

令和5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2 4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	10,140,364,000	△ 292,986,000	10,793,000	9,858,171,000	9,770,175,233	△ 87,995,767	
第1項 営業収益	4,001,864,000	11,664,000	0	4,013,528,000	3,886,312,115	△ 127,215,885	(うち、仮受消費税及び地方消費税 352,623,239円)
第2項 営業外収益	6,138,500,000	△ 305,519,000	10,793,000	5,843,774,000	5,882,990,804	39,216,804	(うち、仮受消費税及び地方消費税 15,943円)
第3項 特別利益	0	869,000	0	869,000	872,314	3,314	(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	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企 業法第2 4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	10,902,643,000	△ 1,095,817,000	0	0	0	9,806,826,000	17,865,000	9,824,691,000	9,709,326,841	42,736,000	72,628,159	
第1項 営業費用	10,623,443,000	△ 1,099,632,000	0	0	0	9,523,811,000	17,865,000	9,541,676,000	9,426,328,424	42,736,000	72,611,576	(うち、仮払消費税及び地方消費税 352,499,429円)
第2項 営業外費用	279,200,000	△ 39,238,000	0	0	0	239,962,000	0	239,962,000	239,947,574	0	14,426	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0円)
第3項 特別損失	0	43,053,000	0	0	0	43,053,000	0	43,053,000	43,050,843	0	2,157	(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			
第 1 款 流域下水道事業資本的 収 入	円 4,292,516,000	円 △ 674,028,000	円 3,618,488,000	円 1,491,039,000	円 0	円 5,109,527,000	円 3,595,486,785	円 △ 1,514,040,215	
第 1 項 企 業 債	1,369,000,000	△ 165,000,000	1,204,000,000	459,800,000	0	1,663,800,000	1,210,800,000	△ 453,000,000	繰越事業に係る翌年度借入予定額 453,000,000 円)
第 2 項 国 庫 補 助 金	1,984,887,000	△ 356,007,000	1,628,880,000	1,031,239,000	0	2,660,119,000	1,599,073,196	△ 1,061,045,804	繰越事業に係る翌年度受入予定額 1,061,050,000 円)
第 3 項 他 会 計 出 資 金	21,853,000	0	21,853,000	0	0	21,853,000	21,853,000	0	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)
第 4 項 工 事 費 負 担 金	916,776,000	△ 153,021,000	763,755,000	0	0	763,755,000	763,760,517	5,517	(うち、仮受消費税及び地方消費税 69,432,756 円)
第 5 項 雑 収 入	0	0	0	0	0	0	72	72	(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			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		
第 1 款 流域下水道事業資本的 支 出	円 5,350,250,000	円 △ 674,028,000	円 0	円 4,676,222,000	円 1,961,006,000	円 0	円 6,637,228,000	円 4,652,003,336	円 1,975,800,000	円 0	円 1,975,800,000	円 9,424,664	
第 1 項 建 設 改 良 費	3,957,516,000	△ 674,028,000	0	3,283,488,000	1,961,006,000	0	5,244,494,000	3,259,272,544	1,975,800,000	0	1,975,800,000	9,421,456	(うち、仮払消費税及び地方消費税
第 2 項 企 業 債 償 還 金	1,392,734,000	0	0	1,392,734,000	0	0	1,392,734,000	1,392,730,792	0	0	0	3,208	318,518,941 円)

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,056,516,551円は、過年度分損益勘定留保資金470,027,437円、当年度分損益勘定留保資金482,773,219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103,715,895円で補てんした。

令和5年度群馬県流域下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6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	3,529,471,068		
(2) その他営業収益	4,217,808	3,533,688,876	
2 営業費用			
(1) 奥根処理区事業費	794,906,201		
(2) 県央処理区事業費	5,261,257,102		
(3) 桐生処理区事業費	1,084,214,923		
(4) 西邑楽処理区事業費	806,966,280		
(5) 西邑楽太陽光発電事業費	2,155,783		
(6) 新田処理区事業費	477,990,244		
(7) 佐波処理区事業費	510,420,825		
(8) 佐波太陽光発電事業費	2,957,881		
(9) 一般管理費	132,959,756	9,073,828,995	
営業利益			△5,540,140,119
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	18,870		
(2) 国庫補助金	17,808,632		
(3) 他会計補助金	1,596,850,000		
(4) 長期前受金戻入	4,175,656,127		
(5) 雑収益	4,552,435	5,794,886,064	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	238,944,774		
(2) 雑支出	16,490,145	255,434,919	5,539,451,145
経常利益			△688,974
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	622,314		
(2) その他特別利益	250,000	872,314	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	43,050,843	43,050,843	△42,178,529
当年度純利益			△42,867,503
前年度繰越利益剰余金			680,146,855
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			637,279,352

