

令和4年度群馬県流域下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 流域下水道事業収益	円 10,026,951,000	円 179,919,000	円 0	円 10,206,870,000	円 10,123,634,603	円 △ 83,235,397	
第 1 項 営 業 収 益	3,979,228,000	△ 86,194,000	0	3,893,034,000	3,871,886,683	△ 21,147,317	(うち、仮受消費税及び地方消費税 351,975,850 円)
第 2 項 営 業 外 収 益	6,047,723,000	29,736,000	0	6,077,459,000	6,015,369,561	△ 62,089,439	(うち、仮受消費税及び地方消費税 16,812 円)
第 3 項 特 別 利 益	0	236,377,000	0	236,377,000	236,378,359	1,359	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)

支 出

区 分	予 算 額							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					合 計
第 1 款 流域下水道事業費用	円 9,893,199,000	円 △ 49,306,000	円 0	円 0	円 0	円 9,843,893,000	円 0	円 9,843,893,000	円 9,722,813,363	円 17,865,000	円 103,214,637	
第 1 項 営 業 費 用	9,581,773,000	360,000	0	△ 9,405,000	0	9,572,728,000	0	9,572,728,000	9,451,657,780	17,865,000	103,205,220	(うち、仮払消費税及び地方消費税 341,557,463 円)
第 2 項 営 業 外 費 用	311,426,000	△ 49,666,000	0	9,405,000	0	271,165,000	0	271,165,000	271,155,583	0	9,417	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0 円)

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			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第 1 款 流域下水道事業資本的収入	4,163,521,000	△ 675,359,000	3,488,162,000	1,134,365,000	0	4,622,527,000	3,131,493,968	△ 1,491,033,032	
第 1 項 企 業 債	1,294,000,000	△ 142,000,000	1,152,000,000	301,000,000	0	1,453,000,000	993,200,000	△ 459,800,000	繰越事業に係る翌年度借入予定額 459,800,000 円)
第 2 項 国 庫 補 助 金	2,005,850,000	△ 391,964,000	1,613,886,000	833,365,000	0	2,447,251,000	1,416,015,337	△ 1,031,235,663	繰越事業に係る翌年度受入予定額 1,031,239,000 円)
第 3 項 他 会 計 出 資 金	23,010,000	0	23,010,000	0	0	23,010,000	23,010,000	0	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)
第 4 項 工 事 費 負 担 金	840,661,000	△ 141,395,000	699,266,000	0	0	699,266,000	699,268,631	2,631	(うち、仮受消費税及び地方消費税 63,569,860 円)

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	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	合 計	不用額	
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第 1 款 流域下水道事業資本的支出	5,258,058,000	△ 677,359,000	0	4,580,699,000	1,445,442,000	0	6,026,141,000	4,056,770,901	1,961,006,000	0	1,961,006,000	8,364,099
第 1 項 建 設 改 良 費	3,820,521,000	△ 677,359,000	0	3,143,162,000	1,445,442,000	0	4,588,604,000	2,619,236,872	1,961,006,000	0	1,961,006,000	8,361,128 (うち、仮払消費税及び地方消費税
第 2 項 企 業 債 償 還 金	1,437,537,000	0	0	1,437,537,000	0	0	1,437,537,000	1,437,534,029	0	0	0	2,971 171,707,724 円)

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額925,276,933円は、過年度分損益勘定留保資金294,171,334円、当年度分損益勘定留保資金608,966,411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22,139,188円で補てんした。

令和4年度群馬県流域下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
1 営業収益		
(1) 維持管理負担金	3,515,947,785	
(2) その他営業収益	<u>3,963,048</u>	3,519,910,833
2 営業費用		
(1) 奥利根処理区事業費	781,661,905	
(2) 県央処理区事業費	5,318,350,677	
(3) 桐生処理区事業費	1,062,360,595	
(4) 西邑楽処理区事業費	810,986,765	
(5) 西邑楽太陽光発電事業費	2,085,787	
(6) 新田処理区事業費	491,443,746	
(7) 佐波処理区事業費	490,230,454	
(8) 佐波太陽光発電事業費	2,544,477	
(9) 一般管理費	<u>150,435,911</u>	9,110,100,317
営業利益		<u>△5,590,189,484</u>
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	19,788	
(2) 国庫補助金	15,418,331	
(3) 他会計補助金	1,725,985,000	
(4) 長期前受金戻入	4,271,339,741	
(5) 雑収益	<u>2,589,889</u>	6,015,352,749
4 営業外費用		
(1) 支払利息	261,750,883	
(2) 雑支出	<u>21,108,689</u>	282,859,572
経常利益		<u>5,732,493,177</u>
5 特別利益		
(1) 過年度損益修正益	<u>236,378,359</u>	236,378,359
当年度純利益		<u>378,682,052</u>
前年度繰越利益剰余金		301,464,803
その他未処分利益剰余金変動額		<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金		<u><u>680,146,855</u></u>

