

令和4年度

茨城県公営企業会計決算書

水道事業会計
工業用水道事業会計
地域振興事業会計
病院事業会計
鹿島臨海都市計画下水道事業会計
流域下水道事業会計

茨 城 県

目 次

I 水道事業会計

決 算 書

1 令和4年度茨城県水道事業決算報告書	1
(1) 収益的収入及び支出	1
(2) 資本的収入及び支出	3
2 令和4年度茨城県水道事業損益計算書	5
3 令和4年度茨城県水道事業剰余金計算書	7
4 令和4年度茨城県水道事業剰余金処分計算書(案)	8
5 令和4年度茨城県水道事業貸借対照表	9

決算付属書類

1 令和4年度茨城県水道事業報告書	15
(1) 概 況	15
ア 総括事項	15
イ 経営指標に関する事項	17
ウ 議会議決事項	19
エ 行政官庁許認可事項	19
オ 職員に関する事項	19
カ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	19
(2) 工 事	20
ア 建設工事の概況	20
(3) 業 務	22

ア	業務量	22
イ	事業収入に関する事項	23
ウ	事業費に関する事項	25
(4)	会 計	28
ア	企業債、長期借入金及び一時借入金の概況	28
(ア)	企業債	28
(イ)	長期借入金	28
(ウ)	一時借入金	28
2	令和4年度茨城県水道事業キャッシュ・フロー計算書	29
3	令和4年度茨城県水道事業収益費用明細書	31
4	固定資産明細書	36
(1)	有形固定資産	36
(2)	無形固定資産	37
(3)	投資その他の資産	37
5	企業債明細書	38
6	注 記	53
II 工業用水道事業会計		
決 算 書		
1	令和4年度茨城県工業用水道事業決算報告書	57
(1)	収益的収入及び支出	57
(2)	資本的収入及び支出	59
2	令和4年度茨城県工業用水道事業損益計算書	61
3	令和4年度茨城県工業用水道事業剰余金計算書	63

4	令和4年度茨城県工業用水道事業剰余金処分計算書（案）	64
5	令和4年度茨城県工業用水道事業貸借対照表	65

決算付属書類

1	令和4年度茨城県工業用水道事業報告書	71
(1)	概況	71
ア	総括事項	71
イ	経営指標に関する事項	73
ウ	議会議決事項	75
エ	行政官庁許認可事項	75
オ	職員に関する事項	76
カ	料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	76
(2)	工事	77
ア	建設工事の概況	77
(3)	業務	79
ア	業務量	79
イ	事業収入に関する事項	80
ウ	事業費に関する事項	83
(4)	会計	86
ア	企業債、長期借入金及び一時借入金の概況	86
ア	企業債	86
イ	長期借入金	86
ウ	一時借入金	86
2	令和4年度茨城県工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	87

3	令和4年度茨城県工業用水道事業収益費用明細書	89
4	固定資産明細書	94
	(1) 有形固定資産	94
	(2) 無形固定資産	95
	(3) 投資その他の資産	95
5	企業債明細書	96
6	注 記	109

Ⅲ 地域振興事業会計

決 算 書

1	令和4年度茨城県地域振興事業決算報告書	113
	(1) 収益的収入及び支出	113
	(2) 資本的収入及び支出	115
2	令和4年度茨城県地域振興事業損益計算書	117
3	令和4年度茨城県地域振興事業剰余金計算書	119
4	令和4年度茨城県地域振興事業欠損金処理計算書	120
5	令和4年度茨城県地域振興事業貸借対照表	121

決算付属書類

1	令和4年度茨城県地域振興事業報告書	125
	(1) 概 況	125
	ア 総括事項	125
	イ 経営指標に関する事項	125
	ウ 議会議決事項	126

エ 職員に関する事項	127
(2) 工 事	127
ア 建設工事の概況	127
(3) 業 務	128
ア 業務量	128
イ 事業収入に関する事項	130
ウ 事業費に関する事項	131
(4) 会 計	132
ア 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況	132
(ア) 企業債	132
(イ) 長期借入金	132
(ウ) 一時借入金	132
2 令和4年度茨城県地域振興事業キャッシュ・フロー計算書	133
3 令和4年度茨城県地域振興事業収益費用明細書	134
4 固定資産等明細書	137
(1) 分譲土地	137
(2) 土地造成勘定	137
5 企業債明細書	138
6 注 記	139

IV 病院事業会計

決 算 書

1 令和4年度茨城県病院事業決算報告書	141
(1) 収益的収入及び支出	141

(2) 資本的収入及び支出	145
2 令和4年度茨城県病院事業損益計算書	148
(1) 令和4年度本庁事業損益計算書	150
(2) 令和4年度中央病院事業損益計算書	151
(3) 令和4年度こころの医療センター事業損益計算書	153
(4) 令和4年度こども病院事業損益計算書	155
3 令和4年度本庁事業剰余金計算書	157
4 令和4年度本庁事業剰余金処分計算書(案)	158
5 令和4年度中央病院事業剰余金計算書	159
6 令和4年度中央病院事業剰余金処分計算書(案)	160
7 令和4年度こころの医療センター事業剰余金計算書	161
8 令和4年度こころの医療センター事業欠損金処理計算書	162
9 令和4年度こども病院事業剰余金計算書	163
10 令和4年度こども病院事業剰余金処分計算書(案)	164
11 令和4年度茨城県病院事業貸借対照表	165
(1) 令和4年度本庁事業貸借対照表	169
(2) 令和4年度中央病院事業貸借対照表	171
(3) 令和4年度こころの医療センター事業貸借対照表	175
(4) 令和4年度こども病院事業貸借対照表	179
決算付属書類	
1 令和4年度茨城県病院事業報告書	183
(1) 概況	183
ア 総括事項	183

イ	経営指標に関する事項	184
ウ	議会議決事項	185
エ	職員に関する事項（年度末現在）	185
オ	料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	185
(2)	工 事	186
ア	建設改良工事の概況	186
イ	資産購入の状況	188
ウ	リース資産取得の状況	191
(3)	業 務	192
ア	業務量	192
イ	事業収入に関する事項	204
ウ	事業費に関する事項	207
(4)	会 計	210
ア	重要契約の要旨	210
イ	企業債の概況	211
2	令和4年度茨城県病院事業キャッシュ・フロー計算書	212
(1)	令和4年度本庁事業キャッシュ・フロー計算書	214
(2)	令和4年度中央病院事業キャッシュ・フロー計算書	215
(3)	令和4年度こころの医療センター事業キャッシュ・フロー計算書	217
(4)	令和4年度こども病院事業キャッシュ・フロー計算書	219
3	令和4年度茨城県病院事業収益費用明細書	221
(1)	令和4年度本庁事業収益費用明細書	226
(2)	令和4年度中央病院事業収益費用明細書	228
(3)	令和4年度こころの医療センター事業収益費用明細書	233

(4) 令和4年度こども病院事業収益費用明細書	238
4 固定資産明細書	241
(1) 有形固定資産	241
(2) 無形固定資産	243
(3) 投資その他の資産	244
5 企業債明細書	245
6 注 記	249

V 鹿島臨海都市計画下水道事業会計

決 算 書

1 令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業決算報告書	251
(1) 収益的収入及び支出	251
(2) 資本的収入及び支出	253
2 令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業損益計算書	255
3 令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業剰余金計算書	257
4 令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業剰余金処分計算書(案)	258
5 令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業貸借対照表	259

決算付属書類

1 令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業報告書	263
(1) 概 況	263
ア 総括事項	263
イ 経営指標に関する事項	264
ウ 議会議決事項	264

エ	行政官庁認可事項	264
オ	職員に関する事項	265
(2)	工 事	266
ア	建設工事の概況	266
(3)	業 務	267
ア	業務量	267
イ	事業収入に関する事項	267
ウ	事業費に関する事項	268
(4)	会 計	269
ア	重要契約の要旨	269
イ	企業債の概況	269
2	令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業キャッシュ・フロー計算書	270
3	令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業収益費用明細書	272
4	固定資産明細書	276
(1)	有形固定資産明細書	276
(2)	無形固定資産明細書	276
(3)	投資その他の資産明細書	277
5	企業債明細書	278
6	注 記	280

VI 流域下水道事業会計

決 算 書

1	令和4年度茨城県流域下水道事業決算報告書	283
(1)	収益的収入及び支出	283

(2) 資本的収入及び支出	285
2 令和4年度茨城県流域下水道事業損益計算書	287
3 令和4年度茨城県流域下水道事業剰余金計算書	289
4 令和4年度茨城県流域下水道事業剰余金処分計算書(案)	290
5 令和4年度茨城県流域下水道事業貸借対照表	291

決算付属書類

1 令和4年度茨城県流域下水道事業報告書	295
(1) 概況	295
ア 総括事項	295
イ 経営指標に関する事項	296
ウ 議会議決事項	297
エ 行政官庁認可事項	297
オ 職員に関する事項	298
(2) 工事	299
ア 建設工事の概況	299
(3) 業務	300
ア 業務量	300
イ 事業収入に関する事項	300
ウ 事業費に関する事項	301
(4) 会計	302
ア 重要契約の要旨	302
イ 企業債の概況	302
2 令和4年度茨城県流域下水道事業キャッシュ・フロー計算書	303

3	令和4年度茨城県流域下水道事業収益費用明細書	305
4	固定資産明細書	310
(1)	有形固定資産明細書	310
(2)	無形固定資産明細書	311
(3)	投資その他の資産明細書	311
5	企業債明細書	312
6	注 記	317

I 水道事業会計
決算

1 令和4年度 茨城県水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位 円)

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			
第1款 事業収益	19,907,753,000	72,486,000	0	19,980,239,000	19,940,574,161	△ 39,664,839	
第1項 営業収益	17,657,192,000	19,680,000	0	17,676,872,000	17,605,879,664	△ 70,992,336	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,600,534,363円)
第2項 営業外収益	2,250,561,000	9,664,000	0	2,260,225,000	2,252,001,115	△ 8,223,885	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 11,387,167円)
第3項 特別利益	0	43,142,000	0	43,142,000	82,693,382	39,551,382	
収入合計	19,907,753,000	72,486,000	0	19,980,239,000	19,940,574,161	△ 39,664,839	

支 出

(単位 円)

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
第1款 事業費用	19,001,218,000	62,841,000	0	0	0	19,064,059,000	6,006,000	19,070,065,000	17,600,884,088	188,979,000	1,280,201,912	
第1項 営業費用	17,942,896,000	△ 14,288,000	0	0	0	17,928,608,000	6,006,000	17,934,614,000	16,647,153,442	187,226,000	1,100,234,558	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 719,468,421円)
第2項 営業外費用	1,045,922,000	77,129,000	0	0	0	1,123,051,000	0	1,123,051,000	947,045,453	1,753,000	174,252,547	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 8,146,897円) (うち、納付税額 293,872,400円)
第3項 特別損失	400,000	0	0	0	0	400,000	0	400,000	6,685,193	0	△ 6,285,193	(うち、現金の支出 を伴わない経費等 で予算額を超過し て支出した額 6,585,193円)
第4項 予備費	12,000,000	0	0	0	0	12,000,000	0	12,000,000	0	0	12,000,000	
支 出 合 計	19,001,218,000	62,841,000	0	0	0	19,064,059,000	6,006,000	19,070,065,000	17,600,884,088	188,979,000	1,280,201,912	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

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 資本的収入	5,617,074,000	△ 894,314,000	4,722,760,000	613,700,000	0	5,336,460,000	3,346,808,282	△1,989,651,718	
第1項 国庫補助金	946,716,000	△ 4,377,000	942,339,000	143,888,000	0	1,086,227,000	997,066,000	△ 89,161,000	事業繰越による 51,653,000円
第2項 企業債	3,201,700,000	△1,153,700,000	2,048,000,000	0	0	2,048,000,000	972,700,000	△1,075,300,000	事業繰越による 1,026,700,000円
第3項 出資金	1,222,000,000	183,000,000	1,405,000,000	404,000,000	0	1,809,000,000	1,060,000,000	△ 749,000,000	事業繰越による 657,000,000円
第4項 負担金	31,973,000	89,278,000	121,251,000	65,812,000	0	187,063,000	111,071,607	△ 75,991,393	事業繰越による 45,332,000円
第5項 他会計補助金	113,624,000	0	113,624,000	0	0	113,624,000	113,622,406	△ 1,594	
第6項 長期借入金	84,592,000	162,000	84,754,000	0	0	84,754,000	84,553,852	△ 200,148	
第7項 関連事業収入	16,469,000	△ 8,677,000	7,792,000	0	0	7,792,000	7,794,417	2,417	
収入合計	5,617,074,000	△ 894,314,000	4,722,760,000	613,700,000	0	5,336,460,000	3,346,808,282	△1,989,651,718	

支 出

(単位 円)

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 資本的支出	14,263,306,000	△1,441,807,000	0	12,821,499,000	2,974,454,000	0	15,795,953,000	10,866,181,399	4,019,899,000	0	4,019,899,000	909,872,601	
第1項 建設改良費	10,969,827,000	△1,260,750,000	0	9,709,077,000	2,974,454,000	0	12,683,531,000	7,756,276,419	4,019,899,000	0	4,019,899,000	907,355,581	(うち、仮払消費税及び地方消費税692,733,707円)
第2項 資産購入費	88,583,000	△ 22,437,000	0	66,146,000	0	0	66,146,000	63,630,960	0	0	0	2,515,040	(うち、仮払消費税及び地方消費税2,274,659円)
第3項 償 還 金	3,058,023,000	△ 11,747,000	0	3,046,276,000	0	0	3,046,276,000	3,046,274,020	0	0	0	1,980	
第4項 補 助 金 返 還 金	141,384,000	△ 141,384,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第5項 出 資 金 返 還 金	5,489,000	△ 5,489,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
支 出 合 計	14,263,306,000	△1,441,807,000	0	12,821,499,000	2,974,454,000	0	15,795,953,000	10,866,181,399	4,019,899,000	0	4,019,899,000	909,872,601	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額7,519,373,117円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額588,244,649円、建設改良積立金3,303,603,800円及び過年度分損益勘定留保資金15,085,520,002円のうち3,627,524,668円で補てんした。

その他

- (1) 東関東水戸線建設工事に伴う送水管等移設補償に係る負担金として国土交通省から受け入れた78,881,607円については、送水管移設工事に充当した。
- (2) 一般県道石岡田伏土浦線整備事業に伴う水道管移設補償に係る負担金として茨城県土浦土木事務所から受け入れた32,190,000円については、管路移設工事に充当した。
- (3) たな卸資産購入限度額436,000,000円の執行額は61,862,061円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は5,623,823円である。

2 令和4年度 茨城県水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	<u>16,005,345,301</u>	16,005,345,301	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	5,267,899,304		
(2) 配水費	447,396,499		
(3) 総係費	2,209,441,027		
(4) 減価償却費	7,976,066,527		
(5) 資産減耗費	<u>26,881,664</u>	<u>15,927,685,021</u>	
営業利益			77,660,280
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	858,516		
(2) 他会計補助金	124,289,094		
(3) 受託管理収益	87,813,599		
(4) 長期前受金戻入	1,900,957,228		
(5) 雑収益	<u>126,695,656</u>	2,240,614,093	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	563,442,113		
(2) 受託管理費	81,469,128		
(3) 雑支出	<u>3,485,795</u>	<u>648,397,036</u>	<u>1,592,217,057</u>
経常利益			1,669,877,337

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	3,109,434		
(2) その他特別利益	<u>79,583,948</u>	82,693,382	

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>6,685,193</u>	<u>6,685,193</u>	<u>76,008,189</u>
--------------	------------------	------------------	-------------------

当年度純利益			1,745,885,526
前年度繰越利益剰余金			202,150,000
その他未処分利益剰余金変動額			<u>3,303,603,800</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>5,251,639,326</u></u>

3 令和4年度 茨城県水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 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	工事負担金	受贈財産 評価額	寄付金	資本剰余金 合計	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	149,669,073,709	1,938,056,371	42,498,048	666,085,239	34,803,084	113,246,044	2,794,688,786	1,429,415,895	5,667,313,118	7,096,729,013	159,560,491,508
前年度処分額	2,889,251,328	0	0	0	0	0	0	2,575,911,790	△5,465,163,118	△2,889,251,328	0
議会の議決による処分額	2,889,251,328	0	0	0	0	0	0	2,575,911,790	△5,465,163,118	△2,889,251,328	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	2,575,911,790	△2,575,911,790	0	0
資本金組入	2,889,251,328	0	0	0	0	0	0	0	△2,889,251,328	△2,889,251,328	0
処分後残高	152,558,325,037	1,938,056,371	42,498,048	666,085,239	34,803,084	113,246,044	2,794,688,786	4,005,327,685	(繰越利益剰余金) 202,150,000	4,207,477,685	159,560,491,508
当年度変動額	1,060,000,000	0	0	0	0	0	0	△3,303,603,800	5,049,489,326	1,745,885,526	2,805,885,526
出資金の受入	1,060,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,060,000,000
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	△3,303,603,800	3,303,603,800	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,745,885,526	1,745,885,526	1,745,885,526
当年度末残高	153,618,325,037	1,938,056,371	42,498,048	666,085,239	34,803,084	113,246,044	2,794,688,786	701,723,885	(当年度未処分 利益剰余金) 5,251,639,326	5,953,363,211	162,366,377,034

(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。

4 令和4年度 茨城県水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処分利益剰余金
当年度末残高	153,618,325,037	2,794,688,786	5,251,639,326
議会の議決による処分類	3,303,603,800	0	△ 3,649,514,326
建設改良積立金の積立	0	0	△ 345,910,526
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 345,910,526
資本金への組入	3,303,603,800	0	△ 3,303,603,800
処分後残高	156,921,928,837	2,794,688,786	(繰越利益剰余金) 1,602,125,000

(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。

5 令和4年度 茨城県水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		9,014,519,749	
ロ 建 物	20,900,501,295		
減価償却累計額	<u>△ 10,111,375,131</u>	10,789,126,164	
ハ 構 築 物	158,565,718,042		
減価償却累計額	<u>△ 79,964,239,931</u>	78,601,478,111	
ニ 機 械 及 び 装 置	94,722,114,049		
減価償却累計額	<u>△ 64,350,644,539</u>	30,371,469,510	
ホ 車 両 運 搬 具	35,120,200		
減価償却累計額	<u>△ 32,569,520</u>	2,550,680	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	287,812,560		
減価償却累計額	<u>△ 207,287,046</u>	80,525,514	
ト リ ー ス 資 産	130,563,600		
減価償却累計額	<u>△ 113,239,505</u>	17,324,095	

チ建設仮勘定	<u>71,783,868,964</u>		
有形固定資産合計		200,660,862,787	
(2) 無形固定資産			
イ電話加入権	87,000		
ロダム使用権	58,250,081,919		
ハ施設利用権	58,362,182		
ニその他無形固定資産	<u>5,712,380</u>		
無形固定資産合計		58,314,243,481	
(3) 投資その他の資産			
イ長期貸付金	1,651,907,500		
ロその他投資	<u>8,336,250</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,660,243,750</u>	
固定資産合計			260,635,350,018
2 流動資産			
(1) 現金・預金		23,656,338,944	
(2) 未収金		2,043,342,886	
(3) 貯蔵品		143,256,142	
(4) その他流動資産		<u>1,155,000</u>	
流動資産合計			<u>25,844,092,972</u>
資産合計			<u>286,479,442,990</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債 35,327,865,322

企業債合計

35,327,865,322

(2) 他 会 計 借 入 金

イ 建設改良費等に充てた長期借入金 3,787,508,564

他会計借入金合計

3,787,508,564

(3) 長 期 リ ー ス 債 務

901,692

(4) 引 当 金

イ 退職給付引当金 893,058,556

ロ 修繕引当金 536,213,959

引当金合計

1,429,272,515

固定負債合計

40,545,548,093

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

2,882,787,606

企 業 債 合 計

2,882,787,606

(2) 短期リース債務

17,808,336

(3) 未 払 金

4,098,015,997

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

68,876,603

引 当 金 合 計

68,876,603

(5) その他流動負債

6,988,777

流 動 負 債 合 計

7,074,477,319

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

137,044,156,415

収 益 化 累 計 額

△ 60,551,115,871

繰 延 収 益 合 計

76,493,040,544

負 債 合 計

124,113,065,956

資 本 の 部

6 資 本 金			153,618,325,037
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	1,938,056,371		
ロ 他 会 計 補 助 金	42,498,048		
ハ 工 事 負 担 金	666,085,239		
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	34,803,084		
ホ 寄 付 金	<u>113,246,044</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		2,794,688,786	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	701,723,885		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>5,251,639,326</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>5,953,363,211</u>	
剰 余 金 合 計			<u>8,748,051,997</u>
資 本 合 計			<u>162,366,377,034</u>
負 債 資 本 合 計			<u>286,479,442,990</u>

決算付属書類

1 令和4年度 茨城県水道事業報告書

(1) 概 況

ア 総括事項

水需要の減少、料金の格差、技術系職員の減少による技術力の低下といった経営面の課題の他、老朽化対策、危機管理対策、高度浄水処理の推進、耐震化の推進等といった施設面の課題が顕在化している。これらに対応するため、計画的かつ効率的な事業展開による経営基盤の強化とともに、老朽化施設の計画的な改築・更新、耐震化対策及び災害の発生に備えた危機管理対策を推進した。

その概況は、次のとおりである。

（ア） 県南西広域水道事業

本事業は、昭和39年10月霞ヶ浦水道組合（茨城県、土浦市及び阿見町で構成）から承継した霞ヶ浦水道事業（水道用水供給事業）を創設事業として出発し、令和2年4月から県南広域水道事業と県西広域水道事業を統合して水道用水を供給している。

また、昭和39年10月から霞ヶ浦給水系（1日最大給水量206,075m³）、昭和57年4月から利根川給水系（1日最大給水量100,000m³）、昭和63年4月から新治給水系（1日最大給水量8,000m³）、平成6年11月から関城給水系（1日最大給水量37,400m³）、平成7年7月から水海道給水系（1日最大給水量34,600m³）の供給を開始している。

全体計画は、供給対象14市4町1村1企業団、1日最大給水量386,075m³、給水人口1,288,784人であり、平成17年3月に施設整備が全て完了し、水道用水を供給している。

本年度の供給状況は次のとおりである。

供 給 先 土浦市、古河市、石岡市、結城市、下妻市、常総市、つくば市、守谷市、筑西市、坂東市、稲敷市、かすみがうら市、桜川市、つくばみらい市、美浦村、阿見町、河内町、八千代町、境町、茨城県南水道企業団（龍ヶ崎市、取手市、牛久市、利根町）

年間供給水量 104,260,658m³

1日平均供給水量 285,646m³

年度末給水人口 1,301,292人

本年度の経営収支は、収入12,509,873千円に対し、支出11,161,911千円で1,347,962千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入11,017,974千円である。

本年度の主な建設改良事業として、県単工事（2,375,713千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費2,556,693千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費3,332,237千円を翌年度に繰り越した。

(イ) 鹿行広域水道事業

本事業は、鹿島臨海工業地帯の開発による人口増加に対処するため鹿島町、神栖町及び波崎町の一部を給水区域とする鹿島水道事業として計画し、創設事業は昭和41年度に施設整備に着手し昭和43年度に給水開始した。

その後、昭和57年4月水道事業から用水供給事業に切り替え、事業を実施してきたが、鹿行地域の水道普及の向上と増大する水需要に対応するため、平成4年度から8町4村（現在は5市）を供給対象とする第1次拡張事業に着手し、併せて事業名を鹿行広域水道事業と変更した。

全体計画は、供給対象5市、1日最大給水量108,000 m^3 、給水人口293,680人であり、平成26年3月に施設整備が全て完了し、水道用水を供給している。

本年度の供給状況は次のとおりである。

供 給 先	鹿嶋市、潮来市、神栖市、行方市、鉾田市
年 間 供 給 水 量	22,430,804 m^3
1 日 平 均 供 給 水 量	61,454 m^3
年 度 末 給 水 人 口	236,443 人

本年度の経営収支は、収入2,996,065千円に対し、支出2,657,009千円で339,056千円の純利益となった。収入の主なものは料金収入2,687,319千円である。

本年度の主な建設改良事業として、送水工事（223,300千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費362,363千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費497,224千円を翌年度に繰り越した。

(ウ) 県中央広域水道事業

本事業は、県中央地域広域的な水道整備計画に基づき、事業認可を得て県中央地域の市町村に対して水道用水を供給するため、昭和60年度から、供給対象7市2町1村1企業団、1日最大給水量240,000 m^3 、給水人口931,300人を対象として計画的に施設整備を進めており、平成4年1月から笠間給水系において、1日最大給水量24,000 m^3 の施設能力により水道用水を供給している。

また、平成7年7月から、水戸給水系においても1日最大給水量54,000 m^3 の施設能力により一部給水を開始し、平成10年5月より計画の全市町村に給水を開始した。

本年度の供給状況は次のとおりである。

供 給 先	水戸市、笠間市、ひたちなか市、常陸大宮市、那珂市、かすみがうら市、小美玉市、茨城町、大洗町、東海村、湖北水道企業団（石岡市、小美玉市）
年 間 供 給 水 量	14,074,152 m^3
1 日 平 均 供 給 水 量	38,559 m^3
年 度 末 給 水 人 口	741,342 人

本年度の経営収支は、収入2,822,715千円に対し、支出2,763,847千円で58,868千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入2,300,051千円である。

本年度の主な建設改良事業として、送水工事（265,672千円）を執行した。
 また、前年度から繰り越した建設改良費55,398千円は、本年度に完了した。
 なお、本年度事業のうち建設改良費190,438千円を翌年度に繰り越した。

イ 経営指標に関する事項

(ア) 県南西広域水道事業

令和4年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、物価高騰に伴う費用の増加により前年度比9.47ポイント減の111.42%となったが、健全経営の水準とされる100%を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比10.49ポイント減の110.41%となったが、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が横ばいに推移する中、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年比6.44ポイント増の23.70%と管路の経年化が進んでいるが、これは、企業局経営戦略に基づき、管路の健全度を踏まえ更新サイクルを延長しているためである。

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	129.22	120.89	111.42
料金回収率	129.96	120.90	110.41
有形固定資産減価償却率	55.47	55.51	54.40
管路経年化率	11.59	17.26	23.70

(イ) 鹿行広域水道事業

令和4年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、物価高騰に伴う費用の増加により前年度比5.76ポイント減の112.73%となったが、健全経営の水準とされる100%を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比6.66ポイント減の114.32%となったが、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が前年比1.64ポイント増の54.22%と徐々に上昇している中、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は22.60%と管路の経年化が進んでいるが、これは、企業局経営戦略に基づき、管路の健全度を踏まえ更新サイクルを延長しているためである。

(単位 %))

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	100.69	118.49	112.73
料金回収率	100.74	120.98	114.32
有形固定資産減価償却率	50.32	52.58	54.22
管路経年化率	22.90	22.76	22.60

(ウ) 県中央広域水道事業

令和4年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、給水収益の減少及び物価高騰に伴う費用の増加により前年度比3.12ポイント減の102.10%となったが、健全経営の水準とされる100%を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比3.58ポイント減の101.61%となったが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が前年比1.63ポイント増の61.41%と、徐々に上昇しているが、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は0%となっている。将来の更新需要に対しては、現在の経営状況を維持しつつ、計画的な管路更新を行っていく。

(単位 %))

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	106.27	105.22	102.10
料金回収率	107.23	105.19	101.61
有形固定資産減価償却率	57.96	59.78	61.41
管路経年化率	0.00	0.00	0.00

ウ 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
令和4年第1回定例会	第19号議案	令和4年度茨城県水道事業会計予算	令和4年2月25日	令和4年3月24日
令和4年第3回定例会 令和4年第4回定例会	第118号議案	令和3年度茨城県公営企業会計に係る資本金の減少について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
	第119号議案	令和3年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
	認定第1号	令和3年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
令和5年第1回定例会	第59号議案	令和4年度茨城県水道事業会計補正予算（第1号）	令和5年3月3日	令和5年3月24日

エ 行政官庁許認可事項

該当なし

オ 職員に関する事項

(ア) 年度末現在職員数

(単位 人)

区 分	職 種					計	備 考
	事 務 職 員	技 術 職 員	会 計 年 度 任 用 職 員	そ の 他 の 職 員			
本 局	9	10	3	0	22		
出 先 機 関	10	71	34	0	115		
計	19	81	37	0	137	局長を除く	

カ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

(2) 工 事

ア 建設工事の概況

(単位 円)

事業名	工事名	件数	執行予定額	本年度執行額	備 考
県南西広域水道事業	導水工事	11	987,833,000	893,211,000	不用額 94,622,000
	導水工事	7	462,346,000	436,885,300	(3年度繰越分) 不用額 25,460,700
	送水工事	1	58,663,000	18,052,000	繰越額 40,611,000
	調査工事	38	793,736,000	128,828,665	繰越額 645,597,000 不用額 19,310,335
	調査工事	24	268,786,000	213,982,500	(3年度繰越分) 不用額 54,803,500
	県単工事	45	5,009,007,000	2,375,712,800	繰越額 2,518,495,000 不用額 114,799,200
	県単工事	20	1,823,158,000	1,371,535,000	(3年度繰越分) 不用額 451,623,000
	計	146	9,403,529,000	5,438,207,265	繰越額 3,204,703,000 不用額 760,618,735
鹿行広域水道事業	送水工事	4	247,170,000	223,300,000	不用額 23,870,000
	調査工事	9	252,575,000	31,413,877	繰越額 215,238,000 不用額 5,923,123
	調査工事	5	61,017,000	41,136,000	(3年度繰越分) 不用額 19,881,000
	県単工事	6	474,094,000	176,406,600	繰越額 281,986,000 不用額 15,701,400
	県単工事	6	301,346,000	221,148,600	(3年度繰越分) 不用額 80,197,400

	計	30	1,336,202,000	693,405,077	繰越額 497,224,000 不用額 145,572,923
県中央広域水道事業	送水工事	5	293,516,000	265,672,000	繰越額 27,844,000
	調査工事	6	64,099,000	62,814,799	不用額 1,284,201
	県単工事	7	360,878,000	198,184,000	繰越額 162,594,000 不用額 100,000
	県単工事	2	55,398,000	55,396,000	(3年度繰越分) 不用額 2,000
	計	20	773,891,000	582,066,799	繰越額 190,438,000 不用額 1,386,201
合計		196	11,513,622,000	6,713,679,141	繰越額 3,892,365,000 不用額 907,577,859

(3) 業 務
ア 業 務 量

事 項	本 年 度 (A)	前 年 度 (B)	比 較	
			(A)－(B)	(A)／(B)
1 1日平均供給水量	m ³	m ³	m ³	%
(1) 県南西広域水道事業	285,646	286,946	△ 1,300	99.5
(2) 鹿行広域水道事業	61,454	60,080	1,374	102.3
(3) 県中央広域水道事業	38,559	39,301	△ 742	98.1
2 給水対象団体数	件	件	件	%
(1) 県南西広域水道事業	20	20	0	100.0
(2) 鹿行広域水道事業	5	5	0	100.0
(3) 県中央広域水道事業	11	11	0	100.0

イ 事業収入に関する事項

事業名	科 目		令和4年度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考	
			決 算 額 (A)	構 成 比	決 算 額 (B)	構 成 比				
県南西広域水道事業	営業収益	給 水 収 益	11,017,974,398 ^円	88.1 [%]	11,037,425,075 ^円	88.3 [%]	△ 19,450,677 ^円	△ 0.2 [%]	令和4年度供給水量 104,260,658 ^{m³}	
		小 計	11,017,974,398	88.1	11,037,425,075	88.3	△ 19,450,677	△ 0.2		
	営業外収益	受取利息及び配当金	641,074	0.0	618,226	0.0	22,848	3.7	前年度供給水量 104,735,261 ^{m³}	
		他 会 計 補 助 金	123,345,320	1.0	125,518,931	1.0	△ 2,173,611	△ 1.7		
		長期前受金戻入	1,175,708,685	9.4	1,178,526,801	9.4	△ 2,818,116	△ 0.2		
		雑 収 益	111,181,009	0.9	118,414,817	1.0	△ 7,233,808	△ 6.1		
		小 計	1,410,876,088	11.3	1,423,078,775	11.4	△ 12,202,687	△ 0.9		
	特別利益	過年度損益修正益	2,993,245	0.0	4,771,385	0.0	△ 1,778,140	△ 37.3		
		その他特別利益	78,028,720	0.6	36,764,445	0.3	41,264,275	112.2		
		小 計	81,021,965	0.6	41,535,830	0.3	39,486,135	95.1		
	計		12,509,872,451	100.0	12,502,039,680	100.0	7,832,771	0.1		
	鹿行広域水道事業	営業収益	給 水 収 益	2,687,319,431	89.7	2,657,961,203	89.8	29,358,228	1.1	令和4年度供給水量 22,430,804 ^{m³}
			小 計	2,687,319,431	89.7	2,657,961,203	89.8	29,358,228	1.1	
営業外収益		受取利息及び配当金	144,431	0.0	246,431	0.0	△ 102,000	△ 41.4	前年度供給水量 21,929,209 ^{m³}	
		長期前受金戻入	306,480,415	10.3	301,753,186	10.2	4,727,229	1.6		
		雑 収 益	1,232,949	0.0	899,703	0.0	333,246	37.0		
		小 計	307,857,795	10.3	302,899,320	10.2	4,958,475	1.6		
特別利益		過年度損益修正益	0	0.0	409,539	0.0	△ 409,539	皆減		
		その他特別利益	888,243	0.0	727,691	0.0	160,552	22.1		
		小 計	888,243	0.0	1,137,230	0.0	△ 248,987	△ 21.9		
計		2,996,065,469	100.0	2,961,997,753	100.0	34,067,716	1.2			

事業名	科 目		令和4年度		前 年 度		差引増減(△)額		増減(△)率 (C)／(B)	備 考	
			決 算 額 (A)	構成比	決 算 額 (B)	構成比	(A)－(B)	(C)			
県 中 央 広 域 水 道 事 業	営業 収益	給 水 収 益	2,300,051,472 ^円	81.5%	2,316,316,106 ^円	81.7%	△	16,264,634 ^円	△	0.7%	令和4年度供給水量 14,074,152 ^{m³}
		小 計	2,300,051,472	81.5	2,316,316,106	81.7	△	16,264,634	△	0.7	
	営業 外 収 益	受取利息及び配当金	73,011	0.0	69,209	0.0		3,802		5.5	前年度供給水量 14,344,886 ^{m³}
		他 会 計 補 助 金	943,774	0.0	1,198,972	0.0	△	255,198	△	21.3	
		受 託 工 事 収 益	0	0.0	29,657,020	1.0	△	29,657,020		皆減	
		受 託 管 理 収 益	87,813,599	3.1	50,451,639	1.8		37,361,960		74.1	
		長 期 前 受 金 戻 入	418,768,128	14.9	422,714,635	14.9	△	3,946,507	△	0.9	
		雑 収 益	14,281,698	0.5	15,777,991	0.6	△	1,496,293	△	9.5	
		小 計	521,880,210	18.5	519,869,466	18.3		2,010,744		0.4	
	特別 利益	過年度損益修正益	116,189	0.0	1,127,972	0.0	△	1,011,783	△	89.7	
		そ の 他 特 別 利 益	666,985	0.0	403,650	0.0		263,335		65.2	
		小 計	783,174	0.0	1,531,622	0.0	△	748,448	△	48.9	
	計		2,822,714,856	100.0	2,837,717,194	100.0	△	15,002,338	△	0.5	
	水 道 事 業 収 益 合 計	営業 収益	給 水 収 益	16,005,345,301	87.3	16,011,702,384	87.5	△	6,357,083		0.0
小 計			16,005,345,301	87.3	16,011,702,384	87.5	△	6,357,083		0.0	
営業 外 収 益		受取利息及び配当金	858,516	0.0	933,866	0.0	△	75,350	△	8.1	前年度供給水量 141,009,356 ^{m³}
		他 会 計 補 助 金	124,289,094	0.7	126,717,903	0.7	△	2,428,809	△	1.9	
		受 託 工 事 収 益	0	0.0	29,657,020	0.2	△	29,657,020		皆減	
		受 託 管 理 収 益	87,813,599	0.5	50,451,639	0.3		37,361,960		74.1	
		長 期 前 受 金 戻 入	1,900,957,228	10.3	1,902,994,622	10.4	△	2,037,394	△	0.1	
		雑 収 益	126,695,656	0.7	135,092,511	0.7	△	8,396,855	△	6.2	
		小 計	2,240,614,093	12.2	2,245,847,561	12.3	△	5,233,468	△	0.2	
特別 利益		過年度損益修正益	3,109,434	0.0	6,308,896	0.0	△	3,199,462	△	50.7	
		そ の 他 特 別 利 益	79,583,948	0.5	37,895,786	0.2		41,688,162		110.0	
		小 計	82,693,382	0.5	44,204,682	0.2		38,488,700		87.1	
計		18,328,652,776	100.0	18,301,754,627	100.0		26,898,149		0.1		

ウ 事業費に関する事項

事業名	科 目		令和4年度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
			決 算 額 (A)	構 成 比	決 算 額 (B)	構 成 比			
県南西広域水道事業	営業費用	原水及び浄水費	3,727,648,505 ^円	33.4 [%]	3,231,047,019 ^円	31.3 [%]	496,601,486 ^円	15.4 [%]	
		配水費	258,057,082	2.3	209,946,721	2.0	48,110,361	22.9	
		総係費	1,405,437,015	12.6	1,383,984,449	13.4	21,452,566	1.6	
		減価償却費	5,317,388,602	47.6	4,996,344,495	48.4	321,044,107	6.4	
		資産減耗費	18,688,876	0.2	19,253,493	0.2	△ 564,617	△ 2.9	
		小計	10,727,220,080	96.1	9,840,576,177	95.3	886,643,903	9.0	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	424,654,024	3.8	464,223,835	4.5	△ 39,569,811	△ 8.5	
		雑支出	3,351,032	0.0	2,912,938	0.0	438,094	15.0	
		小計	428,005,056	3.8	467,136,773	4.5	△ 39,131,717	△ 8.4	
	特別損失	過年度損益修正損	6,685,193	0.1	20,262,250	0.2	△ 13,577,057	△ 67.0	
		小計	6,685,193	0.1	20,262,250	0.2	△ 13,577,057	△ 67.0	
	計		11,161,910,329	100.0	10,327,975,200	100.0	833,935,129	8.1	
	鹿行広域水道事業	営業費用	原水及び浄水費	954,209,151	35.9	783,870,562	31.3	170,338,589	21.7
配水費			75,159,886	2.8	60,037,482	2.4	15,122,404	25.2	
総係費			296,022,534	11.2	300,493,677	12.0	△ 4,471,143	△ 1.5	
減価償却費			1,229,972,687	46.3	1,236,478,200	49.5	△ 6,505,513	△ 0.5	
資産減耗費			2,342,286	0.1	5,198,703	0.2	△ 2,856,417	△ 54.9	
小計			2,557,706,544	96.3	2,386,078,624	95.4	171,627,920	7.2	
営業外費用		支払利息及び 企業債取扱諸費	99,228,283	3.7	111,936,400	4.5	△ 12,708,117	△ 11.4	
		雑支出	74,987	0.0	730,998	0.0	△ 656,011	△ 89.7	
		小計	99,303,270	3.7	112,667,398	4.5	△ 13,364,128	△ 11.9	

事業名	科 目		令和4年度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
			決 算 額 (A)	構成比	決 算 額 (B)	構成比			
鹿行広域 水道事業	特別損失	過年度損益修正損	0	0.0	1,554,655	0.1	△ 1,554,655	皆減	
		小 計	0	0.0	1,554,655	0.1	△ 1,554,655	皆減	
	計	2,657,009,814	100.0	2,500,300,677	100.0	156,709,137	6.3		
泉中央広域 水道事業	営業費用	原水及び浄水費	586,041,648	21.2	531,751,994	19.7	54,289,654	10.2	
		配 水 費	114,179,531	4.1	81,139,713	3.0	33,039,818	40.7	
		総 係 費	507,981,478	18.4	513,797,202	19.1	△ 5,815,724	△ 1.1	
		減 価 償 却 費	1,428,705,238	51.7	1,435,954,344	53.3	△ 7,249,106	△ 0.5	
		資 産 減 耗 費	5,850,502	0.2	5,010,515	0.2	839,987	16.8	
		小 計	2,642,758,397	95.6	2,567,653,768	95.3	75,104,629	2.9	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	39,559,806	1.4	56,814,308	2.1	△ 17,254,502	△ 30.4	
		受 託 工 事 費	0	0.0	18,164,408	0.7	△ 18,164,408	皆減	
		受 託 管 理 費	81,469,128	3.0	52,603,757	1.9	28,865,371	54.9	
		雑 支 出	59,776	0.0	180,719	0.0	△ 120,943	△ 66.9	
		小 計	121,088,710	4.4	127,763,192	4.7	△ 6,674,482	△ 5.2	
計	2,763,847,107	100.0	2,695,416,960	100.0	68,430,147	2.5			
水道事	営業費用	原水及び浄水費	5,267,899,304	31.8	4,546,669,575	29.3	721,229,729	15.9	
		配 水 費	447,396,499	2.7	351,123,916	2.3	96,272,583	27.4	
		総 係 費	2,209,441,027	13.3	2,198,275,328	14.1	11,165,699	0.5	
		減 価 償 却 費	7,976,066,527	48.1	7,668,777,039	49.4	307,289,488	4.0	
		資 産 減 耗 費	26,881,664	0.2	29,462,711	0.2	△ 2,581,047	△ 8.8	
		小 計	15,927,685,021	96.1	14,794,308,569	95.3	1,133,376,452	7.7	

業 費 用 合 計	營業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	563,442,113	3.4	632,974,543	4.1	△	69,532,430	△	11.0
		受託工事費	0	0.0	18,164,408	0.1	△	18,164,408		皆減
		受託管理費	81,469,128	0.5	52,603,757	0.4		28,865,371		54.9
		雑支出	3,485,795	0.0	3,824,655	0.0	△	338,860	△	8.9
		小計	648,397,036	3.9	707,567,363	4.6	△	59,170,327	△	8.4
	特別損失	過年度損益修正損	6,685,193	0.0	21,816,905	0.1	△	15,131,712	△	69.4
		小計	6,685,193	0.0	21,816,905	0.1	△	15,131,712	△	69.4
	計		16,582,767,250	100.0	15,523,692,837	100.0		1,059,074,413		6.8

(4) 会 計

ア 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

(ア) 企 業 債

(単位 円)

借 入 先	発 行 総 額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
財 政 融 資 資 金	37,180,100,000	19,077,563,552	0	1,593,137,445	17,484,426,107	
地方公共団体金融機構	32,339,800,000	17,544,063,396	422,700,000	1,412,148,575	16,554,614,821	
(株) 常 陽 銀 行	4,212,600,000	3,662,600,000	550,000,000	40,988,000	4,171,612,000	
計	73,732,500,000	40,284,226,948	972,700,000	3,046,274,020	38,210,652,928	

(イ) 長期借入金

(単位 円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返済高	本年度末残高	利 率 (年)	備 考
一 般 会 計 (次 期)	3,702,954,712	84,553,852	0	3,787,508,564	6.4%以内	資本勘定

