失			7,816	7,816	
		1 過年度損益修正損		7,816	7,816	

## 資本的収入及び支出

## 収入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 工業用水道事業 資本的収入			494,900	△87,400	407,500	
	1 補助金		16,400	△16,400		
		1 国庫補助金	16,400	△16,400		○東毛工業用水道建設国庫補助金等
	2 他会計からの 長期借入金		466,000	△71,000	395,000	
		1 建設改良費等の 財源に充てる ための長期借入金	466,000	△71,000	395,000	○電気事業会計からの長期借入金

## 支出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 工業用水道事業 資本的支出			1,239,626	△119,381	1,120,245	
	1 建設改良費		534,798	△119,381	415,417	
		1 渋川工業用水道 建設費	22,000	△22,000		○構築物
		2 渋川工業用水道 設備整備費	120,725	△32,899	87,826	○機械装置等
		3 東毛工業用水道 設備整備費	383,702	△64,482	319,220	○機械装置等

# 令和3年度群馬県工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益	124,411
減価償却費	760,790
固定資産除却損	13,896
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△2,011
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△319
事業整理損失引当金の増減額 (△は減少)	△7,930
長期前受金戻入額	△178,287
受取利息及び受取配当金	△59
支払利息	82,800
過年度修正損益 (△は益)	△14,562
未収金の増減額 (△は増加)	11,140
未払金の増減額 (△は減少)	13,370
未払費用の増減額 (△は減少)	△4,374
預り金の増減額 (△は減少)	△139
小計	798,726
利息及び配当金の受取額	59
利息の支払額	△82,800
業務活動によるキャッシュ・フロー	715,985

区 分	金 額
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△413,877
建設仮勘定	2,000
工事費負担金による収入	11,364
予備費	△50,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△450,513</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	2,000,000
一時借入金の返済による支出	△2,000,000
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	△654,828
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	395,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△259,828</u>
資金増加額（又は減少額）	5,644
資金期首残高	1,647,003
資金期末残高	<u><u>1,652,647</u></u>

## 補正予算給与費明細書

### 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		30		112,591	60,838	173,429	37,348	210,777
補 正 前		30		115,594	61,529	177,123	37,348	214,471
比 較				△3,003	△691	△3,694		△3,694

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	2,388	2,834	861	4,884	610	4,765	188	2,832
	補 正 前	2,388	2,834	861	4,884	610	4,765	188	2,832
	比 較								
手当の内訳	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)				
	補 正 後	48	23,883	17,545					
	補 正 前	48	23,883	17,545	691				
	比 較				△691				



## (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		25		105,072	58,429	163,501	35,637	199,138
補 正 前		25		108,075	59,120	167,195	35,637	202,832
比 較				△3,003	△691	△3,694		△3,694

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	2,388	2,834	861	4,059	610	4,765	188	2,832
	補 正 前	2,388	2,834	861	4,059	610	4,765	188	2,832
	比 較								
	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)				
	補 正 後	48	22,299	17,545					
	補 正 前	48	22,299	17,545	691				
	比 較				△691				

## 2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△3,003	その他の増減分	△3,003	昇級等の実績による減少分	
手 当	△691	その他の増減分	△691	その他手当についての減少分	

### (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△3,003	1 その他の増減分	△3,003	昇級等の実績による減少分	
手 当	△691	1 その他の増減分	△691	その他手当についての減少分	

## 令和3年度群馬県工業用水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

## 資 産 の 部

(単位 千円)

科 目	金 額		
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 渋 川 工 業 用 水 道	9,702,215		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△4,895,718</u>	4,806,497	
ロ 東 毛 工 業 用 水 道	20,757,335		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△12,925,256</u>	7,832,079	
ハ 本 局	5,252		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△5,148</u>	104	
有 形 固 定 資 産 合 計			12,638,680
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 渋 川 工 業 用 水 道		1,727	
ロ 東 毛 工 業 用 水 道		4,583,964	
ハ 本 局		14	
無 形 固 定 資 産 合 計			4,585,705
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定			
イ 建 設 仮 勘 定		906,052	
固 定 資 産 仮 勘 定 合 計			906,052
固 定 資 産 合 計			18,130,437
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			1,652,647
(2) 未 収 金			157,709
流 動 資 産 合 計			1,810,356
資 産 合 計			19,940,793

負 債 の 部

科 目	金			額
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		3,403,195		
企 業 債 合 計			3,403,195	
(2) 他 会 計 借 入 金				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		1,847,824		
ロ その他の長期借入金		975,000		
他 会 計 借 入 金 合 計			2,822,824	
(3) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		205,493		
ロ 事業整理損失引当金		18,762		
引 当 金 合 計			224,255	
固 定 負 債 合 計				6,450,274
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		564,557		
企 業 債 合 計			564,557	
(2) 未 払 金			74,518	
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		12,641		
ロ 法定福利費引当金		2,386		
引 当 金 合 計			15,027	
流 動 負 債 合 計				654,102

科 目	金			額
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		9,117,670		
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△4,906,550</u>	4,211,120	
繰 延 収 益 合 計				<u>4,211,120</u>
負 債 合 計				<u>11,315,496</u>

## 資 本 の 部

科 目	金			額
6 資 本 金				5,227,081
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 庫 補 助 金		539,683		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額		134,852		
ハ 工 事 費 負 担 金		851,736		
ニ その他資本剰余金		<u>176,402</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			1,702,673	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 企 業 債 等 償 還 積 立 金		864,051		
ロ 利 益 積 立 金		52,251		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>779,241</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,695,543</u>	
剰 余 金 合 計				<u>3,398,216</u>
資 本 合 計				<u>8,625,297</u>
負 債 ・ 資 本 合 計				19,940,793

## 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

東毛工業用水道事業 第二浄水場計画の廃止に伴い発生すると予想され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、これらの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 千円）

	渋川工業用水道	東毛工業用水道	調整額	合計
営業収益	529,512	1,064,800	—	1,594,312
営業費用	618,135	1,085,874	—	1,704,009
営業損益	△88,623	△21,074	—	△109,697
経常損益	△28,986	68,629	—	39,643
セグメント資産	6,211,528	13,717,297	11,968	19,940,793
セグメント負債	3,538,950	7,736,039	40,507	11,315,496
その他の項目				
減価償却費	222,360	538,430	—	760,790
特別利益	8,027	104,557	—	112,584
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	84,529	329,348	—	413,877