令和5年度群馬県流域下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6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	8,936,143,829	6,038,385,260	312,107,337	2,588,949,385	56,617,395	8,996,059,377	680,146,855	680,146,855	18,612,350,061
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	21,853,000	0	0	0	0	0	△ 42,867,503	△ 42,867,503	△ 21,014,503
一般会計繰入金の受入	21,853,000	0	0	0	0	0	0	0	21,853,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	△ 42,867,503	△ 42,867,503	△ 42,867,503
当年度末残高	8,957,996,829	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) 637,279,352	637,279,352	18,591,335,558

(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5年度群馬県流域下水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	8,957,996,829	8,996,059,377	0	637,279,352
議会の議決による処分額	0	0	0	0
処分後残高	8,957,996,829	8,996,059,377	0	(繰越利益剰余金) 637,279,352

(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5年度群馬県流域下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

科 目	金	額	額	額
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 奥 利 根 処 理 区	7,380,927,092			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,674,939,540</u>	5,705,987,552		
ロ 県 央 処 理 区	72,538,113,568			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△11,940,801,426</u>	60,597,312,142		
ハ 桐 生 処 理 区	14,138,292,055			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,626,556,380</u>	11,511,735,675		
ニ 西 邑 楽 処 理 区	14,844,209,456			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,025,270,132</u>	12,818,939,324		
ホ 西 邑 楽 太 陽 光 発 電	17,537,151			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△4,166,824</u>	13,370,327		
ハ 新 田 処 理 区	14,549,510,195			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,066,201,259</u>	12,483,308,936		
ト 佐 波 処 理 区	18,747,454,420			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,920,802,255</u>	16,826,652,165		
チ 佐 波 太 陽 光 発 電	26,175,514			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△5,842,372</u>	20,333,142		
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			119,977,748,988	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 奥 利 根 処 理 区		6,201,006		
ロ 県 央 処 理 区		5,942,788		
ハ 桐 生 処 理 区		7,061,235		
ニ 西 邑 楽 処 理 区		5,223,716		
ホ 新 田 処 理 区		4,456,529		
ハ 佐 波 処 理 区		<u>6,573,353</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			35,458,627	
(3) 建 設 仮 勘 定			<u>2,105,266,356</u>	
固 定 資 産 合 計				122,118,473,971

科 目	金 額		
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,933,344,535
(2) 未収金			439,760,339
(3) その他流動資産			<u>△42,729,991</u>
流動資産合計			<u>2,330,374,883</u>
負債の部			
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>16,101,191,564</u>	
企業債合計			16,101,191,564
(2) その他固定負債			<u>10,000,000</u>
固定負債合計			16,111,191,564
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>1,328,255,008</u>	
企業債合計			1,328,255,008
(2) 未払金			1,091,220,642
(3) 預り金			1,684,747
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		30,307,225	
ロ 法定福利費引当金		<u>5,878,055</u>	
引当金合計			<u>36,185,280</u>
流動負債合計			2,457,345,677
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	72,569,898,986		
収益化累計額	<u>△ 12,540,299,197</u>	60,029,599,789	
ロ 他会計補助金	3,351,495,230		
収益化累計額	<u>△ 593,869,102</u>	2,757,626,128	
ハ 工事費負担金	29,137,532,117		
収益化累計額	<u>△ 4,636,684,163</u>	24,500,847,954	
ニ 受贈財産評価額	1,523,733		
収益化累計額	<u>△ 621,549</u>	902,184	
長期前受金合計			<u>87,288,976,055</u>
繰延収益合計			<u>87,288,976,055</u>
負債合計			<u>105,857,513,296</u>

科 目	金			額
資 本 の 部				
6 資 本 金				
(1) 資 本 金				
イ 固 有 資 本 金		8,868,069,829		
ロ 繰 入 資 本 金		89,927,000	8,957,996,829	
資 本 金 合 計				8,957,996,829
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		56,617,395		
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		637,279,352		
利 益 剰 余 金 合 計			637,279,352	
剰 余 金 合 計				9,633,338,729
資 本 合 計				18,591,335,558
負 債 資 本 合 計				124,448,848,854

注記

I. 重要な会計方針

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10,846,630,083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。