(ウ) 一時借入金

該当なし

2 令和4年度 茨城県水道事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	1,745,885,526
減価償却費	7,976,066,527
資産減耗費	26,881,664
雑支出	50,990
特別損失	6,685,193
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 24,165,564
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 214,857,706
修繕引当金の増減額 (△は減少)	4,341,900
長期前受金戻入額	△ 1,900,957,228
雑収益	△ 98,237,685
特別利益	△ 2,993,245
受取利息及び配当金	△ 858,516
支払利息	563,442,113
未収金の増減額 (△は増加)	△ 181,248,638
未払金の増減額 (△は減少)	1,199,278,988
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 6,508,142
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 2,671,852
小計	9,090,134,325
利息及び配当金の受取額	858,516
利息の支払額	△ 563,442,113
業務活動によるキャッシュ・フロー	8,527,550,728

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	△ 6,268,107,494
無形固定資産の取得による支出	△ 818,181,819
国庫補助金による収入	906,423,636
一般会計からの繰入金による収入	107,426,022
工事負担金による収入	101,146,638
関連事業による収入	<u>7,794,417</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,963,498,600
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	972,700,000
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	△ 3,046,274,020
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	84,553,852
リース債務の返済による支出	△ 38,609,700
他会計からの出資による収入	<u>1,060,000,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 967,629,868
資金増加額（又は減少額）	1,596,422,260
資金期首残高	<u>22,059,916,684</u>
資金期末残高	23,656,338,944

3 令和4年度 茨城県水道事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 事業収益				18,328,652,776	
	1 営業収益			16,005,345,301	
		1 給水収益		16,005,345,301	
			水道料金	16,005,345,301	
	2 営業外収益			2,240,614,093	
		1 受取利息及び配当金		858,516	
			預金利息	641,571	
			貸付金利息	216,945	
		2 他会計補助金		124,289,094	
			企業債償還金利息補助	124,289,094	
		3 受託管理収益		87,813,599	
			受託管理収益	87,813,599	
		4 長期前受金戻入		1,900,957,228	
			長期前受金戻入	1,900,957,228	
		5 雑収益		126,695,656	
			その他雑収益	126,695,656	
	3 特別利益			82,693,382	
	1 過年度損益修正益		3,109,434		
		過年度損益修正益	3,109,434		

款	項	目	節	金額	備考
		2 その他特別利益		79,583,948	
			その他特別利益	79,583,948	
合計				18,328,652,776	

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1 事業費用				16,582,767,250	
	1 営業費用			15,927,685,021	
		1 原水及び浄水費		5,267,899,304	
			備用品費	114,759,491	
			燃料費	3,101,890	
			通信運搬費	4,376,001	
			委託料	1,301,109,381	
			手数料	8,392,561	
			使用料	207,995	
			賃借料	62,714,641	
			修繕費	1,154,063,910	
			動力費	1,412,489,031	
			薬品費	388,688,161	
			材料費	37,103,040	
			負担金	780,893,202	
		2 配水費		447,396,499	

	備 消 品 費	28,279,237	
	通 信 運 搬 費	38,314,644	
	委 託 料	98,264,148	
	手 数 料	514,780	
	使 用 料	21,000	
	賃 借 料	15,312,917	
	修 繕 費	198,819,619	
	動 力 費	50,511,867	
	材 料 費	676,940	
	負 担 金	16,681,347	
3	総 係 費	2,209,441,027	
	給 料	339,057,351	流用禁止予算額 339,201,000円
	手 当 等	188,259,474	流用禁止予算額 196,624,000円
	報 酬	66,524,027	流用禁止予算額 67,119,000円
	法 定 福 利 費	121,168,156	流用禁止予算額 122,845,000円
	退 職 給 付 費	88,851,057	流用禁止予算額 88,853,000円 退職給付引当金 88,851,057円
	厚 生 費	2,187,587	
	報 償 費	363,273	
	旅 費	6,336,530	
	被 服 費	731,919	
	備 消 品 費	12,090,916	
	燃 料 費	1,557,479	
	光 熱 水 費	6,130,884	

款	項	目	節	金額	備考
			食糧費	62,131	
			印刷製本費	3,118,410	
			通信運搬費	5,281,126	
			委託料	1,201,450,451	
			手数料	2,865,046	
			使用料	11,561,035	
			賃借料	37,961,104	
			補助交付金	35,171,921	
			会議費	17,570	
			修繕費	15,284,483	
			交際費	25,600	流用禁止予算額 478,000円
			負担金	2,809,856	
			保険料	2,386,928	
			広告料	103,091	
			公課費	266,900	
			賞与引当金繰入額	57,816,722	流用禁止予算額 57,822,000円
		4 減価償却費		7,976,066,527	
			有形固定資産 減価償却費	6,206,209,495	
			無形固定資産 減価償却費	1,734,107,309	
			リース資産 減価償却費	35,749,723	
		5 資産減耗費		26,881,664	
			固定資産除却費	26,881,664	

	2 営業外費用		648,397,036	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		563,442,113	
		企業債利息	563,442,113	
	2 受託管理費		81,469,128	
		燃料費	123,637	
		光熱水費	5,148	
		印刷製本費	102,711	
		委託料	5,212,517	
		手数料	12,732	
		修繕費	10,975,878	
		動力費	65,036,505	
	3 雑支出		3,485,795	
		その他雑支出	3,485,795	
	3 特別損失		6,685,193	
1 過年度損益修正損			6,685,193	
		過年度損益修正損	6,685,193	
合計		16,582,767,250		

4 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高	備 考
					前年度末 現在高	当年度 増減(△)額	当年度 現在高		
土地	9,010,774,027	3,745,722	0	9,014,519,749	—	—	—	9,014,519,749	
建物	20,102,496,705	818,635,161	20,630,571	20,900,501,295	9,672,502,617	△ 9,344,660 448,217,174	10,111,375,131	10,789,126,164	△は除却分で外書きである。
構築物	154,203,471,111	4,366,349,193	4,102,262	158,565,718,042	76,752,641,587	△ 1,824,341 3,213,422,685	79,964,239,931	78,601,478,111	△は除却分で外書きである。
機械及び 装置	89,518,350,017	5,462,441,399	258,677,367	94,722,114,049	62,060,996,869	△ 240,044,151 2,529,691,821	64,350,644,539	30,371,469,510	△は除却分で外書きである。
車両運搬具	35,120,200	0	0	35,120,200	31,543,324	1,026,196	32,569,520	2,550,680	
工具器具 及び備品	292,462,139	22,746,601	27,396,180	287,812,560	219,596,097	△ 26,026,371 13,717,320	207,287,046	80,525,514	△は除却分で外書きである。
リース資産	230,949,821	0	100,386,221	130,563,600	177,876,003	△ 100,386,221 35,749,723	113,239,505	17,324,095	△はリース期間終了分で外書きである。
建設仮勘定	75,386,588,565	△10,668,308,246 7,065,588,645	0	71,783,868,964	—	—	—	71,783,868,964	△は各資産への振替分である。
計	348,780,212,585	△10,668,308,246 17,739,506,721	411,192,601	355,440,218,459	148,915,156,497	△ 377,625,744 6,241,824,919	154,779,355,672	200,660,862,787	

(2) 無形固定資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	87,000	0	0	0	87,000	
ダム使用権	59,988,623,653	0	7,794,417	1,730,747,317	58,250,081,919	
施設利用権	50,297,783	9,996,297	0	1,931,898	58,362,182	
その他無形固定資産	0	7,140,474	0	1,428,094	5,712,380	
計	60,039,008,436	17,136,771	7,794,417	1,734,107,309	58,314,243,481	

(3) 投資その他の資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
長期貸付金	1,651,907,500	0	0	1,651,907,500	工業用水道事業、土地造成事業
その他投資	8,336,250	0	0	8,336,250	(うち、自動車リサイクル預託金 336,250円)
計	1,660,243,750	0	0	1,660,243,750	

5 企 業 債 明 細 書

県南西広域水道事業（旧県南広域水道事業）

（単位 円）

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 5. 3. 25	18,679,680	1,199,689	18,679,680	0	4.40	令和 5. 3. 25	
〃	5. 3. 25	10,238,640	657,571	10,238,640	0	4.40	5. 3. 25	
〃	5. 3. 25	77,081,680	4,950,521	77,081,680	0	4.40	5. 3. 25	
〃	7. 3. 27	415,000,000	24,896,666	361,638,115	53,361,885	4.65	7. 3. 1	
〃	7. 3. 27	620,000,000	37,195,020	540,278,631	79,721,369	4.65	7. 3. 1	
〃	8. 3. 25	421,000,000	22,149,292	349,890,203	71,109,797	3.40	8. 3. 1	
〃	9. 3. 25	987,000,000	48,338,044	779,628,686	207,371,314	2.80	9. 3. 1	
〃	10. 3. 25	54,691,322	2,503,630	41,357,719	13,333,603	2.10	10. 3. 1	
〃	10. 3. 25	19,196,849	878,783	14,516,707	4,680,142	2.10	10. 3. 1	
〃	10. 3. 25	64,111,829	2,934,878	48,481,523	15,630,306	2.10	10. 3. 1	
〃	12. 3. 24	1,098,000,000	48,019,028	733,727,546	364,272,454	2.00	12. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 1. 31	1,079,000,000	46,396,172	703,215,113	375,784,887	1.80	12. 9. 25	
〃	14. 1. 31	1,897,000,000	80,716,977	1,138,350,188	758,649,812	2.10	13. 9. 25	
〃	14. 3. 25	461,000,000	19,448,031	265,420,868	195,579,132	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3. 25	8,850,127	373,358	5,095,463	3,754,664	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3. 25	5,714,650	241,082	3,290,214	2,424,436	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3. 25	4,435,223	187,106	2,553,578	1,881,645	2.20	14. 3. 1	
〃	15. 3. 25	382,000,000	15,591,942	215,377,221	166,622,779	1.20	15. 3. 1	
〃	15. 3. 25	6,808,654	277,906	3,838,818	2,969,836	1.20	15. 3. 1	

”	15. 3. 25	3, 735, 749	152, 480	2, 106, 271	1, 629, 478	1. 20	15. 3. 1	
”	15. 3. 25	3, 455, 597	141, 045	1, 948, 317	1, 507, 280	1. 20	15. 3. 1	
”	16. 9. 27	374, 000, 000	14, 946, 904	177, 668, 917	196, 331, 083	2. 10	16. 9. 1	
”	17. 7. 29	421, 000, 000	16, 684, 442	194, 117, 972	226, 882, 028	1. 90	17. 3. 25	
”	18. 3. 27	350, 000, 000	13, 556, 224	145, 394, 905	204, 605, 095	2. 10	18. 3. 1	
”	19. 11. 27	408, 000, 000	15, 260, 620	144, 734, 308	263, 265, 692	2. 20	19. 9. 25	
”	20. 9. 25	372, 100, 000	13, 678, 825	119, 101, 786	252, 998, 214	2. 10	20. 9. 1	
”	21. 11. 25	835, 800, 000	30, 089, 768	236, 797, 930	599, 002, 070	2. 10	21. 9. 25	
”	23. 3. 25	1, 833, 500, 000	64, 868, 617	429, 343, 900	1, 404, 156, 100	1. 90	23. 3. 1	
”	28. 3. 25	1, 319, 900, 000	52, 796, 000	105, 592, 000	1, 214, 308, 000	0. 50	28. 3. 1	
”	28. 3. 25	26, 900, 000	1, 076, 000	2, 152, 000	24, 748, 000	0. 50	28. 3. 1	
”	28. 3. 25	2, 109, 400, 000	79, 814, 353	159, 231, 126	1, 950, 168, 874	0. 50	28. 3. 1	
”	28. 3. 25	24, 900, 000	942, 152	1, 879, 611	23, 020, 389	0. 50	28. 3. 1	
”	令和 2. 3. 25	1, 684, 300, 000	0	0	1, 684, 300, 000	0. 30	32. 3. 1	
”	2. 3. 25	134, 600, 000	0	0	134, 600, 000	0. 30	32. 3. 1	
小 計		17, 531, 400, 000	660, 963, 126	7, 032, 729, 636	10, 498, 670, 364			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 8. 3. 22	179, 000, 000	10, 457, 127	168, 205, 570	10, 794, 430	3. 20	令和 6. 3. 20	
”	8. 3. 22	53, 868, 711	3, 146, 994	50, 620, 205	3, 248, 506	3. 20	6. 3. 20	
”	8. 3. 22	28, 000, 000	1, 635, 752	26, 311, 483	1, 688, 517	3. 20	6. 3. 20	
”	8. 3. 22	108, 131, 289	6, 316, 996	101, 610, 535	6, 520, 754	3. 20	6. 3. 20	
”	8. 3. 22	63, 000, 000	3, 696, 058	59, 182, 844	3, 817, 156	3. 25	6. 3. 20	
”	9. 3. 26	387, 000, 000	21, 328, 919	342, 487, 974	44, 512, 026	2. 85	7. 3. 20	
”	9. 3. 26	161, 606, 127	8, 906, 677	143, 018, 489	18, 587, 638	2. 85	7. 3. 20	
”	9. 3. 26	29, 000, 000	1, 598, 291	25, 664, 475	3, 335, 525	2. 85	7. 3. 20	

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 9. 3. 26	157,393,873	8,674,525	139,290,718	18,103,155	2.85	令和 7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	72,000,000	3,983,364	63,680,808	8,319,192	2.90	7. 3. 20	
〃	10. 3. 25	39,631,397	2,031,261	33,264,017	6,367,380	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	13,910,762	712,980	11,675,789	2,234,973	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	46,457,841	2,381,142	38,993,687	7,464,154	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	56,672,896	2,894,588	47,608,285	9,064,611	2.15	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	19,892,389	1,016,010	16,710,677	3,181,712	2.15	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	66,434,715	3,393,178	55,808,734	10,625,981	2.15	8. 3. 20	
〃	11. 3. 24	327,000,000	16,299,214	258,288,932	68,711,068	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	63,000,000	3,140,216	49,762,089	13,237,911	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	178,746,174	8,909,549	141,187,029	37,559,145	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	123,000,000	6,130,897	97,154,549	25,845,451	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	183,253,826	9,134,229	144,747,509	38,506,317	2.10	9. 3. 20	
〃	12. 3. 22	242,000,000	11,753,486	179,592,481	62,407,519	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	166,503,286	8,086,752	123,565,033	42,938,253	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	116,000,000	5,633,903	86,085,654	29,914,346	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	143,496,714	6,969,366	106,491,448	37,005,266	2.00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 22	534,000,000	25,056,413	374,698,906	159,301,094	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	195,070,021	9,153,099	136,877,388	58,192,633	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	113,000,000	5,302,200	79,290,217	33,709,783	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	142,929,979	6,706,577	100,291,583	42,638,396	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	18,000,000	846,388	12,609,449	5,390,551	1.70	11. 3. 20	

”	14. 3. 22	4, 192, 163	196, 858	2, 686, 670	1, 505, 493	2. 20	12. 3. 20	
”	14. 3. 22	2, 706, 940	127, 115	1, 734, 823	972, 117	2. 20	12. 3. 20	
”	14. 3. 22	2, 100, 897	98, 656	1, 346, 423	754, 474	2. 20	12. 3. 20	
”	14. 3. 22	168, 152, 453	7, 896, 239	107, 765, 481	60, 386, 972	2. 20	12. 3. 20	
”	14. 3. 22	108, 578, 410	5, 098, 712	69, 585, 689	38, 992, 721	2. 20	12. 3. 20	
”	14. 3. 22	84, 269, 137	3, 957, 178	54, 006, 372	30, 262, 765	2. 20	12. 3. 20	
”	15. 3. 25	180, 915, 635	8, 157, 364	111, 550, 546	69, 365, 089	1. 35	13. 3. 20	
”	15. 3. 25	99, 264, 251	4, 475, 758	61, 205, 220	38, 059, 031	1. 35	13. 3. 20	
”	15. 3. 25	91, 820, 114	4, 140, 107	56, 615, 253	35, 204, 861	1. 35	13. 3. 20	
”	16. 3. 23	179, 562, 364	8, 044, 544	99, 886, 870	79, 675, 494	1. 90	14. 3. 20	
”	16. 3. 23	128, 000, 000	5, 734, 508	71, 203, 781	56, 796, 219	1. 90	14. 3. 20	
”	16. 3. 23	40, 437, 636	1, 811, 640	22, 494, 630	17, 943, 006	1. 90	14. 3. 20	
”	16. 3. 23	27, 000, 000	1, 209, 623	15, 019, 548	11, 980, 452	1. 90	14. 3. 20	
”	17. 3. 23	213, 842, 451	9, 403, 230	108, 170, 907	105, 671, 544	2. 10	15. 3. 20	
”	17. 3. 23	135, 000, 000	5, 936, 314	68, 288, 929	66, 711, 071	2. 10	15. 3. 20	
”	17. 3. 23	48, 157, 549	2, 117, 617	24, 360, 205	23, 797, 344	2. 10	15. 3. 20	
”	18. 3. 23	67, 000, 000	2, 887, 817	31, 134, 372	35, 865, 628	2. 00	16. 3. 20	
”	19. 3. 23	82, 000, 000	3, 454, 919	34, 228, 319	47, 771, 681	2. 15	17. 3. 20	
”	20. 3. 25	129, 000, 000	5, 335, 550	48, 760, 083	80, 239, 917	2. 05	18. 3. 20	
”	20. 3. 25	35, 400, 000	1, 462, 070	13, 332, 844	22, 067, 156	2. 10	18. 3. 20	
”	20. 3. 25	81, 400, 000	3, 361, 938	30, 658, 041	50, 741, 959	2. 10	18. 3. 20	
”	20. 9. 26	58, 500, 000	2, 386, 979	20, 741, 425	37, 758, 575	2. 15	18. 9. 20	
地方公營企業等金融機構	21. 3. 25	63, 100, 000	2, 571, 889	21, 486, 305	41, 613, 695	1. 90	19. 3. 20	
”	21. 3. 25	446, 600, 000	18, 202, 945	152, 072, 653	294, 527, 347	1. 90	19. 3. 20	

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
地方公共団体金融機構	平成 22. 3. 25	49,600,000	1,767,103	13,155,126	36,444,874	2.10	令和 22. 3. 20	
〃	22. 3. 25	430,600,000	15,341,018	114,205,585	316,394,415	2.10	22. 3. 20	
〃	22. 3. 25	245,900,000	8,760,697	65,218,655	180,681,345	2.10	22. 3. 20	
〃	23. 3. 24	555,000,000	19,635,714	129,962,294	425,037,706	1.90	23. 3. 20	
〃	23. 3. 24	112,000,000	3,962,523	26,226,625	85,773,375	1.90	23. 3. 20	
〃	23. 3. 24	1,412,000,000	49,956,088	330,642,806	1,081,357,194	1.90	23. 3. 20	
〃	23. 3. 24	41,700,000	1,475,332	9,764,735	31,935,265	1.90	23. 3. 20	
〃	24. 3. 27	1,185,000,000	41,791,193	240,457,308	944,542,692	1.70	24. 3. 20	
〃	24. 3. 27	1,564,000,000	55,157,320	317,363,056	1,246,636,944	1.70	24. 3. 20	
〃	24. 3. 27	40,300,000	1,421,254	8,177,584	32,122,416	1.70	24. 3. 20	
〃	25. 3. 28	975,000,000	34,405,270	166,998,178	808,001,822	1.50	25. 3. 20	
〃	25. 3. 28	422,200,000	14,898,365	72,314,497	349,885,503	1.50	25. 3. 20	
〃	25. 3. 28	29,500,000	1,040,979	5,052,760	24,447,240	1.50	25. 3. 20	
〃	25. 9. 20	21,700,000	2,333,002	21,700,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	25. 9. 20	52,300,000	5,622,802	52,300,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	25. 9. 20	1,000,000	107,520	1,000,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	25. 9. 20	13,000,000	1,397,654	13,000,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	25. 9. 20	129,300,000	13,901,187	129,300,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	26. 3. 25	1,099,000,000	38,577,286	151,131,877	947,868,123	1.40	26. 3. 20	
〃	26. 3. 25	1,121,400,000	39,363,576	154,212,276	967,187,724	1.40	26. 3. 20	
〃	26. 3. 25	27,800,000	975,839	3,822,987	23,977,013	1.40	26. 3. 20	
〃	27. 3. 26	1,400,000,000	49,500,926	146,743,656	1,253,256,344	1.20	27. 3. 20	

〃	31. 3. 28	404, 100, 000	0	0	404, 100, 000	0. 40	31. 3. 20	
〃	31. 3. 28	91, 000, 000	0	0	91, 000, 000	0. 40	31. 3. 20	
〃	令和 4. 3. 30	55, 600, 000	0	0	55, 600, 000	0. 70	34. 3. 20	
小 計		17, 984, 000, 000	714, 758, 369	6, 615, 861, 951	11, 368, 138, 049			
(株) 常 陽 銀 行	平成 29. 3. 31	625, 100, 000	25, 004, 000	25, 004, 000	600, 096, 000	0. 20	令和 9. 3. 31	
〃	29. 3. 31	47, 000, 000	1, 880, 000	1, 880, 000	45, 120, 000	0. 20	9. 3. 31	
〃	30. 3. 30	807, 600, 000	0	0	807, 600, 000	0. 173	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	72, 800, 000	0	0	72, 800, 000	0. 173	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	342, 000, 000	0	0	342, 000, 000	0. 173	10. 3. 31	
〃	31. 3. 29	802, 000, 000	0	0	802, 000, 000	0. 149	11. 3. 31	
〃	令和 3. 3. 31	60, 400, 000	0	0	60, 400, 000	0. 213	13. 3. 31	
〃	3. 3. 31	82, 500, 000	0	0	82, 500, 000	0. 213	13. 3. 31	
〃	5. 3. 31	80, 000, 000	0	0	80, 000, 000	0. 526	15. 3. 31	
〃	5. 3. 31	470, 000, 000	0	0	470, 000, 000	0. 526	15. 3. 31	
小 計		3, 389, 400, 000	26, 884, 000	26, 884, 000	3, 362, 516, 000			
合 計		38, 904, 800, 000	1, 402, 605, 495	13, 675, 475, 587	25, 229, 324, 413			

県南西広域水道事業（旧県西広域水道事業）

（単位 円）

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 5. 3. 25	746,000,000	47,911,368	746,000,000	0	4.40	令和 5. 3. 25	
〃	7. 3. 27	843,000,000	50,573,228	734,604,654	108,395,346	4.65	7. 3. 1	
〃	7. 5. 26	857,000,000	48,345,667	754,597,950	102,402,050	3.85	7. 3. 25	
〃	8. 12. 26	206,000,000	10,372,507	167,164,451	38,835,549	3.00	8. 9. 25	
〃	9. 3. 25	174,000,000	8,521,601	137,442,139	36,557,861	2.80	9. 3. 1	
〃	10. 3. 25	127,000,000	5,813,739	96,037,722	30,962,278	2.10	10. 3. 1	
〃	12. 3. 24	412,000,000	18,018,069	275,314,891	136,685,109	2.00	12. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 1. 31	296,000,000	12,727,773	192,911,652	103,088,348	1.80	12. 9. 25	
〃	13. 3. 26	265,000,000	11,223,445	168,472,633	96,527,367	1.60	13. 3. 1	
〃	13. 3. 26	6,000,000	254,116	3,814,475	2,185,525	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 7. 30	367,000,000	15,393,366	214,539,655	152,460,345	1.90	14. 3. 25	
〃	15. 9. 25	480,000,000	19,579,547	249,075,294	230,924,706	2.00	15. 9. 1	
〃	20. 3. 25	75,500,000	2,804,609	25,575,672	49,924,328	2.10	20. 3. 1	
〃	21. 3. 25	106,500,000	3,913,169	32,691,744	73,808,256	1.90	21. 3. 1	
〃	22. 7. 27	313,700,000	11,377,401	85,558,053	228,141,947	1.80	22. 3. 25	
〃	27. 3. 25	15,600,000	551,580	1,635,140	13,964,860	1.20	27. 3. 1	
〃	27. 3. 25	1,196,100,000	42,291,471	125,371,495	1,070,728,505	1.20	27. 3. 1	
〃	28. 3. 25	27,700,000	1,108,000	2,216,000	25,484,000	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3. 25	16,000,000	640,000	1,280,000	14,720,000	0.50	28. 3. 1	
〃	令和 2. 3. 25	61,000,000	0	0	61,000,000	0.30	32. 3. 1	
〃	2. 3. 25	9,200,000	0	0	9,200,000	0.30	32. 3. 1	

〃	2. 3. 25	226,900,000	0	0	226,900,000	0.30	32. 3. 1	
〃	2. 8. 19	279,400,000	0	0	279,400,000	0.40	32. 3. 25	
小 計		7,106,600,000	311,420,656	4,014,303,620	3,092,296,380			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 8. 3. 22	118,000,000	6,893,524	110,884,118	7,115,882	3.20	令和 6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	13,000,000	759,456	12,216,047	783,953	3.20	6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	58,000,000	3,388,343	54,502,363	3,497,637	3.20	6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	119,000,000	6,981,443	111,789,817	7,210,183	3.25	6. 3. 20	
〃	9. 3. 26	26,000,000	1,432,951	23,009,528	2,990,472	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	13,000,000	716,475	11,504,763	1,495,237	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	90,000,000	4,960,214	79,648,367	10,351,633	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	275,000,000	15,214,239	243,225,304	31,774,696	2.90	7. 3. 20	
〃	10. 3. 25	167,000,000	8,559,389	140,168,935	26,831,065	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	24,000,000	1,230,092	20,144,037	3,855,963	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	95,000,000	4,869,113	79,736,820	15,263,180	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	126,000,000	6,435,495	105,846,782	20,153,218	2.15	8. 3. 20	
〃	11. 3. 24	35,000,000	1,744,565	27,645,604	7,354,396	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	71,000,000	3,538,973	56,081,084	14,918,916	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	100,000,000	4,984,469	78,987,439	21,012,561	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	122,000,000	6,081,053	96,364,678	25,635,322	2.10	9. 3. 20	
〃	12. 3. 22	33,000,000	1,602,748	24,489,883	8,510,117	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	74,000,000	3,594,041	54,916,708	19,083,292	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	78,000,000	3,788,313	57,885,182	20,114,818	2.00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 22	62,000,000	2,909,172	43,504,370	18,495,630	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	78,000,000	3,659,925	54,731,299	23,268,701	1.65	11. 3. 20	

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 14. 3. 22	174,000,000	8,170,832	111,513,054	62,486,946	2.20	令和 12. 3. 20	
〃	14. 3. 22	70,000,000	3,287,116	44,861,573	25,138,427	2.20	12. 3. 20	
〃	14. 3. 22	48,000,000	2,254,023	30,762,222	17,237,778	2.20	12. 3. 20	
〃	15. 3. 25	349,000,000	15,717,272	215,653,205	133,346,795	1.30	13. 3. 20	
〃	15. 3. 25	59,000,000	2,657,075	36,457,132	22,542,868	1.30	13. 3. 20	
〃	15. 3. 25	49,000,000	2,206,723	30,277,957	18,722,043	1.30	13. 3. 20	
〃	16. 3. 23	83,000,000	3,718,469	46,171,201	36,828,799	1.90	14. 3. 20	
〃	16. 3. 23	21,000,000	940,818	11,681,871	9,318,129	1.90	14. 3. 20	
〃	17. 3. 23	89,000,000	3,913,570	45,020,109	43,979,891	2.10	15. 3. 20	
〃	17. 3. 23	26,000,000	1,143,290	13,151,944	12,848,056	2.10	15. 3. 20	
〃	18. 3. 23	457,000,000	19,697,499	212,364,304	244,635,696	2.00	16. 3. 20	
〃	18. 3. 23	38,000,000	1,637,865	17,658,288	20,341,712	2.00	16. 3. 20	
〃	19. 3. 23	165,700,000	6,988,120	69,396,424	96,303,576	2.10	17. 3. 20	
〃	19. 3. 23	45,600,000	1,921,272	19,034,285	26,565,715	2.15	17. 3. 20	
〃	20. 3. 25	43,100,000	1,780,092	16,232,938	26,867,062	2.10	18. 3. 20	
地方公営企業等金融機構	21. 3. 25	33,100,000	1,349,122	11,270,947	21,829,053	1.90	19. 3. 20	
地方公共団体金融機構	22. 3. 25	27,800,000	990,433	7,373,234	20,426,766	2.10	22. 3. 20	
〃	22. 3. 25	18,400,000	655,538	4,880,128	13,519,872	2.10	22. 3. 20	
〃	22. 7. 29	600,000	21,761	163,645	436,355	1.80	22. 3. 20	
〃	23. 3. 24	141,000,000	4,988,533	33,017,447	107,982,553	1.90	23. 3. 20	
〃	23. 3. 24	24,500,000	866,802	5,737,075	18,762,925	1.90	23. 3. 20	
〃	24. 3. 27	23,500,000	828,771	4,768,562	18,731,438	1.70	24. 3. 20	

〃	25. 3. 28	17,400,000	614,002	2,980,276	14,419,724	1.50	25. 3. 20	
〃	25. 9. 20	148,700,000	15,986,883	148,700,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	25. 9. 20	5,900,000	634,326	5,900,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	25. 9. 20	27,700,000	2,978,067	27,700,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	25. 9. 20	266,800,000	28,683,965	266,800,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	26. 3. 25	18,000,000	631,839	2,475,317	15,524,683	1.40	26. 3. 20	
〃	31. 3. 28	352,400,000	0	0	352,400,000	0.40	31. 3. 20	
〃	31. 3. 28	47,500,000	0	0	47,500,000	0.40	31. 3. 20	
〃	令和 3. 3. 30	283,000,000	0	0	283,000,000	0.50	33. 3. 20	
〃	4. 3. 30	152,100,000	0	0	152,100,000	0.70	34. 3. 20	
〃	4. 3. 30	32,600,000	0	0	32,600,000	0.70	34. 3. 20	
〃	5. 3. 30	46,600,000	0	0	46,600,000	1.30	35. 3. 20	
〃	5. 3. 30	376,100,000	0	0	376,100,000	1.30	35. 3. 20	
小 計		5,538,100,000	228,608,071	2,929,286,266	2,608,813,734			
(株) 常 陽 銀 行	平成 29. 3. 31	207,400,000	8,296,000	8,296,000	199,104,000	0.20	令和 9. 3. 31	
〃	29. 3. 31	25,200,000	1,008,000	1,008,000	24,192,000	0.20	9. 3. 31	
〃	30. 3. 30	174,800,000	0	0	174,800,000	0.173	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	38,600,000	0	0	38,600,000	0.173	10. 3. 31	
〃	令和 3. 3. 31	11,600,000	0	0	11,600,000	0.213	13. 3. 31	
〃	3. 3. 31	87,000,000	0	0	87,000,000	0.213	13. 3. 31	
〃	3. 3. 31	158,600,000	0	0	158,600,000	0.213	13. 3. 31	
小 計		703,200,000	9,304,000	9,304,000	693,896,000			
合 計		13,347,900,000	549,332,727	6,952,893,886	6,395,006,114			

鹿行広域水道事業

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 5. 3. 25	138,000,000	8,862,961	138,000,000	0	4.40	令和 5. 3. 25	
〃	6. 3. 23	298,000,000	17,155,355	280,212,761	17,787,239	3.65	6. 3. 1	
〃	7. 3. 27	319,000,000	19,137,438	277,982,070	41,017,930	4.65	7. 3. 1	
〃	7. 3. 27	272,000,000	16,317,815	237,025,464	34,974,536	4.65	7. 3. 1	
〃	8. 3. 25	248,000,000	13,047,564	206,111,094	41,888,906	3.40	8. 3. 1	
〃	10. 1. 30	266,000,000	12,304,664	207,334,335	58,665,665	2.10	9. 9. 25	
〃	10. 3. 25	183,000,000	8,377,277	138,385,062	44,614,938	2.10	10. 3. 1	
〃	12. 1. 31	736,000,000	32,509,495	508,160,275	227,839,725	2.00	11. 9. 25	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 3. 26	670,000,000	28,376,259	425,949,671	244,050,329	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 3. 25	963,000,000	40,625,713	554,447,499	408,552,501	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3. 25	574,000,000	24,215,119	330,480,649	243,519,351	2.20	14. 3. 1	
〃	15. 12. 25	521,000,000	21,241,554	271,939,399	249,060,601	1.90	15. 9. 25	
〃	16. 3. 25	225,000,000	9,087,043	112,142,257	112,857,743	2.00	16. 3. 1	
〃	17. 3. 25	56,000,000	2,214,783	25,477,969	30,522,031	2.10	17. 3. 1	
〃	18. 3. 27	153,000,000	5,926,007	63,558,344	89,441,656	2.10	18. 3. 1	
〃	19. 7. 26	46,400,000	1,749,142	17,206,558	29,193,442	2.30	19. 3. 25	
〃	21. 3. 25	33,000,000	1,212,532	10,129,837	22,870,163	1.90	21. 3. 1	
〃	21. 12. 22	68,000,000	2,475,037	19,618,422	48,381,578	1.90	21. 9. 25	
〃	22. 10. 26	35,600,000	1,287,788	9,147,417	26,452,583	1.70	22. 9. 25	
〃	28. 3. 25	835,100,000	31,598,068	63,038,736	772,061,264	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3. 25	458,000,000	17,329,559	34,572,795	423,427,205	0.50	28. 3. 1	

”	29. 3. 27	150,000,000	6,000,000	6,000,000	144,000,000	0.60	29. 3. 1	
小 計		7,248,100,000	321,051,173	3,936,920,614	3,311,179,386			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 8. 3. 22	228,000,000	13,319,692	214,250,668	13,749,332	3.20	令和 6. 3. 20	
”	8. 3. 22	43,000,000	2,522,706	40,394,640	2,605,360	3.25	6. 3. 20	
”	9. 3. 26	200,000,000	11,022,697	176,996,370	23,003,630	2.85	7. 3. 20	
”	9. 3. 26	96,000,000	5,311,153	84,907,742	11,092,258	2.90	7. 3. 20	
”	10. 3. 25	217,000,000	11,122,079	182,135,681	34,864,319	2.20	8. 3. 20	
”	10. 3. 25	187,000,000	9,551,092	157,090,066	29,909,934	2.15	8. 3. 20	
”	11. 3. 24	367,000,000	18,293,002	289,883,908	77,116,092	2.10	9. 3. 20	
”	11. 3. 24	219,000,000	10,915,988	172,982,497	46,017,503	2.10	9. 3. 20	
”	12. 3. 22	418,000,000	20,301,476	310,205,194	107,794,806	2.00	10. 3. 20	
”	13. 3. 22	551,000,000	25,854,088	386,627,522	164,372,478	1.65	11. 3. 20	
”	14. 3. 22	474,000,000	22,258,474	303,776,941	170,223,059	2.20	12. 3. 20	
”	15. 3. 25	97,000,000	4,368,411	59,937,998	37,062,002	1.30	13. 3. 20	
”	15. 3. 25	395,000,000	17,810,284	243,552,561	151,447,439	1.35	13. 3. 20	
”	16. 3. 23	223,000,000	9,990,587	124,050,338	98,949,662	1.90	14. 3. 20	
”	17. 3. 23	51,000,000	2,242,608	25,798,041	25,201,959	2.10	15. 3. 20	
”	18. 3. 23	70,000,000	3,017,122	32,528,448	37,471,552	2.00	16. 3. 20	
”	18. 3. 23	179,000,000	7,715,212	83,179,888	95,820,112	2.00	16. 3. 20	
”	19. 3. 23	142,400,000	5,999,760	59,440,397	82,959,603	2.15	17. 3. 20	
”	19. 3. 23	208,200,000	8,780,486	87,195,746	121,004,254	2.10	17. 3. 20	
”	19. 7. 31	3,000,000	126,031	1,239,782	1,760,218	2.30	17. 3. 20	
”	20. 3. 25	23,000,000	949,933	8,662,588	14,337,412	2.10	18. 3. 20	
地方公営企業等金融機構	21. 3. 25	10,500,000	427,969	3,575,377	6,924,623	1.90	19. 3. 20	

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
地方公営企業等金融機構	平成 21. 3. 30	4,000,000	163,036	1,362,047	2,637,953	1.90	令和 19. 3. 20	
地方公共団体金融機構	21. 12. 24	26,500,000	1,069,948	8,480,959	18,019,041	1.90	19. 9. 20	
〃	22. 3. 25	18,600,000	662,663	4,933,172	13,666,828	2.10	22. 3. 20	
〃	22. 10. 28	5,600,000	202,573	1,438,921	4,161,079	1.70	22. 9. 20	
〃	25. 3. 28	383,000,000	13,515,096	65,600,310	317,399,690	1.50	25. 3. 20	
〃	25. 3. 28	167,000,000	5,893,005	28,603,791	138,396,209	1.50	25. 3. 20	
〃	25. 9. 20	67,500,000	7,257,000	67,500,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	25. 9. 20	99,400,000	10,686,605	99,400,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	25. 9. 20	147,800,000	15,890,142	147,800,000	0	0.50	5. 3. 20	
〃	26. 3. 25	123,000,000	4,317,567	16,914,669	106,085,331	1.40	26. 3. 20	
〃	27. 3. 26	432,700,000	15,299,322	45,354,272	387,345,728	1.20	27. 3. 20	
小 計		5,877,200,000	286,857,807	3,535,800,534	2,341,399,466			
(株) 常 陽 銀 行	平成 29. 3. 31	120,000,000	4,800,000	4,800,000	115,200,000	0.20	令和 9. 3. 31	
小 計		120,000,000	4,800,000	4,800,000	115,200,000			
合 計		13,245,300,000	612,708,980	7,477,521,148	5,767,778,852			

県中央広域水道事業

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 5. 11. 25	1,765,000,000	107,543,117	1,709,569,374	55,430,626	4.10	令和 5. 9. 25	
〃	7. 3. 27	1,198,000,000	71,450,258	1,044,858,198	153,141,802	4.65	7. 3. 1	
〃	7. 6. 30	1,070,000,000	59,070,519	945,251,579	124,748,421	3.65	7. 3. 25	
〃	8. 3. 25	332,000,000	17,291,842	276,484,937	55,515,063	3.40	8. 3. 1	
〃	9. 3. 25	897,000,000	43,820,859	709,007,513	187,992,487	2.80	9. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	14. 3. 25	16,000,000	267,288	13,312,021	2,687,979	2.20	14. 3. 1	
〃	15. 3. 25	16,000,000	258,607	13,236,401	2,763,599	1.20	15. 3. 1	
小 計		5,294,000,000	299,702,490	4,711,720,023	582,279,977			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 8. 3. 22	281,000,000	16,219,209	264,257,626	16,742,374	3.20	令和 6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	55,000,000	3,213,083	51,683,275	3,316,725	3.20	6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	230,000,000	13,358,308	216,204,019	13,795,981	3.25	6. 3. 20	
〃	9. 3. 26	599,000,000	32,921,107	530,295,855	68,704,145	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	70,000,000	3,857,944	61,948,729	8,051,271	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	842,000,000	46,467,164	744,954,071	97,045,929	2.90	7. 3. 20	
〃	10. 3. 25	82,000,000	1,664,272	76,783,017	5,216,983	2.20	8. 3. 20	
〃	11. 3. 24	82,000,000	1,618,515	75,176,974	6,823,026	2.10	9. 3. 20	
〃	12. 3. 22	60,000,000	1,153,949	53,872,871	6,127,129	2.00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 22	56,000,000	1,040,519	49,384,698	6,615,302	1.65	11. 3. 20	
〃	14. 3. 22	12,000,000	223,143	10,293,503	1,706,497	2.20	12. 3. 20	
〃	15. 3. 25	14,000,000	249,669	11,881,790	2,118,210	1.30	13. 3. 20	
地方公共団体金融機構	25. 9. 20	199,700,000	21,469,963	199,700,000	0	0.50	5. 3. 20	

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
地方公共団体金融機構	平成 25. 9.20	26,600,000	2,859,802	26,600,000	0	0.50	令和 5. 3.20	
〃	25. 9.20	331,200,000	35,607,681	331,200,000	0	0.50	5. 3.20	
小 計		2,940,500,000	181,924,328	2,704,236,428	236,263,572			
合 計		8,234,500,000	481,626,818	7,415,956,451	818,543,549			
水道事業会計合計		73,732,500,000	3,046,274,020	35,521,847,072	38,210,652,928			

6 注 記

(1) 重要な会計方針

ア 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている（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）。

イ 固定資産の減価償却の方法

（ア）有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 8～58年

機械及び装置 5～38年

工具器具及び備品 5～20年

（イ）無形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

ダム使用権 55年

（ウ）リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

ウ 引当金の計上方法

（ア）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。

（イ）賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

（ウ）貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上する。

（エ）修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

エ 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2) キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引の内容

該当なし

(3) 損益計算書

「その他未処分利益剰余金変動額」3,303,603,800円は、建設改良積立金の使用に伴い発生した利益剰余金の額3,303,603,800円である。

(4) 貸借対照表

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、他会計が負担すると見込まれる額は1,042,542,000円である。

(5) セグメント情報の開示

ア 報告セグメントの概要

水道事業会計は、茨城県公営企業の設置等に関する条例に基づき、県南西広域水道、鹿行広域水道及び県中央広域水道により水道事業を運営していることから、各事業を報告セグメントとしている。

イ 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 円）

項 目	県南西広域水道	鹿行広域水道	県中央広域水道	合 計
営 業 収 益	11,017,974,398	2,687,319,431	2,300,051,472	16,005,345,301
営 業 費 用	10,727,220,080	2,557,706,544	2,642,758,397	15,927,685,021
営 業 損 益	290,754,318	129,612,887	△ 342,706,925	77,660,280
経 常 損 益	1,273,625,350	338,167,412	58,084,575	1,669,877,337
セグメント資産	189,875,126,511	34,307,125,990	62,297,190,489	286,479,442,990
セグメント負債	87,876,524,703	15,064,839,136	21,171,702,117	124,113,065,956

(6) リース契約により使用する固定資産

ア リース取引の処理方法

リース料総額の予算額が300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額の予算額が300万円以下の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を行っている。

イ 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

短期リース債務	17,808,336円
長期リース債務	901,692円

(7) 重要な後発事象

該当なし

(8) その他

ア 退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として113,016,621円を支給するため、113,016,621円を取り崩した。

イ 新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととしている。

II 工業用水道事業会計 決算書

1 令和4年度 茨城県工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位 円)

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			
第1款 事業収益	13,564,216,000	2,379,000	0	13,566,595,000	13,625,187,969	58,592,969	
第1項 営業収益	12,247,354,000	59,261,000	0	12,306,615,000	12,333,199,564	26,584,564	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,118,658,063円)
第2項 営業外収益	1,316,862,000	△ 69,080,000	0	1,247,782,000	1,260,727,322	12,945,322	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 5,156円)
第3項 特別利益	0	12,198,000	0	12,198,000	31,261,083	19,063,083	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,583,917円)
収入合計	13,564,216,000	2,379,000	0	13,566,595,000	13,625,187,969	58,592,969	

支 出

(単位 円)

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
第1款 事業費用	12,039,206,000	△ 143,020,000	0	0	0	11,896,186,000	0	11,896,186,000	11,179,326,141	67,151,000	649,708,859	
第1項 営業費用	11,389,095,000	△ 174,258,000	0	0	0	11,214,837,000	0	11,214,837,000	10,576,736,399	67,151,000	570,949,601	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 416,028,555円)
第2項 営業外費用	639,611,000	31,238,000	0	0	0	670,849,000	0	670,849,000	599,585,320	0	71,263,680	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 4,116,493円) (うち、納付税額 377,461,000円)
第3項 特別損失	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	3,004,422	0	△ 2,504,422	(うち、現金の支出 を伴わない経費等 で予算額を超過し て支出した額 2,904,422円)
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	
支出合計	12,039,206,000	△ 143,020,000	0	0	0	11,896,186,000	0	11,896,186,000	11,179,326,141	67,151,000	649,708,859	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

