

平成27年度群馬県電気事業決算報告書

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 | | | |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 第1款電気事業収益 | 7,075,466,000 | 301,488,000 | 0 | 7,376,954,000 | 7,371,655,561 | △ 5,298,439 | |
| 第1項営業収益 | 6,928,689,000 | 301,488,000 | 0 | 7,230,177,000 | 7,216,675,805 | △ 13,501,195 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 534,282,076 円) |
| 第2項財務収益 | 20,782,000 | 0 | 0 | 20,782,000 | 22,219,137 | 1,437,137 | |
| 第3項営業外収益 | 101,995,000 | 0 | 0 | 101,995,000 | 108,760,619 | 6,765,619 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 1,481,536 円) |
| 第4項特別利益 | 24,000,000 | 0 | 0 | 24,000,000 | 24,000,000 | 0 | |

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 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | | |
| 第1款電気事業費用 | 6,522,005,000 | △ 106,923,000 | 0 | 0 | 0 | 6,415,082,000 | 1,934,000 | 6,417,016,000 | 5,820,846,764 | 0 | 596,169,236 | |
| 第1項営業費用 | 6,292,071,000 | △ 338,480,000 | 0 | 0 | 0 | 5,953,591,000 | 1,934,000 | 5,955,525,000 | 5,462,892,610 | 0 | 492,632,390 | (うち、仮払消費税及び地方消費税 153,589,197 円) |
| 第2項財務費用 | 66,869,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66,869,000 | 0 | 66,869,000 | 66,552,932 | 0 | 316,068 | |
| 第3項営業外費用 | 63,065,000 | 217,810,000 | 0 | 0 | 0 | 280,875,000 | 0 | 280,875,000 | 277,654,315 | 0 | 3,220,685 | (うち、仮払消費税及び地方消費税 3,520 円) |
| 第4項特別損失 | 0 | 13,747,000 | 0 | 0 | 0 | 13,747,000 | 0 | 13,747,000 | 13,746,907 | 0 | 93 | |
| 第5項予備費 | 100,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 | |

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 電気事業資本的収入 | 2,440,918,000 | 0 | 2,440,918,000 | 0 | 0 | 2,440,918,000 | 2,447,306,811 | 6,388,811 | |
| 第 1 項 長期貸付金償還金 | 910,419,000 | 0 | 910,419,000 | 0 | 0 | 910,419,000 | 910,419,359 | 359 | |
| 第 2 項 投資有価証券償還金 | 1,499,000,000 | 0 | 1,499,000,000 | 0 | 0 | 1,499,000,000 | 1,500,406,966 | 1,406,966 | |
| 第 3 項 固定資産売却代金 | 31,499,000 | 0 | 31,499,000 | 0 | 0 | 31,499,000 | 36,473,786 | 4,974,786 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 4,974,548 円) |
| 第 4 項 雑 収 入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,700 | 6,700 | |

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 | 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 | |
| 第 1 款 電気事業資本的支出 | 6,463,823,000 | △ 2,041,401,000 | 0 | 4,422,422,000 | 90,886,000 | 0 | 4,513,308,000 | 2,807,948,928 | 1,107,577,000 | 0 | 1,107,577,000 | 597,782,072 | |
| 第 1 項 建設改良費 | 4,198,935,000 | △ 460,401,000 | 0 | 3,738,534,000 | 90,886,000 | 0 | 3,829,420,000 | 2,224,061,006 | 1,107,577,000 | 0 | 1,107,577,000 | 497,781,994 | (うち、仮払消費税及び地方消費税 135,392,923 円) |
| 第 2 項 企業債償還金 | 306,888,000 | 0 | 0 | 306,888,000 | 0 | 0 | 306,888,000 | 306,887,922 | 0 | 0 | 0 | 78 | |
| 第 3 項 出資金及び貸付金 | 1,633,000,000 | △ 1,576,000,000 | 0 | 57,000,000 | 0 | 0 | 57,000,000 | 57,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 第 4 項 利益剰余金繰出金 | 225,000,000 | △ 5,000,000 | 0 | 220,000,000 | 0 | 0 | 220,000,000 | 220,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 第 5 項 予 備 費 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000,000 | |