（注）1 本局の一般管理費、受取利息及び雑収益は、2工業用水道に配分している。

2 調整額は、各報告セグメントに配分していない本局の資産及び負債である。

## 令和3年度群馬県水道事業会計補正予算実施計画(第2号)

### 収益的収入及び支出

#### 収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考	
1 水道事業収益			5,205,951	36,071	5,242,022		
	1 営業収益		4,902,661	6,458	4,909,119		
		2 その他営業収益		192,390	6,458	198,848	○売電料金
	2 営業外収益			303,290	28,425	331,715	
		1 受取利息及び配当金		700	△257	443	○預金利息
		2 長期前受金戻入		269,870	24,782	294,652	
		3 雑 収 益		32,720	3,900	36,620	○損害保険金
	3 特別利益				1,188	1,188	
		1 過年度損益修正益			1,188	1,188	○過年度取得資産に係る修正益

#### 支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考	
1 水道事業費用			4,897,952	△294,444	4,603,508		
	1 営業費用		4,260,449	△259,850	4,000,599		
		1 県央第一水道事業費		1,716,066	△81,369	1,634,697	○減価償却費等
		2 県央第一水道 発 電 事 業 費		21,631	2,560	24,191	○減価償却費等
		3 県央第二水道事業費		2,094,849	△145,142	1,949,707	○減価償却費等
		4 県央第二水道 発 電 事 業 費		6,733	△29	6,704	○交付金等



款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
		5 水質検査センター事業費	191,788	△26,541	165,247	○委託料等
		6 一般管理費	229,382	△9,329	220,053	○人件費等
	2 営業外費用		537,503	△34,594	502,909	
		1 支払利息	342,341	△34,594	307,747	○企業債借入金利息

## 資本的収入及び支出

## 支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 水道事業 資本的支出			3,598,271	△245,774	3,352,497	
	1 建設改良費		1,416,974	△223,658	1,193,316	
		1 県央第一水道建設費	941,640	△135,195	806,445	○構築物等
		2 県央第一水道設備整備費	52,727	△11,927	40,800	○機械装置等
		3 県央第一発電設備整備費	62,216	△12,626	49,590	○機械装置
		4 県央第二水道設備整備費	345,405	△63,910	281,495	○機械装置等
	2 企業債償還金		2,062,036	△22,116	2,039,920	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	2,062,036	△22,116	2,039,920	

# 令和3年度群馬県水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益	513,271
減価償却費	1,792,381
固定資産除却損	9,302
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	30,058
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,607
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△328
事業整理損失引当金の増減額 (△は減少)	△44,270
長期前受金戻入額	△294,652
受取利息及び受取配当金	△443
支払利息	307,747
過年度修正損益 (△は益)	△1,188
未収金の増減額 (△は増加)	135,978
未払金の増減額 (△は減少)	△91,495
未払費用の増減額 (△は減少)	△487
預り金の増減額 (△は減少)	△2,461
小計	2,351,806
利息及び配当金の受取額	443
利息の支払額	△307,747
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,044,502

区 分	金 額
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△347,562
無形固定資産の取得による支出	△2,500
建設仮勘定	△1,147,828
国庫補助金の返還による支出	△19,261
予備費	△100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,617,151</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	2,000,000
一時借入金返済による支出	△2,000,000
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	△2,039,920
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△2,039,920</u>
資金増加額（又は減少額）	△1,612,569
資金期首残高	14,605,370
資金期末残高	<u><u>12,992,801</u></u>

# 補正予算給与費明細書

## 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		65		236,263	190,171	426,434	78,181	504,615
補 正 前		66		240,263	195,630	435,893	78,161	514,054
比 較		△1		△4,000	△5,459	△9,459	20	△9,439

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	6,090	5,551	2,994	9,164	2,079	14,090	1,960	6,029
	補 正 前	6,090	5,551	2,994	9,164	2,079	10,596	1,960	6,029
	比 較						3,494		
	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)				
	補 正 後	96	50,325	36,532	55,261				
	補 正 前	96	52,073	37,690	61,308				
	比 較		△1,748	△1,158	△6,047				

## (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		52		217,023	183,834	400,857	73,942	474,799
補 正 前		53		221,023	189,293	410,316	73,922	484,238
比 較		△1		△4,000	△5,459	△9,459	20	△9,439

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	6,090	5,551	2,994	7,066	2,079	14,090	1,960	6,029
	補 正 前	6,090	5,551	2,994	7,066	2,079	10,596	1,960	6,029
	比 較						3,494		
手当の内訳	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)				
	補 正 後	96	46,086	36,532	55,261				
	補 正 前	96	47,834	37,690	61,308				
	比 較		△1,748	△1,158	△6,047				

## 2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△4,000	その他の増減分	△4,000	昇級等の実績による減少分	
手 当	△5,459	その他の増減分	△5,459	その他手当についての減少分	

### (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△4,000	1 その他の増減分	△4,000	昇級等の実績による減少分	
手 当	△5,459	1 その他の増減分	△5,459	その他手当についての減少分	

令和3年度群馬県水道事業予定貸借対照表  
(令和4年3月31日現在)

科 目	資 産 の 部			額
	金			
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 県 央 第 一 水 道	22,117,175			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△11,141,474</u>	10,975,701		
ロ 県 央 第 二 水 道	39,191,852			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△21,971,785</u>	17,220,067		
ハ 水 質 検 査 セ ン タ ー	910,081			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△677,631</u>	232,450		
有 形 固 定 資 産 合 計			28,428,218	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 県 央 第 一 水 道		4,235,054		
ロ 県 央 第 二 水 道		10,067,510		
ハ 水 質 検 査 セ ン タ ー		79		
ニ 本 局		40		
無 形 固 定 資 産 合 計			14,302,683	
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定				
イ 建 設 仮 勘 定		4,222,776		
固 定 資 産 仮 勘 定 合 計			<u>4,222,776</u>	
固 定 資 産 合 計				46,953,677
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			12,992,801	
(2) 未 収 金			<u>408,555</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>13,401,356</u>
資 産 合 計				<u><u>60,355,033</u></u>

