

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			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第 1 款 電気事業資本的収入	367,973,000	△ 112,958,000	255,015,000	0	0	255,015,000	257,010,008	1,995,008	
第 1 項 補 助 金	1,120,000	△ 658,000	462,000	0	0	462,000	462,600	600	
第 2 項 長期貸付金償還金	163,553,000	0	163,553,000	0	0	163,553,000	163,553,772	772	
第 3 項 受託工事収入	190,000,000	△ 105,000,000	85,000,000	0	0	85,000,000	83,932,200	△ 1,067,800	(うち、仮受消費税及び地方消費税 7,630,200 円)
第 4 項 雑 収 入	13,300,000	△ 7,300,000	6,000,000	0	0	6,000,000	9,061,436	3,061,436	(うち、仮受消費税及び地方消費税 820,280 円)

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 電気事業資本的支出	6,155,094,000	△ 1,266,362,000	0	0	4,888,732,000	654,295,000	0	5,543,027,000	3,776,307,856	1,381,664,000	0	1,381,664,000	385,055,144	
第 1 項 建 設 改 良 費	4,466,458,000	△ 1,065,362,000	0	0	3,401,096,000	654,295,000	0	4,055,391,000	2,288,672,476	1,381,664,000	0	1,381,664,000	385,054,524	(うち、仮払消費税及び地方消費税 188,267,835 円)
第 2 項 企 業 債 償 還 金	187,636,000	0	0	0	187,636,000	0	0	187,636,000	187,635,380	0	0	0	620	
第 3 項 出 資 金 及 び 貸 付 金	376,000,000	△ 96,000,000	0	0	280,000,000	0	0	280,000,000	280,000,000	0	0	0	0	
第 4 項 利 益 剰 余 金 繰 出 金	1,025,000,000	△ 5,000,000	0	0	1,020,000,000	0	0	1,020,000,000	1,020,000,000	0	0	0	0	
第 5 項 予 備 費	100,000,000	△ 100,000,000	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3,519,297,848円は、企業債等償還積立金187,635,380円、建設改良積立金748,199,959円、別途積立金1,020,000,000円、過年度分損益勘定留保資金1,383,645,154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179,817,355円で補てんした。

令和2年度群馬県電気事業損益計算書

(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) 販売電力料	7,420,671,168		
(2) 営業雑収益	11,054,382	7,431,725,550	
2 営業費用			
(1) 水力発電費	4,383,171,147		
(2) 汽力発電費	604,826,447		
(3) 太陽光発電費	104,411,161		
(4) 一般管理費	885,006,911	5,977,415,666	
営業利益			1,454,309,884
3 営業外収益			
(1) 財務収益	7,920,747		
(2) 長期前受金戻入	58,492,651		
(3) 雑収益	41,224,637	107,638,035	
4 営業外費用			
(1) 財務費用	16,515,681		
(2) 事業外費用	27,425,679	43,941,360	
経常利益			63,696,675
当年度純利益			1,518,006,559
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			935,835,339
当年度未処分利益剰余金			2,453,841,898

令和2年度群馬県電気事業貸借対照表

(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) 電気事業固定資産			
ア 水力発電設備	77,680,090,468		
減価償却累計額	<u>△54,112,422,466</u>	23,567,668,002	
イ 汽力発電設備	4,729,326,398		
減価償却累計額	<u>△4,163,402,877</u>	565,923,521	
ウ 太陽光発電設備	1,047,424,618		
減価償却累計額	<u>△396,105,967</u>	651,318,651	
エ 業務設備	1,126,559,442		
減価償却累計額	<u>△339,874,624</u>	786,684,818	
電気事業固定資産合計			25,571,594,992
(2) 事業外固定資産			
ア 事業外固定資産	2,306,257,033		
減価償却累計額	<u>△370,732,837</u>	1,935,524,196	
事業外固定資産合計			1,935,524,196
(3) 固定資産仮勘定			
ア 建設仮勘定	5,705,708,795		
イ 建設準備勘定	<u>353,036,356</u>	6,058,745,151	
固定資産仮勘定合計			6,058,745,151

科 目	金 額		
(4) 投資その他の資産			
ア 出 資 金	50,000,000		
イ 長 期 貸 付 金	<u>3,569,038,534</u>		
投資その他の資産合計		<u>3,619,038,534</u>	
固 定 資 産 合 計			37,184,902,873
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		36,950,728,617	
(2) 未 収 金		<u>740,614,086</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>37,691,342,703</u>
資 産 合 計			<u><u>74,876,245,576</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>333,186,693</u>		
企 業 債 合 計		333,186,693	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	1,362,570,914		
イ 特別修繕引当金(水力)	<u>3,166,276,000</u>		
引 当 金 合 計		4,528,846,914	
(3) 資産除去債務		<u>400,000,000</u>	
固 定 負 債 合 計			5,262,033,607

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		119,523,899	
企業債合計			119,523,899
(2) 未払金			1,614,066,352
(3) 未払費用			647,156,944
(4) 預り金			13,987,977
(5) 引当金			
ア 賞与引当金		87,287,124	
イ 法定福利費引当金		16,700,234	
引当金合計			103,987,358
流動負債合計			2,498,722,530
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 国庫補助金	3,293,976,930		
収益化累計額	△2,059,807,457	1,234,169,473	
イ 受贈財産評価額	293,794,645		
収益化累計額	△282,077,499	11,717,146	
ウ 工事費負担金	6,000,000		
収益化累計額	△3,746,700	2,253,300	
長期前受金合計			1,248,139,919
繰延収益合計			1,248,139,919
負債合計			9,008,896,056

科 目	金 額		
資 本 の 部			
6 資 本 金			
(1) 組 入 資 本 金		58,461,209,886	
資 本 金 合 計			58,461,209,886
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	452,710,592		
イ 建 設 改 良 積 立 金	1,856,761,550		
ウ 中 小 水 力 発 電 開 発 改 良 積 立 金	816,206,357		
エ 利 益 積 立 金	55,404,334		
オ 別 途 積 立 金	1,557,600,000		
カ 特 別 修 繕 積 立 金	135,870,000		
キ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,453,841,898		
利 益 剰 余 金 合 計		7,328,394,731	
剰 余 金 合 計			7,406,139,634
資 本 合 計			65,867,349,520
負 債 資 本 合 計			74,876,245,576

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。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2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日）

（単位：円）

	水力発電及び汽力発電	太陽光発電	合計
営業収益	7,276,974,783	154,750,767	7,431,725,550
営業費用	5,873,004,505	104,411,161	5,977,415,666
営業損益	1,403,970,278	50,339,606	1,454,309,884
経常損益	1,467,666,953	50,339,606	1,518,006,559
セグメント資産	73,637,066,776	1,239,178,800	74,876,245,576
セグメント負債	9,008,752,316	143,740	9,008,896,056
その他の項目			
減価償却費	1,481,046,797	57,310,923	1,538,357,720
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	760,087,657	127,784,338	887,871,995

（注） 本局の収益、費用、資産及び負債は、水力発電及び汽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110,112,687円を支給するため、退職給付引当金110,112,687円を使用した。

2 特別修繕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、発電設備の分解点検工事に係る費用374,016,000円を支出するため、特別修繕引当金374,016,000円を使用した。

3 資産除去債務について

(1) 資産除去債務の概要

令和5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4年から5年、割引率は0%を採用している。