

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 工業用水道事業資本的収入	1,503,104,000	△ 221,914,000	1,281,190,000	0	0	1,281,190,000	1,280,590,000	△ 600,000	
第1項 補 助 金	38,400,000	0	38,400,000	0	0	38,400,000	38,400,000	0	
第2項 他会計からの長期借入金	1,331,000,000	△ 106,000,000	1,225,000,000	0	0	1,225,000,000	1,225,000,000	0	
第3項 工事費負担金	133,704,000	△ 115,914,000	17,790,000	0	0	17,790,000	17,190,000	△ 600,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考	
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用 増減 額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 通次繰 越額		合 計	地方公営企業 法第26条の 規定による繰 越額	継続費 通次繰 越額			合 計
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 工業用水道事業資本的支出	2,287,095,000	△ 213,208,000	0	0	2,073,887,000	0	0	2,073,887,000	2,007,536,438	55,404,000	0	55,404,000	10,946,562	
第1項 建設改良費	547,489,000	△ 171,848,000	8,640,000	0	384,281,000	0	0	384,281,000	317,931,330	55,404,000	0	55,404,000	10,945,670	(うち、仮払消費税及び地方消費税)
第2項 企業債償還金	714,606,000	0	0	0	714,606,000	0	0	714,606,000	714,605,108	0	0	0	892	20,990,084 円)
第3項 他会計からの長期借入金償還金	975,000,000	0	0	0	975,000,000	0	0	975,000,000	975,000,000	0	0	0	0	
第4項 予 備 費	50,000,000	△ 41,360,000	△ 8,640,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額726,946,438円は、企業債等償還積立金271,478,892円、当年度分損益勘定留保資金434,477,462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20,990,084円で補てんした。

平成29年度群馬県工業用水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,666,467,410		
(2) その他営業収益	500	1,666,467,910	
2 営業費用			
(1) 渋川地区事業費	477,248,754		
(2) 東毛地区事業費	859,726,782		
(3) 一般管理費	67,530,072	1,404,505,608	
営業利益			261,962,302
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	237,419		
(2) 長期前受金戻入	171,828,909		
(3) 雑収益	119,812,245	291,878,573	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱手数料	126,785,096		
(2) 雑支出	31,980,838	158,765,934	133,112,639
経常利益			395,074,941
5 特別利益			
(1) その他特別利益		8,449,169	8,449,169
当年度純利益			403,524,110
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			271,478,892
当年度未処分利益剰余金			675,003,002

平成29年度群馬県工業用水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額		
資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア 渋 川 地 区	9,363,366,082		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△4,159,810,915</u>	5,203,555,167	
イ 東 毛 地 区	19,781,861,480		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△11,413,912,774</u>	8,367,948,706	
ウ 伊 勢 崎 南 部 地 区	200,483,265		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△148,278,153</u>	52,205,112	
エ 太 田 地 区	80,274,412		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△65,245,959</u>	15,028,453	
オ 板 倉 地 区	26,596,267		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△12,715,993</u>	13,880,274	
カ 伊 勢 崎 名 和 地 区	106,025,227		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△69,976,774</u>	36,048,453	
キ 境 地 区	147,374,557		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△100,763,836</u>	46,610,721	
ク 本 局	5,313,640		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△5,047,957</u>	265,683	
有 形 固 定 資 産 合 計			13,735,542,569
(2) 無 形 固 定 資 産			
ア 渋 川 地 区		1,827,183	
イ 東 毛 地 区		3,451,564,211	
ウ 本 局		<u>270,932</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			3,453,662,326

