

令和4年度群馬県流域下水道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 流域下水道事業収益			10,341,658	△134,788	10,206,870		
	1 営業収益		3,976,034	△83,000	3,893,034		
		1 維持管理負担金	3,971,808	△83,000	3,888,808	○市町村負担金	
	2 営業外収益			6,129,247	△51,788	6,077,459	
		2 国庫補助金	46,292	△20,083	26,209	○社会資本整備総合交付金	
		3 他会計補助金	1,748,851	△22,866	1,725,985	○一般会計繰入金	
		5 消費税及び地方消費税還付金	48,199	△8,839	39,360		

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			10,050,879	△206,986	9,843,893	
	1 営業費用		9,789,119	△206,986	9,582,133	
		1 奥根処理区事業費	876,887	△40,183	836,704	○処理場費・総係費等
		2 県央処理区事業費	5,766,792	△135,300	5,631,492	○ポンプ場費・処理場費等
		3 桐生処理区事業費	1,140,838	△29,047	1,111,791	○ポンプ場費・処理場費等
4 西邑楽処理区事業費	862,370	△2,456	859,914	○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			3,548,491	△60,329	3,488,162	
	1 企業債		1,170,000	△18,000	1,152,000	
		1 建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	1,170,000	△18,000	1,152,000	○建設事業債
	2 国庫補助金		1,640,107	△26,221	1,613,886	
		1 国庫補助金	1,640,107	△26,221	1,613,886	○社会資本整備総合交付金
	4 工事費負担金		715,374	△16,108	699,266	
1 市町村負担金		715,374	△16,108	699,266		

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			4,641,028	△60,329	4,580,699	
	1 建設改良費		3,203,491	△60,329	3,143,162	
		1 奥利根処理区 建設費(補助)	498,089	△15,917	482,172	○機械及び装置
		2 奥利根処理区 建設費(単独)	4,757	△814	3,943	○機械及び装置
		3 県央処理区 建設費(補助)	1,063,878	△19,934	1,043,944	○機械及び装置
		4 県央処理区 建設費(単独)	81,125	△1,012	80,113	○機械及び装置
		5 桐生処理区 建設費(補助)	269,025	△16,233	252,792	○建物・構築物・機械及び装置
		6 西邑楽処理区 建設費(補助)	347,713	△4,442	343,271	○機械及び装置
		9 佐波処理区 建設費(単独)	15	△4	11	○補償費

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
		10 建設事務費	132,629	△1,973	130,656	○総係費

令和4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4年4月1日から令和5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	297,927
減価償却費	5,348,911
固定資産除却損	36,682
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△758
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△77
長期前受金戻入額	△4,283,759
受取利息及び受取配当金	△1
支払利息	261,760
過年度修正損益 (△は益)	△236,377
未収金の増減額 (△は増加)	184,306
未払金の増減額 (△は減少)	△982,586
預り金の増減額 (△は減少)	△1,718
小計	624,310
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△261,760
業務活動によるキャッシュ・フロー	362,551
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	△4,313,267
国庫補助金による収入	2,300,534
工事費負担金による収入	635,696
一般会計からの繰入金による収入	23,010
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,354,027

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	1,453,000
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	△1,437,537
財務活動によるキャッシュ・フロー	15,463
資金増加額（又は減少額）	△976,013
資金期首残高	2,329,065
資金期末残高	1,353,052

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		56	4,882	220,473	143,628	368,983	77,392	446,375
補正前		56	4,882	220,525	145,168	370,575	77,593	448,168
比較				△52	△1,540	△1,592	△201	△1,793

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)	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)
	補正後	10,303	5,902	2,490	6,582	185	20,861		22
	補正前	10,303	5,903	2,490	6,648	185	22,325		22
	比較		△1		△66		△1,464		
手当の内訳	区分	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)			
	補正後	4,858	4	50,866	41,481	74			
	補正前	4,858	4	50,866	41,490	74			
	比較				△9				

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		52		220,473	143,047	363,520	76,804	440,324
補 正 前		52		220,525	144,587	365,112	77,005	442,117
比 較				△52	△1,540	△1,592	△201	△1,793

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)	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	
	補 正 後	10,303	5,902	2,490	6,582	185	20,861		22	
	補 正 前	10,303	5,903	2,490	6,648	185	22,325		22	
	比 較		△1		△66		△1,464			
	区 分	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)				
	補 正 後	4,858	4	50,285	41,481	74				
	補 正 前	4,858	4	50,285	41,490	74				
	比 較				△9					

