

令和7年度群馬県流域下水道事業会計補正予算実施計画(第3号・承認分)

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			10,656,728	△269	10,656,459	
	2 営業外収益		5,788,009	△269	5,787,740	
		2 国庫補助金	7,118	△3	7,115	○社会資本整備総合交付金
		3 他会計補助金	1,509,810	△32	1,509,778	○一般会計繰入金
		5 消費税及び地方消費税還付金	44,919	△590	44,329	
		6 雑収益	2,338	356	2,694	○東電賠償金等

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			10,588,639	△53	10,588,586	
	1 営業費用		10,374,528	△53	10,374,475	
		1 奥根処理区事業費	854,829	△1	854,828	○固定資産除却費
		2 県央処理区事業費	6,206,377	△12	6,206,365	○固定資産除却費
		3 桐生処理区事業費	1,241,843	△21	1,241,822	○固定資産除却費
		4 西邑楽処理区事業費	922,260	△19	922,241	○固定資産除却費

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			3,200,017	△19,063	3,180,954	
	1 企業債		1,076,000	△8,000	1,068,000	
		1 建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	1,076,000	△8,000	1,068,000	○建設事業債
	2 国庫補助金		1,427,648	△7,122	1,420,526	
		1 国庫補助金	1,427,648	△7,122	1,420,526	○社会資本整備総合交付金
	4 工事費負担金		673,606	△3,941	669,665	
		1 市町村負担金	673,606	△3,941	669,665	

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			4,162,390	△19,063	4,143,327	
	1 建設改良費		2,903,017	△19,063	2,883,954	
		1 奥根処理区 建設費(補助)	118,800	△1,228	117,572	○建物・構築物・機械及び装置等
		2 奥根処理区 建設費(単独)	12,300	△19	12,281	○構築物・機械及び装置等
		3 県央処理区 建設費(補助)	1,511,510	△2,593	1,508,917	○建物・構築物・機械及び装置等
		4 県央処理区 建設費(単独)	17,831	△1,088	16,743	○構築物・機械及び装置等
		5 桐生処理区 建設費(補助)	173,690	△6,299	167,391	○建物・構築物・機械及び装置等
		6 桐生処理区 建設費(単独)	7,250	△23	7,227	○建物・構築物・無形固定資産
		7 西邑楽処理区 建設費(補助)	143,310	△3,027	140,283	○構築物・機械及び装置等

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
		8 西 邑 楽 処 理 区 建設費 (単 独)	12,160	△762	11,398	○構築物・機械及び装置等
		9 新 田 処 理 区 建設費 (補 助)	71,690	△6	71,684	○構築物・無形固定資産
		10 新 田 処 理 区 建設費 (単 独)	4,020	△19	4,001	○構築物・無形固定資産
		11 佐 波 処 理 区 建設費 (補 助)	698,400	△14	698,386	○構築物・補償費・無形固定資産
		12 佐 波 処 理 区 建設費 (単 独)	4,020	△19	4,001	○構築物・補償費・無形固定資産
		13 建 設 事 務 費	128,036	△3,966	124,070	○人件費等

令和7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7年4月1日から令和8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	3,498
減価償却費	5,308,424
固定資産除却損	12,940
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△789
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	8
長期前受金戻入額	△4,219,908
受取利息及び受取配当金	△3,916
支払利息	213,993
有形固定資産売却損益 (△は益)	118
未収金の増減額 (△は増加)	125,005
未払金の増減額 (△は減少)	△956,099
預り金の増減額 (△は減少)	△1,652
小計	481,622
利息及び配当金の受取額	3,916
利息の支払額	△213,993
業務活動によるキャッシュ・フロー	271,545
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	△3,614,471
無形固定資産の取得による支出	△50,506
国庫補助金による収入	1,855,716
工事費負担金による収入	608,786
一般会計からの繰入金による収入	22,763
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,177,712

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	1,299,000
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	△1,259,373
財務活動によるキャッシュ・フロー	39,627
資金増加額（又は減少額）	△866,540
資金期首残高	3,020,887
資金期末残高	2,154,347

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		49	5,903	194,987	136,295	337,185	67,232	404,417
補正前		49	6,153	195,387	136,795	338,335	67,232	405,567
比較			△250	△400	△500	△1,150		△1,150

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	6,038	5,771	3,087	4,791	90	24,107	71	3,797
	補正前	6,038	5,771	3,087	4,791	90	24,607	71	3,797
	比較						△500		
	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		48,596	39,885	62				
	補正前		48,596	39,885	62				
	比較								

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		45		194,987	134,961	329,948	66,259	396,207
補 正 前		45		195,387	135,461	330,848	66,259	397,107
比 較				△400	△500	△900		△900

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	6,038	5,771	3,087	4,791	90	24,107	71	3,797
	補 正 前	6,038	5,771	3,087	4,791	90	24,607	71	3,797
	比 較						△500		
	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		47,871	39,276	62					
補 正 前		47,871	39,276	62					
比 較									