負 債 の 部

科 目	金			額
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		6,404,735		
企業債合計			6,404,735	
(2) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		456,550		
ロ 事業整理損失引当金		7,177		
引当金合計			463,727	
固定負債合計				6,868,462
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		997,118		
企業債合計			997,118	
(2) 未 払 金			194,662	
(3) 未 払 費 用			10,211	
(4) 引 当 金				
イ 賞与引当金		27,732		
ロ 法定福利費引当金		5,194		
引当金合計			32,926	
流動負債合計				1,234,917



科 目	金 額		
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		16,778,340	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△8,806,846</u>	<u>7,971,494</u>
繰 延 収 益 合 計			<u>7,971,494</u>
負 債 合 計			<u><u>16,074,873</u></u>

## 資 本 の 部

科 目	金 額		
6 資 本 金			37,818,306
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金		838,139	
ロ 受 贈 財 産 評 価 額		259,863	
ハ 工 事 費 負 担 金		<u>34,427</u>	
資 本 剰 余 金 合 計			1,132,429
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 企 業 債 等 償 還 積 立 金		2,263,556	
ロ 建 設 改 良 積 立 金		444,764	
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>2,621,105</u>	
利 益 剰 余 金 合 計			<u>5,329,425</u>
剰 余 金 合 計			<u>6,461,854</u>
資 本 合 計			<u><u>44,280,160</u></u>
負 債 ・ 資 本 合 計			60,355,033

## 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 6～50年

構築物 2～60年

機械及び装置 5～50年

器具及び備品 4～15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

新田山田水道事業及び東部地域水道事業の廃止に伴い発生す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

水道事業会計は、県央第一水道及び県央第二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
県央第一水道	前橋市、高崎市、榛東村、吉岡町への水道用水供給事業及びその附帯事業並びに水道用水に関する調査事業
県央第二水道	前橋市、桐生市、伊勢崎市、渋川市、玉村町への水道用水供給事業及びその附帯事業並びに水道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 千円）

	県央第一水道	県央第二水道	調整額	合計
営業収益	2,436,262	2,027,160	—	4,463,422
営業費用	1,785,836	2,086,041	—	3,871,877
営業損益	650,426	△58,881	—	591,545
経常損益	560,682	51,401	—	612,083
セグメント資産	27,518,118	32,813,734	23,181	60,355,033
セグメント負債	3,897,709	12,153,983	23,181	16,074,873
その他の項目				
減価償却費	681,905	1,110,476	—	1,792,381
特別利益	—	1,188	—	1,188
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	86,343	250,095	13,624	350,062

（注）1 水質検査センターの費用、本局の一般管理費、受取利息及び雑収益は、2水道に配分している。

2 調整額は、各報告セグメントに配分していない水質検査センター及び本局の資産及び負債である。

## III. 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25,203千円を支給するため、退職給付引当金25,203千円を使用する。

## 令和3年度群馬県団地造成事業会計補正予算実施計画（第2号）

### 収益的収入及び支出

#### 収 入

（単位 千円）

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考	
1 団地造成事業収益			6,936,676	△1,904,126	5,032,550		
	1 営業収益		6,932,660	△1,902,238	5,030,422		
		1 分譲収益	6,880,411	△1,903,427	4,976,984	○藤岡インターチェンジ 西産業団地ほか7地区	
		2 営業雑収益	52,249	1,189	53,438	○販売用土地評価損戻入	
	2 営業外収益			4,016	△1,888	2,128	
		1 受取利息及び配当金	620	△183	437		
		2 販売用土地評価損戻入	1,700	△1,700			
		3 雑収益	1,696	△5	1,691	○建物賃貸料等	

#### 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考	
1 団地造成事業費用			5,727,600	△1,382,025	4,345,575		
	1 営業費用		5,688,798	△1,505,923	4,182,875		
		1 造成原価	5,334,053	△1,455,297	3,878,756	○藤岡インターチェンジ 西産業団地ほか6地区	
		2 団地資産管理費	354,745	△50,626	304,119	○人件費、販売用土地評価損等	
	2 営業外費用			3,802	△1,702	2,100	
		2 販売用土地評価損	1,700	△1,700			
4 消費税		998	△2	996			

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
	4 特別損失			125,600	125,600	
		1 減損損失		27,600	27,600	○定期借地用地
		2 その他特別損失		98,000	98,000	○販売用土地評価損

## 資本的収入及び支出

## 収入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 団地造成事業 資本的収入			403,781	△139,927	263,854	
	1 受託工事収入		386,000	△139,237	246,763	
		1 受託工事収入	386,000	△139,237	246,763	○明和町からの受託工事収入
	2 雑収入		17,781	△690	17,091	
		1 雑収入	17,781	△690	17,091	○退職給付引当金取崩し

## 支出

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 団地造成事業 資本的支出			2,083,105	△250,165	1,832,940	
	1 土地造成費		1,720,761	△237,375	1,483,386	
		1 用地及び造成費	1,192,410	△101,853	1,090,557	○千代田第二工業団地ほか3地区
		2 総係費	139,090	3,715	142,805	○人件費等
		6 受託工事費	386,000	△139,237	246,763	○明和入ヶ谷南工業団地
	2 開発調査費		140,000	△11,650	128,350	
		1 開発調査費	140,000	△11,650	128,350	○新規開発案件に係る事前調査費等

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
	3 業務設備整備費		3,943	△1,140	2,803	
		1 備品	3,943	△1,140	2,803	○車両

## 令和3年度群馬県団地造成事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

区	分	金	額
1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純損益	687,819	
	土地造成原価	3,878,756	
	減価償却費	8,614	
	有形固定資産除却損	267	
	減損損失	27,600	
	販売用土地評価損	99,200	
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	11,257	
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,089	
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△94	
	原価見返勘定の増減額 (△は減少)	△77,370	
	土地評価損戻入額	△1,189	
	受取利息及び受取配当金	△437	
	支払利息	704	
	未払金の増減額 (△は減少)	△447,244	
	未払費用の増減額 (△は減少)	△12	
	前受金の増減額 (△は減少)	△1,154,902	
	預り金の増減額 (△は減少)	△213	
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	110,000	
	小計	3,141,667	
	利息及び配当金の受取額	437	
	利息の支払額	△704	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,141,400	

区	分	金	額
2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
	土地造成による支出		△1,834,349
	土地造成による収入		351,613
	有形固定資産の取得による支出		△2,803
	予備費		△100,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー		<u>△1,585,539</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	一時借入れによる収入		4,500,000
	一時借入金の返済による支出		△4,500,000
	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		△118,400
	財務活動によるキャッシュ・フロー		<u>△118,400</u>
	資金増加額（又は減少額）		1,437,461
	資金期首残高		13,368,859
	資金期末残高		<u><u>14,806,320</u></u>