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	△52	その他の増減分	△52	昇級等の実績による減少分	
手 当	△1,540	その他の増減分	△1,540	その他手当についての減少分	

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	△52	1 その他の増減分	△52	昇級等の実績による減少分	
手 当	△1,540	1 その他の増減分	△1,540	その他手当についての減少分	

令和4年度群馬県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和5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	6,995,785		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,271,175</u>	5,724,610	
ロ 県 央 処 理 区	71,502,876		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△9,180,074</u>	62,322,802	
ハ 桐 生 処 理 区	13,762,247		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,029,779</u>	11,732,468	
ニ 西 邑 楽 処 理 区	14,105,135		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,598,418</u>	12,506,717	
ホ 新 田 処 理 区	14,569,364		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,591,217</u>	12,978,147	
ヘ 佐 波 処 理 区	15,078,132		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,419,779</u>	13,658,353	
ト 本 局		110	
チ 下 水 道 総 合 事 務 所		31	
有 形 固 定 資 産 合 計			118,923,238
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 奥 利 根 処 理 区		9,242	
ロ 県 央 処 理 区		8,725	
ハ 桐 生 処 理 区		10,962	
ニ 西 邑 楽 処 理 区		7,287	
ホ 新 田 処 理 区		5,753	
ヘ 佐 波 処 理 区		9,986	
無 形 固 定 資 産 合 計			51,955

科 目	金			額
(3) 固定資産仮勘定				
イ 建設仮勘定		<u>6,664,510</u>		
固定資産仮勘定合計			<u>6,664,510</u>	
固定資産合計				125,639,703
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,353,052	
(2) 未収金			<u>190,520</u>	
流動資産合計				<u>1,543,572</u>
資産合計				<u><u>127,183,275</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>16,678,443</u>		
企業債合計			<u>16,678,443</u>	
(2) その他固定負債			<u>10,000</u>	
固定負債合計				16,688,443
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>1,392,734</u>		
企業債合計			<u>1,392,734</u>	
(2) 未払金			858,637	

科 目	金			額
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		30,563		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金		<u>5,944</u>		
引 当 金 合 計			<u>36,507</u>	
流 動 負 債 合 計				2,287,878
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		103,342,886		
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△13,667,527</u>	<u>89,675,359</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>89,675,359</u>
負 債 合 計				<u><u>108,651,680</u></u>

資 本 の 部

科 目	金			額
6 資 本 金				8,936,144
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			8,996,059	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>599,392</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>599,392</u>	
剰 余 金 合 計				<u>9,595,451</u>
資 本 合 計				<u><u>18,531,595</u></u>
負 債 ・ 資 本 合 計				127,183,275

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11,437,190千円である。

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4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			10,397,312	361,381	10,758,693	
	1 営業収益		10,312,208	361,381	10,673,589	
		1 販売電力料		10,302,424	361,381	10,663,805

支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考	
1 電気事業費用			8,475,617	△363,959	8,111,658		
	1 営業費用		7,977,908	△699,600	7,278,308		
		1 水力発電費		6,283,241	△594,047	5,689,194	○修繕費等
		2 汽力発電費		602,806	△21,889	580,917	○委託料等
		3 太陽光発電費		156,655	△10,388	146,267	○修繕費等
		4 一般管理費		935,206	△73,276	861,930	○委託料等
	3 営業外費用			349,058	359,643	708,701	
		1 雑損失		80,873	△34,548	46,325	○事業外固定資産管理費
		2 消費税		268,185	394,191	662,376	
	4 予備費			100,000	△14,002	85,998	
1 予備費			100,000	△14,002	85,998		

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
	5 特別損失		40,424	△10,000	30,424	
		1 その他特別損失	40,424	△10,000	30,424	○発電所リニューアルに伴う除却損

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			6,001,932	△935,553	5,066,379	
	1 建設改良費		4,298,747	△693,776	3,604,971	
		1 霧積発電所 建設費	67,898	△56,735	11,163	○委託料
		2 四万発電所 設備更新費	770,333	△235,545	534,788	○水路等
		3 白沢発電所 設備更新費	107,039	△17,875	89,164	○補償費等
		4 関根発電所 設備更新費	569,271	△207,401	361,870	○委託料
		5 相俣発電所 設備整備費	315,110	△14,080	301,030	○機械装置
		6 桃野発電所 設備整備費	221,313	△14,080	207,233	○機械装置
		7 中之条発電所 設備整備費	262,035	△3,744	258,291	○機械装置
		8 利南発電所 設備整備費	133,936	△7,042	126,894	○機械装置
		9 湯川発電所 設備整備費	4,546	△1,126	3,420	○建物
		10 田口発電所 設備整備費	173,698	△2,061	171,637	○機械装置
		12 小出発電所 設備整備費	100,771	△22,212	78,559	○土地等
		13 柳原発電所 設備整備費	87,767	△60,269	27,498	○機械装置
		14 下久保発電所 設備整備費	29,700	△21,450	8,250	○諸装置
		15 東発電所 設備整備費	16,885	△45	16,840	○機械装置等