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額360,642,117円は、減債積立金55,535,231円、中小水力発電開発改良積立金735,829,856円、別途積立金220,000,000円、繰越工事資金86,674,000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130,418,375円で補てんした。

平成27年度群馬県電気事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

| 科 目 | 金 | | 額 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 販売電力料 | 6,658,493,149 | | |
| ア 販売電力料 | 6,658,493,149 | | |
| (2) 営業雑収益 | 23,900,580 | 6,682,393,729 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 水力発電費 | 4,148,051,440 | | |
| (2) 汽力発電費 | 342,428,225 | | |
| (3) 風力発電費 | 12,231,385 | | |
| (4) 太陽光発電費 | 98,219,795 | | |
| (5) 一般管理費 | 708,372,568 | 5,309,303,413 | |
| 営業利益 | | | 1,373,090,316 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 財務収益 | 22,219,137 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 71,533,743 | | |
| (3) 雑収益 | 35,745,410 | 129,498,290 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 財務費用 | 66,552,932 | | |
| (2) 事業外費用 | 25,898,345 | 92,451,277 | 37,047,013 |
| 経常利益 | | | 1,410,137,329 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 24,000,000 | 24,000,000 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 13,746,907 | 13,746,907 | 10,253,093 |
| 当年度純利益 | | | 1,420,390,422 |
| 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 | | | 1,042,717,778 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 2,463,108,200 |

平成27年度群馬県電気事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------|------------------------|----------------|----------------|
| 資 産 の 部 | | | |
| 1 固 定 資 産 | | | |
| (1) 電気事業固定資産 | | | |
| ア 水力発電設備 | 72,534,314,298 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△49,210,208,969</u> | 23,324,105,329 | |
| イ 汽力発電設備 | 4,330,031,398 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△3,280,027,445</u> | 1,050,003,953 | |
| ウ 風力発電設備 | 93,211,853 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△62,815,366</u> | 30,396,487 | |
| エ 太陽光発電設備 | 912,951,743 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△130,752,545</u> | 782,199,198 | |
| オ 業務設備 | 1,443,137,917 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△397,276,969</u> | 1,045,860,948 | |
| 電気事業固定資産合計 | | | 26,232,565,915 |
| (2) 事業外固定資産 | | | |
| ア 事業外固定資産 | 2,366,464,402 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△369,017,966</u> | 1,997,446,436 | |
| 事業外固定資産合計 | | | 1,997,446,436 |
| (3) 固定資産仮勘定 | | | |
| ア 建設仮勘定 | 3,162,090,264 | | |
| イ 建設準備勘定 | <u>480,916,621</u> | 3,643,006,885 | |
| 固定資産仮勘定合計 | | | 3,643,006,885 |

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------------|----------|----------------------|------------------------------|
| (4) 投資その他の資産 | | | |
| ア 投資有価証券 | | 1,497,674,157 | |
| イ 出 資 金 | | 50,000,000 | |
| ウ 長期貸付金 | | 3,580,824,867 | |
| エ 破産更生債権 | 307,829 | | |
| オ 破産更生債権貸倒引当金 | △307,829 | 0 | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>5,128,499,024</u> |
| 固定資産合計 | | | 37,001,518,260 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | 31,510,726,476 |
| (2) 未 収 金 | | | 554,536,906 |
| 流動資産合計 | | | <u>32,065,263,382</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>69,066,781,642</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>1,372,972,411</u> | |
| 企業債合計 | | | 1,372,972,411 |
| (2) 引 当 金 | | | |
| ア 退職給付引当金 | | 1,338,777,056 | |
| イ 特別修繕引当金(水力) | | 2,470,179,000 | |
| ウ 特別修繕引当金(汽力) | | <u>110,000,000</u> | |
| 引当金合計 | | | <u>3,918,956,056</u> |
| 固定負債合計 | | | 5,291,928,467 |