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 資本的収入	1,962,100,000	1,043,363,000	3,005,463,000	1,535,890,000	0	4,541,353,000	1,914,679,475	△2,626,673,525	
第1項 国庫補助金	75,600,000	523,410,000	599,010,000	457,990,000	0	1,057,000,000	287,222,000	△ 769,778,000	事業繰越による 242,288,000円
第2項 企業債	1,886,500,000	△ 847,800,000	1,038,700,000	1,077,900,000	0	2,116,600,000	859,700,000	△1,256,900,000	事業繰越による 780,200,000円
第3項 負担金	0	740,525,000	740,525,000	0	0	740,525,000	740,527,504	2,504	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 10,200円)
第4項 基金繰入金	0	600,000,000	600,000,000	0	0	600,000,000	0	△ 600,000,000	事業繰越による 600,000,000円
第5項 関連事業収入	0	27,228,000	27,228,000	0	0	27,228,000	27,229,971	1,971	
収入合計	1,962,100,000	1,043,363,000	3,005,463,000	1,535,890,000	0	4,541,353,000	1,914,679,475	△2,626,673,525	

支 出

(単位 円)

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 資本的支出	6,770,297,000	△ 230,554,000	0	6,539,743,000	3,293,077,000	0	9,832,820,000	7,034,614,096	2,472,025,000	0	2,472,025,000	326,180,904	
第1項 建設改良費	4,205,750,000	△ 231,435,000	0	3,974,315,000	3,293,077,000	0	7,267,392,000	4,469,937,942	2,472,025,000	0	2,472,025,000	325,429,058	(うち、仮払消費税及び地方消費税398,887,817円)
第2項 資産購入費	5,955,000	△ 934,000	0	5,021,000	0	0	5,021,000	4,272,588	0	0	0	748,412	(うち、仮払消費税及び地方消費税339,752円)
第3項 償 還 金	2,478,888,000	1,809,000	0	2,480,697,000	0	0	2,480,697,000	2,480,694,411	0	0	0	2,589	
第4項 基金積立金	79,704,000	1,000	0	79,705,000	0	0	79,705,000	79,704,157	0	0	0	843	
第5項 負 担 金 返 還 金	0	5,000	0	5,000	0	0	5,000	4,998	0	0	0	2	(うち、仮払消費税及び地方消費税238円)
支 出 合 計	6,770,297,000	△ 230,554,000	0	6,539,743,000	3,293,077,000	0	9,832,820,000	7,034,614,096	2,472,025,000	0	2,472,025,000	326,180,904	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額5,119,934,621円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額319,884,761円、減債積立金750,000,000円、建設改良積立金1,257,969,065円及び過年度分損益勘定留保資金11,636,905,260円のうち2,792,080,795円で補てんした。

その他

- (1) 主要地方道土浦竜ヶ崎線バイパス整備事業に伴う工業用水道管移設補償に係る負担金として茨城県竜ヶ崎工事事務所から受け入れた127,280,000円については、配水管布設工事に充当した。
- (2) たな卸資産購入限度額64,000,000円の執行額は120,780円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は10,980円である。

2 令和4年度 茨城県工業用水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	11,191,654,701		
(2) その他の営業収益	<u>22,886,800</u>	11,214,541,501	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	3,340,905,358		
(2) 配水費	158,998,883		
(3) 総係費	1,287,798,738		
(4) 減価償却費	5,346,462,053		
(5) 資産減耗費	<u>26,542,812</u>	<u>10,160,707,844</u>	
営業利益			1,053,833,657
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,361,378		
(2) 他会計補助金	45,111,454		
(3) 長期前受金戻入	1,194,358,533		
(4) 雑収益	<u>4,446,736</u>	1,246,278,101	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	162,060,641		
(2) 負担金	41,031,930		
(3) 雑支出	<u>5,845,000</u>	<u>208,937,571</u>	<u>1,037,340,530</u>
経常利益			2,091,174,187

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	2,564,927		
(2) その他特別利益	<u>27,112,239</u>	29,677,166	

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>3,004,422</u>	<u>3,004,422</u>	<u>26,672,744</u>
--------------	------------------	------------------	-------------------

当年度純利益			2,117,846,931
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			<u>2,007,969,065</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>4,125,815,996</u></u>

3 令和4年度 茨城県工業用水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 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	国庫委託金	他会計補助金	工事負担金	受贈財産 評 価 額	そ の 他 資本剰余金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	105,471,114,695	1,016,824,386	5,240,000	9,013,286	4,310,015,040	4,175,637	112,913,887	5,458,182,236	0	2,292,125,105	4,118,372,887	6,410,497,992	117,339,794,923
前年度処分額	2,655,581,965	0	0	0	0	0	0	0	750,000,000	712,790,922	△ 4,118,372,887	△ 2,655,581,965	0
議会の議決による処分額	2,655,581,965	0	0	0	0	0	0	0	750,000,000	712,790,922	△ 4,118,372,887	△ 2,655,581,965	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	750,000,000	0	△ 750,000,000	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	712,790,922	△ 712,790,922	0	0
資本金組入	2,655,581,965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,655,581,965	△ 2,655,581,965	0
処分後残高	108,126,696,660	1,016,824,386	5,240,000	9,013,286	4,310,015,040	4,175,637	112,913,887	5,458,182,236	750,000,000	3,004,916,027	(繰越利益剰余金) 0	3,754,916,027	117,339,794,923
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 750,000,000	△ 1,257,969,065	4,125,815,996	2,117,846,931	2,117,846,931
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 750,000,000	0	750,000,000	0	0
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,257,969,065	1,257,969,065	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,117,846,931	2,117,846,931	2,117,846,931
当年度末残高	108,126,696,660	1,016,824,386	5,240,000	9,013,286	4,310,015,040	4,175,637	112,913,887	5,458,182,236	0	1,746,946,962	(当年度未処分 利益剰余金) 4,125,815,996	5,872,762,958	119,457,641,854

(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。

4 令和4年度 茨城県工業用水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処分利益剰余金
当年度末残高	108,126,696,660	5,458,182,236	4,125,815,996
議会の議決による処分類	2,007,969,065	0	△ 4,125,815,996
建設改良積立金の積立	0	0	△ 2,117,846,931
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 2,117,846,931
資本金への組入	2,007,969,065	0	△ 2,007,969,065
処分後残高	110,134,665,725	5,458,182,236	(繰越利益剰余金) 0

(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。

5 令和4年度 茨城県工業用水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		2,738,632,686	
ロ 建 物	5,965,926,574		
減価償却累計額	<u>△ 3,109,043,051</u>	2,856,883,523	
ハ 構 築 物	93,379,970,466		
減価償却累計額	<u>△ 51,489,052,241</u>	41,890,918,225	
ニ 機 械 及 び 装 置	34,806,206,860		
減価償却累計額	<u>△ 27,798,747,663</u>	7,007,459,197	
ホ 車 両 運 搬 具	10,789,640		
減価償却累計額	<u>△ 9,051,430</u>	1,738,210	
ヘ 船 舶	281,400		
減価償却累計額	<u>△ 267,330</u>	14,070	
ト 工 具 器 具 及 び 備 品	57,241,058		
減価償却累計額	<u>△ 44,865,486</u>	12,375,572	

チ建設仮勘定	40,420,948,197		
有形固定資産合計		94,928,969,680	
(2) 無形固定資産			
イ電話加入権	29,000		
ロダム使用権	59,444,865,244		
ハ施設利用権	<u>29,568,898</u>		
無形固定資産合計		59,474,463,142	
(3) 投資その他の資産			
イ基金	4,469,975,704		
ロその他投資	<u>22,115,160</u>		
投資その他の資産合計		<u>4,492,090,864</u>	
固定資産合計			158,895,523,686
2 流動資産			
(1) 現金・預金		16,828,000,460	
(2) 未収金	2,629,660,230		
貸倒引当金	<u>△ 1,605,575</u>	2,628,054,655	
(3) 貯蔵品		132,723,388	
(4) その他流動資産		<u>15,481,105,030</u>	
流動資産合計			<u>35,069,883,533</u>
資産合計			<u><u>193,965,407,219</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債 15,172,941,819

企業債合計 15,172,941,819

(2) 他 会 計 借 入 金

イ 建設改良費等に充てた長期借入金 7,822,050,112

他会計借入金合計 7,822,050,112

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金 503,443,770

引当金合計 503,443,770

固定負債合計 23,498,435,701

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

2,069,448,140

企 業 債 合 計

2,069,448,140

(2) 未 払 金

1,433,093,598

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

48,095,325

引 当 金 合 計

48,095,325

(4) そ の 他 流 動 負 債

11,282,927,629

流 動 負 債 合 計

14,833,564,692

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

74,400,807,093

収 益 化 累 計 額

△ 38,225,042,121

繰 延 収 益 合 計

36,175,764,972

負 債 合 計

74,507,765,365

資 本 の 部

6 資 本 金			108,126,696,660
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	1,016,824,386		
ロ 国 庫 委 託 金	5,240,000		
ハ 他 会 計 補 助 金	9,013,286		
ニ 工 事 負 担 金	4,310,015,040		
ホ 受 贈 財 産 評 価 額	4,175,637		
ヘ その他資本剰余金	<u>112,913,887</u>		
資本剰余金合計		5,458,182,236	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	1,746,946,962		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>4,125,815,996</u>		
利益剰余金合計		<u>5,872,762,958</u>	
剰 余 金 合 計			<u>11,330,945,194</u>
資 本 合 計			<u>119,457,641,854</u>
負 債 資 本 合 計			<u>193,965,407,219</u>

決算付属書類

1 令和4年度 茨城県工業用水道事業報告書

(1) 概 況

ア 総括事項

豊富で低廉な供給を図る工業用水は、工業の健全な発展に不可欠な基盤施設である。これらの施設の充実と工業用水の安定的供給を図るため、計画的かつ効率的な事業展開による経営基盤の強化とともに、老朽化施設の計画的な改築・更新、耐震化対策及び災害の発生に備えた危機管理対策を推進した。

その概況は、次のとおりである。

ア) 那珂川工業用水道事業

本事業は、ひたちなか市、那珂市に立地する企業に工業用水を供給するため、1日最大給水量76,680 m^3 の供給施設を昭和37年度から建設し、昭和41年10月から給水している。また、那珂西部工業団地に立地する企業に対して工業用水を供給するため、平成3年度から平成7年度において施設改修等を行い、平成8年度から平成14年度まで導水及び配水施設の改築事業を実施した。

なお、水戸北部中核工業団地を給水対象としていた那珂川第2期事業は、県央広域工業用水道事業の給水開始に伴い平成14年4月から同事業に統合した。

本年度の供給状況は次のとおりである。

年間給水量	26,371,250 m^3
1日平均給水量	72,250 m^3
年度末承認水量	72,250 m^3 /日

(注) 給水量は料金対象水量である。

本年度の経営収支は、収入602,634千円に対し、支出562,779千円で39,855千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入527,425千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、県単工事(43,266千円)を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費178,078千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費164,336千円を翌年度に繰り越した。

イ) 鹿島工業用水道事業

本事業は、鹿島臨海工業地帯に立地する各企業に工業用水を供給するため、昭和41年から水需要に対応して年次的に第1期事業から第3期事業に分割し施設整備を行っている。

第1期事業は、1日最大給水量210,000 m^3 の施設が昭和47年度に、第2期事業については、1日最大給水量600,000 m^3 の施設が昭和53年度にそれぞれ完成し、給水している。

また、第3期事業については、当初の1日最大給水量300,000 m^3 のうち、当面需要が見込まれる1日最大給水量75,000 m^3 の施設整備を進め、平成6年4月から給水を開始した。

なお、平成14年度に150,000 m^3 の水源を上水へ転用したため、1日最大給水量を300,000 m^3 から150,000 m^3 に計画変更した。

平成10年度から平成20年度まで第1期及び第2期事業の取水施設及び浄水施設、第1期事業の配水施設の改築事業を実施した。

平成20年度から平成27年度まで第3期事業の取水施設、浄水施設及び配水施設の改築事業を実施した。

本年度の供給状況は次のとおりである。

年間給水量	252,773,897 ^m ³
1日平均給水量	692,531 ^m ³
年度末承認水量	691,912 ^m ³ ／日

(注) 給水量は料金対象水量である。

本年度の経営収支は、収入7,180,959千円に対し、支出5,975,509千円で1,205,450千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入5,593,840千円及び損失補償金879,993千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、配水工事（193,390千円）及び県単工事（205,271千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費1,406,494千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費678,036千円を翌年度に繰り越した。

(ウ) 県南西広域工業用水道事業

本事業は、県南西地域に立地する企業の工業用水の需要に対応するため、昭和55年度から1日最大給水量165,000^m³の供給施設の整備を計画的に進めており、昭和63年4月から新治給水系（1日最大給水量12,500^m³）の給水を開始している。

また、平成5年7月から取手給水系（1日最大給水量20,000^m³）、同年9月から水海道給水系（1日最大給水量41,800^m³）、平成8年4月から関城給水系の一部（1日最大給水量5,350^m³）、平成9年7月から阿見給水系の一部（1日最大給水量20,000^m³）の給水を開始した。現在は、関城給水系については1日最大給水量10,700^m³、阿見給水系については1日最大給水量40,000^m³の施設能力となっている。

なお、平成28年4月に県西広域及び県南広域工業用水道事業を統合した。

本年度の供給状況は次のとおりである。

年間給水量	34,277,632 ^m ³
1日平均給水量	93,911 ^m ³
年度末承認水量	93,859 ^m ³ ／日

(注) 給水量は料金対象水量である。

本年度の経営収支は、収入3,777,162千円に対し、支出3,246,944千円で530,218千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入3,131,651千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、県単工事（191,420千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費1,524,486千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費876,467千円を翌年度に繰り越した。

(エ) 県央広域工業用水道事業

本事業は、ひたちなか地区をはじめとして、今後新たに工業開発が見込まれる県央地域に立地する企業の工業用水の需要に対応するため、平成7年度から1日最大給水量62,000m³の供給施設の整備を計画的に進め、平成13年10月から早期に工業用水を必要としている企業の水需要にあわせて整備した1日最大給水量23,000m³の施設でひたちなか市、東海村に立地する企業に給水を開始し、平成14年4月から、常陸大宮市の水戸北部中核工業団地に給水を開始した。

また、平成20年4月には1日最大給水量46,000m³の施設能力となり、原研東海ルートに給水を開始した。

本年度の供給状況は次のとおりである。

年間給水量	14,214,062m ³
1日平均給水量	38,943m ³
年度末承認水量	37,520m ³ /日

(注) 給水量は料金対象水量である。

本年度の経営収支は、収入929,742千円に対し、支出587,418千円で342,324千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入796,022千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、県単工事(321,414千円)を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費184,019千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費753,186千円を翌年度に繰り越した。

イ 経営指標に関する事項

(ア) 那珂川工業用水道事業

令和4年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、維持管理費の増加により前年度比4.32ポイント減の106.71%となったが、健全経営の水準とされる100%を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比4.49ポイント減の102.79%となったが、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が横ばいに推移する中、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は25.52%と管路の経年化が進んでいるが、これは、企業局経営戦略に基づき、管路の健全度を踏まえ更新サイクルを延長しているためである。

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	112.45	111.03	106.71
料金回収率	108.79	107.28	102.79
有形固定資産減価償却率	58.79	60.66	62.30
管路経年化率	26.46	26.10	25.52

(イ) 鹿島工業用水道事業

令和4年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、維持管理費の増加により前年度比7.11ポイント減の120.17%となったが、健全経営の水準とされる100%を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比8.28ポイント減の121.73%となったが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が徐々に上昇する中、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は68.38%と管路の経年化が進んでいるが、これは、企業局経営戦略に基づき、管路の健全度を踏まえ更新サイクルを延長しているためである。

(単位 　%)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	124.58	127.28	120.17
料金回収率	126.80	130.01	121.73
有形固定資産減価償却率	66.18	67.72	69.52
管路経年化率	67.50	67.83	68.38

(ウ) 県南西広域工業用水道事業

令和4年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、維持管理費の増加により前年度比9.90ポイント減の116.28%となったが、健全経営の水準とされる100%を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比11.52ポイント減の118.50%となったが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は徐々に上昇しているが、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は0%となっている状況。将来の更新需要に対しては、現在の経営状況を維持しつつ、計画的な管路更新を行っていく。

(単位 　%)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	128.87	126.18	116.28
料金回収率	133.03	130.02	118.50
有形固定資産減価償却率	52.55	54.40	56.12
管路経年化率	0.00	0.00	0.00

(エ) 県央広域工業用水道事業

令和4年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、維持管理費の減少等により前年度比9.45ポイント増の154.44%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比11.83ポイント増の166.33%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は徐々に上昇しているが、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は0.37%に留まっている状況。将来の更新需要に対しては、現在の経営状況を維持しつつ、計画的な管路更新を行っていく。

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	184.14	144.99	154.44
料金回収率	224.98	154.50	166.33
有形固定資産減価償却率	46.87	48.73	50.57
管路経年化率	0.38	0.37	0.37

ウ 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
令和4年第1回定例会	第20号議案	令和4年度茨城県工業用水道事業会計予算	令和4年2月25日	令和4年3月24日
令和4年第3回定例会 令和4年第4回定例会	第118号議案	令和3年度茨城県公営企業会計に係る資本金の減少について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
	第119号議案	令和3年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
	認定第1号	令和3年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
令和5年第1回定例会	第60号議案	令和4年度茨城県工業用水道事業会計補正予算(第1号)	令和5年3月3日	令和5年3月24日

エ 行政官庁許認可事項

該当なし

オ 職員に関する事項

(ア) 年度末現在職員数

(単位 人)

区 分 \ 職 種	事 務 職 員	技 術 職 員	会 計 年 度 任 用 職 員	そ の 他 の 職 員	計	備 考
本 局	27	9	3	1	40	
出 先 機 関	4	28	14	0	46	
計	31	37	17	1	86	

カ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

(2) 工 事

ア 建設工事の概況

(単位 円)

事業名	工事名	件数	執行予定額	本年度執行額	備考
那珂川工業用水道事業	配水工事	0	101,474,000	0	繰越額 101,474,000
	配水工事	1	54,840,000	54,835,000	(3年度繰越分) 不用額 5,000
	調査工事	2	2,725,000	1,873,758	不用額 851,242
	調査工事	1	28,480,000	8,712,000	(3年度繰越分) 不用額 19,768,000
	県単工事	3	106,228,000	43,266,000	繰越額 62,862,000 不用額 100,000
	県単工事	3	94,758,000	89,742,000	(3年度繰越分) 不用額 5,016,000
	計	10	388,505,000	198,428,758	繰越額 164,336,000 不用額 25,740,242
鹿島工業用水道事業	配水工事	3	604,965,000	193,390,000	繰越額 411,575,000
	配水工事	8	1,226,698,000	1,124,443,400	(3年度繰越分) 不用額 102,254,600
	調査工事	9	117,536,000	40,555,195	繰越額 70,947,000 不用額 6,033,805
	調査工事	5	28,712,000	23,067,000	(3年度繰越分) 不用額 5,645,000
	県単工事	7	428,892,000	205,270,400	繰越額 195,514,000 不用額 28,107,600
	県単工事	4	151,084,000	132,915,000	(3年度繰越分) 不用額 18,169,000
	計	36	2,557,887,000	1,719,640,995	繰越額 678,036,000 不用額 160,210,005

事業名	工事名	件数	執行予定額	本年度執行額	備考
県南西広域工業用水道事業	導水工事	0	475,152,000	0	繰越額 475,152,000
	導水工事	7	585,442,000	568,590,000	(3年度繰越分) 不用額 16,852,000
	配水工事	0	145,300,000	0	繰越額 145,300,000
	配水工事	7	364,180,000	355,696,000	(3年度繰越分) 不用額 8,484,000
	調査工事	11	140,576,000	51,096,351	繰越額 83,387,000 不用額 6,092,649
	調査工事	7	46,938,000	33,372,000	(3年度繰越分) 不用額 13,566,000
	県単工事	13	360,647,000	191,419,600	繰越額 169,128,000 不用額 99,400
	県単工事	10	527,926,000	462,083,000	(3年度繰越分) 不用額 65,843,000
	計	55	2,646,161,000	1,662,256,951	繰越額 872,967,000 不用額 110,937,049
県央広域工業用水道事業	配水工事	0	70,000,000	0	繰越額 70,000,000
	配水工事	2	97,000,000	86,625,000	(3年度繰越分) 不用額 10,375,000
	調査工事	7	114,911,000	72,466,956	繰越額 41,809,000 不用額 635,044
	調査工事	0	11,520,000	0	(3年度繰越分) 不用額 11,520,000
	県単工事	10	963,496,000	321,413,400	繰越額 641,377,000 不用額 705,600
	県単工事	2	75,499,000	73,799,000	(3年度繰越分) 不用額 1,700,000
	計	21	1,332,426,000	554,304,356	繰越額 753,186,000 不用額 24,935,644
合計	122	6,924,979,000	4,134,631,060	繰越額 2,468,525,000 不用額 321,822,940	

(3) 業 務

ア 業 務 量

事 項	本 年 度 (A)	前 年 度 (B)	比 較	
			(A)-(B)	(A)÷(B)
1 1日平均給水量	m ³	m ³	m ³	%
(1) 那珂川工業用水道事業	72,250	72,250	0	100.0
(2) 鹿島第1・2期工業用水道事業	632,714	630,091	2,623	100.4
(3) 鹿島第3期工業用水道事業	59,817	60,006	△ 189	99.7
(4) 県南西広域工業用水道事業	93,911	93,931	△ 20	100.0
(5) 県央広域工業用水道事業	38,943	38,941	2	100.0
2 給水対象事業所数	件	件	件	%
(1) 那珂川工業用水道事業	9	9	0	100.0
(2) 鹿島第1・2期工業用水道事業	47	46	1	102.2
(3) 鹿島第3期工業用水道事業	29	30	△ 1	96.7
(4) 県南西広域工業用水道事業	140	138	2	101.4
(5) 県央広域工業用水道事業	15	16	△ 1	93.8

(注) 給水量は料金対象水量である。

イ 事業収入に関する事項

事業名	科 目		令 和 4 年 度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
			決 算 額 (A)	構 成 比	決 算 額 (B)	構 成 比			
那珂川工業用水道事業	営業収益	給 水 収 益	539,105,000 ^円	89.5 [%]	539,105,000 ^円	88.6 [%]	0 ^円	0.0 [%]	令和4年度給水量 26,371,250m ³ 前年度給水量 26,371,250m ³
		その他の営業収益	22,739,500	3.8	22,739,500	3.7	0	0.0	
		小 計	561,844,500	93.3	561,844,500	92.3	0	0.0	
	営業外収益	受取利息及び配当金	4,734	0.0	7,696	0.0	△ 2,962	△ 38.5	
		長期前受金戻入	38,233,812	6.3	39,573,444	6.5	△ 1,339,632	△ 3.4	
		雑 収 益	485,057	0.1	465,491	0.1	19,566	4.2	
		小 計	38,723,603	6.4	40,046,631	6.6	△ 1,323,028	△ 3.3	
	特別利益	過年度損益修正益	2,061,161	0.3	173,613	0.0	1,887,548	1,087.2	
		その他特別利益	5,064	0.0	6,829,477	1.1	△ 6,824,413	△ 99.9	
		小 計	2,066,225	0.3	7,003,090	1.1	△ 4,936,865	△ 70.5	
	計		602,634,328	100.0	608,894,221	100.0	△ 6,259,893	△ 1.0	
鹿島工業用水道事	営業収益	給 水 収 益	6,473,832,530	90.2	6,437,197,275	89.9	36,635,255	0.6	令和4年度給水量 252,773,897m ³ 前年度給水量 251,886,215m ³
		その他の営業収益	67,500	0.0	0	0.0	67,500	皆増	
		小 計	6,473,900,030	90.2	6,437,197,275	89.9	36,702,755	0.6	
	営業外収益	受取利息及び配当金	549,228	0.0	1,141,671	0.0	△ 592,443	△ 51.9	
		他会計補助金	45,111,454	0.6	0	0.0	45,111,454	皆増	
		負 担 金	0	0.0	40,727,600	0.6	△ 40,727,600	皆減	
		長期前受金戻入	657,944,175	9.2	660,404,418	9.3	△ 2,460,243	△ 0.4	
		雑 収 益	3,312,240	0.0	3,004,332	0.0	307,908	10.2	
		小 計	706,917,097	9.8	705,278,021	9.9	1,639,076	0.2	

業	特別利益	過年度損益修正益	6,890	0.0	1,090,661	0.0	△ 1,083,771	△ 99.4		
		その他特別利益	135,037	0.0	13,766,920	0.2	△ 13,631,883	△ 99.0		
		小計	141,927	0.0	14,857,581	0.2	△ 14,715,654	△ 99.0		
	計	7,180,959,054	100.0	7,157,332,877	100.0	23,626,177	0.3			
県南西広域工業用水道事業	営業収益	給水収益	3,382,101,827	89.6	3,381,593,303	89.3	508,524	0.0	令和4年度給水量 34,277,632m ³ 前年度給水量 34,284,848m ³	
		その他の営業収益	56,200	0.0	41,800	0.0	14,400	34.4		
		小計	3,382,158,027	89.6	3,381,635,103	89.3	522,924	0.0		
	営業外収益	受取利息及び配当金	15,660	0.0	17,082	0.0	△ 1,422	△ 8.3		
		長期前受金戻入	389,665,113	10.3	382,622,372	10.1	7,042,741	1.8		
		雑収益	363,341	0.0	465,098	0.0	△ 101,757	△ 21.9		
		小計	390,044,114	10.3	383,104,552	10.1	6,939,562	1.8		
	特別利益	過年度損益修正益	496,876	0.0	1,005,475	0.0	△ 508,599	△ 50.6		
		その他特別利益	4,462,632	0.1	21,909,159	0.6	△ 17,446,527	△ 79.6		
		小計	4,959,508	0.1	22,914,634	0.6	△ 17,955,126	△ 78.4		
	計	3,777,161,649	100.0	3,787,654,289	100.0	△ 10,492,640	△ 0.3			
	県央広域工業用水道事業	営業収益	給水収益	796,615,344	85.7	795,947,600	86.7	667,744	0.1	令和4年度給水量 14,214,062m ³ 前年度給水量 14,213,350m ³
			その他の営業収益	23,600	0.0	0	0.0	23,600	皆増	
小計			796,638,944	85.7	795,947,600	86.7	691,344	0.1		
営業外収益		受取利息及び配当金	1,791,756	0.2	3,142,195	0.4	△ 1,350,439	△ 43.0		
		長期前受金戻入	108,515,433	11.7	115,992,483	12.6	△ 7,477,050	△ 6.4		
		雑収益	286,098	0.0	12,338	0.0	273,760	2,218.8		
		小計	110,593,287	11.9	119,147,016	13.0	△ 8,553,729	△ 7.2		

事業名	科 目		令和4年度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
			決 算 額 (A)	構 成 比	決 算 額 (B)	構 成 比			
用 県 水 央 道 広 事 域 業 工 業	特 別 利 益	過年度損益修正益	0 ^円	0.0 [%]	50,268 ^円	0.0 [%]	△ 50,268 ^円	皆減 [%]	
		その他特別利益	22,509,506	2.4	2,411,108	0.3	20,098,398	833.6	
		小 計	22,509,506	2.4	2,461,376	0.3	20,048,130	814.5	
	計	929,741,737	100.0	917,555,992	100.0	12,185,745	1.3		
工 業 用 水 道 事 業 収 益 合 計	営 業 収 益	給 水 収 益	11,191,654,701	89.6	11,153,843,178	89.4	37,811,523	0.3	令和4年度給水量 327,636,841 ^{m³} 前年度給水量 326,755,663 ^{m³}
		その他の営業収益	22,886,800	0.2	22,781,300	0.2	105,500	0.5	
		小 計	11,214,541,501	89.8	11,176,624,478	89.6	37,917,023	0.3	
	営 業 外 収 益	受取利息及び配当金	2,361,378	0.0	4,308,644	0.1	△ 1,947,266	△ 45.2	
		他会計補助金	45,111,454	0.4	0	0.0	45,111,454	皆増	
		負 担 金	0	0.0	40,727,600	0.3	△ 40,727,600	皆減	
		長期前受金戻入	1,194,358,533	9.6	1,198,592,717	9.6	△ 4,234,184	△ 0.4	
		雑 収 益	4,446,736	0.0	3,947,259	0.0	499,477	12.7	
	小 計	1,246,278,101	10.0	1,247,576,220	10.0	△ 1,298,119	△ 0.1		
	特 別 利 益	過年度損益修正益	2,564,927	0.0	2,320,017	0.0	244,910	10.6	
		その他特別利益	27,112,239	0.2	44,916,664	0.4	△ 17,804,425	△ 39.6	
		小 計	29,677,166	0.2	47,236,681	0.4	△ 17,559,515	△ 37.2	
	計	12,490,496,768	100.0	12,471,437,379	100.0	19,059,389	0.2		

ウ 事業費に関する事項

事業名	科 目		令和4年度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
			決 算 額 (A)	構 成 比	決 算 額 (B)	構 成 比			
那珂川工業用水道事業	営業費用	原水及び浄水費	229,652,077 ^円	40.8 [%]	194,706,770 ^円	35.8 [%]	34,945,307 ^円	17.9 [%]	
		配水費	373,727	0.1	219,527	0.1	154,200	70.2	
		総係費	171,820,596	30.5	176,517,245	32.4	△ 4,696,649	△ 2.7	
		減価償却費	147,565,514	26.2	151,985,215	27.9	△ 4,419,701	△ 2.9	
		資産減耗費	119,936	0.0	2,868,882	0.5	△ 2,748,946	△ 95.8	
		小計	549,531,850	97.6	526,297,639	96.7	23,234,211	4.4	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	13,238,732	2.4	15,527,705	2.9	△ 2,288,973	△ 14.7	
		雑支出	9,205	0.0	255,975	0.0	△ 246,770	△ 96.4	
		小計	13,247,937	2.4	15,783,680	2.9	△ 2,535,743	△ 16.1	
	特別損失	過年度損益修正損	0	0.0	2,171,343	0.4	△ 2,171,343	皆減	
		小計	0	0.0	2,171,343	0.4	△ 2,171,343	皆減	
	計		562,779,787	100.0	544,252,662	100.0	18,527,125	3.4	
	鹿島工業用水道事業	営業費用	原水及び浄水費	2,063,856,537	34.5	1,709,212,598	30.5	354,643,939	20.7
配水費			23,037,498	0.4	10,069,709	0.2	12,967,789	128.8	
総係費			590,766,312	9.9	568,640,600	10.1	22,125,712	3.9	
減価償却費			3,205,670,212	53.6	3,216,357,512	57.3	△ 10,687,300	△ 0.3	
資産減耗費			2,292,838	0.0	4,911,068	0.1	△ 2,618,230	△ 53.3	
小計			5,885,623,397	98.4	5,509,191,487	98.2	376,431,910	6.8	
費 営業外 用 外		支払利息及び 企業債取扱諸費	44,407,186	0.8	61,034,898	1.1	△ 16,627,712	△ 27.2	
		負担金	41,031,930	0.7	40,727,600	0.7	304,330	0.7	

事業名	科 目		令和4年度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
			決 算 額 (A)	構 成 比	決 算 額 (B)	構 成 比			
水 鹿 道 島 事 業 業 用	費 營 用 業 外	雑 支 出	4,445,644 ^円	0.1 [%]	593,033 ^円	0.0 [%]	3,852,611 ^円	649.6 [%]	
		小 計	89,884,760	1.6	102,355,531	1.8	△ 12,470,771	△ 12.2	
	計	5,975,508,157	100.0	5,611,547,018	100.0	363,961,139	6.5		
県南西広域工業用水道事業	営 業 費 用	原水及び浄水費	892,134,475	27.5	735,714,874	24.7	156,419,601	21.3	
		配 水 費	95,666,408	3.0	17,470,630	0.6	78,195,778	447.6	
		総 係 費	396,626,875	12.2	383,525,592	12.9	13,101,283	3.4	
		減 価 償 却 費	1,759,388,083	54.2	1,748,793,658	58.6	10,594,425	0.6	
		資 産 減 耗 費	23,613,583	0.7	6,553,628	0.2	17,059,955	260.3	
		小 計	3,167,429,424	97.6	2,892,058,382	97.0	275,371,042	9.5	
	営 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	75,433,972	2.3	90,480,690	3.0	△ 15,046,718	△ 16.6	
		雑 支 出	1,076,188	0.0	989,520	0.0	86,668	8.8	
		小 計	76,510,160	2.3	91,470,210	3.0	△ 14,960,050	△ 16.4	
	特 別 損 失	過年度損益修正損	3,004,422	0.1	0	0.0	3,004,422	皆増	
		小 計	3,004,422	0.1	0	0.0	3,004,422	皆増	
	計	3,246,944,006	100.0	2,983,528,592	100.0	263,415,414	8.8		
	県 央 広 域 工 業	営 業 費 用	原水及び浄水費	155,262,269	26.4	154,801,052	12.0	461,217	0.3
配 水 費			39,921,250	6.8	49,681,822	3.8	△ 9,760,572	△ 19.6	
総 係 費			128,584,955	21.9	127,925,023	9.9	659,932	0.5	
減 価 償 却 費			233,838,244	39.8	233,348,176	18.1	490,068	0.2	
資 産 減 耗 費			516,455	0.1	29,314,839	2.3	△ 28,798,384	△ 98.2	
小 計			558,123,173	95.0	595,070,912	46.1	△ 36,947,739	△ 6.2	

用水道事業	營業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	28,980,751	4.9	35,995,890	2.8	△ 7,015,139	△ 19.5
		雑支出	313,963	0.1	93,959	0.0	220,004	234.1
		小計	29,294,714	5.0	36,089,849	2.8	△ 6,795,135	△ 18.8
	特別損失	過年度損益修正損	0	0.0	660,733,562	51.1	△ 660,733,562	皆減
		小計	0	0.0	660,733,562	51.1	△ 660,733,562	皆減
計		587,417,887	100.0	1,291,894,323	100.0	△ 704,476,436	△ 54.5	
工業用水道事業費用合計	營業費用	原水及び浄水費	3,340,905,358	32.2	2,794,435,294	26.8	546,470,064	19.6
		配水費	158,998,883	1.5	77,441,688	0.7	81,557,195	105.3
		総係費	1,287,798,738	12.4	1,256,608,460	12.1	31,190,278	2.5
		減価償却費	5,346,462,053	51.5	5,350,484,561	51.3	△ 4,022,508	△ 0.1
		資産減耗費	26,542,812	0.3	43,648,417	0.4	△ 17,105,605	△ 39.2
		小計	10,160,707,844	97.9	9,522,618,420	91.3	638,089,424	6.7
	營業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	162,060,641	1.6	203,039,183	2.0	△ 40,978,542	△ 20.2
		負担金	41,031,930	0.4	40,727,600	0.4	304,330	0.7
		雑支出	5,845,000	0.1	1,932,487	0.0	3,912,513	202.5
		小計	208,937,571	2.1	245,699,270	2.4	△ 36,761,699	△ 15.0
	特別損失	過年度損益修正損	3,004,422	0.0	662,904,905	6.3	△ 659,900,483	△ 99.5
		小計	3,004,422	0.0	662,904,905	6.3	△ 659,900,483	△ 99.5
	計		10,372,649,837	100.0	10,431,222,595	100.0	△ 58,572,758	△ 0.6

(4) 会 計

ア 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

(ア) 企業債

(単位 円)

借入先	発行総額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
財政融資資金	9,457,300,000	2,634,946,783	0	483,845,607	2,151,101,176	
地方公共団体金融機構	18,196,900,000	9,708,475,666	330,100,000	817,218,883	9,221,356,783	
(株)常陽銀行ほか2行	12,181,000,000	6,463,587,184	529,600,000	1,123,255,184	5,869,932,000	
計	39,835,200,000	18,807,009,633	859,700,000	2,424,319,674	17,242,389,959	

(イ) 長期借入金

(単位 円)

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返済高	本年度末残高	利率(年)	備考
一般会計	7,524,708,612	0	54,566,000	7,470,142,612	0.0%~0.2%	資本勘定
水道事業	351,907,500	0	0	351,907,500	0.0%	資本勘定
小計	7,876,616,112	0	54,566,000	7,822,050,112		
一般会計	595,741,645	0	0	595,741,645	0.0%	損益勘定
〃	10,686,141,683	0	1,808,737	10,684,332,946	0.0%	資本勘定
計	19,158,499,440	0	56,374,737	19,102,124,703		

(ウ) 一時借入金

該当なし

2 令和4年度 茨城県工業用水道事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	2,117,846,931
減価償却費	5,346,462,053
資産減耗費	26,542,812
特別損失	3,004,422
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 171,848
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 16,188,582
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,799,412
長期前受金戻入額	△ 1,194,358,533
雑収益	△ 152,241
特別利益	△ 496,876
受取利息及び配当金	△ 2,361,378
支払利息	162,060,641
未収金の増減額 (△は増加)	△ 340,479,609
未払金の増減額 (△は減少)	△ 124,690,492
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 76,090
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 56,819
小計	5,979,683,803
利息及び配当金の受取額	2,361,378
利息の支払額	△ 162,060,641
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,819,984,540

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	△ 4,074,447,651
その他投資の増加による支出	△ 8,510
国庫補助金による収入	261,110,909
工事負担金による収入	695,445,760
基金積立による支出	△ 79,704,157
国庫補助金の返還による支出	△ 4,760
関連事業による収入	25,421,234
その他	906
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,172,186,269
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	859,700,000
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	△ 2,424,319,674
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△ 54,566,000
リース債務の返済による支出	△ 526,800
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,619,712,474
資金増加額（又は減少額）	1,028,085,797
資金期首残高	15,799,914,663
資金期末残高	16,828,000,460

3 令和4年度 茨城県工業用水道事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 事業収益	1 営業収益	1 給水収益		12,490,496,768	
				11,214,541,501	
				11,191,654,701	
			水道料金	10,048,937,816	
			損失補償金	1,142,716,885	
				22,886,800	
			浄水受託料金	22,739,500	
			手数料	147,300	
				1,246,278,101	
			2 営業外収益		
	1 受取利息及び配当金		2,361,378		
		預金利息	493,235		
		基金利息	87,805		
		貸付金利息	1,780,338		
	2 他会計補助金		45,111,454		
		その他他会計補助金	45,111,454		
	3 長期前受金戻入		1,194,358,533		
		長期前受金戻入	1,194,358,533		
	4 雑収益		4,446,736		
		その他雑収益	4,446,736		

款	項	目	節	金額	備考
	3 特別利益			29,677,166	
	1 過年度損益修正益			2,564,927	
		過年度損益修正益		2,564,927	
		2 その他特別利益			27,112,239
			貸倒引当金戻入益	171,848	
			その他特別利益	26,940,391	
合計					12,490,496,768

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1 事業費用				10,372,649,837	
	1 営業費用			10,160,707,844	
	1 原水及び浄水費			3,340,905,358	
		備用品費		12,682,473	
		燃料費		654,050	
		通信運搬費		2,692,188	
		委託料		367,128,607	
		手数料		972,088	
		使用料		89,596	
		賃借料		546,883	
		修繕費		811,760,819	

	動力費	1,189,595,530	
	薬品費	129,134,475	
	負担金	825,648,649	
2 配水費		158,998,883	
	備用品費	4,930,499	
	通信運搬費	2,474,104	
	委託料	19,851,000	
	賃借料	80,514	
	修繕費	106,981,282	
	動力費	24,530,420	
	材料費	84,700	
	負担金	66,364	
3 総係費		1,287,798,738	
	給料	236,208,595	流用禁止予算額 239,813,000円
	手当等	147,577,646	流用禁止予算額 156,634,000円
	報酬	29,720,768	流用禁止予算額 30,034,000円
	法定福利費	87,163,347	流用禁止予算額 88,620,000円
	退職給付費	59,521,581	流用禁止予算額 59,524,000円 退職給付引当金 59,521,581円
	厚生費	1,533,365	
	報償費	263,636	
	旅費	1,860,841	
	被服費	469,181	
	備用品費	5,212,855	

款	項	目	節	金額	備考
			燃料費	823,036	
			光熱水費	86,120	
			食糧費	22,305	
			印刷製本費	2,277,953	
			通信運搬費	3,596,912	
			委託料	634,507,447	
			手数料	468,835	
			使用料	4,906,714	
			賃借料	5,651,049	
			補助交付金	15,519,079	
			修繕費	5,904,856	
			交際費	12,000	流用禁止予算額 296,000円
			負担金	1,944,397	
			保険料	1,138,995	
			公課費	70,800	
			賞与引当金繰入額	41,336,425	流用禁止予算額 41,344,000円
		4 減価償却費		5,346,462,053	
			有形固定資産減価償却費	2,754,166,597	
			無形固定資産減価償却費	2,591,807,678	
			リース資産減価償却費	487,778	
		5 資産減耗費		26,542,812	
			固定資産除却費	26,542,812	

	2 営業外費用		208,937,571		
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		162,060,641	
			企業債利息	158,206,013	
			借入金利息	3,854,628	
		2 負担金		41,031,930	
			負担金	41,031,930	
		3 雑支出		5,845,000	
			その他雑支出	5,845,000	
		3 特別損失		3,004,422	
			1 過年度損益修正損		3,004,422
過年度損益修正損	3,004,422				
合計			10,372,649,837		

4 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					前年度末 現在高	当 年 度 増 減 (△) 額	当 年 度 現 在 高		
土 地	2,737,827,136	805,550	0	2,738,632,686	—	—	—	2,738,632,686	
建 物	5,844,928,137	121,211,492	213,055	5,965,926,574	2,976,857,070	△ 118,692 132,304,673	3,109,043,051	2,856,883,523	△は除却分で外書きである。
構 築 物	93,195,510,769	232,565,846	48,106,149	93,379,970,466	49,625,525,205	△ 28,055,505 1,891,582,541	51,489,052,241	41,890,918,225	△は除却分で外書きである。
機 械 及 び 装 置	34,806,309,161	185,081,223	185,183,524	34,806,206,860	27,246,332,554	△ 175,924,341 728,339,450	27,798,747,663	7,007,459,197	△は除却分で外書きである。
車両運搬具	10,607,421	1,261,819	1,079,600	10,789,640	10,077,050	△ 1,025,620 0	9,051,430	1,738,210	△は除却分で外書きである。
船 舶	281,400	0	0	281,400	267,330	0	267,330	14,070	
工 具 器 具 及 び 備 品	56,585,351	2,135,707	1,480,000	57,241,058	44,471,449	△ 1,406,000 1,800,037	44,865,486	12,375,572	△は除却分で外書きである。
リース資産	4,877,779	0	4,877,779	0	4,390,001	△ 4,877,779 487,778	0	0	△はリース期間終了分で外書きである。
建設仮勘定	36,889,625,470	△ 539,664,111 4,070,986,838	0	40,420,948,197	—	—	—	40,420,948,197	△は各資産への振替分である。
計	173,546,552,624	△ 539,664,111 4,614,048,475	240,940,107	177,379,996,881	79,907,920,659	△ 211,407,937 2,754,514,479	82,451,027,201	94,928,969,680	

(2) 無形固定資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	35,000	0	6,000	0	29,000	
ダム使用権	62,060,845,118	0	25,421,234	2,590,558,640	59,444,865,244	
施設利用権	30,817,936	0	0	1,249,038	29,568,898	
計	62,091,698,054	0	25,427,234	2,591,807,678	59,474,463,142	