## 補正予算給与費明細書

## 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		37		138,892	100,004	238,896	45,526	284,422
補 正 前		37		140,668	109,383	250,051	46,234	296,285
比 較				△1,776	△9,379	△11,155	△708	△11,863

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	4,157	3,445	2,629	4,892	195	6,403	116	4,774
	補 正 前	4,157	3,445	2,629	4,892	195	5,481	116	4,774
	比 較						922		
	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)				
	補 正 後	72	31,644	22,611	19,066				
	補 正 前	72	30,396	21,711	31,515				
	比 較		1,248	900	△12,449				

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		30		129,011	96,614	225,625	43,169	268,794
補 正 前		30		130,787	105,993	236,780	43,877	280,657
比 較				△1,776	△9,379	△11,155	△708	△11,863

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	4,157	3,445	2,629	3,650	195	6,403	116	4,774
	補 正 前	4,157	3,445	2,629	3,650	195	5,481	116	4,774
	比 較						922		
手当の内訳	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)				
	補 正 後	72	29,496	22,611	19,066				
	補 正 前	72	28,248	21,711	31,515				
	比 較		1,248	900	△12,449				

## 2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△1,776	その他の増減分	△1,776	昇級等の実績による減少分	
手 当	△9,379	その他の増減分	△9,379	その他手当についての減少分	

## (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△1,776	1 その他の増減分	△1,776	昇級等の実績による減少分	
手 当	△9,379	1 その他の増減分	△9,379	その他手当についての減少分	

# 令和3年度群馬県団地造成事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

## 資 産 の 部

(単位 千円)

科 目	金 額		額
1 事業資産			
(1) 分譲土地			2,128,831
(2) 団地造成勘定			6,013,442
(3) 事業準備勘定			187,442
事業資産合計			8,329,715
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	2,267,095		
ロ 建物	405,608		
ハ 構築物	87,568		
ニ 機械及び装置	1,469		
ホ 備品	16,425		
ヘ 諸装置	7,877		
減価償却累計額	△409,227	2,376,815	
有形固定資産合計			2,376,815
(2) 無形固定資産			
イ 電話使用権		1,044	
ロ その他無形固定資産		12	
無形固定資産合計			1,056
(3) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金		3,349,180	
ロ その他投資		20,000	
投資その他の資産合計			3,369,180
(4) 事業外固定資産			498,000
固定資産合計			6,245,051

科 目	金		額
3 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			14,806,320
(2) 未 収 金			757
(3) 未 収 金 貸 倒 引 当 金			<u>△446</u>
流 動 資 産 合 計			<u>14,806,631</u>
資 産 合 計			<u>29,381,397</u>

負 債 の 部

科 目	金		額
4 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>15,000</u>	
企 業 債 合 計			15,000
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金		<u>323,526</u>	
引 当 金 合 計			323,526
(3) 原 価 見 返 勘 定			612,732
(4) そ の 他 固 定 負 債			<u>243,330</u>
固 定 負 債 合 計			1,194,588
5 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>39,400</u>	
企 業 債 合 計			39,400
(2) 未 払 金			996
(3) 未 払 費 用			4

科 目	金		額
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金		17,020	
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金		3,351	
引 当 金 合 計			20,371
流動 負債 合 計			60,771
6 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		50	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△48	2
繰 延 収 益 合 計			2
負 債 合 計			1,255,361

資 本 の 部

科 目	金		額
7 資 本 金			26,992,441
8 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額		2	
資 本 剰 余 金 合 計			2
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		1,133,593	
利 益 剰 余 金 合 計			1,133,593
剰 余 金 合 計			1,133,595
資 本 合 計			28,126,036
負債・資本合計			29,381,397

## 注記

## I. 重要な会計方針

## 1 資産の評価基準及び評価方法

## (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

・完成土地及び未成土地 個別法による低価法によっている。(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定。)

## 2 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 6～50年

構築物 7～60年

機械及び装置 5～17年

## (2) 無形固定資産

## ・減価償却の方法

定額法による。

## 3 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) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

## 4 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. 減損損失

### 1 減損の兆候について

当年度において、以下の資産について減損の兆候を認識した。

用 途	資産の種類	場 所
団地造成事業	定期借地用土地	吾妻郡長野原町大字長野原地内 1区画（長野原向原団地）

減損の兆候を認識するにあたって、継続的に収支が把握されている資産ごとに分類し、それぞれの資産において概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位にグループ化している。

### 2 減損損失の認識及び測定について

当年度において、上記の定期借地用土地を分譲するに当たり、回収可能価額が帳簿価額を下回るため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額27,600千円を減損損失として計上した。

なお、回収可能価額の算定方法は、正味売却価額及び使用価値により測定している。



## 令和3年度群馬県施設管理事業会計補正予算実施計画（第2号）

## 収益的収入及び支出

## 収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考	
1 格納庫事業収益			39,984	6,325	46,309		
	1 営業収益		39,984	6,325	46,309		
		1 賃貸収益	39,974	6,325	46,299	○格納庫賃貸料	
2 賃貸ビル事業収益			161,698	849	162,547		
	1 営業収益		157,742	2,624	160,366		
		1 賃貸収益	138,284	4,987	143,271	○公社総合ビル賃貸料	
		2 営業雑収益	19,458	△2,363	17,095	○入居団体電気料金相当額負担金等	
	2 営業外収益		3,956	△1,775	2,181		
		2 雑収益	3,956	△1,775	2,181	○行政財産使用料等	
3 ゴルフ場事業収益			596,699	10,915	607,614		
	2 営業外収益		499	151	650		
		1 受取利息及び配当金	40	△21	19	○預金利息	
		3 雑収益	45	172	217	○上武ゴルフ場過年度修正益	
	3 特別利益				10,764	10,764	
		1 固定資産売却益			391	391	○県有資産売払いに係る売却益
		2 その他特別利益			10,373	10,373	○退職給付引当取崩し