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------|
| 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>275,298,841</u> | |
| 企業債合計 | | | 275,298,841 |
| (2) 未払金 | | | 816,090,823 |
| (3) 未払費用 | | | 348,583,460 |
| (4) 預り金 | | | 13,001,627 |
| (5) 引当金 | | | |
| ア 賞与引当金 | | 78,267,110 | |
| イ 法定福利費引当金 | | <u>14,047,365</u> | |
| 引当金合計 | | | <u>92,314,475</u> |
| 流動負債合計 | | | 1,545,289,226 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| ア 国庫補助金 | 3,348,171,732 | | |
| 収益化累計額 | <u>△1,808,382,220</u> | 1,539,789,512 | |
| イ 受贈財産評価額 | 307,953,384 | | |
| 収益化累計額 | <u>△270,642,652</u> | 37,310,732 | |
| ウ 工事費負担金 | 6,000,000 | | |
| 収益化累計額 | <u>△2,504,700</u> | <u>3,495,300</u> | |
| 長期前受金合計 | | | <u>1,580,595,544</u> |
| 繰延収益合計 | | | <u>1,580,595,544</u> |
| 負債合計 | | | <u><u>8,417,813,237</u></u> |

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 資 本 の 部 | | | |
| 6 資 本 金 | | | |
| (1) 組 入 資 本 金 | | 54,099,515,156 | |
| 資 本 金 合 計 | | | 54,099,515,156 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| ア 国 庫 補 助 金 | 43,350,511 | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 30,144,392 | | |
| ウ 工 事 費 負 担 金 | 4,250,000 | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 77,744,903 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| ア 企 業 債 等 償 還 積 立 金 | 1,279,449,237 | | |
| イ 建 設 改 良 積 立 金 | 1,018,874,552 | | |
| ウ 中 小 水 力 発 電 開 発 改 良 積 立 金 | 713,206,357 | | |
| エ 別 途 積 立 金 | 861,200,000 | | |
| オ 特 別 修 繕 積 立 金 | 135,870,000 | | |
| カ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 2,463,108,200 | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | 6,471,708,346 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | 6,549,453,249 |
| 資 本 合 計 | | | 60,648,968,405 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | 69,066,781,642 |

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

- ・ 満期保有目的債権 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) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

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、汽力発電、風力発電及び太陽光発電を運営しており、各発電形式ごとに運営方針等を決定していることから、それらの4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 |
| 汽力発電 | 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 |
| 風力発電 | 風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 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日）

（単位：千円）

| | 水力発電 | 汽力発電 | 風力発電 | 太陽光発電 | 合計 |
|--------------------|------------|-----------|---------|---------|------------|
| 営業収益 | 6,014,743 | 498,051 | 4,182 | 165,418 | 6,682,394 |
| 営業費用 | 4,856,424 | 342,428 | 12,231 | 98,220 | 5,309,303 |
| 営業損益 | 1,158,319 | 155,622 | △ 8,049 | 67,198 | 1,373,090 |
| 経常損益 | 1,191,602 | 158,801 | △ 7,464 | 67,198 | 1,410,137 |
| セグメント資産 | 66,073,846 | 2,032,552 | 9,342 | 951,042 | 69,066,782 |
| セグメント負債 | 8,236,161 | 165,577 | 16,075 | — | 8,417,813 |
| その他の項目 | | | | | |
| 減価償却費 | 1,330,407 | 74,562 | 3,757 | 51,755 | 1,460,481 |
| 特別利益 | 24,000 | — | — | — | 24,000 |
| 特別損失 | 13,747 | — | — | — | 13,747 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 525,438 | — | 2,600 | — | 528,038 |

（注） 本局の収益、費用、資産及び負債は、水力発電に配分している。

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145,188,456円を支給するため、退職給付引当金145,188,456円を使用した。