イ 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		4	5,903		1,334	7,237	973	8,210
補 正 前		4	6,153		1,334	7,487	973	8,460
比 較			△250			△250		△250

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								
	補 正 前								
	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)	寒冷地手当 (千円)				
	補 正 後		725	609					
	補 正 前		725	609					
	比 較								

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
報 酬	△250	1 その他の増減分	△250	会計年度任用職員の減少分	
給 料	△400	1 その他の増減分	△400	昇級等の実績による減少分	
手 当	△500	1 その他の増減分	△500	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	△400	その他の増減分	△400	昇級等の実績による減少分	
手 当	△500	その他の増減分	△500	その他手当についての減少分	

イ 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
報 酬	△250	1 その他の増減分	△250	会計年度任用職員の減少分	

令和7年度群馬県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位 千円)

科 目	金 額		額
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 奥 利 根 処 理 区	7,906,621		
減 価 償 却 累 計 額	△2,458,952	5,447,669	
ロ 県 央 処 理 区	77,563,909		
減 価 償 却 累 計 額	△17,569,328	59,994,581	
ハ 桐 生 処 理 区	14,715,229		
減 価 償 却 累 計 額	△3,868,185	10,847,044	
ニ 西 邑 楽 処 理 区	14,878,696		
減 価 償 却 累 計 額	△2,971,298	11,907,398	
ホ 新 田 処 理 区	14,631,461		
減 価 償 却 累 計 額	△3,009,847	11,621,614	
ヘ 佐 波 処 理 区	19,379,328		
減 価 償 却 累 計 額	△2,923,189	16,456,139	
ト 本 局		110	
チ 下 水 道 総 合 事 務 所		2,156	
有 形 固 定 資 産 合 計		116,276,711	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 奥 利 根 処 理 区		6,543	
ロ 県 央 処 理 区		20,453	
ハ 桐 生 処 理 区		7,403	
ニ 西 邑 楽 処 理 区		6,823	
ホ 新 田 処 理 区		7,023	
ヘ 佐 波 処 理 区		7,943	
無 形 固 定 資 産 合 計		56,188	

科 目	金			額
(3) 投資その他の資産 イ その他の投資 投資その他の資産合計		17		17
(4) 固定資産仮勘定 イ 建設仮勘定 固定資産仮勘定合計 固定資産合計		1,714,774	1,714,774	118,047,690
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,154,347	
(2) 未収金 流動資産合計			319,183	2,473,530
資産合計				120,521,220

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 企業債合計		15,978,090	15,978,090	
(2) その他固定負債 固定負債合計			10,000	15,988,090
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 企業債合計		1,276,731	1,276,731	
(2) 未払金			881,459	

科 目	金		額
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金		27,864	
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金		5,655	
引 当 金 合 計			33,519
流 動 負 債 合 計			2,191,709
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		109,359,490	
(2) 長期前受金収益化累計額		△26,120,128	83,239,362
繰 延 収 益 合 計			83,239,362
負 債 合 計			101,419,161

資 本 の 部

科 目	金		額
6 資 本 金			9,001,908
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		312,107	
ハ 工 事 費 負 担 金		2,588,949	
ニ 受 贈 財 産 評 価 額		56,618	
資 本 剰 余 金 合 計			8,996,059
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		1,104,092	
利 益 剰 余 金 合 計			1,104,092
剰 余 金 合 計			10,100,151
資 本 合 計			19,102,059
負 債 ・ 資 本 合 計			120,521,220

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10,480,841千円である。

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7年度群馬県電気事業会計補正予算実施計画(第5号・承認分)

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			11,519,861	△30,398	11,489,463	
	1 営業収益		11,423,352	△30,398	11,392,954	
		1 販売電力料	11,105,039	△22,853	11,082,186	○相俣ほか36発電所
		2 容量市場収入	307,661	△5,572	302,089	
		3 営業雑収益	10,652	△1,973	8,679	○下久保ダム管理受託料

支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考	
1 電気事業費用			9,254,600	△428,275	8,826,325		
	1 営業費用		8,832,602	△526,231	8,306,371		
		1 水力発電費	7,409,778	△447,450	6,962,328	○共有施設分担金等	
		2 太陽光発電費	149,523	△460	149,063	○委託料	
		3 一般管理費	1,273,301	△78,321	1,194,980	○固定資産償却費等	
	3 営業外費用			276,868	97,956	374,824	
		1 雑損失	267,272	△8,695	258,577	○事業外固定資産管理費	
2 消費税		9,596	106,651	116,247			