支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 格納庫事業費用			25,792	△2,989	22,803	
	1 営業費用		25,792	△2,989	22,803	
		1 格納庫管理費	25,792	△2,989	22,803	○委託料等
2 賃貸ビル事業費用			208,900	△12,689	196,211	
	1 営業費用		207,842	△12,689	195,153	
		1 公社総合ビル管理費	207,842	△12,689	195,153	○減価償却費等
3 ゴルフ場事業費用			769,556	△27,795	741,761	
	1 営業費用		510,437	△38,436	472,001	
		1 ゴルフ場管理費	510,437	△38,436	472,001	○減価償却費等
	2 営業外費用		20,319	10,641	30,960	
		2 雑 損 失	1,683	1	1,684	○上武ゴルフ場除却損
		3 消 費 税	18,246	10,640	28,886	

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 賃貸ビル事業 資本的収入			53,000	△1,000	52,000	
	1 他会計からの 長期借入金		53,000	△1,000	52,000	
		1 建設改良費等 の財源に充てる ための長期借入金	53,000	△1,000	52,000	○電気事業会計からの長期借入金

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
2 ゴルフ場事業 資本的収入				9	9	
	1 固定資産売却代金			9	9	
		1 固定資産売却代金		9	9	○県有資産売払いに係る売却代金

## 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 格納庫事業 資本的支出			4,980	△1,001	3,979	
	1 建設改良費		1,980	△1,001	979	
		1 格納庫設備整備費	1,980	△1,001	979	○避雷針据付工事
2 賃貸ビル事業 資本的支出			68,650	△1,408	67,242	
	1 建設改良費		63,650	△1,408	62,242	
		1 公社総合ビル 設備整備費	63,650	△1,408	62,242	○空調設備更新工事
3 ゴルフ場事業 資本的支出			245,712	△45,745	199,967	
	1 建設改良費		71,830	△45,745	26,085	
		1 ゴルフ場 設備整備費	71,830	△45,745	26,085	○コース管理用機械購入等

# 令和3年度群馬県施設管理事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益	△154,074
減価償却費	170,397
固定資産除却損	3,884
減損損失	141
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△150
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△596
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△101
修繕準備引当金の増減額 (△は減少)	△18,000
事業整理損失引当金の増減額 (△は減少)	△3,360
長期前受金戻入額	△414
受取利息及び受取配当金	△19
支払利息	448
未収金の増減額 (△は増加)	△145,394
未払金の増減額 (△は減少)	△53,009
前受金の増減額 (△は減少)	△2,113
預り金の増減額 (△は減少)	△50
小計	△202,410
利息及び配当金の受取額	19
利息の支払額	△448
業務活動によるキャッシュ・フロー	△202,839

区 分	金 額
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△79,537
有形固定資産の売却による収入	9
予備費	△18,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△97,528
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	1,000,000
一時借入金の返済による支出	△1,000,000
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	52,000
建設改良費等の財源に充てるための長期借入金の償還による支出	△143,656
その他の長期借入金の償還による支出	△20,220
財務活動によるキャッシュ・フロー	△111,876
資金増加額（又は減少額）	△412,243
資金期首残高	908,851
資金期末残高	496,608

# 補正予算給与費明細書

## 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		9		38,021	21,843	59,864	12,700	72,564
補 正 前		9		38,971	22,577	61,548	13,207	74,755
比 較				△950	△734	△1,684	△507	△2,191

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)
	補 正 後	1,392	995	324	1,115	2,857	58	1,569	24
	補 正 前	1,014	995	324	1,115	2,474	58	1,569	24
	比 較	378				383			
手当の内訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)					
	補 正 後	7,823	5,686						
	補 正 前	8,416	6,447	141					
	比 較	△593	△761	△141					

## (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		8		36,652	21,330	57,982	12,365	70,347
補 正 前		8		37,602	22,064	59,666	12,872	72,538
比 較				△950	△734	△1,684	△507	△2,191

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)
	補 正 後	1,392	995	324	915	2,857	58	1,569	24
	補 正 前	1,014	995	324	915	2,474	58	1,569	24
	比 較	378				383			
手当の内訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)					
	補 正 後	7,510	5,686						
	補 正 前	8,103	6,447	141					
	比 較	△593	△761	△141					

## 2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△950	その他の増減分	△950	昇級等の実績による減少分	
手 当	△734	その他の増減分	△734	その他手当についての減少分	

### (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△950	1 その他の増減分	△950	昇級等の実績による減少分	
手 当	△734	1 その他の増減分	△734	その他手当についての減少分	



## 令和3年度群馬県施設管理事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

### 資 産 の 部

(単位 千円)

科 目	金 額		
1 固 定 資 産			
(1) 賃 貸 施 設	439,168		
減 価 償 却 累 計 額	△372,175	66,993	
(2) 賃 貸 ビ ル	4,445,369		
減 価 償 却 累 計 額	△2,705,496	1,739,873	
(3) ゴ ル フ 場	8,102,963		
減 価 償 却 累 計 額	△3,383,296	4,719,667	
(4) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 出 資 金	681,000		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		681,000	
固 定 資 産 合 計			7,207,533
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		496,608	
(2) 未 収 金		149,050	
流 動 資 産 合 計			645,658
資 産 合 計			7,853,191

### 負 債 の 部

科 目	金 額		
3 固 定 負 債			
(1) 他 会 計 借 入 金			
イ 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 てる ため の 長 期 借 入 金	783,667		

科 目	金		額
▫ その他の長期借入金		81,457	
他会計借入金合計			865,124
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金		83,085	
▫ 修繕準備引当金		77,755	
引当金合計			160,840
(3) その他固定負債			5,873
固定負債合計			1,031,837
4 流 動 負 債			
(1) 他 会 計 借 入 金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		143,949	
▫ その他の長期借入金		20,264	
他会計借入金合計			164,213
(2) 未 払 金			28,886
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金		4,276	
▫ 法定福利費引当金		836	
引当金合計			5,112
流動負債合計			198,211
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		6,997	
(2) 長期前受金収益化累計額		△6,088	909
繰延収益合計			909
負債合計			1,230,957

## 資 本 の 部

科 目	金			額
6 資 本 金				5,692,801
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額		1,109		
ロ 工 事 費 負 担 金		268,852		
ハ 寄 附 金		5,000		
ニ その他 資 本 剰 余 金		891,622		
資 本 剰 余 金 合 計			1,166,583	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 企 業 債 等 償 還 積 立 金		29,648		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		229,051		
ハ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		495,849		
利 益 剰 余 金 合 計			△237,150	
剰 余 金 合 計				929,433
資 本 合 計				6,622,234
負 債 ・ 資 本 合 計				7,853,191