(3) 投資その他の資産

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
基金	4,390,271,547	79,704,157	0	4,469,975,704	
その他投資	22,116,620	8,510	9,970	22,115,160	(うち、自動車リサイクル 預託金 115,160円)
計	4,412,388,167	79,712,667	9,970	4,492,090,864	

5 企業債明細書

那珂川工業用水道事業

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 7. 3. 27	193,000,000	13,286,920	193,000,000	0	4.65	令和 5. 3. 1	
〃	8. 3. 25	87,000,000	5,168,974	81,653,786	5,346,214	3.40	6. 3. 1	
〃	10. 3. 25	114,000,000	5,802,249	95,847,933	18,152,067	2.10	8. 3. 1	
〃	12. 3. 24	121,000,000	5,876,743	89,796,241	31,203,759	2.00	10. 3. 1	
〃	12. 3. 24	117,000,000	5,682,471	86,827,770	30,172,230	2.00	10. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 7. 31	130,000,000	6,138,518	90,766,570	39,233,430	1.80	11. 3. 25	
〃	15. 1. 31	132,000,000	6,017,690	83,883,136	48,116,864	1.50	12. 9. 25	
〃	15. 11. 28	150,000,000	6,795,055	86,441,237	63,558,763	2.00	13. 9. 25	
小 計		1,044,000,000	54,768,620	808,216,673	235,783,327			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 10. 3. 25	167,000,000	10,197,823	167,000,000	0	2.20	令和 5. 3. 20	
〃	11. 3. 24	74,000,000	4,387,052	69,520,337	4,479,663	2.10	6. 3. 20	
〃	12. 3. 22	102,000,000	5,882,136	89,878,657	12,121,343	2.00	7. 3. 20	
〃	12. 3. 22	151,000,000	8,707,869	133,055,659	17,944,341	2.00	7. 3. 20	
〃	13. 3. 22	190,000,000	10,554,637	157,242,584	32,757,416	1.70	8. 3. 20	
〃	14. 3. 22	176,000,000	9,800,219	134,686,136	41,313,864	2.10	9. 3. 20	
〃	15. 3. 25	226,000,000	11,920,951	164,115,238	61,884,762	1.25	10. 3. 20	
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	28. 3. 30	180,000,000	6,810,744	13,587,562	166,412,438	0.50	28. 3. 20	

〃	29. 3. 30	109,400,000	8,415,384	25,246,160	84,153,840	0.20	15. 3. 20	
〃	29. 3. 30	76,800,000	3,072,000	3,072,000	73,728,000	0.60	29. 3. 20	
〃	30. 3. 29	6,900,000	0	0	6,900,000	0.60	30. 3. 20	
〃	令和 2. 3. 30	65,900,000	0	0	65,900,000	0.30	32. 3. 20	
〃	2. 3. 30	63,500,000	0	0	63,500,000	0.04	18. 3. 20	
〃	3. 3. 30	159,500,000	0	0	159,500,000	0.50	33. 3. 20	
〃	4. 3. 30	113,100,000	0	0	113,100,000	0.70	34. 3. 20	
〃	5. 3. 30	141,400,000	0	0	141,400,000	1.30	35. 3. 20	
〃	5. 3. 30	5,900,000	0	0	5,900,000	0.80	21. 3. 20	
〃	5. 3. 30	56,200,000	0	0	56,200,000	1.30	35. 3. 20	
小 計		2,064,600,000	79,748,815	957,404,333	1,107,195,667			
(株) 常 陽 銀 行	平成 30. 3. 30	111,000,000	8,538,000	17,076,000	93,924,000	0.139	令和 10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	125,500,000	0	0	125,500,000	0.173	10. 3. 31	
〃	31. 3. 29	41,900,000	3,222,000	3,222,000	38,678,000	0.09	11. 3. 31	
〃	31. 3. 29	5,300,000	0	0	5,300,000	0.149	11. 3. 31	
〃	31. 3. 29	83,300,000	6,406,000	6,406,000	76,894,000	0.09	11. 3. 31	
〃	31. 3. 29	51,700,000	0	0	51,700,000	0.149	11. 3. 31	
小 計		418,700,000	18,166,000	26,704,000	391,996,000			
合 計		3,527,300,000	152,683,435	1,792,325,006	1,734,974,994			

鹿島第1期工業用水道事業

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 8. 3. 25	118,000,000	7,010,793	110,748,814	7,251,186	3.40	令和 6. 3. 1	
〃	12. 3. 24	221,000,000	10,733,555	164,008,008	56,991,992	2.00	10. 3. 1	
〃	12. 6. 30	325,000,000	15,704,355	241,865,108	83,134,892	1.90	10. 3. 25	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13.11.28	153,000,000	7,212,380	102,452,710	50,547,290	2.00	11. 9. 25	
〃	14. 3. 25	145,000,000	6,809,027	92,927,544	52,072,456	2.20	12. 3. 1	
〃	15. 3. 25	41,000,000	1,841,947	25,443,493	15,556,507	1.20	13. 3. 1	
〃	17. 3. 25	60,000,000	2,638,362	30,350,636	29,649,364	2.10	15. 3. 1	
〃	18. 3. 27	123,000,000	5,301,514	57,157,129	65,842,871	2.00	16. 3. 1	
小 計		1,186,000,000	57,251,933	824,953,442	361,046,558			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 11. 3. 24	91,000,000	5,394,888	85,491,224	5,508,776	2.10	令和 6. 3. 20	
〃	12. 3. 22	225,000,000	12,975,302	198,261,744	26,738,256	2.00	7. 3. 20	
〃	12. 3. 22	420,000,000	24,220,563	370,088,589	49,911,411	2.00	7. 3. 20	
〃	13. 3. 22	242,000,000	13,443,274	200,277,396	41,722,604	1.70	8. 3. 20	
〃	14. 3. 22	193,000,000	10,746,831	147,695,593	45,304,407	2.10	9. 3. 20	
〃	15. 3. 25	63,000,000	3,323,097	45,748,937	17,251,063	1.25	10. 3. 20	
〃	17. 3. 23	100,000,000	5,220,609	60,396,445	39,603,555	2.00	12. 3. 20	
〃	18. 3. 23	155,000,000	7,932,501	85,522,545	69,477,455	2.00	13. 3. 20	
小 計		1,489,000,000	83,257,065	1,193,482,473	295,517,527			
(株) 常 陽 銀 行	平成 25. 3. 29	60,000,000	8,571,432	60,000,000	0	0.68	令和 5. 3. 31	

〃	25. 3. 29	206,000,000	29,428,580	206,000,000	0	0.68	5. 3. 31	
〃	26. 3. 31	100,000,000	14,284,000	85,704,000	14,296,000	0.66	6. 3. 31	
〃	26. 3. 31	206,000,000	29,428,000	176,568,000	29,432,000	0.66	6. 3. 31	
(株) 筑波銀行	27. 3. 31	206,000,000	29,428,000	147,140,000	58,860,000	0.186	7. 3. 31	
小計		778,000,000	111,140,012	675,412,000	102,588,000			
合計		3,453,000,000	251,649,010	2,693,847,915	759,152,085			

鹿島第2期工業用水道事業

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 8. 3. 25	355,000,000	21,091,793	333,184,991	21,815,009	3.40	令和 6. 3. 1	
〃	8. 3. 25	32,000,000	1,901,232	30,033,576	1,966,424	3.40	6. 3. 1	
〃	11. 3. 25	160,000,000	7,975,151	126,379,905	33,620,095	2.10	9. 3. 1	
〃	12. 3. 24	343,000,000	16,658,866	254,546,367	88,453,633	2.00	10. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 3. 26	203,000,000	9,504,948	142,676,639	60,323,361	1.60	11. 3. 1	
〃	14. 3. 25	171,000,000	8,029,955	109,590,416	61,409,584	2.20	12. 3. 1	
〃	15. 3. 25	71,000,000	3,189,713	44,060,679	26,939,321	1.20	13. 3. 1	
〃	16. 3. 25	143,000,000	6,406,520	79,547,975	63,452,025	1.90	14. 3. 1	
〃	17. 7. 29	85,000,000	3,736,736	43,475,690	41,524,310	1.90	15. 3. 25	
〃	18. 3. 27	110,000,000	4,741,192	51,116,130	58,883,870	2.00	16. 3. 1	
小 計		1,673,000,000	83,236,106	1,214,612,368	458,387,632			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 11. 3. 24	227,000,000	13,457,577	213,258,330	13,741,670	2.10	令和 6. 3. 20	
〃	12. 3. 22	443,000,000	25,546,927	390,355,345	52,644,655	2.00	7. 3. 20	
〃	13. 3. 22	320,000,000	17,776,231	264,829,614	55,170,386	1.70	8. 3. 20	
〃	14. 3. 22	229,000,000	12,751,421	175,245,030	53,754,970	2.10	9. 3. 20	
〃	15. 3. 25	107,000,000	5,643,990	77,700,578	29,299,422	1.25	10. 3. 20	
〃	16. 3. 23	250,000,000	13,238,300	165,389,360	84,610,640	1.80	11. 3. 20	
〃	17. 3. 23	141,000,000	7,361,060	85,158,987	55,841,013	2.00	12. 3. 20	
〃	18. 3. 23	138,000,000	7,062,485	76,142,652	61,857,348	2.00	13. 3. 20	

地方公共団体金融機構	28. 3. 30	325,000,000	12,297,176	24,533,096	300,466,904	0.50	28. 3. 20	
小計		2,180,000,000	115,135,167	1,472,612,992	707,387,008			
(株) 常陽銀行	平成 25. 3. 29	631,000,000	90,142,864	631,000,000	0	0.68	令和 5. 3. 31	
〃	25. 3. 29	240,000,000	34,285,716	240,000,000	0	0.68	5. 3. 31	
〃	26. 3. 31	200,000,000	28,570,000	171,420,000	28,580,000	0.66	6. 3. 31	
〃	26. 3. 31	631,000,000	90,142,000	540,852,000	90,148,000	0.66	6. 3. 31	
(株) 筑波銀行	27. 3. 31	631,000,000	90,142,000	450,710,000	180,290,000	0.186	7. 3. 31	
小計		2,333,000,000	333,282,580	2,033,982,000	299,018,000			
合計		6,186,000,000	531,653,853	4,721,207,360	1,464,792,640			

鹿島第3期工業用水道事業

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 8. 3.28	44,000,000	2,614,194	41,296,168	2,703,832	3.40	令和 6. 3. 1	
小 計		44,000,000	2,614,194	41,296,168	2,703,832			
地方公共団体金融機構	平成 25. 3.28	213,300,000	16,400,373	112,099,806	101,200,194	0.80	令和 11. 3.20	
〃	26. 3.25	190,700,000	14,562,105	85,865,646	104,834,354	0.70	12. 3.20	
〃	27. 3.26	150,000,000	11,398,168	56,314,071	93,685,929	0.60	13. 3.20	
小 計		554,000,000	42,360,646	254,279,523	299,720,477			
(株) 常 陽 銀 行	平成 25. 3.29	260,000,000	37,142,864	260,000,000	0	0.68	令和 5. 3.31	
〃	25. 3.29	662,000,000	94,571,432	662,000,000	0	0.68	5. 3.31	
〃	26. 3.31	600,000,000	85,714,000	514,284,000	85,716,000	0.66	6. 3.31	
〃	26. 3.31	260,000,000	37,142,000	222,852,000	37,148,000	0.66	6. 3.31	
(株) 筑 波 銀 行	27. 3.31	260,000,000	37,142,000	185,710,000	74,290,000	0.186	7. 3.31	
小 計		2,042,000,000	291,712,296	1,844,846,000	197,154,000			
合 計		2,640,000,000	336,687,136	2,140,421,691	499,578,309			

県南西広域工業用水道事業

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 8. 3. 25	1,091,000,000	64,820,128	1,023,957,254	67,042,746	3.40	令和 6. 3. 1	旧県南工水
〃	9. 3. 25	1,356,000,000	74,447,983	1,200,747,440	155,252,560	2.80	7. 3. 1	旧県南工水
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 3. 26	50,000,000	2,341,120	35,142,030	14,857,970	1.60	11. 3. 1	旧県西工水
〃	14. 3. 25	27,000,000	1,267,887	17,303,750	9,696,250	2.20	12. 3. 1	旧県西工水
〃	21. 12. 22	41,600,000	1,679,616	13,313,505	28,286,495	1.90	19. 9. 25	旧県西工水
〃	22. 12. 22	77,700,000	2,775,115	19,588,838	58,111,162	1.90	22. 9. 25	旧県西工水
小 計		2,643,300,000	147,331,849	2,310,052,817	333,247,183			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 10. 3. 25	846,000,000	51,660,826	846,000,000	0	2.20	令和 5. 3. 20	旧県南工水
〃	11. 3. 24	839,000,000	49,739,679	788,210,303	50,789,697	2.10	6. 3. 20	旧県南工水
〃	13. 3. 22	78,000,000	4,332,956	64,552,218	13,447,782	1.70	8. 3. 20	旧県西工水
〃	14. 3. 22	35,000,000	1,948,907	26,784,175	8,215,825	2.10	9. 3. 20	旧県西工水
地方公営企業等金融機構	21. 3. 25	13,000,000	629,396	5,278,394	7,721,606	1.80	16. 3. 20	旧県西工水
地方公共団体金融機構	21. 12. 24	55,400,000	2,658,270	21,146,974	34,253,026	1.80	16. 9. 20	旧県西工水
〃	22. 3. 30	37,900,000	1,350,266	10,052,000	27,848,000	2.10	22. 3. 20	旧県西工水
〃	22. 12. 22	136,800,000	4,885,918	34,488,457	102,311,543	1.90	22. 9. 20	旧県西工水
〃	23. 3. 30	42,800,000	1,514,249	10,022,317	32,777,683	1.90	23. 3. 20	旧県西工水
〃	23. 12. 27	140,400,000	4,993,551	30,996,967	109,403,033	1.70	23. 9. 20	旧県西工水
〃	24. 3. 27	243,300,000	8,580,420	49,369,842	193,930,158	1.70	24. 3. 20	旧県西工水
〃	25. 3. 28	67,000,000	2,364,259	11,475,772	55,524,228	1.50	25. 3. 20	旧県西工水

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
地方公共団体金融機構	平成 26. 3. 25	304,100,000	10,674,570	41,819,112	262,280,888	1.40	令和 26. 3. 20	旧県西工水
〃	26. 3. 25	79,800,000	2,801,154	10,973,908	68,826,092	1.40	26. 3. 20	旧県西工水
〃	26. 3. 25	14,000,000	1,069,058	6,303,718	7,696,282	0.70	12. 3. 20	旧県南工水
〃	27. 3. 26	587,000,000	20,755,031	61,527,518	525,472,482	1.20	27. 3. 20	旧県西工水
〃	27. 3. 26	100,000,000	3,535,780	10,481,690	89,518,310	1.20	27. 3. 20	旧県南工水
〃	27. 3. 26	463,700,000	16,395,414	48,603,596	415,096,404	1.20	27. 3. 20	旧県南工水
〃	28. 3. 30	950,000,000	35,945,594	71,712,131	878,287,869	0.50	28. 3. 20	旧県西工水
〃	28. 3. 30	210,000,000	16,105,357	64,324,931	145,675,069	0.10	14. 3. 20	旧県西工水
〃	28. 3. 30	100,100,000	3,787,530	7,556,193	92,543,807	0.50	28. 3. 20	旧県南工水
〃	28. 3. 30	62,500,000	2,364,842	4,717,904	57,782,096	0.50	28. 3. 20	旧県南工水
〃	29. 3. 30	44,300,000	1,647,540	1,647,540	42,652,460	0.60	29. 3. 20	
〃	29. 3. 30	57,100,000	4,357,205	13,045,527	44,054,473	0.20	15. 3. 20	
〃	29. 3. 30	1,020,000,000	40,800,000	40,800,000	979,200,000	0.60	29. 3. 20	
〃	29. 3. 30	190,000,000	14,615,384	43,846,160	146,153,840	0.20	15. 3. 20	
〃	30. 3. 29	908,800,000	0	0	908,800,000	0.60	30. 3. 20	
〃	31. 3. 28	518,800,000	0	0	518,800,000	0.40	31. 3. 20	
〃	令和 3. 3. 30	341,900,000	0	0	341,900,000	0.50	33. 3. 20	
〃	5. 3. 30	65,400,000	0	0	65,400,000	0.80	21. 3. 20	
〃	5. 3. 30	61,200,000	0	0	61,200,000	1.30	35. 3. 20	
小 計		8,613,300,000	309,513,156	2,325,737,347	6,287,562,653			

(株) 常 陽 銀 行	平成 25. 3. 29	285,000,000	40,714,296	285,000,000	0	0.68	令和 5. 3. 31	旧県西工水
〃	25. 3. 29	118,000,000	23,600,000	118,000,000	0	0.68	5. 3. 31	旧県南工水
〃	26. 3. 31	100,000,000	14,284,000	85,704,000	14,296,000	0.66	6. 3. 31	旧県西工水
〃	26. 3. 31	285,000,000	40,714,000	244,284,000	40,716,000	0.66	6. 3. 31	旧県西工水
〃	26. 3. 31	118,000,000	16,856,000	101,136,000	16,864,000	0.66	6. 3. 31	旧県南工水
(株) 筑 波 銀 行	27. 3. 31	285,000,000	40,714,000	203,570,000	81,430,000	0.186	7. 3. 31	旧県西工水
〃	27. 3. 31	148,000,000	21,142,000	105,710,000	42,290,000	0.186	7. 3. 31	旧県南工水
(株) 常 陽 銀 行	28. 3. 31	475,600,000	67,942,000	271,768,000	203,832,000	0.047	8. 3. 31	旧県西工水
〃	28. 3. 31	118,000,000	16,856,000	67,424,000	50,576,000	0.047	8. 3. 31	旧県南工水
茨城県信用農業協同組合連合会	28. 3. 31	329,400,000	47,058,000	188,232,000	141,168,000	0.047	8. 3. 31	旧県西工水
(株) 常 陽 銀 行	30. 3. 30	262,900,000	20,222,000	40,444,000	222,456,000	0.139	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	579,300,000	0	0	579,300,000	0.173	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	8,000,000	0	0	8,000,000	0.173	10. 3. 31	
〃	31. 3. 29	468,300,000	0	0	468,300,000	0.149	11. 3. 31	
〃	31. 3. 29	245,100,000	18,852,000	18,852,000	226,248,000	0.09	11. 3. 31	
〃	31. 3. 29	121,800,000	0	0	121,800,000	0.149	11. 3. 31	
〃	令和 2. 3. 31	265,600,000	0	0	265,600,000	0.06	12. 3. 31	
〃	2. 3. 31	233,700,000	0	0	233,700,000	0.06	12. 3. 31	
〃	2. 3. 31	14,400,000	0	0	14,400,000	0.06	12. 3. 31	
〃	2. 3. 31	486,100,000	0	0	486,100,000	0.06	12. 3. 31	
〃	3. 3. 31	369,000,000	0	0	369,000,000	0.213	13. 3. 31	
〃	3. 3. 31	132,900,000	0	0	132,900,000	0.213	13. 3. 31	

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(株) 常 陽 銀 行	令和 3. 3. 31	122,700,000	0	0	122,700,000	0.165	令和 13. 3. 31	
〃	4. 3. 31	17,100,000	0	0	17,100,000	0.209	14. 3. 31	
〃	4. 3. 31	361,600,000	0	0	361,600,000	0.209	14. 3. 31	
〃	4. 3. 31	18,300,000	0	0	18,300,000	0.209	14. 3. 31	
〃	4. 3. 31	110,900,000	0	0	110,900,000	0.209	14. 3. 31	
〃	5. 3. 31	510,000,000	0	0	510,000,000	0.526	15. 3. 31	
〃	5. 3. 31	19,600,000	0	0	19,600,000	0.563	15. 3. 31	
小 計		6,609,300,000	368,954,296	1,730,124,000	4,879,176,000			
合 計		17,865,900,000	825,799,301	6,365,914,164	11,499,985,836			

県央広域工業用水道事業

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(大蔵省資金運用部資金) 一般債	平成 7. 5.26	54,000,000	3,459,678	54,000,000	0	3.85	令和 5. 3.25	
〃	10. 3.25	349,000,000	17,763,027	293,429,196	55,570,804	2.10	8. 3. 1	
〃	10. 9.25	394,000,000	19,327,355	323,718,607	70,281,393	1.70	8. 9. 1	
〃	12. 3.24	446,000,000	21,661,384	330,984,490	115,015,510	2.00	10. 3. 1	
〃	12. 3.24	690,000,000	33,512,005	512,061,205	177,938,795	2.00	10. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 7.31	498,000,000	23,515,244	347,705,788	150,294,212	1.80	11. 3.25	
〃	15. 3.25	183,000,000	8,221,373	113,564,854	69,435,146	1.20	13. 3. 1	
〃	15.11.28	72,000,000	3,261,627	41,491,793	30,508,207	2.00	13. 9.25	
〃	16. 3.25	50,000,000	2,240,042	27,813,979	22,186,021	1.90	14. 3. 1	
〃	17. 3.25	51,000,000	2,242,608	25,798,041	25,201,959	2.10	15. 3. 1	
〃	18. 6.28	80,000,000	3,438,562	36,499,403	43,500,597	2.30	16. 3.25	
小 計		2,867,000,000	138,642,905	2,107,067,356	759,932,644			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 10. 3.25	470,000,000	28,700,459	470,000,000	0	2.20	令和 5. 3.20	
〃	11. 3.24	519,000,000	30,768,646	487,581,820	31,418,180	2.10	6. 3.20	
〃	12. 3.22	724,000,000	41,751,638	637,962,233	86,037,767	2.00	7. 3.20	
〃	13. 3.22	795,000,000	44,162,822	657,936,073	137,063,927	1.70	8. 3.20	
〃	14. 3.22	244,000,000	13,586,667	186,723,961	57,276,039	2.10	9. 3.20	
〃	15. 3.25	108,000,000	5,696,738	78,426,752	29,573,248	1.25	10. 3.20	
〃	16. 3.23	75,000,000	3,971,490	49,616,808	25,383,192	1.80	11. 3.20	

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 17. 3. 23	88,000,000	4,594,136	53,148,872	34,851,128	2.00	令和 12. 3. 20	
〃	18. 3. 23	273,000,000	13,971,438	150,630,030	122,369,970	2.00	13. 3. 20	
小 計		3,296,000,000	187,204,034	2,772,026,549	523,973,451			
合 計		6,163,000,000	325,846,939	4,879,093,905	1,283,906,095			
工業用水道事業会計合計		39,835,200,000	2,424,319,674	22,592,810,041	17,242,389,959			

6 注 記

(1) 重要な会計方針

ア 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている（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）。

イ 固定資産の減価償却の方法

（ア）有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 8～58年

機械及び装置 5～38年

工具器具及び備品 5～20年

（イ）無形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

ダム使用権 55年

（ウ）リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

ウ 引当金の計上方法

（ア）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。

（イ）賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

（ウ）貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

（エ）修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

エ 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2) キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引の内容

該当なし

(3) 損益計算書

「その他未処分利益剰余金変動額」2,007,969,065円は、減債積立金の使用に伴い発生した利益剰余金の額750,000,000円及び建設改良積立金の使用に伴い発生した利益剰余金の額1,257,969,065円である。

(4) セグメント情報の開示

ア 報告セグメントの概要

工業用水道事業会計は、茨城県公営企業の設置等に関する条例に基づき、那珂川工業用水道、鹿島工業用水道、県南西広域工業用水道及び県央広域工業用水道により工業用水道事業を運営していることから、各事業を報告セグメントとしている。

イ 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 円)

項 目	那珂川工業用水道	鹿島工業用水道	県南西広域工業用水道	県央広域工業用水道	合 計
営 業 収 益	561,844,500	6,473,900,030	3,382,158,027	796,638,944	11,214,541,501
営 業 費 用	549,531,850	5,885,623,397	3,167,429,424	558,123,173	10,160,707,844
営 業 損 益	12,312,650	588,276,633	214,728,603	238,515,771	1,053,833,657
経 常 損 益	37,788,316	1,205,308,970	528,262,557	319,814,344	2,091,174,187
セグメント資産	5,235,211,150	108,852,276,114	61,335,936,204	18,541,983,751	193,965,407,219
セグメント負債	2,873,909,111	30,461,949,355	30,083,873,931	11,088,032,968	74,507,765,365

(5) リース契約により使用する固定資産

ア リース取引の処理方法

リース料総額の予算額が300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額の予算額が300万円以下の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を行っている。

(6) 重要な後発事象

該当なし

(7) その他

退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として75,710,163円を支給するため、75,710,163円を取り崩した。

III 地域振興事業会計 決算書

1 令和4年度 茨城県地域振興事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

収 入

(単位 円)

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			
第1款 土地造成事業収益	47,303,000	△ 3,200,000	0	44,103,000	44,106,235	3,235	
第1項 営業収益	47,249,000	△ 3,305,000	0	43,944,000	43,945,414	1,414	
第2項 営業外収益	54,000	105,000	0	159,000	160,821	1,821	
収 入 合 計	47,303,000	△ 3,200,000	0	44,103,000	44,106,235	3,235	

支 出

(単位 円)

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
第1款 土 地 造 成 事 業 費 用	82,493,000	48,301,000	0	0	0	130,794,000	0	130,794,000	86,089,597	0	44,704,403	
第1項 営 業 費 用	41,796,000	△ 3,269,000	0	0	0	38,527,000	0	38,527,000	28,142,227	0	10,384,773	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 230,069円)
第2項 営 業 外 費 用	38,397,000	51,570,000	0	0	0	89,967,000	0	89,967,000	57,947,370	0	32,019,630	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 3,458,652円) (うち、納付税額 6,249,700円)
第3項 特 別 損 失	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000	
第4項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	
支 出 合 計	82,493,000	48,301,000	0	0	0	130,794,000	0	130,794,000	86,089,597	0	44,704,403	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

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 土地造成事業 資本的収入	13,398,825,000	△ 290,108,000	13,108,717,000	5,056,100,000	0	18,164,817,000	5,463,613,500	△12,701,203,500	
第1項 企 業 債	12,803,200,000	△ 515,100,000	12,288,100,000	5,056,100,000	0	17,344,200,000	5,123,000,000	△12,221,200,000	事業繰越による 9,193,900,000円
第2項 受託工事収入	385,000,000	232,500,000	617,500,000	0	0	617,500,000	137,495,245	△ 480,004,755	事業繰越による 480,004,000円 (うち、仮受消費税 及び地方消費税 12,499,567円)
第3項 関連事業収入	210,625,000	△ 7,508,000	203,117,000	0	0	203,117,000	203,118,255	1,255	
収 入 合 計	13,398,825,000	△ 290,108,000	13,108,717,000	5,056,100,000	0	18,164,817,000	5,463,613,500	△12,701,203,500	

支 出

(単位 円)

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 土地造成事業 資本的支出	14,413,019,000	△ 68,042,000	0	14,344,977,000	5,418,984,000	0	19,763,961,000	6,113,178,225	10,761,530,000	0	10,761,530,000	2,889,252,775	
第1項 土地造成費	14,413,019,000	△ 68,042,000	0	14,344,977,000	5,418,984,000	0	19,763,961,000	6,113,178,225	10,761,530,000	0	10,761,530,000	2,889,252,775	(うち、仮払消費税及び地方消費税 496,876,886円)
支 出 合 計	14,413,019,000	△ 68,042,000	0	14,344,977,000	5,418,984,000	0	19,763,961,000	6,113,178,225	10,761,530,000	0	10,761,530,000	2,889,252,775	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額649,564,725円は、土地造成積立金238,232,081円及び過年度分損益勘定留保資金1,783,825,438円のうち411,332,644円で補てんした。

2 令和4年度 茨城県地域振興事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益		
(1) その他の営業収益	<u>43,945,414</u>	43,945,414
2 営業費用		
(1) 一般管理費	<u>27,912,158</u>	<u>27,912,158</u>
営業利益		16,033,256
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	23,269	
(2) 雑収益	<u>137,669</u>	160,938

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	117,000		
(2) 負担金	48,122,018		
(3) 雑支出	<u>3,688,721</u>	<u>51,927,739</u>	<u>△ 51,766,801</u>
経常損失			35,733,545
当年度純損失			35,733,545
前年度繰越欠損金			362,359,254
その他未処分利益剰余金変動額			<u>238,232,081</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>159,860,718</u></u>

3 令和4年度 茨城県地域振興事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 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	受贈財産評価額	資本剰余金合計	土地造成積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,454,725,313	20,727,000	95,000,000	79,698,075	195,425,075	238,232,081	△ 362,359,254	△ 124,127,173	1,526,023,215
前年度処分額	149,262,929	0	0	0	0	0	0	0	149,262,929
議会の議決による処分額	149,262,929	0	0	0	0	0	0	0	149,262,929
資本金組入	149,262,929	0	0	0	0	0	0	0	149,262,929
処分後残高	1,603,988,242	20,727,000	95,000,000	79,698,075	195,425,075	238,232,081	(繰越欠損金) △ 362,359,254	△ 124,127,173	1,675,286,144
当年度変動額	0	0	0	0	0	△ 238,232,081	202,498,536	△ 35,733,545	△ 35,733,545
土地造成積立金の使用	0	0	0	0	0	△ 238,232,081	238,232,081	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	△ 35,733,545	△ 35,733,545	△ 35,733,545
当年度末残高	1,603,988,242	20,727,000	95,000,000	79,698,075	195,425,075	0	(当年度未処理欠損金) △ 159,860,718	△ 159,860,718	1,639,552,599

(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。

4 令和4年度 茨城県地域振興事業欠損金処理計算書

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処理欠損金
当年度末残高	1,603,988,242	195,425,075	△ 159,860,718
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	1,603,988,242	195,425,075	(繰越欠損金) △ 159,860,718

(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。

5 令和4年度 茨城県地域振興事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		
1 土 地 造 成		
(1) 分 譲 土 地		
イ 分 譲 土 地	<u>1,114,800,000</u>	
分 譲 土 地 合 計		1,114,800,000
(2) 土 地 造 成 勘 定		
イ 土 地 造 成	13,490,281,984	
ロ 関 連 収 入	△ 203,118,255	
ハ 受 託 工 事 費 収 入	<u>△ 134,665,678</u>	
土 地 造 成 勘 定 合 計		<u>13,152,498,051</u>
土 地 造 成 合 計		14,267,298,051
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		1,580,547,333
(2) 未 収 金		3,743,087,323
(3) そ の 他 流 動 資 産		<u>54,400</u>
流 動 資 産 合 計		<u>5,323,689,056</u>
資 産 合 計		<u><u>19,590,987,107</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債 12,220,000,000

企業債合計 12,220,000,000

(2) 他 会 計 借 入 金

イ 建設改良費等に充てた長期借入金 1,300,000,000

他会計借入金合計 1,300,000,000

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金 17,399,410

引当金合計 17,399,410

固定負債合計 13,537,399,410

4 流 動 負 債

(1) 未 払 金

1,126,491,556

(2) 引 当 金

イ 賞与引当金 2,713,017

引当金合計 2,713,017

(3) そ の 他 流 動 負 債

3,284,830,525

流動負債合計 4,414,035,098

負債合計 17,951,434,508

資 本 の 部

5	資 本 金		1,603,988,242
6	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 国 庫 補 助 金	20,727,000	
	ロ 他 会 計 補 助 金	95,000,000	
	ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>79,698,075</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		195,425,075
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>159,860,718</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 159,860,718</u>
	剰 余 金 合 計		<u>35,564,357</u>
	資 本 合 計		<u>1,639,552,599</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>19,590,987,107</u></u>

決算付属書類

1 令和4年度 茨城県地域振興事業報告書

(1) 概 況

ア 総括事項

地域振興事業として、土地造成事業を行っている。

土地造成事業は、首都圏中央連絡自動車道の整備効果等を活かして周辺地域の振興を図ろうとする阿見東部土地造成事業、稲敷土地造成事業、つくばみらい福岡地区土地造成事業及び坂東山地区土地造成事業を行っている。

その概況は、次のとおりである。

(ア) 土地造成事業

阿見東部工業団地は、阿見東部土地造成事業として平成6年度から「首都圏の近郊整備地帯及び都市開発区域の整備に関する法律」により、阿見町星の里地内において、工業団地造成事業（総面積64.7ha）を実施し、平成14年度に造成工事を完了した（平成15年1月30日）。

平成13年度に工場用地の分譲を開始し、令和4年度末現在の立地企業数は17社、面積は47.3a（分譲42.5ha、賃貸4.8ha）となっている。

江戸崎工業団地は、稲敷土地造成事業として茨城県から稲敷市江戸崎みらい地内の工業団地（総面積43.0ha）を平成22年1月に承継し、事業を実施している。

これまで未造成となっていた第5号画地（7.6ha）について、令和4年1月に進出予定事業者と土地売買契約を締結し、令和4年度末現在の立地企業数は8社、面積は29.4ha（全て分譲）となっている。

圏央道インターパークつくばみらいは、つくばみらい福岡地区土地造成事業として令和3年3月からつくばみらい市福岡工業団地地内において工業団地造成事業（総面積70.3ha）を実施している。

フロンティアパーク坂東は、坂東山地区土地造成事業として令和4年4月から坂東市山・逆井・生子・生子新田・菅谷地内において工業団地造成事業（総面積71.9ha）を実施している。

本年度の経営収支は、収入44,106千円に対し、支出79,840千円で35,734千円の純損失となった。収入の主なものは賃借料43,945千円、支出の主なものは負担金48,122千円である。

また、前年度から繰り越した土地造成費5,418,984千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち土地造成費10,761,530千円を翌年度に繰り越した。

イ 経営指標に関する事項

(ア) 土地造成事業

令和3年度は、阿見東部工業団地のリース画地の時価評価を見直し、簿価の切り下げを行ったことから、総収益対総費用比率、営業収益対営業費用比率ともに50%程度と前年度を大きく下回ったが、令和4年度は、主な収益は阿見東部土地造成事業のリース料、主な費用はつくばみらい福岡地区土地造成事業のつくばみらい市地区外インフラ等負担金と坂東山地区土地造成事業の企業誘致活動費の費用負担金であり、総収益対総費用比率は55.2%、営業収益対営業費用比率は

157.4%と改善した。

自己資本構成比率は8.4%と前年度から引き続き下がり、他人資本への依存度がさらに高くなった。これは、新規事業により企業債借入が増えたためであり、この傾向は圏央道インターパークつくばみらいの造成が完了する令和5年度までは継続するものの、令和5年度以降は土地売却収益を計上し、改善していく見込みである。

なお、流動比率は100%を上回っており、短期的な支払能力は健全である。

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
総収益対総費用比率	332.0	52.2	55.2
営業収益対営業費用比率	339.4	54.7	157.4
自己資本構成比率	55.8	14.5	8.4
流動比率	728.3	353.3	120.6

ウ 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
令和4年第1回定例会	第21号議案	令和4年度茨城県地域振興事業会計予算	令和4年2月25日	令和4年3月24日
令和4年第3回定例会 令和4年第4回定例会	第118号議案	令和3年度茨城県公営企業会計に係る資本金の減少について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
	第119号議案	令和3年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
	認定第1号	令和3年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
令和5年第1回定例会	第61号議案	令和4年度茨城県地域振興事業会計補正予算(第1号)	令和5年3月3日	令和5年3月24日

エ 職員に関する事項

(ア) 年度末現在職員数

(単位 人)

職 種	事務職員	技術職員	会計年度任用職員	計	備 考
本 局	4	0	1	5	
計	4	0	1	5	

(2) 工 事

ア 建設工事の概況

(単位 円)

事業名	工事名	件数	執行予定額	本年度執行額	備 考
稲敷土地造成事業	調査工事	3	18,424,000	7,953,000	繰越額 10,000,000 不用額 471,000
	調査工事	1	9,394,000	5,555,000	(3年度繰越分) 不用額 3,839,000
	県単工事	3	1,481,014,000	403,480,000	繰越額 1,077,534,000
	県単工事	1	329,974,000	213,202,000	(3年度繰越分) 不用額 116,772,000
	計	8	1,838,806,000	630,190,000	繰越額 1,087,534,000 不用額 121,082,000
つくばみらい福岡地区 土地造成事業	調査工事	1	7,566,000,000	452,865,000	繰越額 7,113,135,000
	調査工事	1	4,465,939,000	1,706,204,102	(3年度繰越分) 不用額 2,759,734,898
	計	2	12,031,939,000	2,159,069,102	繰越額 7,113,135,000 不用額 2,759,734,898
坂東山地区 土地造成事業	調査工事	1	5,236,900,000	2,676,333,000	繰越額 2,560,557,000 不用額 10,000
	計	1	5,236,900,000	2,676,333,000	繰越額 2,560,557,000 不用額 10,000
合 計		11	19,107,645,000	5,465,592,102	繰越額 10,761,226,000 不用額 2,880,826,898

(3) 業 務
ア 業 務 量

事 項	総 面 積	工場敷地用地	分譲済面積	分譲中面積	備 考
阿見東部工業団地 (阿見町星の里地内)	64.7ha	47.3ha	47.3ha	—	<p>平成15年 1月30日 造成工事完了公告</p> <p>1 小川香料(株) 中央区日本橋本町 香料製造工場 平成13年12月 分譲 5.0ha</p> <p>2 (株)エリート印刷 牛久市 印刷工場 平成16年9月 分譲 0.6ha 〔平成19年1月 自己破産手続開始 平成19年8月 (株)コモダエンジニアリングが立地〕</p> <p>3 (株)ホンダ産業 阿見町 倉庫 平成17年1月 賃貸 1.5ha 〔令和2年3月 (株)ジョイフル本田に吸収合併〕 令和3年4月 分譲</p> <p>4 キンダ化学(株) 大阪市中央区 試薬製造工場、倉庫 平成17年6月 分譲 0.6ha</p> <p>5 (株)あづまや 台東区雷門 工業用澱粉製造工場 平成17年10月 賃貸 0.3ha</p> <p>6 丸和バイオケミカル(株) 千代田区神田須田町 農薬肥料研究施設 平成18年4月 賃貸 1.1ha 〔令和4年9月 移転 令和5年1月 (株)駿河生産プラットフォームへ賃貸〕</p> <p>7 (株)日本サーモエナー 港区芝大門 ボイラー工場 平成18年8月 分譲 2.0ha</p> <p>8 (株)パーツ精工 三郷市 機械部品工場 平成18年10月 賃貸 1.6ha 〔平成20年1月 (株)駿河生産プラットフォーム(静岡市)へ承継〕</p> <p>9 トキワ精機(株) 大田区大森 金属部品工場 平成19年2月 賃貸 0.9ha</p> <p>10 都運送(株) 宇都宮市 営業所配送センター 平成19年3月 賃貸 0.9ha 〔平成30年9月 (株)鈴与カーゴネット北関東に社名変更〕</p> <p>11 (株)つくばセミテクノロジー つくば市 半導体洗浄装置製造工場 平成19年7月 賃貸 1.3ha 〔平成22年2月 つくばセミテクノロジー(株)(東海村)へ承継〕 〔平成23年3月 瀬戸技研工業(株)(柏市)へ承継〕 〔平成27年12月 大村技研(株)(品川区大崎)へ承継〕 平成27年12月 分譲</p> <p>12 (株)エーシーケミカル 千葉市 活性炭製造 平成20年9月 賃貸 1.0ha 平成28年7月 分譲</p> <p>13 (株)コモダエンジニアリング 柏市 油圧部品製造工場(拡張) 平成21年11月 分譲 0.7ha</p>

					14 雪印メグミルク㈱ 札幌市 乳製品製造工場、倉庫 平成22年7月 分譲 11.4ha (うち旧町道敷0.3ha) 15 東洋科学㈱ 豊島区東池袋 プラスチック製品製造工場、倉庫 平成23年2月 分譲 1.4ha 16 雪印メグミルク㈱ 札幌市 乳製品製造工場、倉庫 (拡張) 平成25年2月 分譲 2.0ha 17 S B S フレック㈱ 墨田区太平 物流センター 平成25年5月 分譲 3.1ha 18 東京瓦斯㈱ 港区海岸 無線中継所 平成27年2月 分譲 0.2ha 19 アイリスオーヤマ㈱ 仙台市 LED照明製造工場、倉庫 平成28年11月 分譲 6.3ha 20 雪印メグミルク㈱ 札幌市 乳製品製造工場、倉庫 平成29年3月 分譲 2.8ha 21 岩谷瓦斯㈱ 大阪市 ヘリウムガス工場 平成29年7月 分譲 2.4ha
江戸崎工業団地 (稲敷市江戸崎みらい地内)	43.0ha	29.4ha	29.4ha	—	平成22年1月1日 茨城県から事業承継 1 北星産業㈱ 新潟市 コメリ茨城流通センター 平成23年12月 分譲 10.3ha 2 ㈱ダブルユー 渋谷区恵比寿 物流倉庫 平成24年9月 分譲 1.1ha 3 城東テクノ㈱ 枚方市 建築資材製造工場 平成25年10月 分譲 3.0ha 4 ㈱杉孝GHD 川崎市川崎区 建設資材加工販売 平成28年9月 分譲 4.9ha 5 H I K ㈱ 八潮市 金属部品製造工場 平成29年1月 分譲 0.3ha 6 大川運輸㈱ 鹿嶋市 道路貨物運送 平成29年3月 分譲 0.3ha 7 あじたま販売㈱ 稲敷市 鶏卵加工工場 平成30年2月 分譲 1.9ha 8 ㈱SHOEI 台東区台東 ヘルメット倉庫 令和4年1月 分譲 7.6ha
圏央道インターパークつくばみらい (つくばみらい市福岡工業団地地内)	70.3ha	60.5ha	38.5ha	—	1 トーイン㈱ 江東区亀戸 令和4年12月 分譲 4.0ha 2 アミノ化学工業㈱ 草加市 令和4年12月 分譲 0.5ha 3 第一電材㈱ 調布市 令和4年12月 分譲 1.0ha 4 日清食品㈱ 大阪市 令和5年3月 分譲 32.9ha

(注) 分譲済面積は、賃貸を含む。
備考の各企業面積計は、端数処理により、分譲済面積と一致しない。

イ 事業収入に関する事項

事業名	科 目		令和4年度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備 考
			決 算 額 (A)	構 成 比	決 算 額 (B)	構 成 比			
地域振興事業収益	営業収益	格納庫事業収益	円 0	% 0.0	円 29,895,605	% 6.5	△ 29,895,605	% 皆減	
		土地売却収益	0	0.0	386,000,000	83.4	△ 386,000,000	皆減	
		その他の営業収益	43,945,414	99.6	43,251,384	9.3	694,030	1.6	
		小 計	43,945,414	99.6	459,146,989	99.2	△ 415,201,575	△ 90.4	
	営業外収益	受取利息及び配当金	23,269	0.1	19,405	0.0	3,864	19.9	
		雑 収 益	137,669	0.3	3,895,448	0.8	△ 3,757,779	△ 96.5	
		小 計	160,938	0.4	3,914,853	0.8	△ 3,753,915	△ 95.9	
	計		44,106,352	100.0	463,061,842	100.0	△ 418,955,490	△ 90.5	