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			10,237,187	△600,709	9,636,478	
	1 建設改良費		7,271,293	△473,429	6,797,864	
		1 霧積発電所建設費	10,970	△307	10,663	○諸費等
		2 ほたかのめぐみかわば発電所建設費	4,024	△3,300	724	○委託料
		4 四万発電所設備更新費	83,467	△256	83,211	○賃借料等
		5 白沢発電所設備更新費	1,943,487	△46,818	1,896,669	○水路等
		7 桐生川発電所設備更新費	374,000	△96,800	277,200	○機械装置
		8 天狗岩発電所設備更新費	22,000	△22,000		○委託料
		9 開発調査費	115,500	△36,003	79,497	○委託料
		12 中之条発電所設備整備費	578,995	△436	578,559	○機械装置
		14 利南発電所設備整備費	123,484	△1,100	122,384	○機械装置
		15 田口発電所設備整備費	15,257	△3,036	12,221	○機械装置
		16 関根発電所設備整備費	133,100	△50,600	82,500	○水路
		19 東設備整備費	668,349	△121,493	546,856	○機械装置
		20 小平発電所設備整備費	464,112	△28,846	435,266	○機械装置
		22 沢入発電所設備整備費	82,918	△27,422	55,496	○調整池等
		23 矢倉発電所設備整備費	494,879	△18,785	476,094	○機械装置等
		24 広池発電所設備整備費	13,212	△2,021	11,191	○機械装置等
		26 吾妻発電所事務設備整備費	7,150	△41	7,109	○備品
		27 坂東発電所事務設備整備費	11,340	△3,432	7,908	○備品

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
		30 日向見発電所 設備整備費	257,200	△1,627	255,573	○機械装置
		33 田沢発電所 設備整備費	57,585	△2,590	54,995	○建物等
		34 霧積発電所 設備整備費	3,300	△3,300		○機械装置等
		35 業務設備整備費	21,450	△3,216	18,234	○機械装置等
	3 出資金及び貸付金		1,556,000	△126,000	1,430,000	
		1 他会計貸付金	1,556,000	△126,000	1,430,000	○工業用水道事業会計等への貸付金
	4 利益剰余金繰出金		1,266,256	△1,280	1,264,976	
		2 その他繰出金	266,256	△1,280	264,976	○再生可能エネルギー等導入促進

令和7年度群馬県電気事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	1,753,108
減価償却費	1,548,958
固定資産除却損	199,370
事業外固定資産管理費(減価償却・除却)	74,292
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△82,706
賞与引当金の増減額(△は減少)	13,296
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	2,406
特別修繕引当金の増減額(△は減少)	339,621
長期前受金戻入額	△41,766
受取利息及び受取配当金	△25,365
支払利息	4,048
過年度修正損益(△は益)	24,753
未収金の増減額(△は増加)	△23,228
その他流動資産の増減額(△は増加)	562,610
未払金の増減額(△は減少)	△1,229,666
未払費用の増減額(△は減少)	△461,478
預り金の増減額(△は減少)	△11,019
小計	2,647,234
利息及び配当金の受取額	25,365
利息の支払額	△4,048
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,668,551
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	△3,194,149
建設仮勘定	△10,235,541
開発調査費	△79,497

区 分	金 額
長期貸付金の回収による収入	380,111
長期貸付金による支出	△1,430,000
その他投資による支出	△7,851
利益剰余金の繰出による支出	△1,264,976
予備費	△100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△15,931,903</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	2,500,000
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	△43,638
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△43,638</u>
資金増加額（又は減少額）	△13,306,990
資金期首残高	<u>39,336,666</u>
資金期末残高	<u><u>26,029,676</u></u>

令和7年度群馬県電気事業予定貸借対照表
(令和8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	86,115,000			
減 価 償 却 累 計 額	△55,385,368	30,729,632		
ロ 太 陽 光 発 電 設 備	1,043,190			
減 価 償 却 累 計 額	△669,047	374,143		
ハ 業 務 設 備	1,038,446			
減 価 償 却 累 計 額	△452,709	585,737		
電 気 事 業 固 定 資 産 合 計			31,689,512	
(2) 事 業 外 固 定 資 産				
イ 事 業 外 固 定 資 産	4,191,624			
減 価 償 却 累 計 額	△1,706,914	2,484,710		
事 業 外 固 定 資 産 合 計			2,484,710	
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定				
イ 建 設 仮 勘 定		15,653,025		
ロ 建 設 準 備 勘 定		63,497		
固 定 資 産 仮 勘 定 合 計			15,716,522	
(4) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券		1,907,475		
ロ 出 資 金		51,000		
ハ 長 期 貸 付 金		4,928,294		
ニ そ の 他 投 資		7,426		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			6,894,195	
固 定 資 産 合 計				56,784,939

科 目	金			額
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			26,029,676	
(2) 未 収 金			<u>961,713</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>26,991,389</u>
資 産 合 計				<u><u>83,776,328</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>52,685</u>		
企 業 債 合 計			52,685	
(2) 引 当 金				
イ 退 職 給 付 引 当 金		1,398,541		
ロ 特別修繕引当金（水力）		4,861,013		
ハ 事業整理損失引当金		<u>3,027</u>		
引 当 金 合 計			6,262,581	
(3) 資 産 除 去 債 務			<u>685,000</u>	
固 定 負 債 合 計				7,000,266
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>35,750</u>		
企 業 債 合 計			35,750	
(2) 未 払 金			116,247	
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		98,748		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金		<u>18,843</u>		