## 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 6～50年

構築物 7～60年

機械及び装置 5～17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) 修繕準備引当金

令和3年3月31日において計上されている額について、従前の例により取り崩す額を計上している。

##### (4) 事業整理損失引当金

ゴルフ場事業において、上武ゴルフ場の廃止に伴い発生が予想され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

施設管理事業会計は、格納庫事業、賃貸ビル事業及びゴルフ場事業を運営しており、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
格納庫事業	ヘリコプター格納庫の施設管理及び賃貸並びにその附帯事業
賃貸ビル事業	公社総合ビルの施設管理及び賃貸並びにその附帯事業
ゴルフ場事業	ゴルフ場施設の建設及び管理並びにその附帯事業

### 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 千円）

	格納庫事業	賃貸ビル事業	ゴルフ場事業	合計
営業収益	42,674	146,026	542,000	730,700
営業費用	21,775	183,431	461,170	666,376
営業損益	20,899	△37,405	80,830	64,324
経常損益	20,899	△35,642	68,905	54,162
セグメント資産	457,093	1,585,949	5,810,149	7,853,191
セグメント負債	5,387	205,787	1,019,783	1,230,957
その他の項目				
減価償却費	12,591	63,085	94,721	170,397
特別利益	—	—	10,764	10,764
特別損失	—	—	208,000	208,000
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	799	56,456	22,282	79,537

令和3年度群馬県病院事業会計補正予算実施計画（第2号）

収益的収入及び支出

収 入

（単位 千円）

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 病院事業収益			31,606,259	396,076	32,002,335	
	1 医業収益		25,476,099	△ 1,054,396	24,421,703	
		1 入院収益	17,539,623	△ 249,122	17,290,501	○心臓血管センター 595,428 ○がんセンター △ 802,033 ○精神医療センター 8,143 ○小児医療センター △ 50,660
		2 外来収益	7,208,949	△ 818,348	6,390,601	○心臓血管センター △ 15,531 ○がんセンター △ 721,253 ○精神医療センター 524 ○小児医療センター △ 82,088
		3 その他医業収益	727,527	13,074	740,601	○心臓血管センター △ 1,408 ○がんセンター △ 17,060 ○精神医療センター 26,086 ○小児医療センター 5,456
	2 医業外収益		6,130,153	1,448,940	7,579,093	
		1 受取利息配当金	174	△ 119	55	○心臓血管センター 1 ○がんセンター 3 ○精神医療センター 5 ○小児医療センター △ 128
		2 補助金	503,136	1,280,578	1,783,714	○心臓血管センター 70,211 ○がんセンター 970,942 ○精神医療センター 13,795 ○小児医療センター 225,630

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
		3 負担金交付金	3,956,496	112,124	4,068,620	○心臓血管センター 21,666 ○がんセンター 53,654 ○精神医療センター 9,706 ○小児医療センター 25,242 ○総務課 1,856
		4 長期前受金戻入	1,347,006	△ 26,399	1,320,607	○心臓血管センター △ 7,855 ○がんセンター △ 11,540 ○精神医療センター △ 9,327 ○小児医療センター 2,323
		6 その他医業外収益	323,337	82,756	406,093	○心臓血管センター 10,746 ○がんセンター 22,461 ○精神医療センター 4,630 ○小児医療センター 44,919
	3 特別利益		7	1,532	1,539	
		1 固定資産売却益	3	595	598	○がんセンター 500 ○精神医療センター 95
		2 過年度損益修正益	4	390	394	○精神医療センター
		3 その他特別利益		547	547	○がんセンター

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 病院事業費用			33,233,183	△ 1,321,939	31,911,244	
	1 医療費用		32,437,214	△ 1,305,589	31,131,625	
		1 給与費	14,156,681	△ 819,062	13,337,619	○心臓血管センター △ 191,795 ○がんセンター △ 229,285 ○精神医療センター △ 98,093 ○小児医療センター △ 260,572 ○総務課 △ 39,317
		2 材料費	10,046,376	△ 262,077	9,784,299	○心臓血管センター 520,297 ○がんセンター △ 786,623 ○精神医療センター 1,659 ○小児医療センター 2,590
		3 経費	5,296,183	△ 79,747	5,216,436	○心臓血管センター 9,368 ○がんセンター △ 38,776 ○精神医療センター △ 7,436 ○小児医療センター △ 26,102 ○総務課 △ 16,801
		4 減価償却費	2,531,052	△ 48,874	2,482,178	○心臓血管センター △ 16,599 ○がんセンター △ 28,206 ○精神医療センター 26,255 ○小児医療センター △ 30,324
		5 資産減耗費	96,491	7,286	103,777	○心臓血管センター 17,996 ○がんセンター △ 10,289 ○精神医療センター △ 421
		6 研究研修費	310,431	△ 103,115	207,316	○心臓血管センター △ 13,382 ○がんセンター △ 44,247 ○精神医療センター △ 3,307 ○小児医療センター △ 34,179 ○総務課 △ 8,000



款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
	2 医業外費用		793,967	△ 16,350	777,617	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	109,236	1,286	110,522	○心臓血管センター 577 ○がんセンター △ 1,849 ○精神医療センター 1,721 ○小児医療センター 837
		3 消費税 及び地方消費税	30,952	8,049	39,001	○心臓血管センター 2,046 ○がんセンター 3,712 ○精神医療センター 1,000 ○小児医療センター 1,291
		4 雑損失	652,994	△ 25,685	627,309	○心臓血管センター 3,612 ○がんセンター △ 49,095 ○精神医療センター 16,023 ○小児医療センター 3,775

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 資 本 的 収 入			3,181,165	△ 111,870	3,069,295	
	1 企 業 債		1,557,000	△ 146,000	1,411,000	
		1 企 業 債	1,557,000	△ 146,000	1,411,000	○心臓血管センター 5,000 ○がんセンター 10,000 ○精神医療センター △ 9,000 ○小児医療センター △ 83,000 ○総務課 △ 69,000
	2 負 担 金		1,565,474	20,572	1,586,046	
		1 他 会 計 負 担 金	1,565,474	20,572	1,586,046	○心臓血管センター 6,767 ○がんセンター 9,915 ○精神医療センター 1,235 ○小児医療センター 2,655
	4 補 助 金		58,687	13,558	72,245	
		2 他 会 計 補 助 金	50,448	13,558	64,006	○心臓血管センター 7,645 ○がんセンター 1,670 ○小児医療センター 4,243