ウ 事業費に関する事項

事業名	科 目		令和4年度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備 考
			決 算 額 (A)	構 成 比	決 算 額 (B)	構 成 比			
地域振興事業費用	営業費用	格納庫管理費	円 0	% 0.0	円 8,874,043	% 1.0	△ 8,874,043	% 皆減	
		土地売却原価	0	0.0	481,500,000	52.4	△ 481,500,000	皆減	
		一般管理費	27,912,158	35.0	25,239,867	2.7	2,672,291	10.6	
		資産減耗費	0	0.0	275,680,904	30.0	△ 275,680,904	皆減	
		小 計	27,912,158	35.0	791,294,814	86.1	△ 763,382,656	△ 96.5	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	117,000	0.1	117,000	0.0	0	0.0	
		負 担 金	48,122,018	60.3	34,800,000	3.8	13,322,018	38.3	
		雑 支 出	3,688,721	4.6	3,207,672	0.3	481,049	15.0	
		小 計	51,927,739	65.0	38,124,672	4.1	13,803,067	36.2	
	特別損失	固定資産売却損	0	0.0	89,756,865	9.8	△ 89,756,865	皆減	
		小 計	0	0.0	89,756,865	9.8	△ 89,756,865	皆減	
	計		79,839,897	100.0	919,176,351	100.0	△ 839,336,454	△ 91.3	

(4) 会 計

ア 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

(ア) 企 業 債

(単位 円)

借 入 先	発 行 総 額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
㈱ 常 陽 銀 行	12,220,000,000	7,097,000,000	5,123,000,000	0	12,220,000,000	
計	12,220,000,000	7,097,000,000	5,123,000,000	0	12,220,000,000	

(イ) 長期借入金

(単位 円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返済高	本年度末残高	利 率 (年)	備 考
水 道 事 業	1,300,000,000	0	0	1,300,000,000	0.009%	
計	1,300,000,000	0	0	1,300,000,000		

(ウ) 一時借入金

(単位 円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返済高	本年度末残高	利 率 (年)	備 考
水 道 事 業	0	3,000,000,000	3,000,000,000	0	0.004%	
工 業 用 水 道 事 業	0	3,000,000,000	3,000,000,000	0	0.004%	
計	0	6,000,000,000	6,000,000,000	0		

2 令和4年度 茨城県地域振興事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 35,733,545
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 938,467
賞与引当金の増減額 (△は減少)	556,589
受取利息及び配当金	△ 23,269
支払利息	117,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,732,206,639
未払金の増減額 (△は減少)	838,571,141
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 5,779,288,907
その他負債の増減額 (△は減少)	<u>2,994,071,463</u>
小計	△ 5,714,874,634
利息及び配当金の受取額	23,269
利息の支払額	<u>△ 117,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,714,968,365
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	<u>5,123,000,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,123,000,000
資金増加額 (又は減少額)	△ 591,968,365
資金期首残高	<u>2,172,515,698</u>
資金期末残高	1,580,547,333

3 令和4年度 茨城県地域振興事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
1 事業収益				44,106,352			
	1 営業収益	1 その他の営業収益		43,945,414			
			賃 貸 料	43,945,414			
	2 営業外収益	1 受取利息及び 配 当 金			160,938		
					23,269		
			預 金 利 息	23,269			
			2 雑 収 益			137,669	
				そ の 他 雑 収 益	137,669		
合 計			44,106,352				

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 事業費用				79,839,897	
	1 営業費用			27,912,158	
		1 一般管理費		27,912,158	
			給 料	4,922,400	流用禁止予算額 4,923,000円
			手 当 等	2,394,208	流用禁止予算額 2,525,000円
			報 酬	1,791,456	流用禁止予算額 1,792,000円
			法 定 福 利 費	1,958,420	流用禁止予算額 1,959,000円
			退 職 給 付 費	3,450,528	流用禁止予算額 3,452,000円 退職給付引当金 3,450,528円
			厚 生 費	39,489	
			報 償 費	9,091	
			旅 費	290,450	
			備 消 品 費	310,605	
			燃 料 費	75,683	
			印 刷 製 本 費	352,625	
			通 信 運 搬 費	149,226	
			委 託 料	529,194	
			手 数 料	158,000	
			使 用 料	89,485	
			賃 借 料	237,791	
			補 助 交 付 金	9,632,500	
			交 際 費	2,400	流用禁止予算額 11,000円

款	項	目	節	金額	備考
			負担金	626,364	
			保険料	9,444	
			賞与引当金繰入額	882,799	流用禁止予算額 884,000円
	2 営業外費用			51,927,739	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		117,000	
			借入金利息	117,000	
		2 負担金		48,122,018	
			負担金	48,122,018	
		3 雑支出		3,688,721	
			その他雑支出	3,688,721	
合計				79,839,897	

4 固定資産等明細書

(1) 分譲土地

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
阿見東部工業団地	1,114,800,000	0	0	1,114,800,000	
計	1,114,800,000	0	0	1,114,800,000	

(2) 土地造成勘定

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
阿見東部工業団地	0	0	0	0	
江戸崎工業団地	176,638,501	639,823,007	0	816,461,508	
圏央道インターパーク つくばみらい	7,196,570,643	2,455,631,275	0	9,652,201,918	
フロンティアパーク坂東	0	2,683,834,625	0	2,683,834,625	
計	7,373,209,144	5,779,288,907	0	13,152,498,051	

5 企業債明細書

(つくばみらい福岡地区土地造成事業)

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(株) 常 陽 銀 行	令和 4. 3. 31	7,097,000,000	0	0	7,097,000,000	0.057	令和 9. 3. 31	
〃	5. 3. 31	2,319,200,000	0	0	2,319,200,000	0.334	10. 3. 31	
〃	5. 3. 31	129,900,000	0	0	129,900,000	0.334	10. 3. 31	
合 計		9,546,100,000	0	0	9,546,100,000			

(坂東山地区土地造成事業)

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(株) 常 陽 銀 行	令和 5. 3. 31	2,673,900,000	0	0	2,673,900,000	0.334	令和 10. 3. 31	
合 計		2,673,900,000	0	0	2,673,900,000			
地域振興事業会計合計		12,220,000,000	0	0	12,220,000,000			

6 注 記

(1) 重要な会計方針

ア 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）。

イ 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	8～58年
機械及び装置	5～38年
工具器具及び備品	5～20年

ウ 引当金の計上方法

(ア) 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。

(イ) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(ウ) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上する。

(エ) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

エ 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2) 損益計算書

「その他未処分利益剰余金変動額」238,232,081円は、土地造成積立金の使用に伴い発生した利益剰余金の額238,232,081円である。

(3) セグメント情報の開示

単一事業を運営しているため、セグメントは設けていない。

(4) 重要な後発事象

該当なし

(5) その他

退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として4,388,995円を支給するため、4,388,995円を取り崩した。

IV 病院事業会計
決算

1 令和4年度 茨城県病院事業決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

収 入

(単位 円)

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			
第1款 本庁事業収益	126,679,000	△ 6,452,000	0	120,227,000	120,271,726	44,726	
第1項 医業外収益	126,679,000	△ 6,452,000	0	120,227,000	120,271,726	44,726	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,818円)
第2款 中央病院事業収益	21,298,405,000	△ 216,206,000	0	21,082,199,000	21,274,889,921	192,690,921	
第1項 医業収益	15,410,769,000	△ 318,621,000	0	15,092,148,000	15,249,780,477	157,632,477	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 21,226,768円)
第2項 医業外収益	5,877,636,000	102,415,000	0	5,980,051,000	6,024,298,712	44,247,712	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 10,189,955円)
第3項 特別利益	10,000,000	0	0	10,000,000	810,732	△ 9,189,268	

(単位 円)

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			
第3款 こころの医療センター 事業収益	4,207,583,000	△ 460,012,000	0	3,747,571,000	3,692,514,022	△ 55,056,978	
第1項 医業収益	3,116,899,000	△ 409,313,000	0	2,707,586,000	2,650,255,235	△ 57,330,765	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,278,977円)
第2項 医業外収益	1,089,684,000	△ 50,699,000	0	1,038,985,000	1,042,258,787	3,273,787	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,896,252円)
第3項 特別利益	1,000,000	0	0	1,000,000	0	△ 1,000,000	
第4款 こども病院事業収益	1,518,899,000	△ 52,534,000	0	1,466,365,000	1,427,796,426	△ 38,568,574	
第1項 医業収益	41,502,000	204,000	0	41,706,000	41,293,800	△ 412,200	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 837,787円)
第2項 医業外収益	1,476,397,000	△ 52,738,000	0	1,423,659,000	1,386,487,546	△ 37,171,454	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 634,781円)
第3項 特別利益	1,000,000	0	0	1,000,000	15,080	△ 984,920	
収 入 合 計	27,151,566,000	△ 735,204,000	0	26,416,362,000	26,515,472,095	99,110,095	

支 出

(単位 円)

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				
第1款 本 事 業 費 用	126,679,000	△ 1,321,000	0	0	0	125,358,000	0	125,358,000	117,112,176	0	8,245,824	
第1項 医 業 費 用	126,674,000	△ 1,318,000	0	0	0	125,356,000	0	125,356,000	117,112,176	0	8,243,824	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 668,741円)
第2項 医 業 外 費 用	5,000	△ 3,000	0	0	0	2,000	0	2,000	0	0	2,000	
第2款 中 央 病 院 事 業 費 用	20,879,366,000	△ 362,197,000	0	0	0	20,517,169,000	0	20,517,169,000	19,842,552,225	0	674,616,775	
第1項 医 業 費 用	20,590,579,000	△ 388,119,000	0	0	0	20,202,460,000	0	20,202,460,000	19,578,339,998	0	624,120,002	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 749,428,707円)
第2項 医 業 外 費 用	268,787,000	25,922,000	0	0	0	294,709,000	0	294,709,000	258,462,192	0	36,246,808	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 1,629,378円)
第3項 特 別 損 失	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	5,750,035	0	4,249,965	
第4項 予 備 費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	
第3款 こ ころ の 医 療 セ ン タ ー 事 業 費 用	4,177,844,000	△ 27,765,000	0	0	0	4,150,079,000	0	4,150,079,000	3,975,797,308	0	174,281,692	
第1項 医 業 費 用	4,087,466,000	△ 58,547,000	0	△ 446,000	0	4,028,473,000	0	4,028,473,000	3,888,294,280	0	140,178,720	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 78,246,264円)
第2項 医 業 外 費 用	83,378,000	△ 2,166,000	0	446,000	0	81,658,000	0	81,658,000	81,657,478	0	522	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 120,532円)

(単位 円)

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				
第3項 特別損失	6,000,000	32,948,000	0	0	0	38,948,000	0	38,948,000	5,845,550	0	33,102,450	
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
第4款 こども病院 事業費用	1,340,927,000	△ 1,469,000	0	0	0	1,339,458,000	0	1,339,458,000	1,016,838,696	0	322,619,304	
第1項 医業費用	1,245,984,000	2,782,000	0	△ 100,000	0	1,248,666,000	0	1,248,666,000	928,123,558	0	320,542,442	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 3,733,821円)
第2項 医業外費用	92,943,000	△ 4,251,000	0	100,000	0	88,792,000	0	88,792,000	88,710,298	0	81,702	
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	4,840	0	995,160	
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
支 出 合 計	26,524,816,000	△ 392,752,000	0	0	0	26,132,064,000	0	26,132,064,000	24,952,300,405	0	1,179,763,595	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

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 中央病院 資本的収入	1,258,078,000	△ 19,633,000	1,238,445,000	77,900,000	0	1,316,345,000	1,139,029,820	△ 177,315,180	
第1項 企業債	611,000,000	△ 41,600,000	569,400,000	77,900,000	0	647,300,000	476,700,000	△ 170,600,000	
第2項 負担金	637,078,000	0	637,078,000	0	0	637,078,000	637,078,000	0	
第3項 諸収入	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	3,284,820	△ 6,715,180	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 298,620円)
第4項 他会計補助金	0	21,967,000	21,967,000	0	0	21,967,000	21,967,000	0	
第2款 こころの 医療センター 資本的収入	217,825,000	△ 14,405,000	203,420,000	19,500,000	0	222,920,000	222,920,000	0	
第1項 企業債	91,300,000	△ 14,900,000	76,400,000	19,500,000	0	95,900,000	95,900,000	0	
第2項 負担金	126,525,000	0	126,525,000	0	0	126,525,000	126,525,000	0	
第3項 国庫補助金	0	495,000	495,000	0	0	495,000	495,000	0	

(単位 円)

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3款 こども病院 資本的収入	712,129,000	△ 15,290,000	696,839,000	500,000	0	697,339,000	670,928,200	△ 26,410,800	
第1項 企 業 債	346,500,000	△ 62,300,000	284,200,000	500,000	0	284,700,000	258,100,000	△ 26,600,000	
第2項 負 担 金	362,531,000	200,000	362,731,000	0	0	362,731,000	362,731,000	0	
第3項 国庫補助金	3,098,000	0	3,098,000	0	0	3,098,000	3,126,200	28,200	
第4項 他会計補助金	0	46,810,000	46,810,000	0	0	46,810,000	46,971,000	161,000	
収 入 合 計	2,188,032,000	△ 49,328,000	2,138,704,000	97,900,000	0	2,236,604,000	2,032,878,020	△ 203,725,980	

支 出

(単位 円)

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	継続費繰越額			合計
第1款 中央病院 資本的支出	2,112,909,000	△ 25,290,000	0	2,087,619,000	78,035,000	0	2,165,654,000	1,903,433,130	84,755,000	0	84,755,000	177,465,870	
第1項 建設改良費	932,697,000	△ 19,530,000	0	913,167,000	78,035,000	0	991,202,000	728,981,777	84,755,000	0	84,755,000	177,465,223	(うち、仮払消費税及び地方消費税 98,185,403円)
第2項 償還金	1,174,452,000	0	0	1,174,452,000	0	0	1,174,452,000	1,174,451,353	0	0	0	647	
第3項 投資その他の資産	5,760,000	△ 5,760,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第2款 こころの 医療センター 資本的支出	350,594,000	△ 14,277,000	0	336,317,000	19,517,000	0	355,834,000	355,651,265	0	0	0	182,735	
第1項 建設改良費	97,364,000	△ 14,277,000	0	83,087,000	19,517,000	0	102,604,000	102,601,353	0	0	0	2,647	(うち、仮払消費税及び地方消費税 8,779,531円)
第2項 償還金	253,050,000	0	0	253,050,000	0	0	253,050,000	253,049,912	0	0	0	88	
第3項 投資その他の資産	180,000	0	0	180,000	0	0	180,000	0	0	0	0	180,000	
第3款 こども病院 資本的支出	1,011,006,000	△ 14,129,000	0	996,877,000	572,000	0	997,449,000	971,076,970	16,357,000	0	16,357,000	10,015,030	
第1項 建設改良費	349,824,000	△ 14,529,000	0	335,295,000	572,000	0	335,867,000	309,495,010	16,357,000	0	16,357,000	10,014,990	(うち、仮払消費税及び地方消費税 28,135,910円)
第2項 償還金	661,182,000	400,000	0	661,582,000	0	0	661,582,000	661,581,960	0	0	0	40	
支出合計	3,474,509,000	△ 53,696,000	0	3,420,813,000	98,124,000	0	3,518,937,000	3,230,161,365	101,112,000	0	101,112,000	187,663,635	

中央病院において、資本的収入額が資本的支出額に不足する額764,403,310円については、当年度分損益勘定留保資金764,403,310円で補てんした。

こころの医療センターにおいて、資本的収入額が資本的支出額に不足する額132,731,265円については、過年度分損益勘定留保資金132,731,265円で補てんした。

こども病院において、資本的収入額が資本的支出額に不足する額300,148,770円については、減債積立金298,850,960円並びに過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,297,810円で補てんした。

2 令和4年度 茨城県病院事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	10,992,412,290		
(2) 外 来 収 益	6,242,864,043		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>682,709,647</u>	17,917,985,980	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	13,023,051,043		
(2) 材 料 費	5,244,284,343		
(3) 経 費	3,368,987,296		
(4) 減 価 償 却 費	1,885,598,498		
(5) 資 産 減 耗 費	109,639,228		
(6) 研 究 研 修 費	<u>51,373,585</u>	<u>23,682,933,993</u>	
医 業 損 失			5,764,948,013

3 医 業 外 収 益

(1) 受 取 利 息	104,518		
(2) 他 会 計 補 助 金	2,918,961,435		
(3) 他 会 計 負 担 金	3,817,570,000		
(4) 患 者 外 給 食 収 益	1,492,784		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	890,987,350		
(6) 資 本 費 繰 入 収 益	550,574,000		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>380,903,878</u>	8,560,593,965	

4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息	115,034,400		
(2) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	115,978,214		
(3) 雑 費 用	<u>993,828,989</u>	<u>1,224,841,603</u>	<u>7,335,752,362</u>
経 常 利 益			1,570,804,349

5 特 別 利 益

(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>825,812</u>	825,812	
---------------------	----------------	---------	--

6 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>11,599,985</u>	<u>11,599,985</u>	<u>△ 10,774,173</u>
---------------------	-------------------	-------------------	---------------------

当 年 度 純 利 益			1,560,030,176
前 年 度 繰 越 欠 損 金			2,803,649,969
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>298,850,960</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>944,768,833</u></u>

(1) 令和4年度 本庁事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	110,834,180		
(2) 経 費	5,506,258		
(3) 研 究 研 修 費	<u>102,997</u>	<u>116,443,435</u>	
医 業 損 失			116,443,435
2 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息	915		
(2) 他 会 計 負 担 金	4,645,000		
(3) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>115,623,993</u>	<u>120,269,908</u>	
3 医 業 外 費 用			
(1) 雑 費 用	<u>666,923</u>	<u>666,923</u>	<u>119,602,985</u>
経 常 利 益			3,159,550
当 年 度 純 利 益			3,159,550
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>5,131,373</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>8,290,923</u></u>

(2) 令和4年度 中央病院事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	9,121,992,571		
(2) 外 来 収 益	5,752,754,531		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>353,806,607</u>	15,228,553,709	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	9,905,601,566		
(2) 材 料 費	5,091,325,095		
(3) 経 費	2,548,794,374		
(4) 減 価 償 却 費	1,139,166,094		
(5) 資 産 減 耗 費	103,839,927		
(6) 研 究 研 修 費	<u>43,431,614</u>	<u>18,832,158,670</u>	
医 業 損 失			3,603,604,961

3 医 業 外 収 益

(1) 受 取 利 息	50,175		
(2) 他 会 計 補 助 金	2,819,622,086		
(3) 他 会 計 負 担 金	2,091,431,000		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	580,542,280		
(5) 資 本 費 繰 入 収 益	299,275,000		
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>223,188,216</u>	6,014,108,757	

4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息	44,725,273		
(2) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	77,293,015		
(3) 雑 費 用	<u>854,455,888</u>	<u>976,474,176</u>	<u>5,037,634,581</u>
経 常 利 益			1,434,029,620

5 特 別 利 益

(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>810,732</u>	810,732	
---------------------	----------------	---------	--

6 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>5,750,035</u>	<u>5,750,035</u>	<u>△ 4,939,303</u>
---------------------	------------------	------------------	--------------------

当 年 度 純 利 益			1,429,090,317
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			<u>0</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>1,429,090,317</u></u>

(3) 令和4年度 ころの医療センター事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,870,419,719		
(2) 外 来 収 益	490,109,512		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>288,447,027</u>	2,648,976,258	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	2,734,546,109		
(2) 材 料 費	152,959,248		
(3) 経 費	632,261,109		
(4) 減 価 償 却 費	279,999,866		
(5) 資 産 減 耗 費	2,336,845		
(6) 研 究 研 修 費	<u>7,838,974</u>	<u>3,809,942,151</u>	
医 業 損 失			1,160,965,893

3 医 業 外 収 益

(1) 受 取 利 息	21,277		
(2) 他 会 計 補 助 金	90,600,320		
(3) 他 会 計 負 担 金	750,562,000		
(4) 患 者 外 給 食 収 益	1,492,784		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	126,367,159		
(6) 資 本 費 繰 入 収 益	45,987,000		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>25,331,995</u>	1,040,362,535	

4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息	44,316,799		
(2) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	7,721,768		
(3) 雑 費 用	<u>104,689,946</u>	<u>156,728,513</u>	<u>883,634,022</u>
経 常 損 失			277,331,871

5 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>5,845,550</u>	<u>5,845,550</u>	<u>△ 5,845,550</u>
当 年 度 純 損 失			283,177,421
前 年 度 繰 越 欠 損 金			2,808,781,342
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>0</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>3,091,958,763</u></u>

(4) 令和4年度 こども病院事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 医 業 収 益			
(1) その他医業収益	<u>40,456,013</u>	40,456,013	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	272,069,188		
(2) 経 費	182,425,555		
(3) 減 価 償 却 費	466,432,538		
(4) 資 産 減 耗 費	<u>3,462,456</u>	<u>924,389,737</u>	
医 業 損 失			883,933,724
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息	32,151		
(2) 他 会 計 補 助 金	8,739,029		
(3) 他 会 計 負 担 金	970,932,000		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	184,077,911		
(5) 資 本 費 繰 入 収 益	205,312,000		
(6) その他医業外収益	<u>16,759,674</u>	1,385,852,765	

4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息	25,992,328		
(2) 長期前払消費税勘定償却	30,963,431		
(3) 雑 費 用	<u>34,016,232</u>	<u>90,971,991</u>	<u>1,294,880,774</u>
経 常 利 益			410,947,050

5 特 別 利 益

(1) 過年度損益修正益	<u>15,080</u>	15,080	
--------------	---------------	--------	--

6 特 別 損 失

(1) 過年度損益修正損	<u>4,400</u>	<u>4,400</u>	<u>10,680</u>
--------------	--------------	--------------	---------------

当 年 度 純 利 益			410,957,730
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			<u>298,850,960</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>709,808,690</u></u>

3 令和4年度 本庁事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

	資 本 金	剰 余 金			資 本 合 計
		資本剰余金	利 益 剰 余 金		
			未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	0	0	5,131,373	5,131,373	5,131,373
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越利益剰余金) 5,131,373	5,131,373	5,131,373
当年度変動額	0	0	3,159,550	3,159,550	3,159,550
当年度純利益	0	0	3,159,550	3,159,550	3,159,550
当年度末残高	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 8,290,923	8,290,923	8,290,923

(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。

4 令和4年度 本庁事業剰余金処分計算書(案)

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処分利益剰余金
当年度末残高	0	0	8,290,923
議会の議決による処分類	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越利益剰余金) 8,290,923

(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。

5 令和4年度 中央病院事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金					利益剰余金			
		受贈財産 評価額	負担金	補助金	諸収入	資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	5,065,596,198	202,134,615	0	0	0	202,134,615	0	1,493,579,209	1,493,579,209	6,761,310,022
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	1,493,579,209	△ 1,493,579,209	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	1,493,579,209	△ 1,493,579,209	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	1,493,579,209	△ 1,493,579,209	0	0
処分後残高	5,065,596,198	202,134,615	0	0	0	202,134,615	1,493,579,209	(繰越利益剰余金) 0	1,493,579,209	6,761,310,022
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	1,429,090,317	1,429,090,317	1,429,090,317
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	1,429,090,317	1,429,090,317	1,429,090,317
当年度末残高	5,065,596,198	202,134,615	0	0	0	202,134,615	1,493,579,209	(当年度未処分利益剰余金) 1,429,090,317	2,922,669,526	8,190,400,339

(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。

6 令和4年度 中央病院事業剰余金処分計算書(案)

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当年度末残高	5,065,596,198	202,134,615	1,429,090,317
議会の議決による処分類	0	0	△ 1,429,090,317
減債積立金の積立	0	0	△ 77,070,407
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 77,070,407
利益積立金の積立	0	0	△ 1,352,019,910
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 1,352,019,910
処分後残高	5,065,596,198	202,134,615	(繰越利益剰余金) 0

(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。

7 令和4年度 ころの医療センター事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金					利益剰余金		
		受贈財産評価額	負担金	補助金	諸収入	資本剰余金合計	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	3,852,950,648	0	0	0	0	0	△ 2,808,781,342	△ 2,808,781,342	1,044,169,306
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,852,950,648	0	0	0	0	0	(繰越欠損金) △ 2,808,781,342	△ 2,808,781,342	1,044,169,306
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 283,177,421	△ 283,177,421	△ 283,177,421
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	△ 283,177,421	△ 283,177,421	△ 283,177,421
当年度末残高	3,852,950,648	0	0	0	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 3,091,958,763	△ 3,091,958,763	760,991,885

(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。

8 令和4年度 ころの医療センター事業欠損金処理計算書

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 理 欠 損 金
当年度末残高	3,852,950,648	0	△ 3,091,958,763
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	3,852,950,648	0	(繰越欠損金) △ 3,091,958,763

(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。

9 令和4年度 こども病院事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金					利益剰余金				
		受贈財産 評価額	負担金	補助金	諸収入	資本剰余金 合計	減債積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	4,676,891,842	0	0	0	0	0	892,238,583	417,284,811	516,936,210	1,826,459,604	6,503,351,446
前年度処分額	330,209,231	0	0	0	0	0	33,345,616	153,381,363	△ 516,936,210	△ 330,209,231	0
議会の議決による処 分額	330,209,231	0	0	0	0	0	33,345,616	153,381,363	△ 516,936,210	△ 330,209,231	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	33,345,616	0	△ 33,345,616	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	153,381,363	△ 153,381,363	0	0
資本金組入	330,209,231	0	0	0	0	0	0	0	△ 330,209,231	△ 330,209,231	0
処分後残高	5,007,101,073	0	0	0	0	0	925,584,199	570,666,174	(繰越利益剰余金) 0	1,496,250,373	6,503,351,446
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 298,850,960	0	709,808,690	410,957,730	410,957,730
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	△ 298,850,960	0	298,850,960	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	410,957,730	410,957,730	410,957,730
当年度末残高	5,007,101,073	0	0	0	0	0	626,733,239	570,666,174	(当年度未処分利益剰余金) 709,808,690	1,907,208,103	6,914,309,176

(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。

10 令和4年度 こども病院事業剰余金処分計算書(案)

(単位 円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当年度末残高	5,007,101,073	0	709,808,690
議会の議決による処分類	298,850,960	0	△ 709,808,690
減債積立金の積立	0	0	△ 97,109,979
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 97,109,979
利益積立金の積立	0	0	△ 313,847,751
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 313,847,751
資本金への組入	298,850,960	0	△ 298,850,960
処分後残高	5,305,952,033	0	(繰越利益剰余金) 0

(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。

11 令和4年度 茨城県病院事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		1,447,286,350
ロ 建 物	32,086,707,576	
減価償却累計額	<u>△ 18,985,528,269</u>	13,101,179,307
ハ 構 築 物	2,883,442,773	
減価償却累計額	<u>△ 2,281,450,392</u>	601,992,381
ニ 器 械 備 品	15,216,448,403	
減価償却累計額	<u>△ 11,835,384,845</u>	3,381,063,558
ホ 車 両	60,973,778	
減価償却累計額	<u>△ 25,921,274</u>	35,052,504
ヘ リース資産	1,208,263,182	
減価償却累計額	<u>△ 207,216,748</u>	1,001,046,434
ト 建設仮勘定		<u>2,050,000</u>
有形固定資産合計		19,569,670,534

(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権	142,000		
ロ その他無形固定資産	<u>11,144,618</u>		
無形固定資産合計		11,286,618	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	<u>400,119,349</u>		
投資その他の資産合計		<u>400,119,349</u>	
固定資産合計			19,981,076,501
2 流動資産			
(1) 現金・預金		8,797,549,947	
(2) 未収金		5,677,880,598	
貸倒引当金		△ 94,428,295	
(3) 貯蔵品		<u>45,520,675</u>	
流動資産合計			<u>14,426,522,925</u>
資産合計			<u><u>34,407,599,426</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

5,666,346,443

企業債合計

5,666,346,443

(2) 長期リース債務

733,454,500

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金

2,708,720,034

引当金合計

2,708,720,034

固定負債合計

9,108,520,977

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

1,625,342,644

企業債合計

1,625,342,644

(2) 短期リース債務

258,100,938

(3) 未 払 金

2,115,780,658

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

720,108,374

引当金合計

720,108,374

(5) その他流動負債

110,117,961

流動負債合計

4,829,450,575

5 繰 延 収 益

長期前受金	18,072,096,180	
収益化累計額	<u>△ 13,476,460,629</u>	
繰延収益合計		<u>4,595,635,551</u>
負債合計		<u><u>18,533,607,103</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金

13,925,647,919

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額 202,134,615

資本剰余金合計 202,134,615

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減債積立金 2,120,312,448

ロ 利益積立金 570,666,174

ハ 当年度未処分利益剰余金 △ 944,768,833

利益剰余金合計 1,746,209,789

剰余金合計 1,948,344,404

資本合計 15,873,992,323

負債資本合計 34,407,599,426

(1) 令和4年度 本庁事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金	<u>46,651,952</u>	
流 動 資 産 合 計		<u>46,651,952</u>
資 産 合 計		<u><u>46,651,952</u></u>
負 債 の 部		
2 固 定 負 債		
(1) 引 当 金		
イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>24,593,470</u>	
引 当 金 合 計	<u>24,593,470</u>	
固 定 負 債 合 計		24,593,470

3 流 動 負 債

(1) 未 払 金		1,370,066	
(2) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	<u>6,650,895</u>		
引 当 金 合 計		6,650,895	
(3) そ の 他 流 動 負 債		<u>5,746,598</u>	
流 動 負 債 合 計			<u>13,767,559</u>
負 債 合 計			<u>38,361,029</u>

資 本 の 部

4 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>8,290,923</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>8,290,923</u>	
剰 余 金 合 計			<u>8,290,923</u>
資 本 合 計			<u>8,290,923</u>
負 債 資 本 合 計			<u>46,651,952</u>

(2) 令和4年度 中央病院事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		180,779,615
ロ 建 物	18,208,848,938	
減価償却累計額	<u>△ 10,917,218,996</u>	7,291,629,942
ハ 構 築 物	1,734,240,573	
減価償却累計額	<u>△ 1,265,423,668</u>	468,816,905
ニ 器 械 備 品	9,800,686,268	
減価償却累計額	<u>△ 7,658,380,623</u>	2,142,305,645
ホ 車 両	9,189,100	
減価償却累計額	<u>△ 7,359,940</u>	1,829,160
ヘ リース資産	1,179,717,727	
減価償却累計額	<u>△ 196,940,386</u>	982,777,341
ト 建設仮勘定		<u>1,400,000</u>
有形固定資産合計		11,069,538,608

(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権	76,000		
ロ その他無形固定資産	<u>801,700</u>		
無形固定資産合計		877,700	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	<u>295,956,621</u>		
投資その他の資産合計		<u>295,956,621</u>	
固定資産合計			11,366,372,929
2 流動資産			
(1) 現金・預金		4,888,272,182	
(2) 未収金		3,844,722,200	
貸倒引当金		△ 64,910,309	
(3) 貯蔵品		<u>37,998,752</u>	
流動資産合計			<u>8,706,082,825</u>
資産合計			<u><u>20,072,455,754</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

2,184,995,891

企業債合計

2,184,995,891

(2) 長期リース債務

722,410,282

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金

2,125,962,961

引当金合計

2,125,962,961

固定負債合計

5,033,369,134

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

956,303,342

企業債合計

956,303,342

(2) 短期リース債務

251,678,136

(3) 未 払 金

1,687,625,028

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

559,575,146

引当金合計

559,575,146

(5) その他流動負債

86,482,876

流動負債合計

3,541,664,528

5 繰 延 収 益

長期前受金	13,546,806,799	
収益化累計額	<u>△ 10,239,785,046</u>	
繰延収益合計		<u>3,307,021,753</u>
負債合計		<u><u>11,882,055,415</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金

5,065,596,198

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額 202,134,615

資本剰余金合計 202,134,615

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減債積立金 1,493,579,209

ロ 当年度未処分利益剰余金 1,429,090,317

利益剰余金合計 2,922,669,526

剰余金合計 3,124,804,141

資本合計 8,190,400,339

負債資本合計 20,072,455,754

(3) 令和4年度 ころの医療センター事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地			6,510,735
ロ 建 物	6,039,237,607		
減価償却累計額	<u>△ 2,931,848,273</u>	3,107,389,334	
ハ 構 築 物	562,570,230		
減価償却累計額	<u>△ 497,384,301</u>	65,185,929	
ニ 器 械 備 品	1,562,068,709		
減価償却累計額	<u>△ 1,338,876,874</u>	223,191,835	
ホ 車 両	13,964,678		
減価償却累計額	<u>△ 11,753,734</u>	2,210,944	
ヘ リース資産	28,545,455		
減価償却累計額	<u>△ 10,276,362</u>	<u>18,269,093</u>	
有形固定資産合計			3,422,757,870

(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権	38,000		
ロ その他無形固定資産	<u>10,342,918</u>		
無形固定資産合計		10,380,918	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	<u>25,987,967</u>		
投資その他の資産合計		<u>25,987,967</u>	
固定資産合計			3,459,126,755

2 流動資産

(1) 現金・預金		1,502,592,482	
(2) 未収金		473,406,906	
貸倒引当金		△ 27,840,666	
(3) 貯蔵品		<u>7,521,923</u>	
流動資産合計			<u>1,955,680,645</u>
資産合計			<u>5,414,807,400</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	<u>2,507,082,445</u>		
企業債合計		2,507,082,445	

(2) 長期リース債務		11,044,218	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>536,820,815</u>		
引当金合計		<u>536,820,815</u>	
固定負債合計			3,054,947,478
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	<u>195,620,972</u>		
企業債合計		195,620,972	
(2) 短期リース債務		6,422,802	
(3) 未払金		338,072,725	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>137,001,000</u>		
引当金合計		137,001,000	
(5) その他流動負債		<u>15,019,165</u>	
流動負債合計			692,136,664
5 繰延収益			
長期前受金		2,353,713,010	
収益化累計額		<u>△ 1,446,981,637</u>	
繰延収益合計			<u>906,731,373</u>
負債合計			<u><u>4,653,815,515</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金			3,852,950,648
7 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>△ 3,091,958,763</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 3,091,958,763</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 3,091,958,763</u>
資 本 合 計			<u>760,991,885</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>5,414,807,400</u></u>

(4) 令和4年度 こども病院事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地			1,259,996,000
ロ 建 物	7,838,621,031		
減価償却累計額	△ 5,136,461,000		2,702,160,031
ハ 構 築 物	586,631,970		
減価償却累計額	△ 518,642,423		67,989,547
ニ 器 械 備 品	3,853,693,426		
減価償却累計額	△ 2,838,127,348		1,015,566,078
ホ 車 両	37,820,000		
減価償却累計額	△ 6,807,600		31,012,400
ヘ 建 設 仮 勘 定		650,000	
有形固定資産合計			5,077,374,056
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		28,000	
無形固定資産合計			28,000

(3) 投資その他の資産

イ 長期前払消費税

78,174,761

投資その他の資産合計

78,174,761

固定資産合計

5,155,576,817

2 流動資産

(1) 現金・預金

2,360,033,331

(2) 未収金

1,359,751,492

貸倒引当金

△ 1,677,320

流動資産合計

3,718,107,503

資産合計

8,873,684,320

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等に充てた企業債

974,268,107

企業債合計

974,268,107

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

21,342,788

引当金合計

21,342,788

固定負債合計

995,610,895

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

473,418,330

企 業 債 合 計

473,418,330

(2) 未 払 金

88,712,839

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

16,881,333

引 当 金 合 計

16,881,333

(4) そ の 他 流 動 負 債

2,869,322

流 動 負 債 合 計

581,881,824

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

2,171,576,371

収 益 化 累 計 額

△ 1,789,693,946

繰 延 収 益 合 計

381,882,425

負 債 合 計

1,959,375,144

資 本 の 部

6 資 本 金

5,007,101,073

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

626,733,239

ロ 利 益 積 立 金

570,666,174

ハ 当年度未処分利益剰余金

709,808,690

利 益 剰 余 金 合 計

1,907,208,103

剰 余 金 合 計

1,907,208,103

資 本 合 計

6,914,309,176

負 債 資 本 合 計

8,873,684,320

決算付属書類

1 令和4年度 茨城県病院事業報告書

(1) 概 況

ア 総括事項

県立病院の運営に当たっては、地方公営企業の基本原則に基づき、経済性と公共性の調和を図りながら、県民への医療サービスの向上を目指して、診療体制の充実に努めた。

(ア) 本庁は、平成18年4月から地方公営企業法を全部適用し新たに設立され、病院局の中核として県立3病院の改革のサポートに努めた。

(イ) 中央病院は、都道府県がん診療連携拠点病院として難治性がんなどの高度医療をはじめ、救急医療やへき地医療、結核医療などの政策医療を提供するとともに、臨床研修指定病院として研修医師の受入や看護学生の実習への協力を行ってきた。

年間取扱患者数は、入院患者延122,390人（1日平均335人）、外来患者延238,330人（1日平均981人）であり、1日平均患者数は、前年度に比較すると入院では19人増加し、外来では24人増加した。

経営収支は、収入21,243,473千円に対し、支出19,814,383千円で1,429,090千円の純利益を生じた。

施設整備については、本館モジュールチラー更新工事などを施工した。

(ウ) こころの医療センターは、本県における精神医療の基幹病院として、精神障害者の診断治療から社会復帰までの一貫した医療を提供するとともに、精神科救急医療、児童・思春期精神医療などの政策医療の提供、医療観察法に基づく患者の受け入れなどを行ってきた。

年間取扱患者数は、入院患者延67,995人（1日平均186人）、外来患者延68,050人（1日平均280人）であり、1日平均患者数は、前年度に比較すると入院では15人減少し、外来では4人減少した。

経営収支は、収入3,689,339千円に対し、支出3,972,516千円で283,177千円の純損失を生じた。

施設整備については、ヒートポンプ給湯器更新工事などを施工した。

(エ) こども病院は、本県における小児医療の中核的な専門病院として、新生児、乳幼児等の重篤・難治な患者に対する医療の提供、小児心臓血管外科による小児開心手術の実施、小児救急医療拠点病院として小児の救急医療への対応などを行ってきた。

年間取扱患者数は、入院患者延32,850人（1日平均90人）、外来患者延44,884人（1日平均185人）であり、1日平均患者数は、前年度に比較すると入院では増減なし、外来では1人増加した。

経営収支は、収入1,426,324千円に対し、支出1,015,366千円で410,958千円の純利益を生じた。

施設整備については、2号棟エレベーター（3号機）更新工事などを施工した。

イ 経営指標に関する事項

(ア) 中央病院

令和4年度決算における病院の経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、新型コロナウイルス感染症患者受入れに伴う病床確保補助金の減などにより、前年度比8.6ポイント減の107.2%となったが、健全経営の水準とされる100%を上回っている。一方、病院の本業である医業活動の収益性を示す修正医業収支比率は、前年度比1.0ポイント増の79.8%となっている。

また、施設の活用度合いを示す病床利用率は前年度比3.6ポイント増の68.5%となっている。

(イ) こころの医療センター

令和4年度決算における病院の経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、新型コロナウイルス感染症患者受入れに伴う病床確保補助金の減などにより、前年度比11.9ポイント減の93.0%となり、健全経営の水準とされる100%を下回っている。また、病院の本業である医業活動の収益性を示す修正医業収支比率は、前年度比2.0ポイント減の62.2%となっている。

また、施設の活用度合いを示す病床利用率は前年度比5.2ポイント減の67.5%となっている。

(ウ) こども病院

令和4年度決算における病院の経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、政策医療交付金の減などにより、前年度比26.1ポイント増の140.5%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っている。

また、施設の活用度合いを示す病床利用率は前年度比0.3ポイント減の78.3%となっている。

中央病院

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	106.8	115.8	107.2
修正医業収支比率	75.9	78.8	79.8
病床利用率	64.8	64.9	68.5

こころの医療センター

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	101.7	104.9	93.0
修正医業収支比率	68.7	64.2	62.2
病床利用率	78.1	72.7	67.5

こども病院

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	116.3	114.4	140.5
病床利用率	84.4	78.6	78.3

ウ 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
令和4年第1回定例会	第18号議案	令和4年度茨城県病院事業会計予算	令和4年2月25日	令和4年3月24日
令和4年第2回定例会	第82号議案	職員の育児休業等に関する条例等の一部を改正する条例	令和4年6月6日	令和4年6月21日
令和4年第2回定例会	第96号議案	損害賠償の額の決定について	令和4年6月6日	令和4年6月21日
令和4年第3回定例会	第104号議案	地方公務員法の一部を改正する法律等の施行に伴う関係条例の整備に関する条例	令和4年9月1日	令和4年9月28日
令和4年第3回定例会	認定第1号	令和3年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
令和4年第4回定例会	第119号議案	令和3年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
令和5年第1回定例会	第58号議案	令和4年度茨城県病院事業会計補正予算（第1号）	令和5年3月3日	令和5年3月24日
令和5年第1回定例会	第79号議案	権利の放棄について	令和5年3月3日	令和5年3月24日

エ 職員に関する事項（年度末現在）

（単位 人）

課 所 別	職 種	医 師	看 護 師	医療技術員	事務職員	そ の 他	会計年度 任用職員	計
		前 年 度	本 庁	0	0	0	22	0
	中 央 病 院	163	566	158	48	182	190	1,307
	こころの医療センター	29	178	24	37	32	14	314
	計	192	744	182	107	214	204	1,643
当 年 度	本 庁	0	0	0	21	0	0	21
	中 央 病 院	170	561	156	48	179	209	1,323
	こころの医療センター	26	180	24	37	29	16	312
	計	196	741	180	106	208	225	1,656
差 引	本 庁	0	0	0	△ 1	0	0	△ 1
	中 央 病 院	7	△ 5	△ 2	0	△ 3	19	16
	こころの医療センター	△ 3	2	0	0	△ 3	2	△ 2
	計	4	△ 3	△ 2	△ 1	△ 6	21	13

オ 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

(2) 工 事

ア 建設改良工事の概況

(単位 円)

病院名	工 事 名	工 事 費	設 計 料	事 務 費	負 担 金	計	契 約 年月日	着 工 年月日	竣 工 年月日	備 考
中 央 病 院	県立中央病院施設整備費	69,706,500	4,620,000	0	0	74,326,500				
	本館モジュールチラー修繕 工事	15,498,000	0	0	0	15,498,000	令和 3. 9. 21	令和 3. 9. 22	令和 4. 8. 29	(株)ゴヨー (令和3年度繰越分)
	5 西病棟衛生設備改修工事	8,320,000	0	0	0	8,320,000	3.11.26	3.11.27	4. 7. 29	(株)本田工業 (令和2年度繰越分)
	5 西病棟衛生設備改修工事 監理委託	0	1,430,000	0	0	1,430,000	3.12. 8	3.12. 9	4. 8. 4	(株)藤井設計 (令和2年度繰越分)
	外来棟診察室引き戸設置工 事	12,003,000	0	0	0	12,003,000	3.12. 7	3.12. 8	4. 8. 8	東建設(株) (令和3年度繰越分)
	外来棟診察室引き戸設置工 事監理委託	0	1,650,000	0	0	1,650,000	3.12.21	3.12.22	4. 8. 4	(株)若柳建築事務所 (令和3年度繰越分)
	患者様相談室空調設備設置 工事	467,500	0	0	0	467,500	4. 5. 24	4. 5. 25	4. 8. 5	関彰エンジニアリング(株)
	病理検査室冷温水コイル交 換工事	1,694,000	0	0	0	1,694,000	4. 7. 19	4. 7. 20	4. 9. 30	(株)トータル・ワーク
	軟水装置更新工事	4,026,000	0	0	0	4,026,000	4.10.18	4.10.19	5. 2. 17	サイワイ商事(株)
	手術室他照明設備改修工事	10,758,000	0	0	0	10,758,000	4.11.28	4.11.29	5. 3. 28	水戸通信工業(株)
	救急センターパッケージエ アコン屋外機総合整備工事	6,325,000	0	0	0	6,325,000	4.11.29	4.11.30	5. 3. 31	(株)日創工業
	災害医療センター等屋上防 水工事実施設計委託	0	935,000	0	0	935,000	4.12. 9	4.12.10	5. 2. 28	(株)藤井設計
	自動水洗手洗い等設置工事 実施設計委託	0	605,000	0	0	605,000	4.12. 9	4.12.10	5. 1. 20	真設備設計
	1号機他エレベーター主 ロープ等更新工事	1,650,000	0	0	0	1,650,000	4.12.12	4.12.13	5. 3. 17	(株)日立ビルシステム
	病理検査室等自動ドア設置 工事	5,500,000	0	0	0	5,500,000	4.12.20	4.12.21	5. 3. 28	ナブコシステム(株)
臨床検査技術科滅菌室改修 工事	1,980,000	0	0	0	1,980,000	5. 1. 23	5. 1. 24	5. 3. 28	(株)本田工業	
救急センター外壁防水補修 工事	1,485,000	0	0	0	1,485,000	5. 1. 30	5. 1. 31	5. 3. 28	(株)安藤・間	