科 目	金			額
引当金合計			117,591	
(4) 資産除去債務			44,086	
流動負債合計				313,674
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	3,434,915			
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△2,418,744</u>		<u>1,016,171</u>	
繰延収益合計				<u>1,016,171</u>
負債合計				<u><u>8,330,111</u></u>

資 本 の 部

科 目	金			額
6 資本金				63,910,888
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			77,745	
(2) 利益剰余金				
イ 企業債等償還積立金	88,437			
ロ 利益積立金	790,973			
ハ 特別修繕積立金	135,870			
ニ 建設改良積立金	5,179,100			
ホ 別途積立金	1,889,997			
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,373,207</u>			
利益剰余金合計			<u>11,457,584</u>	
剰余金合計				<u>11,535,329</u>
資本合計				<u><u>75,446,217</u></u>
負債・資本合計				83,776,328

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）による。

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 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。

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) 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。

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. 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	水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7年4月1日 至 令和8年3月31日）

（単位 千円）

	水力発電	太陽光発電	合計
営業収益	10,165,153	149,635	10,314,788
営業費用	7,796,581	140,554	7,937,135
営業損益	2,368,572	9,081	2,377,653
経常損益	1,885,109	9,081	1,894,190
セグメント資産	83,399,348	376,980	83,776,328
セグメント負債	8,330,111	—	8,330,111
その他の項目			
減価償却費	1,495,200	53,758	1,548,958
特別損失	41,082	—	41,082
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	3,194,149	—	3,194,149

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118,579千円を支給するため退職給付引当金118,579千円を使用する。

2 資産除去債務について

(1) 資産除去債務の概要

令和6年度に廃止した高浜発電所の不動産賃貸借契約に伴う現状回復義務等である。

(2) 資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込み期間を3年、割引率は0%を採用している。

令和7年度群馬県工業用水道事業会計補正予算実施計画(第3号・承認分)

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			2,174,389	△2,293	2,172,096		
	2 営業外収益		335,986	△3,037	332,949		
		3 雑 収 益	144,896	△2,146	142,750	○施設賃貸料	
		4 他会計補助金	40,065	△891	39,174	○一般会計繰入金	
	3 特別利益				744	744	
		1 固定資産売却益			744	744	○土地売却代金

支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考	
1 工業用水道事業費用			2,134,467	△95,726	2,038,741		
	1 営業費用		1,943,060	△47,817	1,895,243		
		1 渋川工業用水道事業費	735,866	△43,526	692,340	○修繕費等	
		2 東毛工業用水道事業費	1,088,936	△2,109	1,086,827	○動力費等	
		3 一般管理費	118,258	△2,182	116,076	○備消耗品費等	
	2 営業外費用			171,407	△47,909	123,498	
		2 雑 支 出	66,411	△3,998	62,413	○動力費等	
3 消 費 税		59,055	△43,911	15,144			

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			590,429	△168,957	421,472	
	1 補助金		14,300	△6,526	7,774	
		1 国庫補助金	14,300	△6,526	7,774	○渋川工業用水道耐震補強工事等
	2 他会計からの 長期借入金		404,000	△42,000	362,000	
		1 建設改良費等の 財源に充てる ための長期借入金	404,000	△42,000	362,000	○電気事業会計等からの長期借入金
	3 工事費負担金		171,310	△119,687	51,623	
		1 工事費負担金	171,310	△119,687	51,623	○補償費等
	4 固定資産売却代金		819	△744	75	
1 固定資産売却代金		819	△744	75	○土地売却代金	

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			1,157,300	△47,285	1,110,015	
	1 建設改良費		491,665	△47,285	444,380	
		1 東毛工業用水道 建設費	35,914	△18,931	16,983	○構築物
		2 渋川工業用水道 設備整備費	219,223	△21,758	197,465	○構築物等
		3 東毛工業用水道 設備整備費	233,470	△6,596	226,874	○構築物等

令和7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7年4月1日から令和8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	126,468
減価償却費	696,823
固定資産除却損	53,564
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	46,431
賞与引当金の増減額 (△は減少)	441
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	294
事業整理損失引当金の増減額 (△は減少)	△392
長期前受金戻入額	△150,158
受取利息及び受取配当金	△867
支払利息	45,941
未収金の増減額 (△は増加)	6,545
その他流動資産の増減額 (△は増加)	8,112
未払金の増減額 (△は減少)	△125,311
未払費用の増減額 (△は減少)	△2,347
預り金の増減額 (△は減少)	△143
小計	705,401
利息及び配当金の受取額	867
利息の支払額	△45,941
業務活動によるキャッシュ・フロー	660,327