## 支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 資 本 的 支 出			4,542,752	△ 89,202	4,453,550	
	1 建 設 改 良 費		1,618,498	△ 89,202	1,529,296	
		1 病 院 増 築 工 事 費	401,597	△ 64,180	337,417	○がんセンター 19,987 ○精神医療センター △ 6,270 ○小児医療センター △ 77,897
		2 資 産 購 入 費	1,216,901	△ 25,022	1,191,879	○心臓血管センター 21,929 ○がんセンター 5,610 ○精神医療センター △ 3,022 ○小児医療センター 18,843 ○総務課 △ 68,382

# 令和3年度群馬県病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	94,664
減価償却費	2,482,178
退職給付引当金の増減額	153,555
賞与引当金の増減額	△30,571
法定福利費引当金の増減額	△5,577
貸倒引当金の増減額	29,080
長期前受金戻入額 (△は増加)	△1,320,607
受取利息及び受取配当金 (△は増加)	△55
支払利息及び企業債取扱諸費	110,522
有形固定資産売却損益 (△は益)	1,402
未収金の増減額 (△は増加)	307,994
破産更生債権の増減額 (△は増加)	△4,744
未払金の増減額 (△は減少)	△42,415
未払費用の増減額 (△は減少)	△1,585
固定資産除却費 (資金移動を伴わないもの)	92,570
過年度修正損益 (△は益)	△394
小計	1,866,017
受取利息及び受取配当金	55
支払利息及び企業債取扱諸費	△110,522
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,755,550
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△1,785,653
有形固定資産の売却による収入	602
国庫補助金等による収入	72,245
一般会計からの繰入金による収入	1,586,046
投資活動によるキャッシュ・フロー	△126,760
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	1,669,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△2,924,254
リース債務の返済による支出	△12,504
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,267,758
資金増加額 (又は減少額)	361,032
資金期首残高	3,484,496
資金期末残高	3,845,528

## 補正予算給与費明細書

## 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	損益勘定支弁職員	5	1,635		5,748,838	5,541,299	11,290,137	1,960,473	13,250,610
	資本勘定支弁職員								
	合 計	5	1,635		5,748,838	5,541,299	11,290,137	1,960,473	13,250,610
補 正 前	損益勘定支弁職員	6	1,706		5,975,957	6,014,042	11,989,999	2,078,244	14,068,243
	資本勘定支弁職員								
	合 計	6	1,706		5,975,957	6,014,042	11,989,999	2,078,244	14,068,243
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	△ 71		△ 227,119	△ 472,743	△ 699,862	△ 117,771	△ 817,633
	資本勘定支弁職員								
	合 計	△ 1	△ 71		△ 227,119	△ 472,743	△ 699,862	△ 117,771	△ 817,633

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	通勤手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	補 正 後	116,475	296,788	96,817	559,520	121,330	2,106	624,031	529,516
	補 正 前	120,900	312,755	100,188	573,108	142,270	2,520	650,794	567,183
	比 較	△ 4,425	△ 15,967	△ 3,371	△ 13,588	△ 20,940	△ 414	△ 26,763	△ 37,667
手当の内訳	区 分	宿日直手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特別 勤 務 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)
	補 正 後	106,767	111,927	206,241	62,895	9,235	1,250,303	865,886	581,462
	補 正 前	120,797	111,466	206,248	60,612	7,668	1,489,014	935,282	613,237
	比 較	△ 14,030	461	△ 7	2,283	1,567	△ 238,711	△ 69,396	△ 31,775

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	5	1,230		4,860,524	5,141,522	10,002,046	1,757,712	11,759,758
補 正 前	6	1,263		5,018,424	5,494,670	10,513,094	1,802,312	12,315,406
比 較	△ 1	△ 33		△ 157,900	△ 353,148	△ 511,048	△ 44,600	△ 555,648

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	通勤手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	補 正 後	116,475	254,146	96,817	544,770	98,874	2,106	595,575	489,068
	補 正 前	120,900	264,201	100,188	555,108	113,474	2,520	629,344	516,125
	比 較	△ 4,425	△ 10,055	△ 3,371	△ 10,338	△ 14,600	△ 414	△ 33,769	△ 27,057
手当の内訳	区 分	宿日直手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特別 勤 務 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)
	補 正 後	89,304	111,677	201,868	62,895	9,235	1,077,048	865,886	525,778
	補 正 前	97,051	110,845	202,755	60,612	7,668	1,202,775	935,282	575,822
	比 較	△ 7,747	832	△ 887	2,283	1,567	△ 125,727	△ 69,396	△ 50,044

## (2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		405		888,314	399,777	1,288,091	202,761	1,490,852
補 正 前		443		957,533	519,372	1,476,905	275,932	1,752,837
比 較		△ 38		△ 69,219	△ 119,595	△ 188,814	△ 73,171	△ 261,985

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	通勤手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	補 正 後		42,642		14,750	22,456		28,456	40,448
	補 正 前		48,554		18,000	28,796		21,450	51,058
	比 較		△ 5,912		△ 3,250	△ 6,340		7,006	△ 10,610
手当の内訳	区 分	宿日直手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特別 勤 務 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)
	補 正 後	17,463	250	4,373			173,255		55,684
	補 正 前	23,746	621	3,493			286,239		37,415
	比 較	△ 6,283	△ 371	880			△ 112,984		18,269

## 2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 227,119	1 その他の増減分	△ 227,119	(1)職員の新陳代謝等による減少分 △ 157,900 千円 (2)会計年度任用職員の任用実績等による減少分 △ 69,219 千円	
手 当	△ 472,743	1 その他の増減分	△ 472,743	その他の手当についての減少分 △ 472,743 千円	

### (1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 157,900	1 その他の増減分	△ 157,900	職員の新陳代謝等による減少分 △ 157,900 千円	
手 当	△ 353,148	1 その他の増減分	△ 353,148	その他の手当についての減少分 △ 353,148 千円	

### (2) 会計年度任用職員

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 69,219	1 その他の増減分	△ 69,219	会計年度任用職員の任用実績等による減少分 △ 69,219 千円	
手 当	△ 119,595	1 その他の増減分	△ 119,595	その他の手当についての減少分 △ 119,595 千円	