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
		16 高津戸発電所設備整備費	11,440	△4,669	6,771	○水路等
		18 矢倉発電所設備整備費	53,529	△12,797	40,732	○機械装置等
		19 利根発電事務所設備整備費	5,170	△483	4,687	○備品
		20 吾妻発電事務所設備整備費	5,280	△3,918	1,362	○備品
		23 管理総合事務所設備整備費	1,178,760	△330	1,178,430	○無形固定資産
		24 熊倉発電所設備整備費	97,330	△144	97,186	○建物
		29 田沢発電所設備整備費	3,300	△3,300		○水路
		30 業務設備整備費	13,593	△4,470	9,123	○備品等
	3 出資金及び貸付金		499,000	△160,000	339,000	
		1 他会計貸付金	499,000	△160,000	339,000	○工業用水道事業会計等への貸付金
	5 予備費		100,000	△81,777	18,223	
		1 予備費	100,000	△81,777	18,223	

令和4年度群馬県電気事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 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	2,188,408
減価償却費	1,859,175
固定資産除却損	140,277
事業外固定資産管理費(減価償却・除却)	26,047
退職給付引当金の増減額(△は減少)	5,916
賞与引当金の増減額(△は減少)	8,645
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	1,707
特別修繕引当金の増減額(△は減少)	△239,767
長期前受金戻入額	△53,827
受取利息及び受取配当金	△2,355
支払利息	8,227
未収金の増減額(△は増加)	△78,824
未払金の増減額(△は減少)	260,542
未払費用の増減額(△は減少)	△574,869
預り金の増減額(△は減少)	△13,669
小計	3,535,633
利息及び配当金の受取額	2,355
利息の支払額	△8,227
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,529,761

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	△2,614,310
建設仮勘定	△994,065
開発調査費	△25,000
長期貸付金の回収による収入	189,808
長期貸付金による支出	△339,000
利益剰余金の繰出による支出	△1,025,000
予備費	△18,223
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,825,790
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	△79,185
財務活動によるキャッシュ・フロー	△79,185
資金増加額（又は減少額）	△1,375,214
資金期首残高	36,646,272
資金期末残高	35,271,058

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	△2,027	その他の増減分	△2,027	任用実績等による減少分	
手 当	△6,420	その他の増減分	△6,420	任用実績等による減少分	

(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	△2,027	1 その他の増減分	△2,027	任用実績等による減少分	
手 当	△6,420	1 その他の増減分	△6,420	任用実績等による減少分	

令和4年度群馬県電気事業予定貸借対照表
(令和5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	85,311,039			
減 価 償 却 累 計 額	△54,641,900	30,669,139		
ロ 汽 力 発 電 設 備	4,729,126			
減 価 償 却 累 計 額	△4,662,376	66,750		
ハ 太 陽 光 発 電 設 備	1,046,621			
減 価 償 却 累 計 額	△522,032	524,589		
ニ 業 務 設 備	1,099,410			
減 価 償 却 累 計 額	△376,839	722,571		
電 気 事 業 固 定 資 産 合 計			31,983,049	
(2) 事 業 外 固 定 資 産				
イ 事 業 外 固 定 資 産	4,002,822			
減 価 償 却 累 計 額	△1,578,811	2,424,011		
事 業 外 固 定 資 産 合 計			2,424,011	
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定				
イ 建 設 仮 勘 定		1,304,087		
ロ 建 設 準 備 勘 定		251,844		
固 定 資 産 仮 勘 定 合 計			1,555,931	
(4) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 出 資 金		50,000		
ロ 長 期 貸 付 金		3,863,350		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			3,913,350	
固 定 資 産 合 計				39,876,341

科 目	金			額
2 流動資産				
(1) 現金預金			35,271,058	
(2) 未収金			<u>763,075</u>	
流動資産合計				<u>36,034,133</u>
資産合計				<u><u>75,910,474</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>179,332</u>		
企業債合計			179,332	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		1,368,374		
ロ 特別修繕引当金（水力）		3,357,385		
引当金合計			4,725,759	
(3) 資産除去債務			<u>850,000</u>	
固定負債合計				5,755,091
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>74,670</u>		
企業債合計			74,670	
(2) 未払金			662,376	
(3) 未払費用			465	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		87,396		
ロ 法定福利費引当金		16,386		