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	△599,702
有形固定資産の売却による収入	75
建設仮勘定	98,088
国庫補助金による収入	7,774
工事費負担金による収入	34,632
予備費	△50,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△509,133
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	△413,319
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	406,000
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	△163,316
その他の長期借入金の償還による支出	△39,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△209,635
資金増加額（又は減少額）	△58,441
資金期首残高	2,427,838
資金期末残高	2,369,397

令和7年度群馬県工業用水道事業予定貸借対照表

(令和8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	10,654,249			
減 価 償 却 累 計 額	△5,639,818	5,014,431		
ロ 東 毛 工 業 用 水 道	21,186,125			
減 価 償 却 累 計 額	△14,017,465	7,168,660		
ハ 本 局	2,038			
減 価 償 却 累 計 額	△1,976	62		
有 形 固 定 資 産 合 計			12,183,153	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 渋 川 工 業 用 水 道		1,864		
ロ 東 毛 工 業 用 水 道		4,315,493		
無 形 固 定 資 産 合 計			4,317,357	
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定				
イ 建 設 仮 勘 定		11,731		
固 定 資 産 仮 勘 定 合 計			11,731	
(4) 投 資 そ の 他 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券		99,890		
投 資 そ の 他 資 産 合 計			99,890	
固 定 資 産 合 計				16,612,131
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			2,369,397	
(2) 未 収 金			165,189	
流 動 資 産 合 計				2,534,586
資 産 合 計				19,146,717

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		1,705,893		
企業債合計		<u>1,705,893</u>	1,705,893	
(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		2,367,351		
ロ その他の長期借入金		819,000		
他会計借入金合計		<u>3,186,351</u>	3,186,351	
(3) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		285,172		
ロ 事業整理損失引当金		398		
引当金合計		<u>285,570</u>	285,570	
固定負債合計				5,177,814
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		346,394		
企業債合計		<u>346,394</u>	346,394	
(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		124,316		
ロ その他の長期借入金		39,000		
他会計借入金合計		<u>163,316</u>	163,316	
(3) 未 払 金			15,380	

科	目	金			額
(4)	引当金				
	イ 賞与引当金		16,489		
	ロ 法定福利費引当金		<u>3,366</u>		
	引当金合計			<u>19,855</u>	
	流動負債合計				544,945
5	繰延収益				
(1)	長期前受金		9,247,042		
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△5,505,835</u>	<u>3,741,207</u>	
	繰延収益合計				<u>3,741,207</u>
	負債合計				<u><u>9,463,966</u></u>

資 本 の 部

科	目	金			額
6	資本金				7,333,873
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		875,004		
	ニ その他資本剰余金		<u>176,402</u>		
	資本剰余金合計			1,725,941	
(2)	利益剰余金				
	イ 企業債等償還積立金		86,350		
	ロ 当年度未処分利益剰余金		<u>536,587</u>		
	利益剰余金合計			<u>622,937</u>	
	剰余金合計				<u>2,348,878</u>
	資本合計				<u><u>9,682,751</u></u>
	負債・資本合計				19,146,717

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91社102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7年4月1日 至 令和8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	624,313	1,046,963	—	1,671,276
営業費用	693,897	1,117,492	—	1,811,389
営業損益	△69,584	△70,529	—	△140,113
経常損益	37,868	107,856	—	145,724
セグメント資産	3,852,488	15,276,339	17,890	19,146,717
セグメント負債	2,442,688	7,003,388	17,890	9,463,966
その他の項目				
減価償却費	197,667	499,156	—	696,823
特別利益	744	—	—	744
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	181,496	418,206	—	599,702

（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7年度群馬県水道事業会計補正予算実施計画(第3号・承認分)

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			4,949,818	△5,538	4,944,280	
	2 営業外収益		259,463	△5,538	253,925	
		4 他会計補助金		67,960	△5,538	62,422

支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考	
1 水道事業費用			4,453,694	△64,872	4,388,822		
	1 営業費用		4,124,566	△163,232	3,961,334		
		1 県央第一水道事業費	1,624,302	△63,745	1,560,557	○委託料等	
		2 県央第一水道発電事業費	21,307	△2,021	19,286	○修繕費等	
		3 県央第二水道事業費	2,076,604	△80,377	1,996,227	○修繕費等	
		4 県央第二水道発電事業費	7,699	△340	7,359	○光熱水費	
		5 水質管理センター事業費	163,325	△12,902	150,423	○委託料等	
		6 一般管理費	231,329	△3,847	227,482	○雑費等	
	2 営業外費用			229,128	98,360	327,488	
		3 消費税		140,225	98,360	238,585	

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 水道事業 資本的収入			42,034	△13,954	28,080	
	2 工事費負担金		42,034	△13,954	28,080	
		1 工事費負担金	42,034	△13,954	28,080	○受水点分岐管路工事費負担金

