

令和2年度群馬県流域下水道事業決算報告書

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 流域下水道事業収益	10,585,851,000	△ 378,686,000	0	10,207,165,000	10,228,830,665	21,665,665	
第1項 営業収益	4,053,428,000	△ 344,726,000	0	3,708,702,000	3,708,926,853	224,853	(うち、仮受消費税及び地方消費税 337,160,776 円)
第2項 営業外収益	6,532,423,000	△ 93,612,000	0	6,438,811,000	6,460,251,573	21,440,573	(うち、仮受消費税及び地方消費税 71,695 円)
第3項 特別利益	0	59,652,000	0	59,652,000	59,652,239	239	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)

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	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 流域下水道事業費用	10,525,655,000	△ 373,504,000	0	0	10,152,151,000	0	10,152,151,000	10,077,100,635	0	75,050,365	
第1項 営業費用	10,068,788,000	△ 313,651,000	△ 62,000	0	9,755,075,000	0	9,755,075,000	9,680,047,963	0	75,027,037	(うち、仮払消費税及び地方消費税 359,427,981 円)
第2項 営業外費用	347,233,000	△ 16,134,000	62,000	0	331,161,000	0	331,161,000	331,148,215	0	12,785	(うち、仮払消費税及び地方消費税 5,794,075 円)
第3項 特別損失	109,634,000	△ 43,719,000	0	0	65,915,000	0	65,915,000	65,904,457	0	10,543	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0 円)

2 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 比 算 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 流域下水道事業資本的収入	円	円	円	円	円	円	円	円	
第 1 項 企 業 債	3,393,909,000	△ 479,817,000	2,914,092,000	236,439,000	0	3,150,531,000	1,905,623,565	△ 1,244,907,435	
第 2 項 国 庫 補 助 金	1,061,000,000	△ 114,000,000	947,000,000	78,000,000	0	1,025,000,000	681,500,000	△ 343,500,000	(繰越事業に係る翌年度借入予定額 343,500,000 円)
第 3 項 他 会 計 出 資 金	1,660,390,000	△ 280,721,000	1,379,669,000	158,439,000	0	1,538,108,000	636,696,832	△ 901,411,168	(繰越事業に係る翌年度借入予定額 901,411,000 円)
第 4 項 工 事 費 負 担 金	23,010,000	△ 274,000	22,736,000	0	0	22,736,000	22,736,000	0	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)
第 5 項 雑 収 入	649,509,000	△ 84,822,000	564,687,000	0	0	564,687,000	564,690,650	3,650	(うち、仮受消費税及び地方消費税 51,335,498 円)
	0	0	0	0	0	0	83	83	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 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	合 計	不用額			
第 1 款 流域下水道事業資本的支出	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円		
第 1 項 建 設 改 良 費	4,545,168,000	△ 458,817,000	0	0	4,086,351,000	316,878,000	0	4,403,229,000	2,801,783,253	1,597,292,000	0	1,597,292,000	4,153,747	
第 2 項 企 業 債 償 還 金	3,080,909,000	△ 458,817,000	0	0	2,622,092,000	316,878,000	0	2,938,970,000	1,337,528,142	1,597,292,000	0	1,597,292,000	4,149,858	(うち、仮払消費税及び地方消費税)
	1,464,259,000	0	0	0	1,464,259,000	0	0	1,464,259,000	1,464,255,111	0	0	0	3,889	112,578,918 円)

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額896,159,688円は、過年度分損益勘定留保資金163,191,553円、当年度分損益勘定留保資金729,606,245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3,361,890円で補てんした。

3 特例の収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			決算額	備考
	当初予算額	補正予算額	合 計		
特 例 の 収 入	円 629,718,000	円 △ 629,044,000	円 674,000	円 673,400	

支 出

区 分	予 算 額			決算額	備考
	当初予算額	補正予算額	合 計		
特 例 の 支 出	円 779,702,000	円 △ 220,560,000	円 559,142,000	円 559,141,362	

令和2年度群馬県流域下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金	額	
1 営業収益			
(1) 維持管理負担金	3,367,228,925		
(2) その他営業収益	4,537,152	3,371,766,077	
2 営業費用			
(1) 奥根処理区事業費	790,472,576		
(2) 県央処理区事業費	5,384,414,621		
(3) 桐生処理区事業費	1,133,593,231		
(4) 西邑楽処理区事業費	884,801,012		
(5) 西邑楽太陽光発電事業費	2,264,507		
(6) 新田処理区事業費	554,346,033		
(7) 佐波処理区事業費	469,662,386		
(8) 佐波太陽光発電事業費	2,598,776		
(9) 一般管理費	143,418,243	9,365,571,385	
営業利益			△5,993,805,308
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	15,758		
(2) 他会計補助金	1,690,180,000		
(3) 長期前受金戻入	4,716,249,176		
(4) 消費税及び地方消費税還付金	50,745,478		
(5) 雑収益	3,050,683	6,460,241,095	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	330,383,455		
(2) 消費税及び地方消費税	61,217		
(3) 雑支出	6,497,618	336,942,290	
経常利益			6,123,298,805 129,493,497
5 特別利益			
(1) その他特別利益	59,652,239	59,652,239	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	26,676,957		
(2) その他特別損失	39,227,500	65,904,457	
当年度純利益			123,241,279
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			0
当年度未処分利益剰余金			123,241,279