科 目	金			額
引当金合計			103,782	
流動負債合計				841,293
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	3,599,012			
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△2,455,430</u>		<u>1,143,582</u>	
繰延収益合計				<u>1,143,582</u>
負債合計				<u><u>7,739,966</u></u>

資 本 の 部

科 目	金			額
6 資本金				59,524,926
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	254,002			
ロ 利益積立金	239,417			
ハ 特別修繕積立金	135,870			
ニ 建設改良積立金	1,283,970			
ホ 中小水力発電開発改良積立金	516,206			
ヘ 別途積立金	1,810,100			
ト 当年度未処分利益剰余金	<u>4,328,272</u>			
利益剰余金合計			<u>8,567,837</u>	
剰余金合計				<u>8,645,582</u>
資本合計				<u><u>68,170,508</u></u>
負債・資本合計				75,910,474

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4年4月1日 至 令和5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	9,680,437	159,928	9,840,365
営業費用	6,785,098	138,780	6,923,878
営業損益	2,895,339	21,148	2,916,487
経常損益	2,283,682	21,148	2,304,830
セグメント資産	74,715,917	1,194,557	75,910,474
セグメント負債	7,739,966	—	7,739,966
その他の項目			
減価償却費	1,792,744	66,431	1,859,175
特別損失	30,424	—	30,424
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	2,614,310	—	2,614,310

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133,455千円を支給するため、退職給付引当金133,455千円を使用する。

2 資産除去債務について

(1) 資産除去債務の概要

令和7年度に廃止予定である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4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			2,061,333	1,714	2,063,047		
	2 営業外収益		301,715	1,714	303,429		
		2 長期前受金戻入		167,852	△467	167,385	○国庫補助金長期前受金戻入等
		3 雑 収 益		133,804	2,181	135,985	○損害賠償金等

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			2,155,268	△24,961	2,130,307		
	1 営業費用		1,934,516	△25,719	1,908,797		
		1 渋川工業用水道費		728,776	△14,792	713,984	○動力費等
		2 東毛工業用水道費		1,143,041	△8,821	1,134,220	○修繕費等
		3 一般管理費		62,699	△2,106	60,593	○委託料等
	2 営業外費用			200,752	5,881	206,633	
		2 雑 支 出		69,491	655	70,146	○減価償却費等
3 消 費 税			60,825	5,226	66,051		

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
	3 予備費		20,000	△5,123	14,877	
		1 予備費	20,000	△5,123	14,877	

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			470,500	△185,500	285,000	
	1 他会計からの長期借入金		436,000	△151,000	285,000	
		建設改良費等の 1 財源に充てるための長期借入金	436,000	△151,000	285,000	○電気事業会計からの長期借入金
	2 工事費負担金		34,500	△34,500		
		1 工事費負担金	34,500	△34,500		○受水企業からの工事費負担金

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			1,040,698	△202,449	838,249	
	1 建設改良費		400,539	△163,636	236,903	
		1 渋川工業用水道設備整備費	173,811	△25,311	148,500	○送配水及び給水設備等
		2 東毛工業用水道設備整備費	223,538	△138,325	85,213	○送配水及び給水設備等
	4 予備費		50,000	△38,813	11,187	
		1 予備費	50,000	△38,813	11,187	

令和4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4年4月1日から令和5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	△105,492
減価償却費	739,835
固定資産除却損	19,648
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	17,827
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,591
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	165
事業整理損失引当金の増減額 (△は減少)	△4,840
長期前受金戻入額	△167,385
受取利息及び受取配当金	△59
支払利息	70,436
未収金の増減額 (△は増加)	△4,896
未払金の増減額 (△は減少)	△184,275
未払費用の増減額 (△は減少)	△3,757
預り金の増減額 (△は減少)	△216
小計	378,582
利息及び配当金の受取額	59
利息の支払額	△70,436
業務活動によるキャッシュ・フロー	308,205

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	△274,383
工事費負担金による収入	△3,136
予備費	△11,187
投資活動によるキャッシュ・フロー	△288,706
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	△564,559
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	285,000
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	△25,600
財務活動によるキャッシュ・フロー	△305,159
資金増加額（又は減少額）	△285,660
資金期首残高	2,128,896
資金期末残高	1,843,236