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 水道事業 資本的支出			2,430,635	△37,777	2,392,858	
	1 建設改良費		1,573,037	△37,777	1,535,260	
		1 県央第一水道 建設費	940,478	△9,193	931,285	○委託料
		2 県央第二水道 建設費	63,055	△5,970	57,085	○委託料
		3 県央第一水道 設備整備費	234,854	△6,171	228,683	○機械装置等
		4 県央第二水道 設備整備費	308,338	△16,366	291,972	○機械装置等
		5 水質管理センター 設備整備費	26,312	△77	26,235	○工具器具及び備品

令和7年度群馬県水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	433,656
減価償却費	1,688,810
固定資産除却損	13,087
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	36,169
賞与引当金の増減額 (△は減少)	913
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	95
長期前受金戻入額	△181,250
受取利息及び受取配当金	△9,424
支払利息	88,403
未収金の増減額 (△は増加)	△10,153
その他流動資産の増減額 (△は増加)	135,617
未払金の増減額 (△は減少)	△234,310
預り金の増減額 (△は減少)	△843
小計	1,960,770
利息及び配当金の受取額	9,424
利息の支払額	△88,403
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,881,791

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	△599,402
建設仮勘定	△1,127,716
水道事業による雑収入	24,259
予備費	△100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,802,859</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	△757,598
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△757,598</u>
資金増加額（又は減少額）	△678,666
資金期首残高	14,924,375
資金期末残高	<u><u>14,245,709</u></u>

令和7年度群馬県水道事業予定貸借対照表

(令和8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 県 央 第 一 水 道	24,690,645		
減 価 償 却 累 計 額	△11,839,246	12,851,399	
ロ 県 央 第 二 水 道	39,189,765		
減 価 償 却 累 計 額	△23,855,010	15,334,755	
ハ 水 質 管 理 セ ン タ ー	255,703		
減 価 償 却 累 計 額	△197,700	58,003	
ニ 本 局	1,746		
減 価 償 却 累 計 額	△1,666	80	
有 形 固 定 資 産 合 計			28,244,237
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 県 央 第 一 水 道		3,561,986	
ロ 県 央 第 二 水 道		10,516,850	
ハ 本 局		40	
無 形 固 定 資 産 合 計			14,078,876
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定			
イ 建 設 仮 勘 定		2,669,951	
固 定 資 産 仮 勘 定 合 計			2,669,951
固 定 資 産 合 計			44,993,064
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			14,245,709
(2) 未 収 金			385,676

科 目	金			額
流動資産合計				14,631,385
資産合計				59,624,449

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		3,213,599		
企業債合計			3,213,599	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		453,398		
引当金合計			453,398	
固定負債合計				3,666,997
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		655,391		
企業債合計			655,391	
(2) 未払金			238,949	
(3) 未払費用			4,994	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		28,947		
ロ 法定福利費引当金		5,484		
引当金合計			34,431	
流動負債合計				933,765

科 目	金			額
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		16,366,613		
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△9,363,705</u>	<u>7,002,908</u>	
繰延収益合計				<u>7,002,908</u>
負債合計				<u><u>11,603,670</u></u>

資 本 の 部

科 目	金			額
6 資本金				43,197,642
7 剰余金				
(1) 資本金剰余金				
イ 国庫補助金		838,139		
ロ 受贈財産評価額		261,764		
ハ 工事費負担金		<u>34,427</u>		
資本金剰余金合計			1,134,330	
(2) 利益剰余金				
イ 企業債等償還積立金		2,350,866		
ロ 建設改良積立金		304,314		
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,033,627</u>		
利益剰余金合計			<u>3,688,807</u>	
剰余金合計				<u>4,823,137</u>
資本合計				<u><u>48,020,779</u></u>
負債・資本合計				59,624,449

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 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. 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44,025千円を支給するため、退職給付引当金44,025千円を使用する。

令和7年度群馬県団地造成事業会計補正予算実施計画（第4号・承認分）

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			7,692,776	△3,069,568	4,623,208	
	1 営 業 収 益		7,681,334	△3,069,568	4,611,766	
		1 分 譲 収 益		7,630,048	△3,069,568	4,560,480

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			7,211,691	△3,042,677	4,169,014		
	1 営 業 費 用		7,041,952	△3,036,728	4,005,224		
		1 造 成 原 価		6,776,291	△2,994,629	3,781,662	○高崎玉村スマートIC北地区工業団地ほか5地区
		2 団地資産管理費		265,661	△42,099	223,562	○事務費等
		2 営 業 外 費 用		8,153	6,200	14,353	
		2 事業外資産管理費		3,023	7,700	10,723	○減価償却費
		4 雑 損 失		2,500	△1,500	1,000	
	3 特 別 損 失			126,586	△12,149	114,437	
1 そ の 他 特 別 損 失			126,586	△12,149	114,437	○産業団地維持修繕	