こころの医療センター	県立こころの医療センター施設整備費	65,193,400	0	0	0	65,193,400					
	内訳	ヒートポンプ給湯器更新工事	19,517,000	0	0	0	19,517,000	令和4.1.27	令和4.1.28	令和4.7.29	(有)ロビンス熱工業(令和3年度繰越分)
		防草シート整備工事	2,475,000	0	0	0	2,475,000	4.5.10	4.5.10	4.7.13	㈱太平造園土木
		医療観察法病棟体育館床材改修工事	1,650,000	0	0	0	1,650,000	4.5.31	4.6.1	4.7.29	㈱アイ工房
		照明制御設備更新工事	10,934,000	0	0	0	10,934,000	4.6.20	4.6.21	5.3.9	清宮電気㈱
		直流電源装置蓄電池更新工事	9,460,000	0	0	0	9,460,000	4.6.24	4.6.25	5.1.5	東神電池工業㈱
		電話交換設備更新工事	16,280,000	0	0	0	16,280,000	4.8.29	4.8.30	5.3.27	電通工業㈱茨城支店
		ダイケア棟火災報知設備更新工事	334,400	0	0	0	334,400	4.11.18	4.11.19	5.3.17	㈱アメニティ・ジャパン
		防草シート敷設工事	1,815,000	0	0	0	1,815,000	4.11.21	4.11.22	5.2.6	㈱太平造園土木
医療観察法病棟体育館空調設置工事		2,728,000	0	0	0	2,728,000	4.12.1	4.12.2	5.2.13	第一設備工業㈱	
こども病院	県立こども病院施設整備費	48,900,500	1,155,000	0	0	50,055,500					
	内訳	2号棟エレベーター(3号機)更新工事	25,300,000	0	0	0	25,300,000	令和4.8.5	令和4.8.6	令和5.3.27	㈱日立ビルシステム
		消火栓ポンプ更新工事実施設計委託	0	440,000	0	0	440,000	4.8.9	4.8.10	4.9.8	㈱東匠設備設計
		1号棟受電計器盤機器更新工事	1,512,500	0	0	0	1,512,500	4.8.17	4.10.2	4.11.7	石川電機㈱
		医療ガス設備吸引ポンプ・アフタークーラー整備工事	2,970,000	0	0	0	2,970,000	4.9.2	4.9.3	4.11.24	エア・ウォーター防災㈱
		リニアック棟空調機更新工事実施設計委託	0	715,000	0	0	715,000	4.9.27	4.9.28	4.11.11	㈱池田設備設計事務所
		消火栓ポンプ更新工事	3,740,000	0	0	0	3,740,000	4.11.14	4.11.15	5.3.30	㈱マルシン
		外来診察室他照明LED改修工事	9,328,000	0	0	0	9,328,000	4.12.21	4.12.22	5.3.27	㈱茨城ケイテクノ
		1号棟冷却塔整備工事	6,050,000	0	0	0	6,050,000	4.12.27	4.12.28	5.3.27	暁飯島工業㈱
		リニアック棟空調機更新工事	0	0	0	0	0	5.1.17	5.1.18	-	㈱新栄設備工業(令和4年度繰越分)
2号棟UPS設備蓄電池他交換工事		0	0	0	0	0	5.1.19	5.1.20	-	センター電機㈱(令和4年度繰越分)	

イ 資産購入の状況

(単位 円)

病院名	品名	金額	契約年月日	納入年月日	備考
中 央 病 院	生体情報モニタリングシステム	6,215,000	令和 3.12.17	令和 4.6.27	令和3年度繰越分
	超音波血流計	1,457,500	4.4.7	4.4.28	
	栄養管理システム	8,547,000	4.5.13	5.1.31	令和3年度繰越分
	瞳孔記録計	1,463,000	4.5.18	4.7.6	
	汎用超音波画像診断装置	1,144,000	4.6.1	4.6.28	
	電動式低圧吸引器トパーズプラス	1,441,000	4.6.13	4.6.28	2式
	汎用超音波画像診断装置	1,144,000	4.6.27	4.7.15	
	人工呼吸器	19,800,000	4.7.11	4.9.21	3式
	気管支鏡	5,467,000	4.7.11	4.9.16	
	遺伝子解析装置	9,680,000	4.7.29	4.9.27	2式
	輸液ポンプ	5,438,400	4.7.29	4.9.28	30式
	シリンジポンプ	4,384,710	4.7.29	4.10.19	30式
	個人用透析用水作成装置(個人用逆浸透精製水製造システム)	2,178,000	4.7.29	5.1.23	
	材料搬送カート	1,204,500	4.8.23	4.11.1	2式
	超音波血流測定装置	10,780,000	4.8.25	5.1.12	
	遺伝子変異検出・解析装置(遺伝子解析装置)	6,513,980	4.8.25	4.11.21	
	システム顕微鏡	3,608,000	4.8.25	4.10.14	3式
	体外式ペースメーカー	2,365,000	4.8.25	4.9.30	2式
	MEDI-Papyrusサーバーリソース(診断書作成管理システム用サーバーリソース)	1,540,000	4.8.25	5.1.25	令和3年度繰越分
	二槽シンク	1,205,435	4.8.30	4.12.21	
尿量測定装置	2,544,300	4.9.16	4.11.21		

中 央 病 院	循環器用X線透視診断装置（心臓カテーテル検査システム）	164,879,000	4.10.11	5.3.28	
	材料搬送カート	1,540,000	4.10.18	4.12.12	2式
	シャワートロリー	1,023,000	4.10.18	4.10.31	
	デジタルX線透視撮影装置	19,635,000	4.11.22	5.3.10	
	セントラルモニタシステム	18,139,000	4.11.22	5.3.22	
	治療計画検証システム	17,600,000	4.11.22	5.3.13	
	生体情報モニタリングシステム	15,471,500	4.11.22	5.3.22	
	院内LAN用端末	11,872,630	4.11.22	4.12.26	85式
	カーボンフレーム（手術台器具）	7,502,000	4.11.22	4.12.26	
	PACSデータベースサーバ更新	6,820,000	4.11.22	5.3.20	
	高圧蒸気滅菌装置	4,620,000	4.11.22	5.3.6	
	研修医貸与用端末	4,187,370	4.11.22	4.12.26	30式
	角膜内皮細胞撮影装置	3,207,600	4.11.22	4.12.22	
	心電計	2,750,000	4.11.22	5.3.28	
	心電計	1,980,000	4.11.22	5.3.28	
	聴力検査システム	6,270,000	4.12.14	5.3.15	
	2槽式恒温槽システムシンク	4,323,000	4.12.14	5.2.13	
	除細動器	1,980,000	4.12.14	5.2.22	
	超音波診断装置	6,930,000	5.1.6	5.3.24	
	保育器	3,162,500	5.1.6	5.3.3	
輸液ポンプ	1,450,240	5.1.6	5.1.30	8式	
シリンジポンプ	1,359,600	5.1.6	5.1.30	10式	
顕微鏡画像共有システム（システム生物顕微鏡）	2,585,000	5.1.20	5.3.22		

(単位 円)

病院名	品名	金額	契約年月日	納入年月日	備考
中央病院	内視鏡手術用ドリルハンドピース	1,958,000	令和 5. 1.20	令和 4. 2. 7	
	院内LAN用端末	1,310,100	5. 1.24	5. 3.15	9式
	電子カルテ用端末	1,310,100	5. 1.24	5. 3.15	9式
	吸引式組織生検用機器	2,376,000	5. 1.27	5. 3. 8	
	その他	13,755,537			100万円未満の資産一式
	計	428,118,002			
こころの医療センター	テレメータ及びモニタ及び通信機	13,574,000	令和 4. 7.26	令和 4.11.30	8式
	パススルー冷蔵庫	1,100,000	4. 8. 4	4.12.28	3式
	麻酔モニタリングシステム	9,295,000	4. 9.12	5. 3.23	
	DPC様式1作成支援システム	2,475,000	4.10.26	5. 2.15	
	その他	4,937,460			100万円未満の資産一式
	計	31,381,460			
こども病院	超音波画像診断装置	12,100,000	令和 4. 9. 8	令和 4. 9.29	
	小型デジタル回診車	9,647,000	4. 9. 8	4. 9.29	
	気管支鏡システム	4,924,700	4. 9. 8	4.12.21	
	可動式水平層流式無菌装置	1,353,000	4. 9.20	4.10.19	
	上部消化管汎用ビデオスコープ	3,733,400	4. 9.20	4.10.26	
	小児ベッド	1,122,000	4. 9.20	4.10.26	3式
	創外固定器	3,935,800	4. 9.20	4.10.26	2式
	電動頭蓋骨カッター	2,613,600	4. 9.20	4.10.26	
	心筋保護液供給装置	6,763,900	4. 9.20	4.11.30	

こども病院	遺伝子解析用システム	2,299,000	4. 9. 20	4. 12. 21	
	手術台システム	21,520,400	4. 9. 20	5. 1. 18	
	膀胱鏡システム	6,454,800	4. 9. 20	5. 1. 18	
	ボトルスチーマー	8,899,000	4. 9. 20	5. 2. 15	
	生体情報モニタリングシステム	22,700,700	4. 9. 20	5. 3. 15	4式
	顕微鏡	1,007,600	4. 9. 20	5. 3. 15	
	多機能簡易陰圧装置	9,278,500	4. 9. 26	4. 11. 17	2式
	生体情報モニタ	1,724,800	4. 9. 26	5. 1. 26	
	人工心肺装置	85,778,000	4. 9. 26	5. 3. 15	
	簡易陰圧装置	4,477,000	4. 11. 9	4. 12. 15	2式
	ベッドパンウォッシャー	2,981,000	4. 11. 9	4. 12. 27	
	全自動遺伝子解析装置	5,758,500	4. 11. 9	5. 2. 21	
	小児用電動ベッド	2,057,000	4. 11. 9	5. 3. 15	
	高圧蒸気滅菌装置	9,812,000	4. 11. 9	5. 3. 27	
	医療用画像管理システム	20,790,000	4. 12. 20	5. 3. 29	
	その他	7,707,810			100万円未満の資産一式
計	259,439,510				

ウ リース資産取得の状況

(単位 円)

病院名	品名	金額	契約年月日	リース期間	備考
中央病院	内視鏡手術支援ロボット	348,764,930	令和 4. 11. 22	令和 5. 1. 1～ 9. 12. 31	
	全身用X線CT診断装置	228,800,000	4. 12. 14	5. 2. 1～10. 1. 31	
	計	577,564,930			

(3) 業 務

ア 業 務 量

令和4年度における各業務量については、次のとおりである。

(ア) 入院及び外来患者の状況

(単位 人)

病 院 別	区 分	入 院		外 来	
		延 患 者	1 日平均患者	延 患 者	1 日平均患者
中 央 病 院	一 般	122,390	335	238,129	980
	結 核	-	-	201	1
	計	122,390	335	238,330	981
こころの医療センター	精 神	67,995	186	68,050	280
こども病院	一 般	32,850	90	44,884	185
合 計		223,235	611	351,264	1,446

(イ) 各科別患者の状況

(単位 人)

病 院 別	科 別	入 院		外 来		
		延 患 者	1日平均患者	延 患 者	1日平均患者	
中 央 病 院	内 科	59,214	162	84,318	347	
	小 児 科	769	2	1,989	8	
	外 科	14,021	39	24,129	99	
	整 形 外 科	16,562	45	15,688	65	
	脳 神 経 外 科	10,014	28	4,854	20	
	皮 膚 科・形 成 外 科	1,809	5	13,325	55	
	泌 尿 器 科	4,683	13	13,627	56	
	産 婦 人 科	8,451	23	18,856	78	
	眼 科	854	2	10,495	43	
	耳 鼻 咽 喉 科・頭 頸 部 外 科	3,686	10	8,402	35	
	リハビリテーション科	-	-	2,431	10	
	放 射 線 科	96	0	12,844	53	
	麻 酔 科	-	-	1,731	7	
	精 神 科	-	-	358	1	
	救 急	1,329	4	16,807	69	
	予 防 医 療 セ ン タ ー	-	-	2,096	9	
	歯 科 口 腔 外 科	902	2	5,052	21	
	小 計	122,390	335	237,002	976	
	人 間 ド ッ ク	-	-	1,328	5	
計	122,390	335	238,330	981		
こころの医療センター	精 神 科・心 療 内 科	67,995	186	68,050	280	
こ ども 病 院	小 児 科	小 児 内 科	18,310	50	34,789	143
		新 生 児 科	9,422	25	2,446	10
		小 計	27,732	75	37,235	153
	小 児 外 科	3,198	9	5,026	21	
	心 臓 血 管 外 科	207	1	180	1	
	脳 神 経 外 科	1,713	5	2,443	10	
計	32,850	90	44,884	185		
合 計	計	223,235	611	351,264	1,446	

(ウ) 紹介患者及び時間外患者の状況

(単位 人)

病 院 別	科 別	紹 介 患 者		時 間 外 患 者		
		延 患 者	1日平均患者	延 患 者	1日平均患者	
中 央 病 院	内 科	5,895	16.15	326	0.89	
	小 児 科	79	0.22	51	0.14	
	外 科	1,872	5.13	77	0.21	
	整 形 外 科	709	1.94	81	0.22	
	脳 神 経 外 科	351	0.96	84	0.23	
	皮 膚 科・形 成 外 科	565	1.55	6	0.02	
	泌 尿 器 科	1,122	3.07	10	0.03	
	産 婦 人 科	980	2.69	71	0.19	
	眼 科	335	0.92	-	-	
	耳 鼻 咽 喉 科・頭 頸 部 外 科	719	1.97	21	0.06	
	リハビリテーション科	1	0.00	-	-	
	放 射 線 科	1,812	4.96	1	0.00	
	麻 酔 科	-	-	-	-	
	精 神 科	25	0.07	-	-	
	救 急	817	2.24	6,877	18.84	
	予 防 医 療 セ ン タ ー	14	0.04	-	-	
	歯 科 口 腔 外 科	618	1.69	-	-	
計	15,914	43.60	7,605	20.83		
こころの医療センター	精神科・心療内科	486	1.33	314	0.86	
こ ども 病 院	小 児 科	小児内科	53,099	145.48	137	0.38
		新生児科	11,868	32.51	5,220	14.30
		小 計	64,967	177.99	5,357	14.68
	小 児 外 科	8,224	22.53	72	0.20	
	心 臓 血 管 外 科	387	1.06	-	-	
	脳 神 経 外 科	4,156	11.39	48	0.13	
	計	77,734	212.97	5,477	15.01	
合 計	94,134	257.90	13,396	36.70		

(エ) 転帰別退院患者の状況

(単位 人)

病 院 別	治 ゆ	略 治	軽 快	不 変	転 医	悪 化	死 亡	その他	計	解 剖
中 央 病 院	1,007	-	5,383	933	701	-	584	542	9,150	9
こころの医療センター	48	-	562	58	57	-	3	-	728	-
こども病院	-	-	2,089	697	2	2	21	9	2,820	2
計	1,055	-	8,034	1,688	760	2	608	551	12,698	11

(オ) 費用負担区分別患者の状況

(単位 人)

入 院 外来別	病 院 別	社 会 保 険	国 民 健 康 保 険 法	高 齢 者 の 医 療 確 保 に 関 する 法 律	生 活 保 護 法	結 核 予 防 法	精 神 保 健 福 祉 法	そ の 他	計
入 院	中 央 病 院	22,901	31,823	60,732	4,397	-	-	2,537	122,390
	こころの医療センター	16,243	34,874	5,729	4,538	-	※(4,293)	6,611	67,995
	こども病院	27,714	4,742	-	136	-	-	258	32,850
	計	66,858	71,439	66,461	9,071	-	-	9,406	223,235
外 来	中 央 病 院	86,587	68,127	73,206	5,024	201	-	3,857	237,002
	こころの医療センター	29,790	26,421	7,603	3,989	-	-	247	68,050
	こども病院	37,178	5,728	-	461	-	-	1,517	44,884
	計	153,555	100,276	80,809	9,474	201	-	5,621	349,936

※こころの医療センターの精神保健福祉法は再掲

(カ) 調剤の状況

(単位 枚)

病 院 別	処 方 箋 枚 数		注 射 伝 票 枚 数	備 考
	外 来	入 院		
中 央 病 院	7,977	71,591	76,959	
こころの医療センター	1,436	17,154	5,612	
こども病院	4,650	12,188	55,999	
計	14,063	100,933	138,570	

(キ) レントゲンの状況

(単位 件)

病 院 別	撮 影				透 視		C T	MRI	リ ニ ア ック	アフター ロー ディング	ガンマ カメラ	PET-CT	計
	単 純	断 層	造 影	その他	普 通	造 影							
中 央 病 院	57,898	-	121	1,722	149	2,722	22,780	6,065	9,125	129	789	2,420	103,920
こころの医療センター	988	-	-	-	-	-	229	760	-	-	-	-	1,977
こども病院	14,539	-	90	926	453	2,443	1,677	10,567	87	-	496	-	31,278
計	73,425	-	211	2,648	602	5,165	24,686	17,392	9,212	129	1,285	2,420	137,175

(ク) 手術の状況

(単位 件)

病 院 別	外 科	整 形 外 科	脳外 神 経科	産 婦 人 科	ひ 尿 器 科	内 科	眼 科	耳 こ う い ん 科	皮 形 成 外 科 ・ 皮 膚 科	小 児 外 科	放 射 線 科	麻 酔 科	心 外 臓 血 管 科	循 外 環 器 科	歯 外 科 口 腔 科	計
中央病院	930	640	89	381	310	-	436	220	325	-	-	-	90	55	69	3,545
こども病院	-	-	103	-	-	-	-	-	-	701	-	-	65	-	-	869
計	930	640	192	381	310	-	436	220	325	701	-	-	155	55	69	4,414

(ケ) 臨床検査の状況 (中央病院)

(単位 件)

区分	種 別	件 数	摘 要	区分	種 別	件 数	摘 要	区分	種 別	件 数	摘 要	
生 化 学	肝機能検査	533,740		細 菌	一 般 ・ 嫌 気 ・ 真 菌	塗抹・顕微鏡	5,405	生 理 病 理	心電図	18,951		
	腎機能検査	299,324				培 養	12,019			ホルター心電図	616	
	脂質検査	48,888				定量培養	12,071			脳波検査	303	
	内分泌検査	15,930				同 定	12,019			肺機能検査	1,986	
	糖質代謝	85,063				薬剤感受性	50,439			腹部超音波	4,156	
	膵機能検査	30,487			結核菌検査	6,345			心臓超音波	4,691		
	電解質検査	346,388			結 核 菌	塗抹・顕微鏡	2,018			筋電図検査	326	
	血中薬物濃度	1,954				培 養	1,983			そ の 他	13,741	
	血液ガス分析	14,402				同 定	2,344			病理組織	5,797	
	そ の 他	222,170				薬剤感受性	2,395			迅速検査	243	
血 液	血球計算	815,072			迅速検査	3,352		組織化学	1,972			
	血液像	100,084			そ の 他	194		電子顕微鏡	15			
	血液凝固	87,752		血 清	梅毒検査	18,693		細胞診	7,684			
	骨髄像	235			血漿蛋白	111,305		解剖	8			
	染色体	237			甲状腺抗体	1,108		そ の 他	2,147			
	そ の 他	3,096			抗核抗体	1,316		濃 縮	COVID-19PCR	23,495		
一 般	尿検査	400,042			血液型	12,440		現 在 未 実 施	R・Iは	腫瘍マーカー	41,030	
	便検査	5,632			不規則抗体	5,083			内分 泌 検 査	4,194		
	リコール・その他	1,557		交差試験	5,221		そ の 他		-			
細 菌	一般細菌検査	12,019		肝炎関連抗原抗体	27,006		計		3,471,810			
	嫌気性菌検査	6,738		血清一般	13,027							
	真菌検査	3,535		そ の 他	327							

(こども病院)

(単位 件)

区分	種 別	件 数	摘 要	区分	種 別	件 数	摘 要	区分	種 別	件 数	摘 要	
生 化 学	肝 機 能 検 査	94,074		細 菌	真 菌 検 査	-		R ・ I	トリオソルプテトラソルブ	-		
	腎 機 能 検 査	44,287			そ の 他	1,667			そ の 他	3,073		
	脂 質 検 査	11,015		血 清	梅 毒 検 査	836		計		705,542		
	内 分 泌 検 査	6,836			免 疫 グ ロ ブ リ ン	7,973						
	そ の 他	158,040			甲 状 腺 抗 体	-						
			蛍 光 抗 体		-							
血 液	血 球 検 査	234,164			血 液 型 ク ロ ス マ ッ チ	1,500						
	血 液 凝 固	15,083			A u 検 査	1,837						
	骨 髄 像	180			そ の 他	11,011						
	そ の 他	1,687										
一 般	尿 検 査	72,102		生 理	心 電 図	3,301						
	便 検 査	86			脳 波	577						
	そ の 他	2,711			肺 機 能 検 査	100						
細 菌	一 般 細 菌	塗 抹	933			超 音 波	7,868					
		培 養	-		血 液 ガ ス 分 析	14,779						
		同 定	5,819		そ の 他	325						
		感 受 性 検 査	995		病 理	病 理 組 織	413					
	結 核 菌	塗 抹	-			細 胞 診	147					
		培 養	-			解 剖	2					
		同 定	-			染 色 体	933					
		耐 性 検 査	-		そ の 他	114						
	嫌 気 性 菌 検 査	1,074		R ・ I	ラ ジ オ イ ム ノ ア ッ セ イ	-						

(コ) 心理検査の状況

(こころの医療センター)

(単位 件)

種 別		件 数
パーソナリティ検査	ロールシャッハ法	31
	ミネソタ多面的人格目録 (MMP I)	-
	矢田部ギルフォード性格検査	3
	SCT (文章完成法)	52
	描画テスト	31
	P-F Study	107
	東大式エゴグラム	3
	小児ANエゴグラム	4
知能検査	プロジェクト・エゴグラム	-
	WISC-IV (児童知能検査)	42
	WAIS-V (児童知能検査)	14
	WAIS-IV (成人知能検査)	154
	鈴木ビネー知能検査	-
	田中ビネー知能検査	2
	JART 知的機能の簡易評価システム	2
コース立方体組み合わせテスト	1	
認知機能検査	ウiskonシンカード分類検査 (WCST)	-
	ベンダーゲシュタルト検査	-
	ベントン視覚記銘力検査	1
	前頭葉機能検査	10
	三宅式記銘力検査	-
	遂行機能障害群の行動評価 (BAD S)	3
	リバーミード行動記憶検査 (RBMT)	1
	長谷川式認知症スケール	2

認知機能検査	コグニスタット認知機能検査	-
	ウェクスラー記憶検査 (WMS-R)	-
	DN-CAS 認知評価システム	-
	MMSE-J	2
	トレイルメイキングテスト	4
	MOCA-J	1
その他の	CMI 健康調査票	-
	内田クレペリン精神作業検査	-
	CES-D うつ病自己評価尺度	-
	TSCC	-
	Conners 3	35
	CAARS	56
	PARS-TR	6
	FDT 親子関係診断検査	-
	小学生の読み書きスクリーニング検査	3
	AQ	90
	CBCL	-
	CMA5 児童用顕在性不安検査	-
	その他	9
計	669	

(こども病院)

(単位 件)

種 別	件 数
発 達 ・ 知 能 検 査	347
性 格 検 査	3
そ の 他	17
計	367

(サ) 心理療法等の状況

(こころの医療センター)

(単位 件)

区 分	件 数
個 人 心 理 療 法	818
集 団 心 理 療 法	629
計	1,447

(こども病院)

(単位 件)

区 分	件 数
心 理 療 法	1,187

(シ) 心理教育

(こころの医療センター)

(単位 件)

区 分	件 数
心 理 教 育	27

(ズ) 作業療法等の状況

(こころの医療センター)

(単位 人)

区	分	延 人 員	備 考
精神科作業療法	入 院	8,547	
	外 来	261	
デ イ ・ ケ ア	生活及び作業指導	2,082	
シ ョ ー ト ケ ア	生活及び作業指導	1,501	
病 棟	生活及び作業指導	-	
計		12,391	

イ 事業収入に関する事項

病院名	事 項		当 年 度		前 年 度		差 引 増 減 (△)
			決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	
本 庁 事 業 収 益	医 業 外 収 益		120,269,908 円	100.0 %	134,670,981 円	97.3 %	△ 14,401,073 円
		受 取 利 息	915	0.0	1,168	0.0	△ 253
		他 会 計 負 担 金	4,645,000	3.9	99,487,000	71.9	△ 94,842,000
		そ の 他 医 業 外 収 益	115,623,993	96.1	35,182,813	25.4	80,441,180
	特 別 利 益		0	0.0	3,766,159	2.7	△ 3,766,159
		そ の 他 特 別 利 益	0	0.0	3,766,159	2.7	△ 3,766,159
	計		120,269,908	100.0	138,437,140	100.0	△ 18,167,232
中 央 病 院 事 業 収 益	医 業 収 益		15,228,553,709	71.7	14,549,402,566	65.8	679,151,143
		入 院 収 益	9,121,992,571	42.9	8,567,543,556	38.8	554,449,015
		外 来 収 益	5,752,754,531	27.1	5,640,001,777	25.5	112,752,754
		そ の 他 医 業 収 益	353,806,607	1.7	341,857,233	1.5	11,949,374
	医 業 外 収 益		6,014,108,757	28.3	7,529,693,911	34.1	△1,515,585,154
		受 取 利 息	50,175	0.0	27,537	0.0	22,638
		他 会 計 補 助 金	2,819,622,086	13.3	4,348,847,501	19.7	△1,529,225,415
		他 会 計 負 担 金	2,091,431,000	9.8	2,205,563,000	10.0	△ 114,132,000
		長 期 前 受 金 戻 入	580,542,280	2.7	478,603,243	2.2	101,939,037
		資 本 費 繰 入 収 益	299,275,000	1.4	316,702,000	1.4	△ 17,427,000
		そ の 他 医 業 外 収 益	223,188,216	1.1	179,950,630	0.8	43,237,586
	特 別 利 益		810,732	0.0	20,688,899	0.1	△ 19,878,167
		過 年 度 損 益 修 正 益	810,732	0.0	20,688,899	0.1	△ 19,878,167
	計		21,243,473,198	100.0	22,099,785,376	100.0	△ 856,312,178

こころの医療センター事業収益	医 業 収 益		2,648,976,258	71.8	2,830,445,453	65.3	△ 181,469,195
		入 院 収 益	1,870,419,719	50.7	2,036,766,274	47.0	△ 166,346,555
		外 来 収 益	490,109,512	13.3	502,769,661	11.6	△ 12,660,149
		そ の 他 医 業 収 益	288,447,027	7.8	290,909,518	6.7	△ 2,462,491
	医 業 外 収 益		1,040,362,535	28.2	1,489,045,424	34.4	△ 448,682,889
		受 取 利 息	21,277	0.0	19,111	0.0	2,166
		他 会 計 補 助 金	90,600,320	2.5	526,923,420	12.2	△ 436,323,100
		他 会 計 負 担 金	750,562,000	20.3	745,777,000	17.2	4,785,000
		患 者 外 給 食 収 益	1,492,784	0.1	1,577,830	0.1	△ 85,046
		長 期 前 受 金 戻 入	126,367,159	3.4	143,071,802	3.3	△ 16,704,643
		資 本 費 繰 入 収 益	45,987,000	1.2	57,600,000	1.3	△ 11,613,000
		そ の 他 医 業 外 収 益	25,331,995	0.7	14,076,261	0.3	11,255,734
	特 別 利 益		0	0.0	12,930,729	0.3	△ 12,930,729
		過 年 度 損 益 修 正 益	0	0.0	12,930,729	0.3	△ 12,930,729
計		3,689,338,793	100.0	4,332,421,606	100.0	△ 643,082,813	
こども病院事業収益	医 業 収 益		40,456,013	2.8	41,724,946	2.8	△ 1,268,933
		そ の 他 医 業 収 益	40,456,013	2.8	41,724,946	2.8	△ 1,268,933
	医 業 外 収 益		1,385,852,765	97.2	1,445,621,117	97.2	△ 59,768,352
		受 取 利 息	32,151	0.0	29,262	0.0	2,889
		他 会 計 補 助 金	8,739,029	0.6	12,149,119	0.8	△ 3,410,090
		他 会 計 負 担 金	970,932,000	68.1	1,007,536,000	67.7	△ 36,604,000
		長 期 前 受 金 戻 入	184,077,911	12.9	172,341,645	11.6	11,736,266
		資 本 費 繰 入 収 益	205,312,000	14.4	239,375,000	16.1	△ 34,063,000

病院名	事 項		当 年 度		前 年 度		差 引 増 減 (△)
			決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	
事業 収益 子ども病院	医 業 外 収 益	その他医業外収益	16,759,674 円	1.2 %	14,190,091 円	1.0 %	2,569,583 円
	特 別 利 益		15,080	0.0	0	0.0	15,080
		過年度損益修正益	15,080	0.0	0	0.0	15,080
	計		1,426,323,858	100.0	1,487,346,063	100.0	△ 61,022,205

ウ 事業費に関する事項

病院名	事 項		当 年 度		前 年 度		差 引 増 減 (△)
			決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	
本 庁 事 業 費 用	医 業 費 用		116,443,435 ^円	99.4 [%]	138,598,757 ^円	99.6 [%]	△ 22,155,322 ^円
		給 与 費	110,834,180	94.6	131,884,116	94.8	△ 21,049,936
		経 費	5,506,258	4.7	6,637,862	4.7	△ 1,131,604
		研 究 研 修 費	102,997	0.1	76,779	0.1	26,218
	医 業 外 費 用		666,923	0.6	493,051	0.4	173,872
		雑 費 用	666,923	0.6	493,051	0.4	173,872
	計		117,110,358	100.0	139,091,808	100.0	△ 21,981,450
中 央 病 院 事 業 費 用	医 業 費 用		18,832,158,670	95.1	18,219,554,916	95.5	612,603,754
		給 与 費	9,905,601,566	50.0	9,753,295,841	51.1	152,305,725
		材 料 費	5,091,325,095	25.7	4,823,160,121	25.3	268,164,974
		経 費	2,548,794,374	12.9	2,430,808,948	12.7	117,985,426
		減 価 償 却 費	1,139,166,094	5.7	1,141,771,988	6.0	△ 2,605,894
		資 産 減 耗 費	103,839,927	0.6	40,542,245	0.2	63,297,682
		研 究 研 修 費	43,431,614	0.2	29,975,773	0.2	13,455,841
	医 業 外 費 用		976,474,176	4.9	851,390,640	4.5	125,083,536
		支 払 利 息	44,725,273	0.2	58,191,760	0.3	△ 13,466,487
		長期前払消費税勘定償却	77,293,015	0.4	55,728,810	0.3	21,564,205
		雑 費 用	854,455,888	4.3	737,470,070	3.9	116,985,818
	特 別 損 失		5,750,035	0.0	2,691,813	0.0	3,058,222
		過年度損益修正損	5,750,035	0.0	2,691,813	0.0	3,058,222
	計		19,814,382,881	100.0	19,073,637,369	100.0	740,745,512

病院名	事 項		当 年 度		前 年 度		差 引 増 減 (△)
			決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	
こころの医療センター事業費用	医 業 費 用		3,809,942,151 ^円	95.9%	3,977,342,552 ^円	96.5%	△ 167,400,401 ^円
		給 与 費	2,734,546,109	68.8	2,866,518,434	69.5	△ 131,972,325
		材 料 費	152,959,248	3.9	149,591,945	3.6	3,367,303
		経 費	632,261,109	15.9	620,421,772	15.1	11,839,337
		減 価 償 却 費	279,999,866	7.0	309,462,577	7.5	△ 29,462,711
		資 産 減 耗 費	2,336,845	0.1	23,592,764	0.6	△ 21,255,919
		研 究 研 修 費	7,838,974	0.2	7,755,060	0.2	83,914
	医 業 外 費 用		156,728,513	4.0	139,783,828	3.4	16,944,685
		支 払 利 息	44,316,799	1.1	47,124,473	1.1	△ 2,807,674
		長期前払消費税勘定償却	7,721,768	0.2	6,748,810	0.2	972,958
		雑 費 用	104,689,946	2.7	85,910,545	2.1	18,779,401
	特 別 損 失		5,845,550	0.1	5,108,472	0.1	737,078
		過年度損益修正損	5,845,550	0.1	5,108,472	0.1	737,078
計		3,972,516,214	100.0	4,122,234,852	100.0	△ 149,718,638	
こども病院事業費用	医 業 費 用		924,389,737	91.0	1,226,158,254	94.3	△ 301,768,517
		給 与 費	272,069,188	26.8	287,309,934	22.1	△ 15,240,746
		経 費	182,425,555	18.0	467,788,621	36.0	△ 285,363,066
		減 価 償 却 費	466,432,538	45.9	454,546,700	34.9	11,885,838
		資 産 減 耗 費	3,462,456	0.3	16,512,999	1.3	△ 13,050,543
	医 業 外 費 用		90,971,991	9.0	73,759,830	5.7	17,212,161
		支 払 利 息	25,992,328	2.6	33,541,849	2.6	△ 7,549,521

介護療養型医療施設 病院事業費用		長期前払消費税勘定償却	30,963,431	3.0	26,845,153	2.1	4,118,278
		雑費用	34,016,232	3.4	13,372,828	1.0	20,643,404
	特別損失		4,400	0.0	701,000	0.0	△ 696,600
		過年度損益修正損	4,400	0.0	1,000	0.0	3,400
		その他特別損失	0	0.0	700,000	0.0	△ 700,000
		計	1,015,366,128	100.0	1,300,619,084	100.0	△ 285,252,956

(4) 会 計

ア 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和 4. 4. 1	5,739,981,000円	茨城県立こども病院の管理に関する年度協定	社会福祉法人 恩賜 財団 済生会支部茨城県済生会
5. 3. 24	5,739,981,000円を 5,489,698,000円に変更	茨城県立こども病院の管理に関する協定の一部変更	”

イ 企業債の概況

(単位 円)

病 院 別	借 入 先	発 行 総 額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
中 央 病 院	財 政 融 資 資 金	4,962,000,000	841,432,891	0	299,108,270	542,324,621
	地方公共団体金融機構	1,838,400,000	1,077,331,695	0	263,035,083	814,296,612
	(株) 常 陽 銀 行	3,475,800,000	1,768,446,000	476,700,000	561,696,000	1,683,450,000
	(株) 筑 波 銀 行	404,900,000	151,840,000	0	50,612,000	101,228,000
	計	10,681,100,000	3,839,050,586	476,700,000	1,174,451,353	3,141,299,233
こころの医療 センター	財 政 融 資 資 金	2,879,600,000	2,306,657,058	0	102,960,257	2,203,696,801
	地方公共団体金融機構	1,010,600,000	414,445,271	0	130,129,155	284,316,116
	(株) 常 陽 銀 行	242,200,000	138,451,000	95,900,000	19,860,500	214,490,500
	(株) 筑 波 銀 行	800,000	300,000	0	100,000	200,000
	計	4,133,200,000	2,859,853,329	95,900,000	253,049,912	2,702,703,417
こども病院	財 政 融 資 資 金	3,560,300,000	736,327,397	0	208,346,960	527,980,437
	地方公共団体金融機構	787,900,000	312,825,000	0	161,125,000	151,700,000
	(株) 常 陽 銀 行	1,530,800,000	784,126,000	258,100,000	286,148,000	756,078,000
	(株) 筑 波 銀 行	47,700,000	17,890,000	0	5,962,000	11,928,000
	計	5,926,700,000	1,851,168,397	258,100,000	661,581,960	1,447,686,437
合 計	財 政 融 資 資 金	11,401,900,000	3,884,417,346	0	610,415,487	3,274,001,859
	地方公共団体金融機構	3,636,900,000	1,804,601,966	0	554,289,238	1,250,312,728
	(株) 常 陽 銀 行	5,248,800,000	2,691,023,000	830,700,000	867,704,500	2,654,018,500
	(株) 筑 波 銀 行	453,400,000	170,030,000	0	56,674,000	113,356,000
	計	20,741,000,000	8,550,072,312	830,700,000	2,089,083,225	7,291,689,087

2 令和4年度 茨城県病院事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	1,560,030,176
減価償却費	1,885,598,498
資産減耗費	108,706,813
長期前払消費税勘定償却	115,978,214
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	32,330,178
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	268,174,242
賞与引当金の増減額 (△は減少)	43,252,458
長期前受金戻入額	△ 890,987,350
資本費繰入収益	△ 550,574,000
受取利息及び配当金	△ 104,518
支払利息	115,034,400
未収金の増減額 (△は増加)	△ 24,693,098
未払金の増減額 (△は減少)	338,544,794
たな卸資産の増減額 (△は増加)	7,866,783
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 5,381,031
小計	3,003,776,559
利息及び配当金の受取額	104,518
利息の支払額	△ 115,034,400
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,888,846,677
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	△ 825,922,158
国庫補助金等による収入	72,559,200

一般会計からの繰入金による収入	1,126,334,000
諸収入	<u>2,986,200</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	375,957,242
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	830,700,000
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	△ 2,089,083,225
繰延勘定による支出	△ 134,802,224
リース債務の返済による支出	<u>△ 180,055,138</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,573,240,587
資金増加額（又は減少額）	1,691,563,332
資金期首残高	<u>7,105,986,615</u>
資金期末残高	8,797,549,947

(1) 令和4年度 本庁事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	3,159,550
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	14,199,160
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,031,105
受取利息及び配当金	△ 915
未収金の増減額 (△は増加)	94,097
未払金の増減額 (△は減少)	△ 56,330,334
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 65,420
小計	△ 39,974,967
利息及び配当金の受取額	915
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 39,974,052
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額 (又は減少額)	△ 39,974,052
資金期首残高	86,626,004
資金期末残高	46,651,952

(2) 令和4年度 中央病院事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	1,429,090,317
減価償却費	1,139,166,094
資産減耗費	102,907,512
長期前払消費税勘定償却	77,293,015
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	15,334,014
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	247,291,163
賞与引当金の増減額 (△は減少)	57,868,146
長期前受金戻入額	△ 580,542,280
資本費繰入収益	△ 299,275,000
受取利息及び配当金	△ 50,175
支払利息	44,725,273
未収金の増減額 (△は増加)	△ 63,380,303
未払金の増減額 (△は減少)	322,146,078
たな卸資産の増減額 (△は増加)	6,808,128
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 3,776,521
小計	2,495,605,461
利息及び配当金の受取額	50,175
利息の支払額	△ 44,725,273
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,450,930,363
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	△ 456,767,729
国庫補助金等による収入	21,967,000

区 分	金 額
一般会計からの繰入金による収入	637,078,000
諸収入	<u>2,986,200</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	205,263,471
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	476,700,000
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	△ 1,174,451,353
繰延勘定による支出	△ 97,886,783
リース債務の返済による支出	<u>△ 174,028,645</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 969,666,781
資金増加額（又は減少額）	1,686,527,053
資金期首残高	<u>3,201,745,129</u>
資金期末残高	4,888,272,182

(3) 令和4年度 こころの医療センター事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 283,177,421
減価償却費	279,999,866
資産減耗費	2,336,845
長期前払消費税勘定償却	7,721,768
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	16,455,034
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,654,147
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 14,379,000
長期前受金戻入額	△ 126,367,159
資本費繰入収益	△ 45,987,000
受取利息及び配当金	△ 21,277
支払利息	44,316,799
未収金の増減額 (△は増加)	97,776,164
未払金の増減額 (△は減少)	45,978,500
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,058,655
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 765,758
小計	29,600,163
利息及び配当金の受取額	21,277
利息の支払額	△ 44,316,799
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,695,359
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	△ 87,795,329
国庫補助金等による収入	495,000

区 分	金 額
一般会計からの繰入金による収入	126,525,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	39,224,671
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	95,900,000
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	△ 253,049,912
繰延勘定による支出	△ 8,779,531
リース債務の返済による支出	△ 6,026,493
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 171,955,936
資金増加額（又は減少額）	△ 147,426,624
資金期首残高	1,650,019,106
資金期末残高	1,502,592,482

(4) 令和4年度 こども病院事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	410,957,730
減価償却費	466,432,538
資産減耗費	3,462,456
長期前払消費税勘定償却	30,963,431
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	541,130
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	2,029,772
賞与引当金の増減額 (△は減少)	794,417
長期前受金戻入額	△ 184,077,911
資本費繰入収益	△ 205,312,000
受取利息及び配当金	△ 32,151
支払利息	25,992,328
未収金の増減額 (△は増加)	△ 59,183,056
未払金の増減額 (△は減少)	26,750,550
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 773,332
小計	518,545,902
利息及び配当金の受取額	32,151
利息の支払額	△ 25,992,328
業務活動によるキャッシュ・フロー	492,585,725
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	△ 281,359,100
国庫補助金等による収入	50,097,200
一般会計からの繰入金による収入	362,731,000

区 分	金 額
投資活動によるキャッシュ・フロー	131,469,100
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	258,100,000
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	△ 661,581,960
繰延勘定による支出	△ 28,135,910
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 431,617,870
資金増加額（又は減少額）	192,436,955
資金期首残高	<u>2,167,596,376</u>
資金期末残高	2,360,033,331

3 令和4年度 茨城県病院事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

事 項	金 額	備 考
医 業 収 益	17,917,985,980	
入 院 収 益	10,992,412,290	
外 来 収 益	6,242,864,043	
そ の 他 医 業 収 益	682,709,647	
室 料 差 額 収 益	55,730,518	
医 療 相 談 収 益	58,666,409	
文 書 料	52,032,685	
そ の 他 医 業 収 益	236,035	
他 会 計 負 担 金	516,044,000	
医 業 外 収 益	8,560,593,965	
受 取 利 息	104,518	
預 金 利 息	104,518	
他 会 計 補 助 金	2,918,961,435	
一 般 会 計 補 助 金	2,848,708,932	
国 庫 補 助 金	70,252,503	
他 会 計 負 担 金	3,817,570,000	
患 者 外 給 食 収 益	1,492,784	
長 期 前 受 金 戻 入	890,987,350	
資 本 費 繰 入 収 益	550,574,000	

事 項		金 額	備 考
	その他医業外収益	380,903,878	
	不用品売却益	103,291	
	公舎利用料	12,412,260	
	その他医業外収益	368,388,327	
特 別 利 益		825,812	
	過年度損益修正益	825,812	
収 益 合 計		26,479,405,757	

費 用

(単位 円)