令和4年度群馬県工業用水道事業予定貸借対照表

(令和5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	10,238,026		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△5,098,522</u>	5,139,504	
ロ 東 毛 工 業 用 水 道	20,602,450		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△13,104,878</u>	7,497,572	
ハ 本 局	1,980		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,976</u>	4	
有 形 固 定 資 産 合 計			12,637,080
(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		4,832,862	
ハ 本 局		1	
無 形 固 定 資 産 合 計			4,834,590
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定			
固 定 資 産 合 計			17,471,670
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			1,843,236
(2) 未 収 金			<u>157,724</u>
流 動 資 産 合 計			2,000,960
資 産 合 計			<u>19,472,630</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	2,896,619			
企業債合計			2,896,619	
(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	1,838,115			
ロ その他の長期借入金	975,000			
他 会 計 借 入 金 合 計			2,813,115	
(3) 引 当 金				
イ 退職給付引当金	223,320			
ロ 事業整理損失引当金	14,413			
引 当 金 合 計			237,733	
固 定 負 債 合 計				5,947,467
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	506,575			
企業債合計			506,575	
(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	131,109			
他 会 計 借 入 金 合 計			131,109	
(3) 未 払 金			66,051	
(4) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金	14,471			
ロ 法定福利費引当金	2,512			
引 当 金 合 計			16,983	
流 動 負 債 合 計				720,718

科 目	金 額		
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		9,105,484	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△5,052,705</u>	4,052,779
繰 延 収 益 合 計			<u>4,052,779</u>
負 債 合 計			<u><u>10,720,964</u></u>

資 本 の 部

科 目	金 額		
6 資 本 金			5,857,661
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		837,236	
ニ その他資本剰余金		<u>176,402</u>	
資 本 剰 余 金 合 計			1,688,173
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 企 業 債 等 償 還 積 立 金		641,165	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>564,667</u>	
利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,205,832</u>
剰 余 金 合 計			<u>2,894,005</u>
資 本 合 計			<u><u>8,751,666</u></u>
負 債 ・ 資 本 合 計			19,472,630

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4年4月1日 至 令和5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	561,616	1,038,036	—	1,599,652
営業費用	705,612	1,132,939	—	1,838,551
営業損益	△143,996	△94,903	—	△238,899
経常損益	△90,162	△453	—	△90,615
セグメント資産	6,041,625	13,430,844	161	19,472,630
セグメント負債	3,951,920	6,768,983	61	10,720,964
その他の項目				
減価償却費	221,583	518,252	—	739,835
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	132,699	141,684	—	274,383

（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4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			5,201,155	△2,213	5,198,942		
	1 営業収益		4,911,085	△1,811	4,909,274		
		2 その他営業収益		200,814	△1,811	199,003	○売電料金
	2 営業外収益			290,070	△402	289,668	
		2 長期前受金戻入		288,865	△1,615	287,250	○国庫補助金長期前受金戻入
		3 雑 収 益		737	1,213	1,950	○損害賠償金

支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考	
1 水道事業費用			4,516,493	△274,574	4,241,919		
	1 営業費用		4,137,304	△224,574	3,912,730		
		1 県央第一水道事業費		1,667,536	△111,649	1,555,887	○負担金等
		2 県央第一水道発電事業費		27,677	△3,043	24,634	○修繕費等
		3 県央第二水道事業費		2,041,585	△88,623	1,952,962	○減価償却費等
		5 水質検査センター事業費		199,779	△10,146	189,633	○委託料等
		6 一般管理費		189,309	△11,113	178,196	○負担金等

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
	2 営業外費用		279,189	50,000	329,189	
		3 消費税	127,493	50,000	177,493	
	3 予備費		100,000	△100,000		
		1 予備費	100,000	△100,000		

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			3,042,075	△571,950	2,470,125	
	1 建設改良費		1,977,874	△471,950	1,505,924	
		1 県央第一水道 建設費	1,364,824	△388,183	976,641	○機械装置等
		2 県央第一水道 設備整備費	170,207	△9,769	160,438	○工具器具及び備品等
		3 県央第二水道 設備整備費	424,562	△62,634	361,928	○機械装置等
		4 県央第二発電 設備整備費	6,160	△983	5,177	○電気設備
		5 水質検査センター 設備整備費	11,152	△9,822	1,330	○工具器具及び備品
		6 業務設備整備費	969	△559	410	○工具器具及び備品
	3 予備費		100,000	△100,000		
		1 予備費	100,000	△100,000		