令和4年度群馬県流域下水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金					利益剰余金		
		国庫補助金	他会計補助金	工事費負担金	受贈財産評価額	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	8,913,133,829	6,038,385,260	312,107,337	2,588,949,385	56,617,395	8,996,059,377	301,464,803	301,464,803	18,210,658,009
前年度処分類	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度変動額	23,010,000	0	0	0	0	0	378,682,052	378,682,052	401,692,052
一般会計繰入金の受入	23,010,000	0	0	0	0	0	0	0	23,010,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	378,682,052	378,682,052	378,682,052
当年度末残高	8,936,143,829	6,038,385,260	312,107,337	2,588,949,385	56,617,395	8,996,059,377	(当年度未処分利益剰余金) 680,146,855	680,146,855	18,612,350,061

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

令和4年度群馬県流域下水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	利益剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	8,936,143,829	8,996,059,377	0	680,146,855
議会の議決による処分額	0	0	0	0
処分後残高	8,936,143,829	8,996,059,377	0	(繰越利益剰余金) 680,146,855

(注) 1 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

令和4年度群馬県流域下水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：円)

科 目	金	額	額	額
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 奥 利 根 処 理 区	6,731,444,095			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,271,152,343</u>	5,460,291,752		
ロ 県 央 処 理 区	71,649,979,152			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△9,177,386,604</u>	62,472,592,548		
ハ 桐 生 処 理 区	13,985,940,702			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,029,779,036</u>	11,956,161,666		
ニ 西 邑 楽 処 理 区	14,624,765,238			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,590,941,459</u>	13,033,823,779		
ホ 西 邑 楽 太 陽 光 発 電	17,537,151			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,125,118</u>	14,412,033		
ヘ 新 田 処 理 区	14,549,510,195			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,591,215,321</u>	12,958,294,874		
ト 佐 波 処 理 区	18,747,454,420			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,415,396,160</u>	17,332,058,260		
チ 佐 波 太 陽 光 発 電	26,175,514			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△4,381,779</u>	21,793,735		
リ 本 局	109,725			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	109,725		
有 形 固 定 資 産 合 計			123,249,538,372	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 奥 利 根 処 理 区		9,242,004		
ロ 県 央 処 理 区		8,725,541		
ハ 桐 生 処 理 区		10,962,469		
ニ 西 邑 楽 処 理 区		7,287,430		
ホ 新 田 処 理 区		5,753,054		
ヘ 佐 波 処 理 区		<u>9,986,704</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			51,957,202	
(3) 建 設 仮 勘 定 固 定 資 産 合 計			<u>1,130,137,247</u>	124,431,632,821

科 目	金		額	
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,005,676,590	
(2) 未収金			382,707,530	
(3) その他流動資産			<u>△42,729,991</u>	
流動資産合計				<u>2,345,654,129</u>
負債の部				<u>126,777,286,950</u>
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>16,218,646,572</u>	16,218,646,572	
企業債合計				
(2) その他固定負債			<u>10,000,000</u>	
固定負債合計				16,228,646,572
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>1,392,730,792</u>	1,392,730,792	
企業債合計				
(2) 未払金			1,189,074,951	
(3) 預り金			1,775,549	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		31,267,733		
ロ 法定福利費引当金		<u>6,091,595</u>		
引当金合計				
流動負債合計			<u>37,359,328</u>	2,620,940,620
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国庫補助金	71,134,705,269			
収益化累計額	<u>△ 9,623,458,801</u>	61,511,246,468		
ロ 他会計補助金	3,359,925,612			
収益化累計額	<u>△ 464,819,672</u>	2,895,105,940		
ハ 工事費負担金	28,467,616,441			
収益化累計額	<u>△ 3,559,603,352</u>	24,908,013,089		
ニ 受贈財産評価額	1,523,733			
収益化累計額	<u>△ 539,533</u>	984,200		
長期前受金合計			<u>89,315,349,697</u>	89,315,349,697
繰延収益合計				<u>89,315,349,697</u>
負債合計				<u>108,164,936,889</u>

科 目	金		額
資 本 の 部			
6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	8,868,069,829		
ロ 繰 入 資 本 金	<u>68,074,000</u>	<u>8,936,143,829</u>	
資 本 金 合 計			8,936,143,829
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	6,038,385,260		
ロ 他 会 計 補 助 金	312,107,337		
ハ 工 事 費 負 担 金	2,588,949,385		
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>56,617,395</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		8,996,059,377	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>680,146,855</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>680,146,855</u>	
剰 余 金 合 計			<u>9,676,206,232</u>
資 本 合 計			<u>18,612,350,061</u>
負 債 資 本 合 計			<u>126,777,286,950</u>

注記

I. 重要な会計方針

公営企業会計を適用して、財務諸表等を作成している。

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. キャッシュフロー計算書関連

間接法により計算している。

Ⅲ. 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（当年度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11,110,599,444円である。

Ⅳ. 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。

Ⅴ. リース契約により使用する固定資産

所有権移転外ファイナンス・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によっている。