事 項		金 額	備 考	
医 業 費 用		23,682,933,993		
	給 与 費		13,023,051,043	流用禁止予算額 13,393,887,000
		給 料	4,687,690,897	
		(事 務 員 給)	428,021,216	
		(医 師 給)	975,599,668	
		(看 護 師 給)	2,621,868,561	
		(医 療 技 術 員 給)	627,415,069	
		(労 務 員 給)	34,786,383	
		手 当	4,104,721,037	
		(事 務 員 手 当)	273,087,874	
		(医 師 手 当)	1,543,205,480	
		(看 護 師 手 当)	1,801,506,829	

	(准看護師手当)	455,259	
	(医療技術員手当)	447,838,447	
	(労務員手当)	16,296,571	
	(看護補助者手当)	22,330,577	
	報酬	905,800,470	
	(事務員報酬)	177,224,970	
	(医師報酬)	475,742,370	
	(看護師報酬)	88,137,356	
	(准看護師報酬)	2,147,724	
	(医療技術員報酬)	42,568,027	
	(労務員報酬)	10,802,979	
	(看護補助者報酬)	109,177,044	
	法定福利費	1,898,609,284	
	退職給付費	804,366,395	
	賞与引当金繰入額	621,862,960	
材 料 費		5,244,284,343	
	薬品費	3,254,149,163	
	診療材料費	1,898,169,165	
	給食材料費	86,214,778	
	給食消耗品費	4,830,097	
	消耗備品費	921,140	
経 費		3,368,987,296	
	厚生福利費	26,295,595	

事	項	金 額	備 考
	報 償 費	10,429,296	
	旅 費 交 通 費	30,991,727	
	職 員 被 服 費	3,445,513	
	消 耗 品 費	60,646,805	
	管 理 用 消 耗 備 品 費	5,537,741	
	光 熱 水 費	407,643,240	
	燃 料 費	54,503,557	
	食 糧 費	42,565	
	印 刷 製 本 費	21,517,299	
	修 繕 費	85,496,467	
	保 險 料	18,806,277	
	賃 借 料	251,134,976	
	通 信 運 搬 費	20,466,659	
	委 託 料	1,844,483,831	
	交 付 金	96,614,078	
	諸 會 費	2,987,988	
	貸 倒 引 当 金 繰 入 額	43,083,198	
	交 際 費	53,130	流用禁止予算額 260,000
	雜 費	384,807,354	
	減 価 償 却 費	1,885,598,498	
	建 物 減 価 償 却 費	586,879,445	
	構 築 物 減 価 償 却 費	43,026,247	

		器械備品減価償却費	1,145,746,992	
		車両減価償却費	8,632,787	
		リース資産減価償却費	98,031,141	
		無形固定資産減価償却費	3,281,886	
	資産減耗費		109,639,228	
		たな卸資産減耗費	932,415	
		固定資産除却費	108,706,813	
	研究研修費		51,373,585	
		研究材料費	5,022,349	
		謝金	705,075	
		図書費	4,563,101	
		旅費	13,239,807	
		研究雑費	27,843,253	
医業外費用			1,224,841,603	
	支払利息		115,034,400	
		企業債利息	106,696,319	
		リース債務利息	8,338,081	
	長期前払消費税勘定償却		115,978,214	
		長期前払消費税勘定償却	115,978,214	
	雑費用		993,828,989	
		その他雑費用	993,828,989	
特別損失			11,599,985	
	過年度損益修正損		11,599,985	
	費用合計		24,919,375,581	

(1) 令和4年度 本庁事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
本庁事業収益				120,269,908		
	医業外収益			120,269,908		
		受取利息			915	
			預金利息		915	
		他会計負担金			4,645,000	
		その他医業外収益			115,623,993	
			その他医業外収益			115,623,993

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
本庁事業費用				117,110,358			
	医業費用			116,443,435			
		給与費			110,834,180	流用禁止予算額 113,745,000	
			給料		46,809,600		
			手当		23,734,084		
			報酬			5,401,726	
				(事務員報酬)		5,401,726	
			法定福利費			16,094,610	
			退職給付費			14,199,160	

		賞与引当金繰入額	4,595,000	
	経費		5,506,258	
		厚生福利費	552,788	
		報償費	140,000	
		旅費交通費	390,496	
		消耗品費	424,539	
		燃料費	472,403	
		印刷製本費	466,148	
		修繕費	17,300	
		保険料	41,180	
		賃借料	1,925,058	
		通信運搬費	427,231	
		委託料	1,639	
		諸会費	180,000	
		交際費	30,000	流用禁止予算額 200,000
		雑費	437,476	
	研究研修費		102,997	
		図書費	21,169	
		研究雑費	81,828	
	医業外費用		666,923	
	雑費用		666,923	
		その他雑費用	666,923	

(2) 令和4年度 中央病院事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
中央病院事業収益				21,243,473,198	
	医業収益	入院収益		9,121,992,571	
		外来収益		5,752,754,531	
		その他医業収益		353,806,607	
		室料差額収益		55,730,518	
		医療相談収益		58,666,409	
		文書料		32,502,645	
		その他医業収益		236,035	
		他会計負担金		206,671,000	
		医業外収益		6,014,108,757	
		受取利息		50,175	
	預金利息		50,175		
	他会計補助金		2,819,622,086		
	一般会計補助金		2,776,239,932		
	国庫補助金		43,382,154		
	他会計負担金		2,091,431,000		
	長期前受金戻入		580,542,280		
	資本費繰入収益		299,275,000		

		その他医業外収益		223,188,216	
			不用品売却収益	103,291	
			公舎利用料	11,627,396	
			その他医業外収益	211,457,529	
	特別利益			810,732	
		過年度損益修正益		810,732	

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
中央病院事業費用				19,814,382,881	
	医業費用			18,832,158,670	
		給与費		9,905,601,566	流用禁止予算額 10,152,114,000
			給料	3,406,687,597	
			(事務員給)	203,077,270	
			(医師給)	701,194,373	
			(看護師給)	1,936,213,776	
			(医療技術員給)	538,386,595	
			(労務員給)	27,815,583	
			手当	3,195,718,036	
			(事務員手当)	154,450,877	
			(医師手当)	1,283,264,015	
			(看護師手当)	1,330,218,110	
			(准看護師手当)	455,259	

款	項	目	節	金額	備考
			(医療技術員手当)	395,604,624	
			(労務員手当)	13,749,302	
			(看護補助者手当)	17,975,849	
			報 酬	797,039,452	
			(事務員報酬)	150,194,800	
			(医師報酬)	426,868,456	
			(看護師報酬)	78,570,879	
			(准看護師報酬)	2,147,724	
			(医療技術員報酬)	41,056,447	
			(労務員報酬)	10,802,979	
			(看護補助者報酬)	87,398,167	
			法定福利費	1,440,247,996	
			退職給付費	582,591,485	
			賞与引当金繰入額	483,317,000	
		材 料 費		5,091,325,095	
			薬 品 費	3,138,719,665	
			診療材料費	1,862,796,087	
			給食材料費	86,214,778	
			給食消耗品費	3,019,865	
			消耗備品費	574,700	
		経 費		2,548,794,374	
			厚生福利費	21,090,178	

	報 償 費	8,938,096	
	旅 費 交 通 費	26,784,414	
	職 員 被 服 費	3,267,993	
	消 耗 品 費	48,299,308	
	管理用消耗備品費	5,155,468	
	光 熱 水 費	309,317,708	
	燃 料 費	53,195,644	
	食 糧 費	41,016	
	印 刷 製 本 費	18,081,529	
	修 繕 費	71,700,394	
	保 險 料	18,046,796	
	賃 借 料	213,819,730	
	通 信 運 搬 費	14,127,990	
	委 託 料	1,443,135,000	
	諸 会 費	1,904,819	
	貸倒引当金繰入額	24,582,838	
	交 際 費	22,220	流用禁止予算額 50,000
	雜 費	267,283,233	
	減 価 償 却 費	1,139,166,094	
	建 物 減 価 償 却 費	288,983,040	
	構 築 物 減 価 償 却 費	24,075,447	
	器 械 備 品 減 価 償 却 費	732,113,707	
	車 両 減 価 償 却 費	1,100,940	

款	項	目	節	金額	備考
			リース資産減価償却費	92,892,960	
		資産減耗費		103,839,927	
			たな卸資産減耗費	932,415	
			固定資産除却費	102,907,512	
		研究研修費		43,431,614	
			研究材料費	5,022,349	
			図書費	1,893,996	
			旅費	12,560,269	
			研究雑費	23,955,000	
	医業外費用			976,474,176	
		支払利息		44,725,273	
			企業債利息	37,592,567	
			リース債務利息	7,132,706	
		長期前払消費税勘定償却		77,293,015	
			長期前払消費税勘定償却	77,293,015	
		雑費用		854,455,888	
			その他雑費用	854,455,888	
	特別損失			5,750,035	
		過年度損益修正損		5,750,035	

(3) 令和4年度 ころの医療センター事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
ころの医療センター 事業収益				3,689,338,793	
	医業収益			2,648,976,258	
		入院収益		1,870,419,719	
		外来収益		490,109,512	
		その他医業収益		288,447,027	
			文書料	11,149,027	
			他会計負担金	277,298,000	
		医業外収益			1,040,362,535
	受取利息			21,277	
			預金利息	21,277	
	他会計補助金			90,600,320	
			一般会計補助金	72,469,000	
			国庫補助金	18,131,320	
	他会計負担金			750,562,000	
	患者外給食収益			1,492,784	
	長期前受金戻入			126,367,159	
	資本費繰入収益			45,987,000	
	その他医業外収益			25,331,995	
			公舎利用料	58,080	

款	項	目	節	金額	備考
			その他医業外収益	25,273,915	

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
こころの医療センター 事業費用	医業費用	給与費		3,972,516,214	
				3,809,942,151	
			給料	2,734,546,109	流用禁止予算額 2,821,364,000
			(事務員給)	1,066,512,231	
			(医師給)	156,051,946	
			(看護師給)	128,806,226	
			(医療技術員給)	685,654,785	
			(労務員給)	89,028,474	
			手当	6,970,800	
			(事務員手当)	819,985,322	
			(医師手当)	86,892,201	
			(看護師手当)	202,668,582	
			(医療技術員手当)	471,288,719	
			(労務員手当)	52,233,823	
			(看護補助者手当)	2,547,269	
			報酬	4,354,728	
			(事務員報酬)	103,359,292	
	21,628,444				

	(医 師 報 酬)	48,873,914	
	(看 護 師 報 酬)	9,566,477	
	(医 療 技 術 員 報 酬)	1,511,580	
	(看 護 補 助 者 報 酬)	21,778,877	
	法 定 福 利 費	421,443,258	
	退 職 給 付 費	203,993,151	
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	119,252,855	
材 料 費		152,959,248	
	薬 品 費	115,429,498	
	診 療 材 料 費	35,373,078	
	給 食 消 耗 品 費	1,810,232	
	消 耗 備 品 費	346,440	
経 費		632,261,109	
	厚 生 福 利 費	4,486,810	
	報 償 費	751,200	
	旅 費 交 通 費	3,816,333	
	職 員 被 服 費	177,520	
	消 耗 品 費	11,922,958	
	管 理 用 消 耗 備 品 費	382,273	
	光 熱 水 費	98,325,532	
	燃 料 費	835,510	
	食 糧 費	1,549	
	印 刷 製 本 費	2,969,622	

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	13,778,773	
			保険料	718,301	
			賃借料	34,985,848	
			通信運搬費	5,821,846	
			委託料	365,958,005	
			諸会費	903,169	
			貸倒引当金繰入額	17,948,310	
			交際費	910	流用禁止予算額 10,000
			雑費	68,476,640	
		減価償却費		279,999,866	
			建物減価償却費	174,064,068	
			構築物減価償却費	13,330,434	
			器械備品減価償却費	83,461,050	
			車両減価償却費	724,247	
			リース資産減価償却費	5,138,181	
			無形固定資産減価償却費	3,281,886	
		資産減耗費		2,336,845	
			固定資産除却費	2,336,845	
		研究研修費		7,838,974	
			謝金	705,075	
			図書費	2,647,936	
			旅費	679,538	

		研 究 雑 費	3,806,425	
医 業 外 費 用			156,728,513	
	支 払 利 息		44,316,799	
		企 業 債 利 息	43,111,424	
		リ ー ス 債 務 利 息	1,205,375	
	長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却		7,721,768	
		長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	7,721,768	
	雑 費 用		104,689,946	
		そ の 他 雑 費 用	104,689,946	
特 別 損 失			5,845,550	
	過 年 度 損 益 修 正 損		5,845,550	

(4) 令和4年度 こども病院事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
こども病院事業収益				1,426,323,858			
	医 業 収 益	その他医業収益		40,456,013			
			文 書 料	8,381,013			
			他会計負担金	32,075,000			
	医 業 外 収 益		受 取 利 息	32,151			
			預 金 利 息	32,151			
			他会計補助金		8,739,029		
				国庫補助金	8,739,029		
			他会計負担金	970,932,000			
			長期前受金戻入	184,077,911			
			資本費繰入収益	205,312,000			
			その他医業外収益		16,759,674		
				公 舎 利 用 料	726,784		
				その他医業外収益	16,032,890		
			特 別 利 益			15,080	
					過年度損益修正益	15,080	

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
こども病院事業費用	医 業 費 用	給 与 費		1,015,366,128	
				924,389,737	
				272,069,188	流用禁止予算額 306,664,000
			給 料	167,681,469	
			(事 務 員 給)	22,082,400	
			(医 師 給)	145,599,069	
			手 当	65,283,595	
			(事 務 員 手 当)	8,010,712	
			(医 師 手 当)	57,272,883	
			法 定 福 利 費	20,823,420	
		退 職 給 付 費	3,582,599		
		賞与引当金繰入額	14,698,105		
		経 費		182,425,555	
			厚 生 福 利 費	165,819	
			報 償 費	600,000	
			旅 費 交 通 費	484	
			賃 借 料	404,340	
			通 信 運 搬 費	89,592	
			委 託 料	35,389,187	
			貸倒引当金繰入額	552,050	
雑 費	48,610,005				

款	項	目	節	金額	備考
			交 付 金	96,614,078	
		減 価 償 却 費		466,432,538	
			建 物 減 価 償 却 費	123,832,337	
			構 築 物 減 価 償 却 費	5,620,366	
			器 械 備 品 減 価 償 却 費	330,172,235	
			車 両 減 価 償 却 費	6,807,600	
		資 産 減 耗 費		3,462,456	
			固 定 資 産 除 却 費	3,462,456	
	医 業 外 費 用			90,971,991	
		支 払 利 息		25,992,328	
			企 業 債 利 息	25,992,328	
		長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却		30,963,431	
			長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	30,963,431	
		雑 費 用		34,016,232	
			そ の 他 雑 費 用	34,016,232	
	特 別 損 失			4,400	
		過 年 度 損 益 修 正 損		4,400	

4 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位 円)

病院別	資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額				年度末 償却未済高
						前年度 累計額	当年度 増加額	当年度 減少額	累計	
中央病院	土地	180,779,615	0	0	180,779,615	0	0	0	0	180,779,615
	建物	17,751,533,938	457,315,000	0	18,208,848,938	10,583,143,796	334,075,200	0	10,917,218,996	7,291,629,942
	構築物	1,734,240,573	0	0	1,734,240,573	1,241,348,221	24,075,447	0	1,265,423,668	468,816,905
	器械備品	11,380,485,785	460,427,984	2,040,227,501	9,800,686,268	8,799,776,905	795,923,707	1,937,319,989	7,658,380,623	2,142,305,645
	車両	9,189,100	0	0	9,189,100	6,259,000	1,100,940	0	7,359,940	1,829,160
	建設仮勘定	22,745,455	67,569,545	88,915,000	1,400,000	0	0	0	0	1,400,000
	リース資産	1,093,931,427	525,086,300	439,300,000	1,179,717,727	212,949,586	92,892,960	108,902,160	196,940,386	982,777,341
	計	32,172,905,893	1,510,398,829	2,568,442,501	31,114,862,221	20,843,477,508	1,248,068,254	2,046,222,149	20,045,323,613	11,069,538,608
こころの医療センター	土地	6,510,735	0	0	6,510,735	0	0	0	0	6,510,735
	建物	5,972,143,605	67,094,002	0	6,039,237,607	2,757,784,205	174,064,068	0	2,931,848,273	3,107,389,334
	構築物	558,670,230	3,900,000	0	562,570,230	484,053,867	13,330,434	0	497,384,301	65,185,929

病院別	資産の種類	年度当初の 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額				年度末 償却未済高
						前年度 累計額	当年度 増加額	当年度 減少額	累計	
こころの医療センター	器械備品	1,566,640,754	28,933,455	33,505,500	1,562,068,709	1,286,584,479	83,461,050	31,168,655	1,338,876,874	223,191,835
	車 両	13,964,678	0	0	13,964,678	11,029,487	724,247	0	11,753,734	2,210,944
	建設仮勘定	11,727,273	59,266,729	70,994,002	0	0	0	0	0	0
	リース資産	28,545,455	0	0	28,545,455	5,138,181	5,138,181	0	10,276,362	18,269,093
	計	8,158,202,730	159,194,186	104,499,502	8,212,897,414	4,544,590,219	276,717,980	31,168,655	4,790,139,544	3,422,757,870
こども病院	土 地	1,259,996,000	0	0	1,259,996,000	0	0	0	0	1,259,996,000
	建 物	7,793,766,031	44,855,000	0	7,838,621,031	5,012,628,663	123,832,337	0	5,136,461,000	2,702,160,031
	構 築 物	586,631,970	0	0	586,631,970	513,022,057	5,620,366	0	518,642,423	67,989,547
	器械備品	3,684,754,945	238,187,600	69,249,119	3,853,693,426	2,573,741,776	330,172,235	65,786,663	2,838,127,348	1,015,566,078
	車 両	37,820,000	0	0	37,820,000	0	6,807,600	0	6,807,600	31,012,400
	建設仮勘定	0	45,505,000	44,855,000	650,000	0	0	0	0	650,000
	計	13,362,968,946	328,547,600	114,104,119	13,577,412,427	8,099,392,496	466,432,538	65,786,663	8,500,038,371	5,077,374,056
合 計	53,694,077,569	1,998,140,615	2,787,046,122	52,905,172,062	33,487,460,223	1,991,218,772	2,143,177,467	33,335,501,528	19,569,670,534	

(2) 無形固定資産

(単位 円)

病 院 別	資産の種類	年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
中 央 病 院	電 話 加 入 権	76,000	0	0	0	76,000	
	そ の 他 無形固定資産	801,700	0	0	0	801,700	
	計	877,700	0	0	0	877,700	
こ ころ の 医 療 セ ン タ ー	電 話 加 入 権	38,000	0	0	0	38,000	
	そ の 他 無形固定資産	13,624,804	0	3,281,886	0	10,342,918	
	計	13,662,804	0	3,281,886	0	10,380,918	
こ ども 病 院	電 話 加 入 権	28,000	0	0	0	28,000	
合 計		14,568,504	0	3,281,886	0	11,286,618	

(3) 投資その他の資産

(単位 円)

病 院 別	資産の種類	年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
中 央 病 院	長期前払消費税	275,362,853	97,886,783	77,293,015	0	295,956,621	
	そ の 他 投 資	852,600	0	852,600	0	0	
	計	276,215,453	97,886,783	78,145,615	0	295,956,621	
こ ころ の 医 療 セ ン タ ー	長期前払消費税	24,930,204	8,779,531	7,721,768	0	25,987,967	
こ ども 病 院	長期前払消費税	81,002,282	28,135,910	30,963,431	0	78,174,761	
合 計		382,147,939	134,802,224	116,830,814	0	400,119,349	

5 企 業 債 明 細 書

(単位 円)

病院別	種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
				当 年 度	償還高累計				
中 央 病 院	政 府 債 (大 蔵 省)	平成 6. 3. 29	1,473,000,000	89,796,295	1,379,300,956	93,699,044	4.30	令和 6. 3. 25	
	〃	7. 3. 27	3,489,000,000	209,311,975	3,040,374,423	448,625,577	4.65	7. 3. 1	
	地方公共団体金融機構債	25. 3. 28	294,700,000	22,820,392	178,175,144	116,524,856	0.70	10. 3. 20	
	〃	26. 3. 27	211,800,000	26,739,691	184,953,244	26,846,756	0.40	6. 3. 20	
	㈱ 筑 波 銀 行	27. 3. 31	404,900,000	50,612,000	303,672,000	101,228,000	0.171	7. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	28. 3. 30	294,400,000	36,800,000	184,000,000	110,400,000	0.10	8. 3. 20	
	㈱ 常 陽 銀 行	28. 3. 31	64,300,000	8,036,000	40,180,000	24,120,000	0.043	8. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	29. 3. 30	298,500,000	37,312,500	149,250,000	149,250,000	0.01	9. 3. 20	
	〃	29. 3. 30	182,100,000	22,762,500	91,050,000	91,050,000	0.01	9. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	54,400,000	6,800,000	20,400,000	34,000,000	0.01	10. 3. 20	
	㈱ 常 陽 銀 行	30. 3. 30	1,037,800,000	259,450,000	1,037,800,000	0	0.063	5. 3. 31	
	〃	30. 3. 30	131,400,000	16,424,000	49,272,000	82,128,000	0.10	10. 3. 31	
	〃	30. 3. 30	272,000,000	68,000,000	272,000,000	0	0.063	5. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	31. 3. 28	100,000,000	12,500,000	25,000,000	75,000,000	0.01	11. 3. 20	
	㈱ 常 陽 銀 行	31. 3. 29	51,300,000	6,412,000	12,824,000	38,476,000	0.063	11. 3. 30	
	〃	31. 3. 29	353,800,000	88,450,000	265,350,000	88,450,000	0.019	6. 3. 29	
	地方公共団体金融機構債	令和 2. 3. 30	26,600,000	3,325,000	3,325,000	23,275,000	0.003	12. 3. 20	
〃	2. 3. 30	375,900,000	93,975,000	187,950,000	187,950,000	0.002	7. 3. 20		

病院別	種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
				当 年 度	償還高累計				
中 央 病 院	㈱ 常 陽 銀 行	令和 2. 3. 31	210,000,000	26,250,000	26,250,000	183,750,000	0.06	令和 12. 3. 29	
	〃	3. 3. 31	69,100,000	0	0	69,100,000	0.094	13. 3. 31	
	〃	3. 3. 31	354,700,000	88,674,000	88,674,000	266,026,000	0.01	8. 3. 31	
	〃	4. 3. 31	80,500,000	0	0	80,500,000	0.174	14. 3. 31	
	〃	4. 3. 31	327,200,000	0	0	327,200,000	0.056	9. 3. 31	
	〃	4. 3. 31	27,600,000	0	0	27,600,000	0.174	14. 3. 31	
	〃	4. 3. 31	19,400,000	0	0	19,400,000	0.056	9. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	35,400,000	0	0	35,400,000	0.395	15. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	387,100,000	0	0	387,100,000	0.10	10. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	29,600,000	0	0	29,600,000	0.395	15. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	16,300,000	0	0	16,300,000	0.10	10. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	8,300,000	0	0	8,300,000	0.395	15. 3. 31	
	計		10,681,100,000	1,174,451,353	7,539,800,767	3,141,299,233			
こ こ ろ の 医 療 セ ン タ ー	政 府 債 (財 務 省)	平成 21. 3. 25	25,500,000	936,956	7,827,599	17,672,401	1.90	令和 21. 3. 1	
	地方公営企業等金融機構債	21. 3. 30	59,500,000	2,425,157	20,260,464	39,239,536	1.90	19. 3. 20	
	地方公共団体金融機構債	22. 3. 30	528,000,000	39,078,998	365,710,920	162,289,080	1.50	9. 3. 20	
	政 府 債 (財 務 省)	22. 7. 27	730,500,000	26,494,075	199,235,439	531,264,561	1.80	22. 3. 25	
	〃	23. 12. 22	2,123,600,000	75,529,226	468,840,161	1,654,759,839	1.70	23. 9. 25	
	㈱ 常 陽 銀 行	26. 3. 31	900,000	112,500	787,500	112,500	0.66	6. 3. 29	
	㈱ 筑 波 銀 行	27. 3. 31	800,000	100,000	600,000	200,000	0.171	7. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	28. 3. 30	2,200,000	275,000	1,375,000	825,000	0.10	8. 3. 20	

こころの医療センター	地方公共団体金融機構債	29. 3. 30	29,200,000	3,650,000	14,600,000	14,600,000	0.01	9. 3. 20	
	〃	29. 3. 30	6,500,000	812,500	3,250,000	3,250,000	0.01	9. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	65,300,000	8,162,500	24,487,500	40,812,500	0.01	10. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	265,600,000	66,400,000	265,600,000	0	0.01	5. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	20,500,000	5,125,000	20,500,000	0	0.01	5. 3. 20	
	〃	31. 3. 28	16,800,000	2,100,000	4,200,000	12,600,000	0.01	11. 3. 20	
	〃	31. 3. 28	8,400,000	2,100,000	6,300,000	2,100,000	0.01	6. 3. 20	
	(株)常陽銀行	令和 2. 3. 31	11,200,000	1,400,000	1,400,000	9,800,000	0.06	12. 3. 29	
	〃	2. 3. 31	28,700,000	7,174,000	14,348,000	14,352,000	0.023	7. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	3. 3. 30	8,600,000	0	0	8,600,000	0.04	13. 3. 20	
	(株)常陽銀行	3. 3. 31	44,700,000	11,174,000	11,174,000	33,526,000	0.01	8. 3. 31	
	〃	4. 3. 31	18,400,000	0	0	18,400,000	0.174	14. 3. 29	
	〃	4. 3. 31	42,400,000	0	0	42,400,000	0.056	9. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	45,600,000	0	0	45,600,000	0.395	15. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	30,800,000	0	0	30,800,000	0.10	10. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	19,500,000	0	0	19,500,000	0.395	15. 3. 31	
計		4,133,200,000	253,049,912	1,430,496,583	2,702,703,417				
こども病院	政(大府蔵省)債	平成 6. 3. 29	68,000,000	4,145,383	63,674,450	4,325,550	4.30	令和 6. 3. 25	
	〃	7. 3. 27	1,452,000,000	87,108,337	1,265,297,696	186,702,304	4.65	7. 3. 1	
	〃	8. 3. 25	1,908,000,000	100,382,062	1,585,725,672	322,274,328	3.40	8. 3. 1	
	政(財府務省)債	25. 3. 25	16,500,000	2,091,461	16,500,000	0	0.40	5. 3. 1	
	〃	26. 3. 25	115,800,000	14,619,717	101,121,745	14,678,255	0.40	6. 3. 1	
	(株)筑波銀行	27. 3. 31	47,700,000	5,962,000	35,772,000	11,928,000	0.171	7. 3. 31	

病院別	種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利 率 (%)	償還終期	備 考
				当 年 度	償還高累計				
こ ど も 病 院	地方公共団体金融機構債	平成 28. 3. 30	98,300,000	12,287,500	61,437,500	36,862,500	0.10	令和 8. 3. 20	
	〃	29. 3. 30	60,800,000	7,600,000	30,400,000	30,400,000	0.01	9. 3. 20	
	〃	29. 3. 30	17,100,000	2,537,500	8,950,000	8,150,000	0.01	9. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	30,800,000	3,850,000	11,550,000	19,250,000	0.01	10. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	497,900,000	124,475,000	497,900,000	0	0.01	5. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	41,700,000	5,212,500	15,637,500	26,062,500	0.01	10. 3. 20	
	(株)常陽銀行	30. 3. 30	402,000,000	100,500,000	402,000,000	0	0.063	5. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	31. 3. 28	18,400,000	2,300,000	4,600,000	13,800,000	0.01	11. 3. 20	
	〃	31. 3. 28	22,900,000	2,862,500	5,725,000	17,175,000	0.01	11. 3. 20	
	(株)常陽銀行	31. 3. 29	187,800,000	46,950,000	140,850,000	46,950,000	0.019	6. 3. 29	
	〃	令和 2. 3. 31	700,000	174,000	348,000	352,000	0.023	7. 3. 31	
	〃	2. 3. 31	372,000,000	93,000,000	186,000,000	186,000,000	0.023	7. 3. 31	
	〃	3. 3. 31	182,100,000	45,524,000	45,524,000	136,576,000	0.01	8. 3. 31	
	〃	4. 3. 31	128,100,000	0	0	128,100,000	0.056	9. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	50,000,000	0	0	50,000,000	0.395	15. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	207,600,000	0	0	207,600,000	0.10	10. 3. 31	
	〃	5. 3. 31	500,000	0	0	500,000	0.395	15. 3. 31	
		計		5,926,700,000	661,581,960	4,479,013,563	1,447,686,437		
	合 計		20,741,000,000	2,089,083,225	13,449,310,913	7,291,689,087			

6 注 記

(1) 重要な会計方針

ア 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている（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）。

イ 固定資産の減価償却の方法

（ア）有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法によっている。
 - ・主な耐用年数
- | | |
|------|-------|
| 建物 | 6～50年 |
| 構築物 | 8～50年 |
| 器械備品 | 4～20年 |

（イ）無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法によっている。
 - ・主な耐用年数
- | | |
|-------|-----|
| 施設利用権 | 15年 |
|-------|-----|

（ウ）リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

ウ 引当金の計上方法

（ア）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のうち、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

（イ）賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

（ウ）貸倒引当金

貸倒実績率等による回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

（エ）修繕引当金

毎事業年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

エ 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

なお、平成29年度より、資本的支出に係る控除対象外消費税は、翌事業年度以降20事業年度において均等償却している。ただし、器械備品及びリース資産については5事業年度において均等償却している。

(2) 損益計算書

「その他未処分利益剰余金変動額」298,850,960円は、減債積立金の使用に伴い発生した利益剰余金の額である。

(3) **貸借対照表**

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、他会計が負担すると見込まれる額は、3,821,782千円である。

(4) **セグメント情報の開示**

報告セグメントの概要

病院事業会計は、茨城県病院事業の設置等に関する条例に基づき、本庁、中央病院、こころの医療センター、こども病院により病院事業を運営していることから、各事業を報告セグメントとしている。

(5) **リース契約により取得する固定資産**

ア リース取引の処理方法

リース料総額が300万円を超えるファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円以下のファイナンス・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を行っている。

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 2,373,910円

1年超 2,122,560円

計 4,496,470円

ウ オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 5,300,592円

1年超 16,390,968円

計 21,691,560円

(6) **重要な後発事象**

該当なし

(7) **その他**

退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として536,192,153円を支給するため、203,086,916円を取り崩した。

鹿島臨海都市計画
V 下水道事業会計書
決算

1 令和4年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

収 入

(単位 円)

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			
第1款 事業収益	3,525,064,000	△ 96,180,000	0	3,428,884,000	3,416,814,557	△ 12,069,443	
第1項 営業収益	2,954,322,000	△ 36,123,000	0	2,918,199,000	2,876,543,516	△ 41,655,484	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 261,449,834円)
第2項 営業外収益	549,034,000	△ 59,377,000	0	489,657,000	519,233,641	29,576,641	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 729,639円)
第3項 特別利益	21,708,000	△ 680,000	0	21,028,000	21,037,400	9,400	
収 入 合 計	3,525,064,000	△ 96,180,000	0	3,428,884,000	3,416,814,557	△ 12,069,443	

支 出

(単位 円)

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				
第1款 事業費用	3,199,460,000	△ 15,402,000	0	0	0	3,184,058,000	36,300,000	3,220,358,000	3,059,702,535	89,111,000	71,544,465	
第1項 営業費用	3,149,843,000	△ 11,737,000	0	△30,385,400	0	3,107,720,600	36,300,000	3,144,020,600	3,014,503,208	89,111,000	40,406,392	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 160,940,057円)
第2項 営業外費用	48,557,000	△ 6,260,000	0	30,385,400	0	72,682,400	0	72,682,400	43,343,414	0	29,338,986	
第3項 特別損失	60,000	2,595,000	0	0	0	2,655,000	0	2,655,000	1,855,913	0	799,087	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 2,870円)
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
支出合計	3,199,460,000	△ 15,402,000	0	0	0	3,184,058,000	36,300,000	3,220,358,000	3,059,702,535	89,111,000	71,544,465	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

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 資本的収入	1,418,818,000	37,018,000	1,455,836,000	1,102,022,000	0	2,557,858,000	1,403,941,325	△1,153,916,675	
第1項 国庫補助金	468,450,000	10,450,000	478,900,000	370,022,000	0	848,922,000	468,140,625	△ 380,781,375	事業繰越による 306,708,000円
第2項 企業債	939,500,000	1,400,000	940,900,000	732,000,000	0	1,672,900,000	901,400,000	△ 771,500,000	事業繰越による 754,900,000円
第3項 負担金	10,868,000	10,168,000	21,036,000	0	0	21,036,000	19,400,700	△ 1,635,300	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,763,700円)
第4項 固定資産 売却代金	0	15,000,000	15,000,000	0	0	15,000,000	15,000,000	0	
収入合計	1,418,818,000	37,018,000	1,455,836,000	1,102,022,000	0	2,557,858,000	1,403,941,325	△1,153,916,675	

支 出

(単位 円)

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 資本的支出	2,391,027,000	34,968,000	0	2,425,995,000	1,618,630,000	0	4,044,625,000	2,506,992,475	1,536,989,000	0	1,536,989,000	643,525	
第1項 建設改良費	1,959,405,000	39,795,000	0	1,999,200,000	1,618,630,000	0	3,617,830,000	2,080,306,805	1,536,989,000	0	1,536,989,000	534,195	(うち、仮払消費税及び地方消費税188,003,734円)
第2項 資産購入費	79,585,000	△ 5,195,000	0	74,390,000	0	0	74,390,000	74,281,309	0	0	0	108,691	(うち、仮払消費税及び地方消費税1,060,119円)
第3項 償 還 金	352,037,000	368,000	0	352,405,000	0	0	352,405,000	352,404,361	0	0	0	639	
支 出 合 計	2,391,027,000	34,968,000	0	2,425,995,000	1,618,630,000	0	4,044,625,000	2,506,992,475	1,536,989,000	0	1,536,989,000	643,525	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,103,051,150円は、当年度分消費税等資本的収支調整額144,655,928円、建設改良積立金300,286,413円及び過年度分損益勘定留保資金5,730,628,407円のうち658,108,809円で補てんした。

2 令和4年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道料金	2,614,504,678		
(2) その他営業収益	<u>589,004</u>	2,615,093,682	
2 営業費用			
(1) 管渠ポンプ場処理場費	579,811,822		
(2) 業務費	25,948,017		
(3) 総係費	1,169,466,114		
(4) 減価償却費	1,071,149,671		
(5) 資産減耗費	<u>7,187,527</u>	<u>2,853,563,151</u>	
営業損失			238,469,469
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	111,659		
(2) 長期前受金戻入	468,533,937		
(3) 発電収益	7,189,776		
(4) 雑収益	<u>182,789</u>	476,018,161	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	42,246,863		
(2) 雑支出	<u>2,030,092</u>	<u>44,276,955</u>	<u>431,741,206</u>
経常利益			193,271,737

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	18,923		
(2) その他特別利益	<u>21,018,477</u>	21,037,400	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	1,823,745		
(2) 過年度損益修正損	500		
(3) その他特別損失	<u>28,798</u>	<u>1,853,043</u>	<u>19,184,357</u>

当年度純利益			212,456,094
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			<u>300,286,413</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>512,742,507</u></u>

3 令和4年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 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	工事負担金	資本剰余金 合 計	建設改良 積立金	未処分利益 剰 余 金	利益剰余金 合 計	
前年度末残高	12,733,403,601	221,171,000	280,445,955	501,616,955	0	502,009,052	502,009,052	13,737,029,608
前年度処分額	201,722,639	0	0	0	300,286,413	△ 502,009,052	△ 201,722,639	0
議会の議決による処分額	201,722,639	0	0	0	300,286,413	△ 502,009,052	△ 201,722,639	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	300,286,413	△ 300,286,413	0	0
資本金への組入	201,722,639	0	0	0	0	△ 201,722,639	△ 201,722,639	0
処分後残高	12,935,126,240	221,171,000	280,445,955	501,616,955	300,286,413	(繰越利益剰余金) 0	300,286,413	13,737,029,608
当年度変動額	0	8,450,000	△ 770,955	7,679,045	△ 300,286,413	512,742,507	212,456,094	220,135,139
非償却資産の取得	0	8,450,000	0	8,450,000	0	0	0	8,450,000
非償却資産の処分	0	0	△ 770,955	△ 770,955	0	0	0	△ 770,955
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	△ 300,286,413	300,286,413	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	212,456,094	212,456,094	212,456,094
当年度末残高	12,935,126,240	229,621,000	279,675,000	509,296,000	0	(当年度末処分利益剰余金) 512,742,507	512,742,507	13,957,164,747

(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。

4 令和4年度 茨城県鹿島臨海都市計画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	未処分利益剰余金
当年度末残高	12,935,126,240	509,296,000	512,742,507
議会の議決による処分類	300,286,413	0	△ 512,742,507
建設改良積立金の積立	0	0	△ 212,456,094
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 212,456,094
資本金への組入	300,286,413	0	△ 300,286,413
処分後残高	13,235,412,653	509,296,000	(繰越利益剰余金) 0

(注) 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。

5 令和4年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		686,273,000	
ロ 建 物	4,199,970,322		
減価償却累計額	<u>△ 2,405,324,623</u>	1,794,645,699	
ハ 構 築 物	15,726,577,256		
減価償却累計額	<u>△ 7,775,489,325</u>	7,951,087,931	
ニ 機 械 及 び 装 置	27,105,773,087		
減価償却累計額	<u>△ 19,880,271,626</u>	7,225,501,461	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	5,556,139		
減価償却累計額	<u>△ 5,185,269</u>	370,870	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	135,417,820		
減価償却累計額	<u>△ 78,752,974</u>	56,664,846	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,615,345,866</u>	
有形固定資産合計			19,329,889,673

(2) 無形固定資産			
イ その他無形固定資産	<u>252,000</u>		
無形固定資産合計		252,000	
(3) 投資その他の資産			
イ その他投資	<u>19,790</u>		
投資その他の資産合計		<u>19,790</u>	
固定資産合計			19,330,161,463

2 流動資産

(1) 現金・預金		8,320,607,368	
(2) 未収金		<u>304,151,272</u>	
流動資産合計			<u>8,624,758,640</u>
資産合計			<u>27,954,920,103</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	<u>3,022,757,385</u>		
企業債合計		3,022,757,385	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	99,458,435		

口 修 繕 引 当 金	<u>327,964,820</u>		
引 当 金 合 計		<u>427,423,255</u>	
固 定 負 債 合 計			3,450,180,640

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

359,460,228

企 業 債 合 計

359,460,228

(2) 未 払 金

2,286,230,692

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

14,524,830

引 当 金 合 計

14,524,830

流 動 負 債 合 計

2,660,215,750

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

22,526,219,711

収 益 化 累 計 額

△ 14,638,860,745

繰 延 収 益 合 計

7,887,358,966

負 債 合 計

13,997,755,356

資 本 の 部

6 資 本 金			12,935,126,240
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	229,621,000		
ロ 工 事 負 担 金	<u>279,675,000</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		509,296,000	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>512,742,507</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>512,742,507</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,022,038,507</u>
資 本 合 計			<u>13,957,164,747</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>27,954,920,103</u></u>

決算付属書類

1 令和4年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業報告書

(1) 概 況

ア 総括事項

本事業は、鹿島臨海工業地帯（高松地区を除く）に立地する企業等から排水される汚水を処理する特定公共下水道として昭和44年度に建設を着手した。昭和45年9月から一部処理業務を開始し、全体計画としては神栖市公共下水道（特定公共下水道隣接地域）分も含め、計画処理人口81,490人、一日最大処理能力330,000m³となっている。

当年度末現在の施設状況は次のとおりである。

水処理施設	6系列	165,000m ³ /日
汚泥濃縮施設	1台	
汚泥脱水施設	5台	
汚泥焼却施設	2基	120トン/日
幹線管渠	42km	
中継ポンプ場	3箇所	

本年度の業務については、139社（163工場）及び29の公共施設から流入した汚水43,311,427m³（一日平均118,661m³）を処理した。

水質管理に当たっては、工場排水の監視に努める一方、流入水の変動に対応した処理場の適正な運転を行い、放流水質基準を遵守し、鹿島灘海域の水質保全を図った。

また、処理過程で発生する汚泥については、本年度脱水ケーキ量で17,290トン発生し、焼却により処分した。

経営収支については、収入3,112,149千円に対し、支出は2,899,693千円で212,456千円の純利益を得た。収入のうち主なものは、下水道料金2,614,505千円等である。

支出は管渠ポンプ場処理場費579,812千円、業務費25,948千円、総係費1,169,466千円、減価償却費1,071,150千円及び支払利息及び企業債取扱諸費42,247千円等である。

資本的収支については、収入1,403,941千円で、国庫補助金468,141千円、企業債901,400千円及び負担金19,401千円等である。

支出は2,506,992千円で、建設改良費2,080,307千円、資産購入費74,281千円及び償還金352,404千円である。

建設改良費の主なものは、焼却炉機械電気設備改築工事及び汚泥脱水搬送設備改築工事である。

なお、本年度事業費のうち建設改良費1,536,989千円を翌年度へ繰り越した。

イ 経営指標に関する事項

令和4年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、健全経営の水準とされる100%を継続して上回っているほか、料金水準の妥当性を示す経費回収率も、事業に必要な費用を料金収入で賄えている状況とされる100%を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、60%台で推移している中、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は43.62%と施設の老朽化が進んでいる。これは、ストックマネジメント計画に基づき、管渠の健全度を踏まえ更新サイクルを延長しているためである。将来の更新需要に対しては、現在の経営状況を維持しつつ、長期的な施設の状態を予測しながら、計画的に維持管理及び改築を行っていく。

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	107.05	110.06	106.67
経費回収率	108.03	111.69	107.62
有形固定資産減価償却率	61.4	62.36	63.90
管渠老朽化率	37.02	42.28	43.62

ウ 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
令和4年第1回定例会	第22号議案	令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計予算	令和4年2月25日	令和4年3月24日
令和4年第3回定例会	第119号議案	令和3年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
令和4年第4回定例会	認定第1号	令和3年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
令和5年1月臨時会	第2号議案	令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計補正予算(第1号)	令和5年1月20日	令和5年1月23日
令和5年第1回定例会	第62号議案	令和4年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計補正予算(第2号)	令和5年3月3日	令和5年3月24日

エ 行政官庁認可事項

該当なし

オ 職員に関する事項

(単位 人)

区 分		職 種					会計年度 任用職員	計
		事 務	土 木	電 気	機 械	化 学		
前 年 度 末	本 庁	2	3	—	—	—	1	6
	事 務 所	2	2	5	2	5	2	18
	計	4	5	5	2	5	3	24
当 年 度 末	本 庁	2	3	—	—	—	1	6
	事 務 所	2	2	4	3	5	2	18
	計	4	5	4	3	5	3	24
差 引	本 庁	—	—	—	—	—	—	—
	事 務 所	—	—	△ 1	1	—	—	—
	計	—	—	△ 1	1	—	—	—

(2) 工 事

ア 建設工事の概況

(単位 円)

工 事 名	件 数	執 行 予 定 額	本 年 度 執 行 額	備 考
管 渠 工 事	11	870,889,500	455,081,000	繰越額 415,802,000 不用額 6,500
処 理 場 工 事	18	2,419,603,500	1,446,291,500	繰越額 973,312,000
調 査 委 託	6	71,395,000	37,390,000	繰越額 34,005,000
県 単 工 事	15	238,542,000	124,668,600	繰越額 113,870,000 不用額 3,400
計	50	3,600,430,000	2,063,431,100	繰越額 1,536,989,000 不用額 9,900