令和4年度群馬県水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 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	765,092
減価償却費	1,654,859
固定資産除却損	125,254
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△20,061
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△167
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	40
長期前受金戻入額	△287,250
受取利息及び受取配当金	△468
支払利息	151,196
過年度修正損益 (△は益)	14,135
未収金の増減額 (△は増加)	32,648
未払金の増減額 (△は減少)	△127,817
未払費用の増減額 (△は減少)	1
預り金の増減額 (△は減少)	△1,083
小計	2,306,379
利息及び配当金の受取額	468
利息の支払額	△151,196
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,155,651

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	△560,586
無形固定資産の取得による支出	△2,500
建設仮勘定	△1,362,091
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△1,925,177</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	△964,201
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△964,201</u>
資金増加額（又は減少額）	△733,727
資金期首残高	<u>14,277,012</u>
資金期末残高	<u><u>13,543,285</u></u>

令和4年度群馬県水道事業予定貸借対照表

(令和5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 県 央 第 一 水 道	22,068,529		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△11,506,650</u>	10,561,879	
ロ 県 央 第 二 水 道	39,386,147		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△22,581,445</u>	16,804,702	
ハ 水 質 検 査 セ ン タ ー	914,269		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△696,794</u>	217,475	
ニ 本 局	1,991		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,711</u>	280	
有 形 固 定 資 産 合 計			27,584,336
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 県 央 第 一 水 道		4,066,798	
ロ 県 央 第 二 水 道		11,596,685	
ハ 水 質 検 査 セ ン タ ー		79	
無 形 固 定 資 産 合 計			15,663,562
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定			
イ 建 設 仮 勘 定		3,164,874	
固 定 資 産 仮 勘 定 合 計		<u>3,164,874</u>	3,164,874
固 定 資 産 合 計			46,412,772
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			13,543,285
(2) 未 収 金			<u>409,257</u>

科 目	金			額
流動資産合計				13,952,542
資産合計				<u>60,365,314</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		5,498,374		
企業債合計		<u>5,498,374</u>	5,498,374	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		436,489		
引当金合計			<u>436,489</u>	
固定負債合計				5,934,863
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		939,281		
企業債合計		<u>939,281</u>	939,281	
(2) 未払金			177,493	
(3) 未払費用			7,997	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		27,565		
ロ 法定福利費引当金		5,234		
引当金合計		<u>32,799</u>	32,799	
流動負債合計				1,157,570

科 目	金			額
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		16,769,213		
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△9,084,456</u>	<u>7,684,757</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>7,684,757</u>
負 債 合 計				<u><u>14,777,190</u></u>

資 本 の 部

科 目	金			額
6 資 本 金				39,672,870
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		3,134,018		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		428,647		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,220,160</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>4,782,825</u>	
剰 余 金 合 計				<u>5,915,254</u>
資 本 合 計				<u><u>45,588,124</u></u>
負 債 ・ 資 本 合 計				60,365,314

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. 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4年4月1日 至 令和5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	2,436,685	2,026,126	—	4,462,811
営業費用	1,702,575	2,083,094	—	3,785,669
営業損益	734,110	△56,968	—	677,142
経常損益	682,369	82,723	—	765,092
セグメント資産	27,991,463	32,127,140	246,711	60,365,314
セグメント負債	2,054,958	12,475,521	246,711	14,777,190
その他の項目				
減価償却費	606,018	1,048,841	—	1,654,859
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	142,152	396,561	24,373	563,086

（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44,997千円を支給するため、退職給付引当金44,997千円を使用する。

令和4年度群馬県団地造成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 団地造成事業収益			2,377,263	△840,770	1,536,493	
	1 営業収益		2,355,920	△840,770	1,515,150	
		1 分譲収益		2,302,237	△840,770	1,461,467

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			2,026,570	△704,068	1,322,502		
	1 営業費用		1,990,533	△709,367	1,281,166		
		1 造成原価		1,718,172	△681,540	1,036,632	○板倉ニュータウンほか6地区
		2 団地資産管理費		272,361	△27,827	244,534	○報償費等
	2 営業外費用		1,037	40,299	41,336		
		3 消費税		369	40,299	40,668	
	3 予備費		35,000	△35,000			
1 予備費			35,000	△35,000			

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			4,505,230	△163,828	4,341,402		
	1 土地造成費		4,207,736	△43,906	4,163,830		
		1 用地及び造成費	4,051,912	△40,534	4,011,378	○板倉ニュータウンほか2地区	
		2 総 係 費	152,475	△2,484	149,991	○消耗品費等	
		4 仮 設 備 費	2,693	△888	1,805	○工事用備品費	
		2 開発調査費		155,896	△19,922	135,974	
			1 開発調査費	155,896	△19,922	135,974	○新規開発案件に係る事前調査費等
		5 予 備 費		100,000	△100,000		
			1 予 備 費	100,000	△100,000		