科 目	金 額		
(3) 建設仮勘定			
ア 東毛地区	1,792,201,706		
建設仮勘定合計		1,792,201,706	
固定資産合計			18,981,406,601
2 流動資産			
(1) 現金預金		938,471,117	
(2) 未収金		211,897,906	
流動資産合計			1,150,369,023
資産合計			<u>20,131,775,624</u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,028,208,455		
企業債合計		6,028,208,455	
(2) 他会計借入金			
ア 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	539,504,350		
イ その他の長期借入金	975,000,000		
他会計借入金合計		1,514,504,350	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	213,695,957		
イ 事業整理損失引当金	55,473,057		
引当金合計		269,169,014	
固定負債合計			7,811,881,819
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	728,680,250		
企業債合計		728,680,250	

科 目	金 額		
(2) 他会計借入金			
ア 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		<u>50,319,350</u>	
他会計借入金合計			50,319,350
(3) 未払金			195,119,192
(4) 未払費用			7,010,822
(5) 預り金			534,163
(6) 引当金			
ア 賞与引当金		12,510,867	
イ 法定福利費引当金		<u>2,365,519</u>	
引当金合計			<u>14,876,386</u>
流動負債合計			996,540,163
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 国庫補助金	4,691,796,324		
収益化累計額	<u>△2,312,895,211</u>	2,378,901,113	
イ 受贈財産評価額	1,662,808,131		
収益化累計額	<u>△1,084,924,823</u>	577,883,308	
ウ 工事費負担金	1,965,317,362		
収益化累計額	<u>△882,800,938</u>	1,082,516,424	
エ その他資本剰余金	178,927,800		
収益化累計額	<u>△52,821,991</u>	<u>126,105,809</u>	
長期前受金合計			<u>4,165,406,654</u>
繰延収益合計			<u>4,165,406,654</u>
負債合計			<u>12,973,828,636</u>

科 目	金 額		
資 本 の 部			
6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
ア 固 有 資 本 金	2,377,020		
イ 繰 入 資 本 金	1,500,000		
ウ 組 入 資 本 金	<u>3,812,282,142</u>	<u>3,816,159,162</u>	
資 本 金 合 計			3,816,159,162
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 国 庫 補 助 金	539,682,530		
イ 受 贈 財 産 評 価 額	134,852,032		
ウ 工 事 費 負 担 金	848,894,417		
エ その他 資 本 剰 余 金	<u>176,401,961</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		1,699,830,940	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 利 益 積 立 金	966,953,884		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>675,003,002</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,641,956,886</u>	
剰 余 金 合 計			<u>3,341,787,826</u>
資 本 合 計			<u>7,157,946,988</u>
負 債 資 本 合 計			<u>20,131,775,624</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 3～50年

構築物 3～60年

機械及び装置 5～42年

器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 事業整理損失引当金

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

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。

II. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

工業用水道事業会計は、渋川工業用水道及び東毛工業用水道を運営しており、群馬県企業局財務規程に定める区分に基づき、これら2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
渋川工業用水道	給水区域（前橋市、高崎市、渋川市、吉岡町）内の8社8事業所への工業用水供給事業及びその附帯事業並びに工業用水に関する調査事業
東毛工業用水道	給水区域（伊勢崎市、太田市、館林市、板倉町、明和町、千代田町、大泉町、邑楽町）内の86社95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 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

（単位：円）

	渋川工業用水道	東毛工業用水道	合計
営業収益	528,745,061	1,137,722,849	1,666,467,910
営業費用	509,858,847	894,646,761	1,404,505,608
営業損益	18,886,214	243,076,088	261,962,302
経常損益	71,656,260	323,418,681	395,074,941
セグメント資産	6,230,801,829	13,900,973,795	20,131,775,624
セグメント負債	4,016,507,958	8,957,320,678	12,973,828,636
その他の項目			
減価償却費	209,425,391	525,520,831	734,946,222
特別利益	3,720,976	4,728,193	8,449,169
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	67,283,099	96,303,701	163,586,800

（注） 1. 本局の収益、費用、資産及び負債は、各工業用水道に配分している。

III. その他

1 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19,825,543円を支給するため、退職給付引当金19,825,543円を使用した。