## 令和3年度群馬県病院事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

### 資 産 の 部

(単位 千円)

科 目	金 額	
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		842,753
ロ 建 物	44,955,626	
建物減価償却累計額	△ 27,990,648	16,964,978
ハ 構 築 物	3,333,886	
構築物減価償却累計額	△ 2,918,293	415,593
ニ 器 械 備 品	20,051,626	
器械備品減価償却累計額	△ 14,781,529	5,270,097
ホ 車 両	22,803	
車両減価償却累計額	△ 18,076	4,727
ハ 放 射 性 同 位 元 素	3,612	
放射性同位元素減価償却累計額	△ 3,431	181
ト リ ー ス 資 産	63,591	
リース資産減価償却累計額	△ 49,992	13,599
チ 建 設 仮 勘 定		8,517
リ そ の 他 有 形 固 定 資 産	13,947	
その他有形固定資産減価償却累計額	△ 3,649	10,298
有 形 固 定 資 産 合 計		23,530,743
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		5,989
無 形 固 定 資 産 合 計		5,989

科 目	金		額
(3) 投資その他の資産			
イ 破産更生債権		31,510	
ロ 破産更生債権貸倒引当金		<u>△ 31,510</u>	
投資その他の資産合計			
固定資産合計			23,536,732
2 流動資産			
(1) 現金預金			3,845,528
(2) 未収金			3,851,200
(3) 未収金貸倒引当金			△ 24,336
(4) 貯蔵品			130,942
(5) その他流動資産			<u>30,774</u>
流動資産合計			7,834,108
資産合計			<u><u>31,370,840</u></u>

負債の部

科 目	金		額
3 固定負債			
(1) 企業債			11,357,778
(2) 引当金			5,488,332
(3) リース債務			<u>1,042</u>
固定負債合計			16,847,152
4 流動負債			
(1) 企業債			2,713,458
(2) 未払金			2,405,782
(3) 未払費用			4,104
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		760,132	
ロ 法定福利費引当金		<u>144,521</u>	
引当金合計			904,653

科 目	金 額		
(5) リース債務			12,504
(6) その他流動負債			130,592
流動負債合計			6,171,093
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			26,457,014
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 20,914,656
繰延収益合計			5,542,358
負債合計			28,560,603

## 資 本 の 部

科 目	金 額		
6 資本金			10,433,631
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額		12,618	
ロ 寄付金		2,060	
ハ 補助金		83,426	
ニ 負担金		154,701	
ホ その他資本剰余金		359,007	
資本剰余金合計			611,812
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金		8,235,206	
欠損金合計			8,235,206
剰余金合計			△ 7,623,394
資本合計			2,810,237
負債・資本合計			31,370,840

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 貯蔵品 先入先出法による原価法による。

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

###### ・減価償却の方法

定額法による。

###### ・主な耐用年数

建物 3～47年

構築物 3～60年

機械備品 3～20年

車両 4～6年

##### (2) リース資産

###### ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

###### ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

#### 3 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。

(なお、一般会計部局との人事交流職員に係る部分については、一般会計繰入金により財源措置がなされているため、計上していない。)

##### (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) 貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

## 4 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方式による。

## II. 予定貸借対照表関連

## 1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は7,651,613千円である。

## III. セグメント情報の開示

## 1 報告セグメントの概要

報告セグメントは、群馬県病院事業の設置等に関する条例第2条に基づき、経営の基本たる「群馬県立心臓血管センター」「群馬県立がんセンター」「群馬県立精神医療センター」「群馬県立小児医療センター」の4病院とする。

なお、各報告セグメントの事業内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
心臓血管センター	循環器疾患等に関する医療及び救急医療の提供
がんセンター	がんに関する医療の提供
精神医療センター	精神疾患に関する医療の提供
小児医療センター	小児疾患に関する医療及び周産期医療の提供

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 千円）

	心臓血管センター	がんセンター	精神医療センター	小児医療センター	調整額	合計
医業収益	8,536,464	9,120,181	2,013,360	4,704,569	—	24,374,574
医業費用	9,887,330	11,127,830	2,821,863	6,992,514	279,191	31,108,728
医業損益	△ 1,350,866	△ 2,007,649	△ 808,503	△ 2,287,945	△ 279,191	△ 6,734,154
経常損益	△ 207,434	399,513	121,864	21,738	△ 240,554	95,127
セグメント資産	7,544,051	11,057,434	4,656,364	7,921,584	191,407	31,370,840
セグメント負債	6,227,558	11,071,100	3,822,408	7,259,364	180,173	28,560,603
その他の項目						
負担金交付金	809,695	843,238	770,595	1,605,499	39,593	4,068,620
減価償却費	598,280	1,138,057	224,913	520,576	352	2,482,178
特別利益	2	1,048	487	2	—	1,539
特別損失	501	500	501	500	—	2,002
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	612,765	371,402	63,232	706,664	31,590	1,785,653

(注) 1 医業費用の調整額は、各報告セグメントに配分していない費用であり、その主なものは、病院局総務課の人件費及び経費である。

2 セグメント資産の調整額は、各報告セグメントに配分していない病院局総務課の資産である。

3 セグメント負債の調整額は、各報告セグメントに配分していない病院局総務課の負債である。

IV. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

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。

## 2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	12,504 千円
1年超	1,042 千円
計	13,546 千円

## V. 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427,907千円を支給するため、退職給付引当金427,907千円を使用する。

# 令和3年度群馬県一般会計補正予算事項別明細書（第17号・承認分）

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの

支出額及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

（単位 千円）

## 1 追加

事 項	限 度 額	前年度末までの支出額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一 般 財 源
						国庫支出金	県 債	そ の 他	
補助公共林道工事請負契約	41,400			令和4年度	41,400	11,500			29,900
浅間牧場草地・施設整備工事請負契約	480,000			令和4年度	480,000	240,000			240,000
単独橋りょう予防保全委託契約	110,000			令和4年度	110,000				110,000
単独河川改修委託契約	3,500			令和4年度	3,500				3,500
特定ダム環境対策工事請負契約	8,000			令和4年度	8,000				8,000
単独砂防維持管理委託契約	152,500			令和4年度	152,500				152,500
単独砂防施設工事請負契約	48,000			令和4年度	48,000				48,000
緊急防災・減災工事請負契約	83,000			令和4年度	83,000				83,000