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 団地造成事業 資本的支出			5,687,067	△239,293	5,447,774	
	1 土地造成費		5,467,097	△220,593	5,246,504	
		1 用地及び造成費	5,200,047	△214,605	4,985,442	○館林大島工業団地ほか6地区
		2 総 係 費	257,652	△5,946	251,706	○事務費等
		4 仮 設 備 費	3,277	△42	3,235	○工事用備品費
	2 開発調査費		87,100	△18,700	68,400	
		1 開発調査費	87,100	△18,700	68,400	

令和7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7年4月1日から令和8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		454,202
	土地造成原価		3,781,662
	減価償却費		21,210
	有形固定資産除却損		68
	販売用土地評価損		78,276
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)		4,224
	賞与引当金の増減額 (△は減少)		4,782
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		1,478
	原価見返勘定の増減額 (△は減少)		123,554
	土地評価損戻入額		△171
	受取利息及び受取配当金		△4,487
	支払利息		2,520
	未収金の増減額 (△は増加)		18,099
	未払金の増減額 (△は減少)		△146,515
	未払費用の増減額 (△は減少)		△5
	前受金の増減額 (△は減少)		△375,000
	預り金の増減額 (△は減少)		△494
	その他流動資産の増減額 (△は増加)		115,700
	小計		4,079,103
	利息及び配当金の受取額		4,487
	利息の支払額		△2,520
	業務活動によるキャッシュ・フロー		4,081,070

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	△8,009,197
土地造成による収入	78
有形固定資産の取得による支出	△1,870
長期貸付金による支出	△31,000
予備費	△100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△8,141,989</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
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>0</u>
資金増加額（又は減少額）	△4,060,919
資金期首残高	12,700,762
資金期末残高	<u><u>8,639,843</u></u>

令和7年度群馬県団地造成事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位 千円)

科 目	金			額
1 事業資産				
(1) 分譲土地			8,093,260	
(2) 団地造成勘定			7,914,537	
(3) 事業準備勘定			174,576	
事業資産合計				16,182,373
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	2,475,172			
ロ 建物	517,124			
ハ 構築物	99,725			
ニ 機械及び装置	1,565			
ホ 備品	24,135			
ヘ 諸装置	6,791			
減価償却累計額	△460,647	2,663,865		
有形固定資産合計			2,663,865	
(2) 無形固定資産				
イ 電話使用権		1,124		
無形固定資産合計			1,124	

科 目	金			額
(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		3,380,180		
ロ 出資金		<u>20,000</u>		
投資その他の資産合計			3,400,180	
(4) 事業外固定資産			<u>507,358</u>	
固定資産合計				6,572,527
3 流動資産				
(1) 現金預金			<u>8,639,843</u>	
流動資産合計				<u>8,639,843</u>
資産合計				<u><u>31,394,743</u></u>

負 債 の 部

科 目	金			額
4 固定負債				
(1) 引当金				
イ 退職給付引当金		<u>274,316</u>		
引当金合計			274,316	
(2) 原価見返勘定			895,716	
(3) その他固定負債			<u>243,808</u>	
固定負債合計				1,413,840
5 流動負債				
(1) 未払金			110	

科 目	金			額
(2) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		15,087		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金		<u>2,107</u>		
引 当 金 合 計			<u>17,194</u>	
流 動 負 債 合 計				17,304
6 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金			600	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額			<u>△171</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>429</u>
負 債 合 計				<u><u>1,431,573</u></u>

資 本 の 部

科 目	金			額
7 資 本 金				28,890,669
8 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額		<u>2</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			2	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 利 益 積 立 金		66,594		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,005,905</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,072,499</u>	
剰 余 金 合 計				<u>1,072,501</u>
資 本 合 計				<u><u>29,963,170</u></u>
負債・資本合計				31,394,743

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。

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。

令和7年度群馬県施設管理事業会計補正予算実施計画（第4号・承認分）

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
2 賃貸ビル事業収益			199,455	△2,325	197,130	
	1 営業収益		197,279	△2,325	194,954	
		2 営業雑収益		31,717	△2,325	29,392

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 格納庫事業費用			12,163	△565	11,598	
	1 営業費用		12,163	△565	11,598	
		1 格納庫管理費		12,163	△565	11,598
2 賃貸ビル事業費用			224,507	△11,342	213,165	
	1 営業費用		223,426	△11,342	212,084	
		1 公社総合ビル管理費		223,426	△11,342	212,084

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
3 ゴルフ場事業費用			558,434	5,135	563,569	
	1 営業費用		539,775	△22,353	517,422	
		1 ゴルフ場管理費	539,775	△22,353	517,422	○固定資産除却費等
	2 営業外費用		8,659	27,488	36,147	
		2 雑損失	6,181	△1,913	4,268	○委託料
		3 消費税	1,740	29,401	31,141	