令和2年度群馬県流域下水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金					利益剰余金		
		国庫補助金	他会計補助金	工事費負担金	受贈財産評価額	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	8,868,069,829	6,038,385,260	312,107,337	2,588,949,385	56,617,395	8,996,059,377	0	0	17,864,129,206
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度変動額	22,736,000	0	0	0	0	0	123,241,279	123,241,279	145,977,279
一般会計繰入金の受入	22,736,000	0	0	0	0	0	0	0	22,736,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	123,241,279	123,241,279	123,241,279
当年度末残高	8,890,805,829	6,038,385,260	312,107,337	2,588,949,385	56,617,395	8,996,059,377	(当年度未処分利益剰余金) 123,241,279	123,241,279	18,010,106,485

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

令和2年度群馬県流域下水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	未処分利益剰余金
当年度末残高	8,890,805,829	8,996,059,377	0	123,241,279
議会の議決による処分額	0	0	0	0
処分後残高	8,890,805,829	8,996,059,377	0	(繰越利益剰余金) 123,241,279

(注) 1 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

令和2年度群馬県流域下水道事業貸借対照表

(令和3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			
イ 奥 利 根 処 理 区	6,439,939,590		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△428,300,287</u>	6,011,639,303	
ロ 県 央 処 理 区	70,337,182,338		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△3,153,856,613</u>	67,183,325,725	
ハ 桐 生 処 理 区	13,262,666,518		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△705,731,658</u>	12,556,934,860	
ニ 西 邑 楽 処 理 区	13,591,587,614		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△571,023,030</u>	13,020,564,584	
ホ 西 邑 楽 太 陽 光 発 電	17,537,151		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,041,706</u>	16,495,445	
ヘ 新 田 処 理 区	14,525,974,927		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△551,334,368</u>	13,974,640,559	
ト 佐 波 処 理 区	14,672,536,665		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△464,646,034</u>	14,207,890,631	
チ 佐 波 太 陽 光 発 電	26,175,514		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,460,593</u>	24,714,921	
リ 本 局	109,725		
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	109,725	
有形固定資産合計			126,996,315,753
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 奥 利 根 処 理 区		18,484,000	
ロ 県 央 処 理 区		17,451,047	
ハ 桐 生 処 理 区		21,924,937	
ニ 西 邑 楽 処 理 区		14,574,858	
ホ 新 田 処 理 区		11,506,104	
ヘ 佐 波 処 理 区		<u>19,973,406</u>	
無形固定資産合計			103,914,352
(3) 建 設 仮 勘 定 固 定 資 産 合 計			<u>1,852,536,706</u>
			128,952,766,811

科 目	金		額	
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,275,901,533	
(2) 未収金			<u>25,995,402</u>	
流動資産合計				<u>1,301,896,935</u>
負債の部				<u>130,254,663,746</u>
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>16,799,211,393</u>	16,799,211,393	
(2) その他固定負債			<u>10,000,000</u>	
固定負債合計				16,809,211,393
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>1,494,148,583</u>	1,494,148,583	
(2) 未払金			679,740,009	
(3) 預り金			1,708,563	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		30,675,089		
ロ 法定福利費引当金		<u>5,882,970</u>		
引当金合計			<u>36,558,059</u>	
流動負債合計				2,212,155,214
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国庫補助金	67,623,958,587			
ロ 益化累計額	<u>△ 3,314,522,007</u>	64,309,436,580		
ハ 他会計補助金	3,363,129,162			
ニ 工事費負担金	<u>△ 163,491,410</u>	3,199,637,752		
ヘ 収益化累計額	26,937,680,467			
ト 受益化累計額	<u>△ 1,224,866,844</u>	25,712,813,623		
チ 受贈財産評価額	1,523,733			
リ 受益化累計額	<u>△ 221,034</u>	1,302,699		
長期前受金合計			<u>93,223,190,654</u>	
繰延収益合計				<u>93,223,190,654</u>
負債合計				<u>112,244,557,261</u>

科 目	金		額
資 本 の 部			
6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
ア 固 有 資 本 金	8,868,069,829		
イ 繰 入 資 本 金	<u>22,736,000</u>	<u>8,890,805,829</u>	
資 本 金 合 計			8,890,805,829
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	6,038,385,260		
ロ 他 会 計 補 助 金	312,107,337		
ハ 工 事 費 負 担 金	2,588,949,385		
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>56,617,395</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		8,996,059,377	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>123,241,279</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>123,241,279</u>	
剰 余 金 合 計			<u>9,119,300,656</u>
資 本 合 計			<u>18,010,106,485</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>130,254,663,746</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

当年度より、公営企業会計を適用して、財務諸表等を作成している。

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. キャッシュフロー計算書関連

間接法により計算している。

Ⅲ. 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（当年度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11,848,112,313円である。

Ⅳ. 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。

Ⅴ. リース契約により使用する固定資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。