令和4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4年4月1日から令和5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		214,276
	土地造成原価		1,036,632
	減価償却費		9,512
	有形固定資産除却損		846
	販売用土地評価損		1,300
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)		△68,365
	賞与引当金の増減額 (△は減少)		456
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		△32
	原価見返勘定の増減額 (△は減少)		△11,795
	土地評価損戻入額		△699
	受取利息及び受取配当金		△537
	支払利息		268
	未収金の増減額 (△は増加)		44
	未払金の増減額 (△は減少)		△72,311
	未払費用の増減額 (△は減少)		△3
	前受金の増減額 (△は減少)		△870,050
	預り金の増減額 (△は減少)		△159
	その他流動資産の増減額 (△は増加)		110,000
	小計		349,383
	利息及び配当金の受取額		537
	利息の支払額		△268
	業務活動によるキャッシュ・フロー		349,652

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	△4,367,943
土地造成による収入	7,241
有形固定資産の取得による支出	△2,197
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,362,899
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	△39,400
財務活動によるキャッシュ・フロー	△39,400
資金増加額（又は減少額）	△4,052,647
資金期首残高	16,058,237
資金期末残高	12,005,590

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		134,167	74,185	208,352	46,666	255,018
補 正 前		37		134,167	73,413	207,580	46,666	254,246
比 較					772	772		772

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	4,110	3,439	1,620	5,087	369	11,072	111	4,005	
	補 正 前	4,110	3,439	1,620	5,087	369	10,300	111	4,005	
	比 較						772			
	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)						
	補 正 後	60	26,078	18,234						
	補 正 前	60	26,078	18,234						
	比 較									

(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		29		124,070	70,801	194,871	44,234	239,105
補 正 前		29		124,070	70,029	194,099	44,234	238,333
比 較					772	772		772

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	4,110	3,439	1,620	3,801	369	11,072	111	4,005	
	補 正 前	4,110	3,439	1,620	3,801	369	10,300	111	4,005	
	比 較						772			
	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)						
	補 正 後	60	23,980	18,234						
	補 正 前	60	23,980	18,234						
	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
手 当	772	その他の増減分	772	その他手当についての増加分	

(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
手 当	772	1 その他の増減分	772	その他手当についての増加分	

令和4年度群馬県団地造成事業予定貸借対照表

(令和5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			1,320,448	
(2) 団地造成勘定			9,955,860	
(3) 事業準備勘定			181,354	
事業資産合計				11,457,662
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	2,194,695			
ロ 建物	407,310			
ハ 構築物	87,568			
ニ 機械及び装置	1,469			
ホ 備品	13,620			
ヘ 諸装置	7,877			
減価償却累計額	△416,245	2,296,294		
有形固定資産合計			2,296,294	
(2) 無形固定資産				
イ 電話使用权		1,044		
ロ その他無形固定資産		4		
無形固定資産合計			1,048	
(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				6,164,522

科 目	金 額		
3 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		12,005,590	
(2) 未 収 金		491	
流 動 資 産 合 計			12,006,081
資 産 合 計			29,628,265

負 債 の 部

科 目	金 額		
4 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	255,403		
引 当 金 合 計		255,403	
(3) 原 価 見 返 勘 定		662,479	
(4) そ の 他 固 定 負 債		243,330	
固 定 負 債 合 計			1,161,212
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	15,000		
企 業 債 合 計		15,000	
(2) 未 払 金		40,668	
(3) 未 払 費 用		1	

科 目	金 額		
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金		16,856	
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金		<u>3,172</u>	
引 当 金 合 計			<u>20,028</u>
流 動 負 債 合 計			75,697
6 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		50	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		<u>△48</u>	<u>2</u>
繰 延 収 益 合 計			2
負 債 合 計			<u>1,236,911</u>

資 本 の 部

科 目	金 額		
7 資 本 金			27,438,215
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 企 業 債 等 償 還 積 立 金		15,000	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>938,137</u>	
利 益 剰 余 金 合 計			<u>953,137</u>
剰 余 金 合 計			<u>953,139</u>
資 本 合 計			<u>28,391,354</u>
負債・資本合計			29,628,265

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。

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43,885千円を支給するため、退職給付引当金43,885千円を使用する。