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			90,000	△90,000		
	1 他会計からの 長期借入金		90,000	△90,000		
		建設改良費等 1 の財源に充てる ための長期借入金	90,000	△90,000		○電気事業会計からの長期借入金
2 ゴルフ場事業 資本的収入			274,000	22,000	296,000	
	1 他会計からの 長期借入金		274,000	22,000	296,000	
		建設改良費等 1 の財源に充てる ための長期借入金	274,000	22,000	296,000	○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 格納庫事業 資本的支出			11,800	△2,145	9,655	
	1 建設改良費		8,800	△2,145	6,655	
		1 格納庫設備整備費	8,800	△2,145	6,655	○建物
2 賃貸ビル事業 資本的支出			108,090	△90,090	18,000	
	1 建設改良費		90,490	△90,090	400	
		1 公社総合ビル 設備整備費	90,490	△90,090	400	○建物
3 ゴルフ場事業 資本的支出			539,255	△47,882	491,373	
	1 建設改良費		274,056	△47,882	226,174	
		1 ゴルフ場 建設費	124,770	△31,719	93,051	○建物
		2 ゴルフ場 設備整備費	149,286	△16,163	133,123	○機械及び装置等

令和7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7年4月1日から令和8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	△151,515
減価償却費	153,568
固定資産除却損	100,178
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△520
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△714
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△29
支払利息	781
未収金の増減額 (△は増加)	△139,946
前払金の増減額 (△は増加)	400
未払金の増減額 (△は減少)	△24,689
前受金の増減額 (△は減少)	△2,649
預り金の増減額 (△は減少)	△1,048
たな卸資産の増減額 (△は増加)	13,133
小計	△53,050
利息の支払額	△781
業務活動によるキャッシュ・フロー	△53,831

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	△963,631
予備費	△108,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,071,631</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	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	1,055,000
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	△157,413
その他の長期借入金の償還による支出	△20,386
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>877,201</u>
資金増加額（又は減少額）	△248,261
資金期首残高	1,042,002
資金期末残高	<u><u>793,741</u></u>

令和7年度群馬県施設管理事業予定貸借対照表

(令和8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) 格 納 庫		441,292		
減価償却累計額		<u>△386,588</u>	54,704	
(2) 賃 貸 ビ ル		4,442,452		
減価償却累計額		<u>△2,904,736</u>	1,537,716	
(3) ゴ ル フ 場		7,973,675		
減価償却累計額		<u>△3,689,326</u>	4,284,349	
(4) 事 業 外 固 定 資 産			67,949	
(5) ゴルフ場建設仮勘定			1,278,111	
(6) 投資その他の資産				
イ 出 資 金		<u>681,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>681,000</u>	
固 定 資 産 合 計				7,903,829
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			793,741	
(2) 未 収 金			<u>149,050</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>942,791</u>
資 産 合 計				<u><u>8,846,620</u></u>

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		1,209,574		
ロ その他の長期借入金		80		
他 会 計 借 入 金 合 計		1,209,654		
(2) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		74,255		
ロ 修繕準備引当金		47,229		
引 当 金 合 計		121,484		
(3) そ の 他 固 定 負 債			7,434	
固 定 負 債 合 計			1,338,572	
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		379,625		
ロ その他の長期借入金		20,344		
他 会 計 借 入 金 合 計		399,969		
(2) 未 払 金			31,268	
(3) 引 当 金				
イ 賞与引当金		4,184		
ロ 法定福利費引当金		778		
引 当 金 合 計		4,962		
流 動 負 債 合 計			436,199	

科 目	金			額
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			<u>△6,647</u>	
繰延収益合計				350
負債合計				<u>1,775,121</u>

資 本 の 部

科 目	金			額
6 資本金				6,051,852
7 剰余金				
(1) 資本金剰余金				
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		<u>689,632</u>		
資本剰余金合計			964,593	
(2) 利益剰余金				
イ 企業債等償還積立金		99,745		
ロ 当年度未処理欠損金		<u>44,691</u>		
利益剰余金合計			<u>55,054</u>	
剰余金合計				<u>1,019,647</u>
資本合計				<u>7,071,499</u>
負債・資本合計				<u>8,846,620</u>

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7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。

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	群馬ヘリポート格納庫の管理運営
賃貸ビル事業	公社総合ビルの管理運営及びその附帯事業
ゴルフ場事業	ゴルフ場施設の管理運営及びその附帯事業

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和7年4月1日 至 令和8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	46,453	177,821	381,100	605,374
営業費用	11,637	209,203	561,017	781,857
営業損益	34,816	△31,382	△179,917	△176,483
経常損益	34,817	△29,447	△146,367	△140,997
セグメント資産	655,688	1,533,415	6,657,517	8,846,620
セグメント負債	163,143	236,731	1,375,247	1,775,121
その他の項目				
減価償却費	4,626	67,680	81,262	153,568
特別利益	—	—	520	520
特別損失	—	38	—	38
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	5,855	19,454	938,322	963,631