

2 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 へ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営 企業法第 26条の 規定によ る繰越額 に係る財 源充当額	継 続 費 通 次 繰 越 額 に係る財 源 充 当 額	合 計			
第 1 款 工業用水道事業資本的収入	円 485,114,000	円 △ 59,067,000	円 426,047,000	円 0	円 0	円 426,047,000	円 426,047,648	円 648	
第 1 項 補 助 金	48,200,000	0	48,200,000	0	0	48,200,000	48,200,000	0	
第 2 項 他会計からの長期借入金	324,000,000	△ 108,000,000	216,000,000	0	0	216,000,000	216,000,000	0	
第 3 項 工事費負担金	111,456,000	42,362,000	153,818,000	0	0	153,818,000	153,818,400	400	(うち、仮受消費税及び地方消費税 314,074 円)
第 4 項 雑 収 入	1,458,000	6,414,000	7,872,000	0	0	7,872,000	7,872,000	0	
第 5 項 固定資産売却代金	0	157,000	157,000	0	0	157,000	157,248	248	(うち、仮受消費税及び地方消費税 11,648 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	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		不用額
第 1 款 工業用水道事業資本的支出	円 1,283,622,000	円 △ 137,095,000	円 0	円 0	円 1,146,527,000	円 55,404,000	円 0	円 1,201,931,000	円 1,166,956,391	円 27,728,000	円 0	円 27,728,000	円 7,246,609	
第 1 項 建 設 改 良 費	504,940,000	△ 87,095,000	0	0	417,845,000	55,404,000	0	473,249,000	438,276,141	27,728,000	0	27,728,000	7,244,859	(うち、仮払消費税及び地方消費税
第 2 項 企業債償還金	728,682,000	0	0	0	728,682,000	0	0	728,682,000	728,680,250	0	0	0	1,750	29,080,363 円)
第 3 項 予 備 費	50,000,000	△ 50,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額740,908,743円は、当年度分損益勘定留保資金727,062,072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13,846,671円で補てんした。

平成30年度群馬県工業用水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
1 営 業 収 益		
(1) 給 水 収 益	1,659,711,000	1,659,711,000
2 営 業 費 用		
(1) 渋川工業用水道事業費	506,554,682	
(2) 東毛工業用水道事業費	805,220,213	
(3) 一 般 管 理 費	51,863,293	1,363,638,188
営 業 利 益		296,072,812
3 営 業 外 収 益		
(1) 受取利息及び配当金	296,791	
(2) 長期前受金戻入	166,478,708	
(3) 雑 収 益	130,900,027	297,675,526
4 営 業 外 費 用		
(1) 支払利息及び 企業債取扱手数料	111,548,549	
(2) 雑 支 出	54,208,469	165,757,018
経 常 利 益		427,991,320
5 特 別 利 益		
(1) そ の 他 特 別 利 益		83,911,196
当 年 度 純 利 益		511,902,516
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		33,000,000
当年度未処分利益剰余金		544,902,516

平成30年度群馬県工業用水道事業貸借対照表

(平成31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 渋川工業用水道	9,410,759,362		
減価償却累計額	<u>△4,348,307,552</u>	5,062,451,810	
イ 東毛工業用水道	19,836,884,861		
減価償却累計額	<u>△11,675,247,389</u>	8,161,637,472	
ウ 伊勢崎南部地区	200,483,265		
減価償却累計額	<u>△150,337,431</u>	50,145,834	
エ 太田地区	80,274,412		
減価償却累計額	<u>△65,559,313</u>	14,715,099	
オ 板倉地区	26,596,267		
減価償却累計額	<u>△12,782,043</u>	13,814,224	
カ 伊勢崎名和地区	106,025,227		
減価償却累計額	<u>△71,237,885</u>	34,787,342	
キ 境地区	148,847,607		
減価償却累計額	<u>△103,852,348</u>	44,995,259	
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			13,382,812,723
(2) 無形固定資産			
ア 渋川工業用水道		1,827,183	
イ 東毛工業用水道		3,319,105,770	
ウ 本局		<u>114,660</u>	
無形固定資産合計			3,321,047,613

科 目	金 額		
(3) 建設仮勘定			
ア 渋川工業用水道	3,925,926		
イ 東毛工業用水道	<u>2,002,376,278</u>		
建設仮勘定合計		<u>2,006,302,204</u>	
固定資産合計			18,710,162,540
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,071,116,218	
(2) 未収金		<u>309,416,670</u>	
流動資産合計			<u>1,380,532,888</u>
資産合計			<u><u>20,090,695,428</u></u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>5,325,501,147</u>		
企業債合計		5,325,501,147	
(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	805,823,700		
イ その他の長期借入金	<u>975,000,000</u>		
他会計借入金合計		1,780,823,700	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	218,638,891		
イ 事業整理損失引当金	<u>40,400,692</u>		
引当金合計		<u>259,039,583</u>	
固定負債合計			7,365,364,430
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	<u>702,707,308</u>		
企業債合計		702,707,308	

科 目	金 額		
(2) 未 払 金			122,139,330
(3) 未 払 費 用			7,375,802
(4) 預 り 金			142,426
(5) 引 当 金			
ア 賞 与 引 当 金		12,750,438	
イ 法 定 福 利 費 引 当 金		<u>2,365,270</u>	
引 当 金 合 計			<u>15,115,708</u>
流 動 負 債 合 計			847,480,574
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
ア 国 庫 補 助 金	4,725,454,933		
収 益 化 累 計 額	<u>△2,374,567,703</u>	2,350,887,230	
イ 受 贈 財 産 評 価 額	1,662,808,131		
収 益 化 累 計 額	<u>△1,112,904,302</u>	549,903,829	
ウ 工 事 費 負 担 金	2,111,545,585		
収 益 化 累 計 額	<u>△923,981,377</u>	1,187,564,208	
エ その他資本剰余金	186,799,800		
収 益 化 累 計 額	<u>△58,631,435</u>	<u>128,168,365</u>	
長 期 前 受 金 合 計			<u>4,216,523,632</u>
繰 延 収 益 合 計			<u>4,216,523,632</u>
負 債 合 計			<u><u>12,429,368,636</u></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	4,083,761,034	4,087,638,054	
資 本 金 合 計			4,087,638,054
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	840,371,705		
エ その他 資 本 剰 余 金	176,401,961		
資 本 剰 余 金 合 計		1,691,308,228	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 企 業 債 等 償 還 積 立 金	370,524,110		
イ 利 益 積 立 金	966,953,884		
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	544,902,516		
利 益 剰 余 金 合 計		1,882,380,510	
剰 余 金 合 計			3,573,688,738
資 本 合 計			7,661,326,792
負 債 資 本 合 計			20,090,695,428

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 平成30年4月1日 至 平成31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	531,875,472	1,127,835,528	1,659,711,000
営業費用	531,599,331	832,038,857	1,363,638,188
営業損益	276,141	295,796,671	296,072,812
経常損益	62,024,641	365,966,679	427,991,320
セグメント資産	6,078,180,570	14,012,514,858	20,090,695,428
セグメント負債	3,799,503,298	8,629,865,338	12,429,368,636
その他の項目			
減価償却費	201,922,495	471,320,925	673,243,420
特別利益	2,150,932	81,760,264	83,911,196
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	74,460,200	135,543,050	210,003,250

（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 事業整理損失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、利根導水路大規模地震対策事業費負担金として3,784,843円及び企業債利息として11,287,522円を支給するため、事業整理損失引当金15,072,365円を使用した。