令和4年度群馬県施設管理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

支 出

（単位 千円）

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
2 賃貸ビル事業費用			222,222	△16,240	205,982	
	1 営業費用		221,163	△15,240	205,923	
		1 公社総合ビル管理費	221,163	△15,240	205,923	○修繕費等
	3 予備費		1,000	△1,000		
		1 予備費	1,000	△1,000		
3 ゴルフ場事業費用			486,240	△14,029	472,211	
	1 営業費用		424,311	△18,533	405,778	
		1 ゴルフ場管理費	424,311	△18,533	405,778	○修繕費等
	2 営業外費用		51,929	5,638	57,567	
		3 消費税	50,077	5,638	55,715	
	3 予備費		10,000	△1,134	8,866	
		1 予備費	10,000	△1,134	8,866	

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			63,000	△9,000	54,000	
	1 他会計からの 長期借入金		63,000	△9,000	54,000	
		建設改良費等 1 の財源に充てる ための長期借入金	63,000	△9,000	54,000	○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			10,700	△1,031	9,669	
	2 予備費		3,000	△1,031	1,969	
		1 予備費	3,000	△1,031	1,969	
2 賃貸ビル事業 資本的支出			68,320	△13,407	54,913	
	1 建設改良費		63,320	△8,407	54,913	
		1 公社総合ビル 設備整備費	63,320	△8,407	54,913	○建物
	2 予備費		5,000	△5,000		
		1 予備費	5,000	△5,000		
3 ゴルフ場事業 資本的支出			279,019	△19,199	259,820	
	1 建設改良費		104,810	△9,199	95,611	
		2 ゴルフ場 設備整備費	100,189	△9,199	90,990	○構築物等

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
	3 予備費		10,000	△10,000		
		1 予備費	10,000	△10,000		

令和4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4年4月1日から令和5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	186,138
減価償却費	167,319
固定資産除却損	5,750
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△5,929
賞与引当金の増減額 (△は減少)	318
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	23
修繕準備引当金の増減額 (△は減少)	△15,000
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	331
未収金の増減額 (△は増加)	△144,649
未払金の増減額 (△は減少)	△128,997
前受金の増減額 (△は減少)	△2,355
預り金の増減額 (△は減少)	△18
小計	62,498
利息及び配当金の受取額	19
利息の支払額	△331
業務活動によるキャッシュ・フロー	62,186

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	△142,902
予備費	△1,969
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△144,871</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	54,000
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	△143,946
その他の長期借入金の償還による支出	△20,263
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△110,209</u>
資金増加額（又は減少額）	△192,894
資金期首残高	882,732
資金期末残高	<u><u>689,838</u></u>

令和4年度群馬県施設管理事業予定貸借対照表

(令和5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	443,974		
減 価 償 却 累 計 額	△382,259	61,715	
(2) 賃 貸 ビ ル	4,452,371		
減 価 償 却 累 計 額	△2,742,176	1,710,195	
(3) ゴ ル フ 場	8,178,117		
減 価 償 却 累 計 額	△3,470,404	4,707,713	
(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			7,160,623
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		689,838	
(2) 未 収 金		149,050	
流 動 資 産 合 計			838,888
資 産 合 計			7,999,511

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	689,134		

科 目	金		額	
□ その他の長期借入金		61,153		
他会計借入金合計		<u>61,153</u>	750,287	
(2) 引当金				
イ退職給付引当金		66,782		
□ 修繕準備引当金		72,760		
引当金合計		<u>139,542</u>	139,542	
(3) その他の固定負債			<u>5,999</u>	
固定負債合計				895,828
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		148,534		
□ その他の長期借入金		20,304		
他会計借入金合計		<u>168,838</u>	168,838	
(2) 未払金			55,715	
(3) 引当金				
イ賞与引当金		4,595		
□ 法定福利費引当金		859		
引当金合計		<u>5,454</u>	5,454	
流動負債合計				230,007
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		△6,502	495	
繰延収益合計		<u>495</u>		495
負債合計				<u>1,126,330</u>

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		689,633		
資 本 剰 余 金 合 計		<u>689,633</u>	964,594	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		215,786		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>215,786</u>	215,786	
剰 余 金 合 計				<u>1,180,380</u>
資 本 合 計				<u>6,873,181</u>
負債・資本合計				<u>7,999,511</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4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4年4月1日 至 令和5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	41,201	153,770	618,000	812,971
営業費用	21,038	193,255	399,946	614,239
営業損益	20,163	△39,485	218,054	198,732
経常損益	20,163	△37,566	206,478	189,075
セグメント資産	501,252	1,449,272	6,048,987	7,999,511
セグメント負債	70,816	271,103	784,411	1,126,330
その他の項目				
減価償却費	10,860	66,098	90,361	167,319
特別利益	—	—	5,929	5,929
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	7,000	49,157	86,745	142,902