(3) 業 務

ア 業 務 量

- (ア) 年間処理水量 43,311,427^m₃
 (イ) 一日平均処理水量 118,661^m₃
 (ウ) 年度末排水企業数 139社163工場29公共施設

イ 事業収入に関する事項

事 業 収 益	項	当 年 度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
		決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比			
事 業 収 益		3,112,149,243 ^円	100.0 [%]	3,183,898,621 ^円	100.0 [%]	△ 71,749,378 ^円	△ 2.3 [%]	当年度処理水量 43,311,427 ^m ₃ 前年度処理水量 44,276,656 ^m ₃
営 業 収 益		2,615,093,682	84.0	2,692,431,449	84.6	△ 77,337,767	△ 2.9	
	下 水 道 料 金	2,614,504,678	84.0	2,691,796,855	84.6	△ 77,292,177	△ 2.9	
	そ の 他 営 業 収 益	589,004	0.0	634,594	0.0	△ 45,590	△ 7.2	
営 業 外 収 益		476,018,161	15.3	481,251,059	15.1	△ 5,232,898	△ 1.1	
	受取利息及び配当金	111,659	0.0	289,260	0.0	△ 177,601	△ 61.4	
	長 期 前 受 金 戻 入	468,533,937	15.1	473,466,687	14.9	△ 4,932,750	△ 1.0	
	発 電 収 益	7,189,776	0.2	7,110,288	0.2	79,488	1.1	
	雑 収 益	182,789	0.0	384,824	0.0	△ 202,035	△ 52.5	
特 別 利 益		21,037,400	0.7	10,216,113	0.3	10,821,287	105.9	
	過年度損益修正益	18,923	0.0	402,918	0.0	△ 383,995	△ 95.3	
	そ の 他 特 別 利 益	21,018,477	0.7	9,813,195	0.3	11,205,282	114.2	

(ア) 処理水 1^m₃当たり収入額 (営業収益) 当年度 60円38銭 前年度 60円81銭

ウ 事業費に関する事項

事 業 費 用		当 年 度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
		決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比			
事 業 費 用		2,899,693,149 ^円	100.0 [%]	2,883,612,208 ^円	100.0 [%]	16,080,941 ^円	0.6 [%]	
営 業 費 用		2,853,563,151	98.3	2,833,058,426	98.2	20,504,725	0.7	
	管 渠 ポ ン プ 場 処 理 場 費	579,811,822	20.0	664,953,241	23.1	△ 85,141,419	△ 12.8	
	業 務 費	25,948,017	0.9	23,937,674	0.8	2,010,343	8.4	
	総 係 費	1,169,466,114	40.3	1,071,463,408	37.1	98,002,706	9.1	
	減 価 償 却 費	1,071,149,671	36.9	1,072,433,933	37.2	△ 1,284,262	△ 0.1	
	資 産 減 耗 費	7,187,527	0.2	270,170	0.0	6,917,357	2,560.4	
営 業 外 費 用		44,276,955	1.6	50,534,178	1.8	△ 6,257,223	△ 12.4	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	42,246,863	1.5	50,472,966	1.8	△ 8,226,103	△ 16.3	
	雑 支 出	2,030,092	0.1	61,212	0.0	1,968,880	3,216.5	
特 別 損 失		1,853,043	0.1	19,604	0.0	1,833,439	9,352.4	
	固 定 資 産 売 却 損	1,823,745	0.1	0	0.0	1,823,745	皆増	
	過 年 度 損 益 修 正 損	500	0.0	0	0.0	500	皆増	
	そ の 他 特 別 損 失	28,798	0.0	19,604	0.0	9,194	46.9	

(ア) 処理水 1 m³当たり経費 (営業費用) 当年度 65円88銭 前年度 63円99銭

(4) 会 計

ア 重要契約の要旨
該当なし

イ 企業債の概況
(ア) 企業債

(単位 円)

借 入 先	発 行 総 額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
財 政 融 資 資 金	5,489,000,000	1,794,962,725	901,400,000	199,406,843	2,496,955,882	
地方公共団体金融機構	3,098,900,000	1,038,259,249	0	152,997,518	885,261,731	
計	8,587,900,000	2,833,221,974	901,400,000	352,404,361	3,382,217,613	

2 令和4年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	212,456,094
減価償却費	1,071,149,671
資産減耗費	7,187,527
特別損失	1,824,245
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 39,888,682
賞与引当金の増減額 (△は減少)	404,943
長期前受金戻入額	△ 468,533,937
特別利益	△ 18,923
受取利息及び配当金	△ 111,659
支払利息	42,246,863
未収金の増減額 (△は増加)	△ 57,090,405
未払金の増減額 (△は減少)	899,833,264
小計	1,669,459,001
利息及び配当金の受取額	111,659
利息の支払額	△ 42,246,863
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,627,323,797
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	△ 1,965,524,261
有形固定資産の売却による収入	15,000,000
国庫補助金による収入	426,592,951
工事負担金による収入	17,637,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,506,294,310

3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	901,400,000
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	<u>△ 352,404,361</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	548,995,639
資金増加額（又は減少額）	670,025,126
資金期首残高	<u>7,650,582,242</u>
資金期末残高	8,320,607,368

3 令和4年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業収益				3,112,149,243		
	営業収益			2,615,093,682		
		下水道料金			2,614,504,678	
			下水道料金		2,614,504,678	
		その他営業収益			589,004	
			雑収益		589,004	
	営業外収益				476,018,161	
		受取利息及び配当金			111,659	
			預金利息		111,659	
		長期前受金戻入			468,533,937	
			長期前受金戻入		468,533,937	
		発電収益			7,189,776	
			発電収益		7,189,776	
		雑収益			182,789	
			雑収益		182,789	
		特別利益				21,037,400
	過年度損益修正益				18,923	
			過年度損益修正益		18,923	
	その他特別利益				21,018,477	

			その他特別利益	21,018,477	
合 計				3,112,149,243	

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
事 業 費 用	営 業 費 用	管渠ポンプ場処理場費		2,899,693,149	
				2,853,563,151	
				579,811,822	
			備 消 品 費	125,719	
			燃 料 費	25,290	
			印 刷 製 本 費	8,142	
			修 繕 費	457,970,000	
			通 信 運 搬 費	10,344	
			委 託 料	114,982,727	
			賃 借 料	909,600	
		調 査 費	5,780,000		
		業 務 費		25,948,017	
			備 消 品 費	1,443,379	
			燃 料 費	19,755	
			印 刷 製 本 費	12,083	
			通 信 運 搬 費	15,800	
			委 託 料	24,457,000	
		総 係 費		1,169,466,114	

款	項	目	節	金額	備考
			報 酬	5,235,600	流用禁止予算額 5,236,000
			給 料	77,313,600	流用禁止予算額 77,314,000
			手 当 等	43,536,518	流用禁止予算額 44,495,000
			法 定 福 利 費	26,625,213	流用禁止予算額 26,988,000
			旅 費	830,411	
			備 消 品 費	793,634	
			被 服 費	23,240	
			燃 料 費	36,310	
			食 糧 費	14,898	
			印 刷 製 本 費	119,994	
			修 繕 費	253,510	
			通 信 運 搬 費	38,709	
			手 数 料	11,800	
			委 託 料	994,497,278	
			賃 借 料	1,836,182	
			保 險 料	3,767,968	
			負 担 金	588,716	
			研 修 費	471,089	
			公 課 費	66,000	
			賞与引当金繰入額	13,405,444	流用禁止予算額 13,407,000
		減 価 償 却 費		1,071,149,671	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,071,149,671	

	資 産 減 耗 費		7,187,527	
		固 定 資 産 除 却 費	7,187,527	
営 業 外 費 用			44,276,955	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		42,246,863	
		企 業 債 利 息	42,246,863	
	雑 支 出		2,030,092	
		そ の 他 雑 支 出	2,030,092	
特 別 損 失			1,853,043	
	固 定 資 産 売 却 損		1,823,745	
		固 定 資 産 売 却 損	1,823,745	
	過 年 度 損 益 修 正 損		500	
		過 年 度 損 益 修 正 損	500	
	そ の 他 特 別 損 失		28,798	
		そ の 他 特 別 損 失	28,798	
合 計			2,899,693,149	

4 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高	備考
					前年度末 現在高	当年度 増減(△)額	当年度 現在高		
土地	641,247,700	62,620,000	17,594,700	686,273,000	0	0	0	686,273,000	
建物	4,158,888,220	41,082,102	0	4,199,970,322	2,325,145,737	80,178,886	2,405,324,623	1,794,645,699	
構築物	15,355,200,500	454,258,756	82,882,000	15,726,577,256	7,570,732,215	△ 76,085,676 280,842,786	7,775,489,325	7,951,087,931	△は除却分で外書きである。
機械及び 装置	27,105,773,087	0	0	27,105,773,087	19,186,585,545	693,686,081	19,880,271,626	7,225,501,461	
車両及び 運搬具	5,556,139	0	0	5,556,139	4,777,109	408,160	5,185,269	370,870	
工具器具 及び備品	131,737,504	10,601,190	6,920,874	135,417,820	69,248,887	△ 6,529,671 16,033,758	78,752,974	56,664,846	△は除却分で外書きである。
建設仮勘定	218,258,881	1,892,427,843	495,340,858	1,615,345,866	0	0	0	1,615,345,866	
計	47,616,662,031	2,460,989,891	602,738,432	49,474,913,490	29,156,489,493	△ 82,615,347 1,071,149,671	30,145,023,817	19,329,889,673	△は除却分で外書きである。

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
その他無形固定資産	252,000	0	0	0	252,000	
計	252,000	0	0	0	252,000	

(3) 投資その他の資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
その他投資	19,790	0	0	19,790	
計	19,790	0	0	19,790	

5 企業債明細書

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
大蔵省資金運用部	平成 7. 12. 25	851,000,000	44,664,741	733,035,445	117,964,555	3. 15	令和 7. 9. 25	
〃	10. 1. 30	503,000,000	23,267,840	392,064,550	110,935,450	2. 10	9. 9. 25	
〃	10. 9. 25	479,000,000	21,230,064	355,587,538	123,412,462	1. 70	10. 9. 1	
〃	11. 10. 29	686,000,000	30,166,385	475,379,351	210,620,649	1. 90	11. 9. 25	
財務省資金運用部	13. 3. 26	105,000,000	4,447,025	66,753,307	38,246,693	1. 60	13. 3. 1	
〃	14. 1. 31	277,000,000	11,993,884	175,027,778	101,972,222	0. 005	13. 9. 25	利率見直し 平成23. 9. 25(旧利率1. 30%) 利率見直し 令和 3. 9. 25(旧利率1. 00%)
〃	15. 3. 25	579,000,000	23,456,156	335,199,016	243,800,984	0. 40	15. 3. 1	利率見直し 令和5. 3. 1(旧利率0. 70%)
〃	15. 12. 25	182,000,000	7,466,213	100,372,596	81,627,404	0. 70	15. 9. 25	利率見直し 平成25. 9. 25(旧利率1. 40%)
〃	16. 12. 27	289,000,000	11,824,873	148,683,644	140,316,356	0. 50	16. 9. 25	利率見直し 平成26. 9. 25(旧利率1. 40%)
〃	17. 11. 30	235,000,000	9,197,607	102,245,114	132,754,886	2. 10	17. 9. 25	
〃	19. 3. 26	123,000,000	4,665,554	46,331,881	76,668,119	2. 10	19. 3. 1	
〃	19. 10. 26	63,000,000	2,356,419	22,348,679	40,651,321	2. 20	19. 9. 25	
〃	21. 3. 25	127,100,000	4,670,082	39,015,219	88,084,781	1. 90	21. 3. 1	
〃	令和 5. 3. 27	820,500,000	0	0	820,500,000	1. 40	45. 3. 1	
〃	5. 3. 27	169,400,000	0	0	169,400,000	1. 40		起債前借
小 計		5,489,000,000	199,406,843	2,992,044,118	2,496,955,882			
公営企業金融公庫	平成 8. 3. 22	545,000,000	31,973,832	511,978,575	33,021,425	3. 25	令和 6. 3. 20	
〃	9. 3. 26	322,000,000	17,814,491	284,794,720	37,205,280	2. 90	7. 3. 20	

〃	10. 3. 25	250,000,000	12,813,456	209,833,733	40,166,267	2. 20	8. 3. 20	
〃	11. 3. 24	359,000,000	17,894,244	283,564,912	75,435,088	2. 10	9. 3. 20	
〃	12. 3. 22	53,000,000	2,574,111	39,332,237	13,667,763	2. 00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 22	132,000,000	6,206,841	92,469,284	39,530,716	1. 70	11. 3. 20	
〃	14. 3. 22	284,000,000	13,304,873	190,862,166	93,137,834	0. 001	12. 3. 20	利率見直し 平成24. 3. 20(旧利率1. 50%) 利率見直し 令和 4. 3. 20(旧利率0. 80%)
〃	15. 3. 25	192,000,000	8,553,206	122,643,412	69,356,588	0. 20	13. 3. 20	利率見直し 平成25. 3. 20(旧利率0. 95%) 利率見直し 令和 5. 3. 20(旧利率0. 30%)
〃	16. 3. 30	342,000,000	15,308,120	199,304,979	142,695,021	0. 70	14. 3. 20	利率見直し 平成26. 3. 20(旧利率1. 40%)
〃	17. 3. 30	280,000,000	12,312,355	141,636,300	138,363,700	2. 10	15. 3. 20	
〃	18. 3. 30	85,000,000	3,663,649	39,498,831	45,501,169	2. 00	16. 3. 20	
〃	19. 3. 29	42,000,000	1,769,592	17,531,577	24,468,423	2. 15	17. 3. 20	
〃	19. 3. 29	70,000,000	2,949,320	29,219,296	40,780,704	2. 15	17. 3. 20	
〃	19. 10. 24	5,000,000	208,173	1,974,348	3,025,652	2. 20	17. 9. 20	
〃	20. 3. 25	56,400,000	2,329,401	21,242,174	35,157,826	2. 10	18. 3. 20	
地方公営企業等金融機構	21. 3. 25	81,500,000	3,321,854	27,751,725	53,748,275	1. 90	19. 3. 20	
小	計	3,098,900,000	152,997,518	2,213,638,269	885,261,731			
合	計	8,587,900,000	352,404,361	5,205,682,387	3,382,217,613			

6 注 記

(1) 重要な会計方針

ア 固定資産の減価償却の方法

(ア) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 13～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 6～22年

工具器具及び備品 5～20年

(イ) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

施設利用権 15年

(ウ) リース資産

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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。

イ 引当金の計上方法

(ア) 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。

(イ) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(ウ) 貸倒引当金

貸倒実績率等による回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

(エ) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

ウ 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2) 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。

(3) リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

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を行っている。

(4) その他

ア 退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として18,870,205円を支給するため、18,870,205円を取り崩した。

退職手当の期末要支給額を超過した21,018,477円を取り崩した。

イ 新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

VI 流域下水道事業会計
決 算 書

1 令和4年度 茨城県流域下水道事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

収 入

(単位 円)

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			
第1款 事業収益	17,110,663,000	341,884,000	0	17,452,547,000	17,371,554,267	△ 80,992,733	
第1項 営業収益	9,259,472,000	△ 142,981,000	0	9,116,491,000	8,997,523,600	△ 118,967,400	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 813,594,844円)
第2項 営業外収益	7,786,990,000	239,802,000	0	8,026,792,000	8,064,754,239	37,962,239	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 8,005,877円)
第3項 特別利益	64,201,000	245,063,000	0	309,264,000	309,276,428	12,428	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 545円)
収入合計	17,110,663,000	341,884,000	0	17,452,547,000	17,371,554,267	△ 80,992,733	

支 出

(単位 円)

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				
第1款 事業費用	16,817,072,000	737,665,000	0	0	0	17,554,737,000	16,500,000	17,571,237,000	16,793,991,365	120,688,000	656,557,635	
第1項 営業費用	16,327,105,000	539,081,000	0	△ 5,924,800	0	16,860,261,200	16,500,000	16,876,761,200	16,157,195,059	120,688,000	598,878,141	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 722,651,100円)
第2項 営業外費用	435,898,000	△ 22,882,000	0	5,924,800	0	418,940,800	0	418,940,800	376,086,907	0	42,853,893	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 112,879円) (うち、納付税額 17,914,900円)
第3項 特別損失	50,069,000	221,466,000	0	0	0	271,535,000	0	271,535,000	260,709,399	0	10,825,601	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 3,381,192円)
第4項 予 備 費	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	0	4,000,000	
支 出 合 計	16,817,072,000	737,665,000	0	0	0	17,554,737,000	16,500,000	17,571,237,000	16,793,991,365	120,688,000	656,557,635	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

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 資本的収入	4,489,271,000	△ 82,328,000	4,406,943,000	2,855,776,269	0	7,262,719,269	5,022,218,609	△2,240,500,660	
第1項 国庫補助金	2,433,490,000	15,835,000	2,449,325,000	1,705,208,269	0	4,154,533,269	2,776,225,743	△1,378,307,526	事業繰越による 1,378,280,591円
第2項 企業債	1,215,100,000	△ 50,400,000	1,164,700,000	552,600,000	0	1,717,300,000	1,319,600,000	△ 397,700,000	事業繰越による 389,100,000円
第3項 負担金	840,539,000	△ 47,753,000	792,786,000	597,968,000	0	1,390,754,000	926,343,000	△ 464,411,000	事業繰越による 464,411,000円 (うち、仮受消費税 及び地方消費税 84,212,950円)
第4項 固定資産 売却代金	80,000	0	80,000	0	0	80,000	0	△ 80,000	
第5項 関連事業収入	62,000	△ 10,000	52,000	0	0	52,000	49,866	△ 2,134	
収入合計	4,489,271,000	△ 82,328,000	4,406,943,000	2,855,776,269	0	7,262,719,269	5,022,218,609	△2,240,500,660	

支 出

(単位 円)

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 資本的支出	6,465,669,000	△ 94,718,000	0	6,370,951,000	2,901,152,000	0	9,272,103,000	7,009,500,365	2,248,348,441	0	2,248,348,441	14,254,194	
第1項 建設改良費	4,217,856,000	△ 94,586,000	0	4,123,270,000	2,901,152,000	0	7,024,422,000	4,763,853,094	2,248,348,441	0	2,248,348,441	12,220,465	(うち、仮払消費税及び地方消費税420,344,908円)
第2項 資産購入費	17,839,000	△ 1,907,000	0	15,932,000	0	0	15,932,000	13,906,633	0	0	0	2,025,367	(うち、仮払消費税及び地方消費税1,263,497円)
第3項 償 還 金	2,219,590,000	1,782,000	0	2,221,372,000	0	0	2,221,372,000	2,221,367,932	0	0	0	4,068	
第4項 基金積立金	10,384,000	△ 7,000	0	10,377,000	0	0	10,377,000	10,372,706	0	0	0	4,294	
支 出 合 計	6,465,669,000	△ 94,718,000	0	6,370,951,000	2,901,152,000	0	9,272,103,000	7,009,500,365	2,248,348,441	0	2,248,348,441	14,254,194	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,987,281,756円は、当年度分消費税等資本的収支調整額84,994,375円、減債積立金791,917,493円、過年度分損益勘定留保資金2,651,232,811円のうち803,496,283円及び当年度分損益勘定留保資金1,592,927,145円のうち306,873,605円で補てんした。

その他

(1) 一般会計から受け入れた1,566,276,000円のうち、1,523,277,234円は、企業債支払利息311,951,645円及び減価償却費1,211,325,589円に充当した。

2 令和4年度 茨城県流域下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 負担金	<u>8,181,977,846</u>	8,181,977,846	
2 営業費用			
(1) 管渠ポンプ場処理場費	2,344,837,357		
(2) 受託事業費	311,447,617		
(3) 業務費	49,174,198		
(4) 総係費	4,890,620,281		
(5) 減価償却費	7,727,611,668		
(6) 資産減耗費	<u>110,852,838</u>	<u>15,434,543,959</u>	
営業損失			7,252,566,113
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	41,607		
(2) 基金繰入金	129,857,684		
(3) 他会計補助金	1,566,276,000		
(4) 長期前受金戻入	6,237,523,449		

(5) 発電収益	78,265,476		
(6) 雑収益	<u>2,457,990</u>	8,014,422,206	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	311,951,645		
(2) 発電費用	3,738,628		
(3) 雑支出	<u>7,495,879</u>	<u>323,186,152</u>	<u>7,691,236,054</u>
経常利益			438,669,941
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	231,577,806		
(2) その他特別利益	<u>77,698,077</u>	309,275,883	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	223,516,278		
(2) その他特別損失	<u>33,811,929</u>	<u>257,328,207</u>	<u>51,947,676</u>
当年度純利益			490,617,617
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			<u>791,917,493</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,282,535,110</u></u>

3 令和4年度 茨城県流域下水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 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	工事負担金	資本剰余金 合計	減債積立金	基金積立金	未処分利益 剰 余 金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	16,942,973,373	5,933,338,996	53,067,495	1,391,894,560	7,378,301,051	0	0	2,066,239,421	2,066,239,421	26,387,513,845
前年度処分額	1,199,947,244	0	0	0	0	791,917,493	74,374,684	△2,066,239,421	△1,199,947,244	0
議会の議決による処分額	1,199,947,244	0	0	0	0	791,917,493	74,374,684	△2,066,239,421	△1,199,947,244	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	791,917,493	0	△ 791,917,493	0	0
基金積立金の積立	0	0	0	0	0	0	74,374,684	△ 74,374,684	0	0
資本金への組入	1,199,947,244	0	0	0	0	0	0	△1,199,947,244	△1,199,947,244	0
処分後残高	18,142,920,617	5,933,338,996	53,067,495	1,391,894,560	7,378,301,051	791,917,493	74,374,684	(繰越利益剰余金) 0	866,292,177	26,387,513,845
資産の実地調査に伴う修正処理	△ 46,702,889	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 46,702,889
当年度変動額	△ 129,817,177	0	0	0	0	△791,917,493	0	1,282,535,110	490,617,617	360,800,440
基金利息の受入	40,507	0	0	0	0	0	0	0	0	40,507
基金の取崩し	△ 129,857,684	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 129,857,684
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	△791,917,493	0	791,917,493	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	490,617,617	490,617,617	490,617,617
当年度末残高	17,966,400,551	5,933,338,996	53,067,495	1,391,894,560	7,378,301,051	0	74,374,684	(当年度未処分利益剰余金) 1,282,535,110	1,356,909,794	26,701,611,396

(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。

4 令和4年度 茨城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	未処分利益剰余金
当年度末残高	17,966,400,551	7,378,301,051	1,282,535,110
議会の議決による処分額	791,917,493	0	△ 1,282,535,110
減債積立金の積立	0	0	△ 490,617,617
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 490,617,617
資本金への組入	791,917,493	0	△ 791,917,493
処分後残高	18,758,318,044	7,378,301,051	(繰越利益剰余金) 0

(注) 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。

5 令和4年度 茨城県流域下水道事業貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		11,030,649,289	
ロ 建 物	43,936,095,237		
減価償却累計額	<u>△ 27,012,365,021</u>	16,923,730,216	
ハ 構 築 物	240,336,181,411		
減価償却累計額	<u>△130,230,710,545</u>	110,105,470,866	
ニ 機 械 及 び 装 置	140,116,816,876		
減価償却累計額	<u>△108,124,969,129</u>	31,991,847,747	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	14,464,257		
減価償却累計額	<u>△ 11,008,578</u>	3,455,679	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	575,423,238		
減価償却累計額	<u>△ 482,892,808</u>	92,530,430	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>4,442,200,876</u>	
有形固定資産合計			174,589,885,103

(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権	132,000		
無形固定資産合計		132,000	
(3) 投資その他の資産			
イ 基金	1,936,587,762		
ロ その他投資	<u>34,620</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,936,622,382</u>	
固定資産合計			176,526,639,485

2 流動資産

(1) 現金・預金		8,418,407,052	
(2) 未収金		984,710,255	
(3) 未収収益		<u>65,563,636</u>	
流動資産合計			<u>9,468,680,943</u>
資産合計			<u>185,995,320,428</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	20,116,152,000		
ロ その他の企業債	<u>3,571,268,000</u>		
企業債合計		23,687,420,000	

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

115,098,362

引 当 金 合 計

115,098,362

固 定 負 債 合 計

23,802,518,362

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

1,795,064,688

ロ その他の企業債

303,442,500

企 業 債 合 計

2,098,507,188

(2) 未 払 金

5,608,456,822

(3) 前 受 金

イ その他前受金

20,941,000

前 受 金 合 計

20,941,000

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

35,992,844

引 当 金 合 計

35,992,844

(5) その他流動負債

362,136

流 動 負 債 合 計

7,764,259,990

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

346,707,969,591

収 益 化 累 計 額		<u>△218,981,038,911</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>127,726,930,680</u>
負 債 合 計			<u>159,293,709,032</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			17,966,400,551
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	5,933,338,996		
ロ 他 会 計 補 助 金	53,067,495		
ハ 工 事 負 担 金	<u>1,391,894,560</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		7,378,301,051	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ そ の 他 積 立 金	74,374,684		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,282,535,110</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,356,909,794</u>	
剰 余 金 合 計			<u>8,735,210,845</u>
資 本 合 計			<u>26,701,611,396</u>
負 債 資 本 合 計			<u>185,995,320,428</u>

決算付属書類

1 令和4年度 茨城県流域下水道事業報告書

(1) 概 況

ア 総括事項

本事業は、都市の健全な発達及び公衆衛生の向上に寄与し、併せて公共用水域の水質の保全に資するため、霞ヶ浦常南、霞ヶ浦湖北、那珂久慈、霞ヶ浦水郷、利根左岸さしま、鬼怒小貝、小貝川東部の7流域下水道事業及び那珂久慈ブロック広域汚泥処理事業を推進した。

流域下水道事業の全体計画は、面積61,225.4ha、関係市町村22市7町1村、1日最大処理能力754,000m³であるが、現在のところ1日最大処理能力477,365m³の施設が完成しており、全流域下水道事業で処理を行っている。

本年度の処理状況は次のとおりである。

関係市町村	龍ヶ崎市、牛久市、つくば市、稲敷市、河内町、利根町、土浦市、石岡市、かすみがうら市、小美玉市、阿見町、水戸市、日立市、常陸太田市、ひたちなか市、常陸大宮市、那珂市、大洗町、城里町、東海村、潮来市、行方市、古河市、坂東市、境町、下妻市、常総市、筑西市、八千代町、桜川市
年間処理水量	125,639,961m ³
一日平均処理水量	344,219m ³

那珂久慈ブロック広域汚泥処理事業の全体計画は、1日最大処理能力400tであるが、現在のところ1日最大処理能力200tの施設が完成しており、那珂久慈流域下水道と周辺の単独公共下水道（関係団体5市2町1組合）から発生する下水汚泥を集約的に処理を行っている。

本年度の処理状況は次のとおりである。

関係団体	水戸市、日立市、北茨城市、笠間市、ひたちなか市、茨城町、城里町、日立・高萩広域下水道組合
年間処理汚泥量	45,985t（那珂久慈流域下水道分28,671t、関係団体分17,314t）
一日平均処理汚泥量	126t

また、流域下水道事業の処理過程で発生する汚泥については、96,750tを処理している。

経営収支については、収入16,505,676千円に対し、支出は16,015,058千円で490,618千円の純利益を得た。収入のうち主なものは、負担金8,181,978千円、他会計補助金1,566,276千円及び長期前受金戻入6,237,523千円等である。

支出は、管渠ポンプ場処理場費2,344,837千円、受託事業費311,448千円、業務費49,174千円、総係費4,890,620千円、減価償却費7,727,612千円及び支払利息及び企業債取扱諸費311,952千円等である。

資本的収支については、収入5,022,219千円で、国庫補助金2,776,226千円、企業債1,319,600千円及び負担金926,343千円等である。

支出は、7,009,500千円で、建設改良費4,763,853千円及び償還金2,221,368千円等である。

建設改良費の主なものは、利根浄化センター水処理施設機械設備改築工事、那珂久慈浄化センター脱水ケーキ搬送設備改築工事及び潮来浄化センター監視制御設備改築工事等である。

なお、本年度事業費のうち建設改良費2,248,348千円を翌年度へ繰り越した。

イ 経営指標に関する事項

令和4年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、健全経営の水準とされる100%を継続して上回っているほか、企業債残高の規模を表す企業債残高対事業規模比率も類似団体平均値を下回っており、企業債残高も毎年減少している。施設・設備が1日に対応可能な処理能力に対する施設利用率約70%で推移しており、30%程度の余力を残している。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は年々増加していることから、法定耐用年数に近い資産が増加しているため、将来の更新需要に対しては現在の経営状況を維持しつつ、長期的な施設の状況を予測しながら、計画的に維持管理及び改築を行っていく。

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 2	R 3	R 4
経常収支比率	108.09	105.95	102.78
企業債残高対事業規模比率	140.06	122.64	116.97
施設利用率	68.76	69.61	66.14
有形固定資産減価償却率	60.51	61.74	62.56

ウ 議会議決事項

区 分	議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
令和4年第1回定例会	第23号議案	令和4年度茨城県流域下水道事業会計予算	令和4年2月25日	令和4年3月24日
令和4年第1回定例会	第42号議案	霞ヶ浦常南、霞ヶ浦湖北、霞ヶ浦水郷、那珂久慈、利根左岸さしま、鬼怒小貝及び小貝川東部流域下水道の維持管理に要する費用に係る関係市町村の負担額について	令和4年2月25日	令和4年3月24日
令和4年第3回定例会	第110号議案	県が行う建設事業等に対する市町村の負担額について	令和4年9月1日	令和4年9月28日
令和4年第3回定例会	第119号議案	令和3年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
令和4年第4回定例会	認定第1号	令和3年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和4年9月20日	令和4年10月31日
令和5年1月臨時会	第3号議案	令和4年度茨城県流域下水道事業会計補正予算（第1号）	令和5年1月20日	令和5年1月23日
令和5年第1回定例会	第63号議案	令和4年度茨城県流域下水道事業会計補正予算（第2号）	令和5年3月3日	令和5年3月24日
令和5年第1回定例会	第70号議案	県が行う建設事業等に対する市町村の負担額について	令和5年3月3日	令和5年3月24日
令和5年第1回定例会	第72号議案	霞ヶ浦常南、霞ヶ浦湖北、霞ヶ浦水郷、那珂久慈、利根左岸さしま、鬼怒小貝及び小貝川東部流域下水道の維持管理に要する費用に係る関係市町村の負担額について	令和5年3月3日	令和5年3月24日

エ 行政官庁認可事項

件 名	許認可年月日	許認可官庁	許認可番号
土浦・阿見都市計画・石岡都市計画及び小美玉都市計画下水道事業の事業計画変更に関する都市計画法第63条第1項の認可（計画年次の延伸）	令和5年2月22日	国土交通省	国関整計管認茨第5号
潮来都市計画及び行方都市計画下水道事業の事業計画変更に関する都市計画法第63条第1項の認可（計画年次の延伸）	令和5年2月22日	国土交通省	国関整計管認茨第6号

オ 職員に関する事項

(単位 人)

区 分		職 種						会計年度 任用職員	計
		事 務	土 木	電 気	機 械	化 学			
前 年 度 末	本 庁	5	3	1	1	1	2	13	
	事 務 所	7	7	13	15	10	10	62	
	計	12	10	14	16	11	12	75	
当 年 度 末	本 庁	5	3	1	1	1	3	14	
	事 務 所	6	7	13	16	10	11	63	
	計	11	10	14	17	11	14	77	
差 引	本 庁	—	—	—	—	—	1	1	
	事 務 所	△1	—	—	1	—	1	1	
	計	△1	—	—	1	—	2	2	

(2) 工 事

ア 建設工事の概況

(単位 円)

工 事 名	件 数	執 行 予 定 額	本 年 度 執 行 額	備 考
管 渠 工 事	13	488,955,000	377,556,659	繰越額 111,391,668 不用額 6,673
ポ ン プ 場 工 事	10	552,938,000	401,683,000	繰越額 151,255,000
処 理 場 工 事	56	4,911,877,600	3,217,024,100	繰越額 1,694,847,500 不用額 6,000
調 査 委 託	93	854,685,400	566,364,000	繰越額 288,259,273 不用額 62,127
県 単 工 事	4	50,246,000	47,641,000	繰越額 2,595,000 不用額 10,000
計	176	6,858,702,000	4,610,268,759	繰越額 2,248,348,441 不用額 84,800

(3) 業 務

ア 業 務 量

(ア) 流域関係市町村数及び処理水量

流域関係市町村数	年間処理水量	1日平均処理水量
30	125,639,961 [㎥]	344,219 [㎥]

(イ) 広域汚泥関係団体数及び処理汚泥量

広域汚泥関係団体数	年間処理汚泥量	1日平均処理汚泥量
9	45,985 t	126 t

イ 事業収入に関する事項

事 項	当 年 度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
	決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比			
事業収益	16,505,675,935 ^円	100.0 [%]	16,481,418,935 ^円	100.0 [%]	24,257,000 ^円	0.1 [%]	当年度汚水量 125,639,961 [㎥]
営業収益	8,181,977,846	49.6	8,168,981,567	49.6	12,996,279	0.2	
負 担 金	8,181,977,846	49.6	8,168,981,567	49.6	12,996,279	0.2	
営業外収益	8,014,422,206	48.5	8,309,015,885	50.4	△ 294,593,679	△ 3.5	当年度汚泥量 45,985 t
受取利息及び配当金	41,607	0.0	53,545	0.0	△ 11,938	△ 22.3	
基金繰入金	129,857,684	0.8	55,452,600	0.3	74,405,084	134.2	
他会計補助金	1,566,276,000	9.5	1,692,693,000	10.3	△ 126,417,000	△ 7.5	
長期前受金戻入	6,237,523,449	37.8	6,515,772,544	39.5	△ 278,249,095	△ 4.3	
発電収益	78,265,476	0.4	43,242,264	0.3	35,023,212	81.0	
雑収益	2,457,990	0.0	1,801,932	0.0	656,058	36.4	
特別利益	309,275,883	1.9	3,421,483	0.0	305,854,400	8,939.2	
過年度損益修正益	231,577,806	1.4	3,331	0.0	231,574,475	6,952,100.7	
その他特別利益	77,698,077	0.5	3,418,152	0.0	74,279,925	2,173.1	

ウ 事業費に関する事項

事 業 費 用	項	当 年 度		前 年 度		差引増減(△)額 (A)-(B) (C)	増減(△)率 (C)/(B)	備 考
		決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比			
事業費用		16,015,058,318 ^円	100.0 [%]	15,615,126,758 ^円	100.0 [%]	399,931,560 ^円	2.6 [%]	
営業費用		15,434,543,959	96.4	15,192,016,983	97.3	242,526,976	1.6	
	管渠ポンプ場 処 理 場 費	2,344,837,357	14.6	2,482,545,766	15.9	△ 137,708,409	△ 5.5	
	受託事業費	311,447,617	2.0	274,215,484	1.8	37,232,133	13.6	
	業 務 費	49,174,198	0.3	53,803,521	0.3	△ 4,629,323	△ 8.6	
	総 係 費	4,890,620,281	30.5	4,215,088,382	27.0	675,531,899	16.0	
	減価償却費	7,727,611,668	48.3	7,847,804,714	50.3	△ 120,193,046	△ 1.5	
	資産減耗費	110,852,838	0.7	318,559,116	2.0	△ 207,706,278	△ 65.2	
営業外費用		323,186,152	2.0	360,596,260	2.3	△ 37,410,108	△ 10.4	
	支払利息及び 企業債取扱諸費	311,951,645	2.0	349,406,785	2.2	△ 37,455,140	△ 10.7	
	発 電 費 用	3,738,628	0.0	2,171,412	0.0	1,567,216	72.2	
	雑 支 出	7,495,879	0.0	9,018,063	0.1	△ 1,522,184	△ 16.9	
特別損失		257,328,207	1.6	62,513,515	0.4	194,814,692	311.6	
	過年度損益修正損	223,516,278	1.4	0	0.0	223,516,278	皆増	
	その他特別損失	33,811,929	0.2	62,513,515	0.4	△ 28,701,586	△ 45.9	

(4) 会 計

ア 重要契約の要旨
該当なし

イ 企業債の概況

(ア) 企業債

(単位 円)

借 入 先	発 行 総 額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
財 政 融 資 資 金	31,198,400,000	16,520,058,530	960,600,000	1,147,212,729	16,333,445,801	
地方公共団体金融機構	13,450,300,000	5,452,662,090	0	639,412,703	4,813,249,387	
(株) 常 陽 銀 行	5,636,300,000	3,712,062,500	330,400,000	366,906,500	3,675,556,000	
(株) 筑 波 銀 行	795,300,000	569,348,000	0	35,400,000	533,948,000	
茨城県信用農業協同組合 連 合 会	670,600,000	481,464,000	0	32,436,000	449,028,000	
計	51,750,900,000	26,735,595,120	1,291,000,000	2,221,367,932	25,805,227,188	

2 令和4年度 茨城県流域下水道事業キャッシュ・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 円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	490,617,617
減価償却費	7,727,611,668
資産減耗費	110,852,838
特別損失	223,516,278
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 35,046,235
賞与引当金の増減額 (△は減少)	489,510
長期前受金戻入額	△ 6,237,523,449
特別利益	△ 231,572,351
受取利息及び配当金	△ 41,607
支払利息	311,951,645
未収金の増減額 (△は増加)	919,209,332
未収収益の増減額 (△は増加)	△ 46,029,090
未払金の増減額 (△は減少)	287,157,794
前受金の増減額 (△は減少)	△ 26,959,000
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 92,376
小計	3,494,142,574
利息及び配当金の受取額	41,607
利息の支払額	△ 311,951,645
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,182,232,536

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	△ 4,356,151,322
国庫補助金による収入	2,523,866,823
工事負担金による収入	842,130,050
関連事業による収入	49,866
基金積立による支出	△ 10,372,706
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,000,477,289
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,319,600,000
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	△ 2,221,367,932
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 901,767,932
資金増加額（又は減少額）	1,279,987,315
資金期首残高	<u>7,138,419,737</u>
資金期末残高	8,418,407,052

3 令和4年度 茨城県流域下水道事業収益費用明細書

収 益

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
事 業 収 益				16,505,675,935	
	営 業 収 益			8,181,977,846	
		負 担 金		8,181,977,846	
			維持管理負担金	7,337,764,566	
			汚泥処理負担金	749,533,280	
			排水処理負担金	94,680,000	
	営 業 外 収 益			8,014,422,206	
		受取利息及び配当金		41,607	
			預 金 利 息	41,607	
		基 金 繰 入 金		129,857,684	
			基 金 繰 入 金	129,857,684	
		他 会 計 補 助 金		1,566,276,000	
			他 会 計 補 助 金	1,566,276,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		6,237,523,449	
			長 期 前 受 金 戻 入	6,237,523,449	
		発 電 収 益		78,265,476	
			発 電 収 益	78,265,476	
		雑 収 益		2,457,990	
			雑 収 益	2,457,990	

款	項	目	節	金額	備考
	特別利益			309,275,883	
		過年度損益修正益		231,577,806	
			過年度損益修正益	231,577,806	
		その他特別利益		77,698,077	
			退職給付引当金戻入益	36,454,287	
			その他特別利益	41,243,790	
合計				16,505,675,935	

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用				16,015,058,318		
	営業費用			15,434,543,959		
		管渠ポンプ場処理場費			2,344,837,357	
			動力費	113,473,323		
			修繕費	1,162,141,945		
			委託料	567,071,285		
			賃借料	1,883,941		
			工事請負費	5,770,000		
			負担金	494,496,863		
		受託事業費			311,447,617	
			給料	2,694,000	流用禁止予算額	2,694,000
	手当等		1,101,277	流用禁止予算額	1,133,000	

	法定福利費	777,392	流用禁止予算額	796,000
	退職給付費	378,327	流用禁止予算額	379,000
	旅費	31,172		
	動力費	63,688,261		
	印刷製本費	977		
	修繕費	43,515,695		
	委託料	161,014,119		
	賃借料	90,961		
	負担金	37,777,320		
	賞与引当金繰入額	378,116	流用禁止予算額	380,000
業 務 費		49,174,198		
	備用品費	3,191,608		
	修繕費	117,050		
	手数料	397,940		
	委託料	45,467,600		
総 係 費		4,890,620,281		
	報酬	23,292,475	流用禁止予算額	23,296,000
	給料	157,663,777	流用禁止予算額	158,915,000
	手当等	83,970,291	流用禁止予算額	87,453,000
	報償費	65,000		
	法定福利費	54,338,476	流用禁止予算額	56,678,000
	退職給付費	26,961,040	流用禁止予算額	26,963,000
	旅費	2,685,378		

款	項	目	節	金額	備考
			備 消 品 費	3,196,706	
			被 服 費	136,140	
			燃 料 費	402,435	
			食 糧 費	1,945	
			印 刷 製 本 費	411,413	
			修 繕 費	585,188	
			通 信 運 搬 費	479,700	
			手 数 料	51,230	
			委 託 料	4,505,792,971	
			賃 借 料	1,897,419	
			保 險 料	1,248,705	
			負 担 金	1,606,978	
			研 修 費	1,342,492	
			公 課 費	90,000	
			賞与引当金繰入額	24,400,522	流用禁止予算額 24,408,000
		減 価 償 却 費		7,727,611,668	
			有形固定資産減価償却費	7,727,611,668	
		資 産 減 耗 費		110,852,838	
			固定資産除却費	110,852,838	
	營 業 外 費 用			323,186,152	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		311,951,645	
			企 業 債 利 息	311,951,645	

	発 電 費 用		3,738,628	
		委 託 料	635,000	
		保 険 料	2,609,780	
		光 熱 水 費	493,848	
	雑 支 出		7,495,879	
		そ の 他 雑 支 出	7,495,879	
	特 別 損 失		257,328,207	
		過年度損益修正損	223,516,278	
		過年度損益修正損	223,516,278	
		そ の 他 特 別 損 失	33,811,929	
		33,811,929		
合 計		16,015,058,318		

4 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高	備 考
					前年度末 現在高	当年度 増減(△)額	当年度 現在高		
土地	11,030,649,289	0	0	11,030,649,289	0	0	0	11,030,649,289	
建物	44,047,301,783	21,275,135	132,481,681	43,936,095,237	26,477,448,180	△ 114,667,529 649,584,370	27,012,365,021	16,923,730,216	△は除却分で外書きである。
構築物	239,920,812,264	535,459,302	120,090,155	240,336,181,411	126,025,160,371	△ 90,679,943 4,296,230,117	130,230,710,545	110,105,470,866	△は除却分で外書きである。
機械及び装置	139,915,883,868	4,240,835,160	4,039,902,152	140,116,816,876	109,080,303,560	△3,714,244,145 2,758,909,714	108,124,969,129	31,991,847,747	△は除却分で外書きである。
車両及び運搬具	13,983,961	1,580,296	1,100,000	14,464,257	11,629,437	△ 1,045,000 424,141	11,008,578	3,455,679	△は除却分で外書きである。
工具器具及び備品	619,796,625	11,163,670	55,537,057	575,423,238	513,135,996	△ 52,706,514 22,463,326	482,892,808	92,530,430	△は除却分で外書きである。
建設仮勘定	4,896,304,821	4,343,742,285	4,797,846,230	4,442,200,876	0	0	0	4,442,200,876	
計	440,444,732,611	9,154,055,848	9,146,957,275	440,451,831,184	262,107,677,544	△3,973,343,131 7,727,611,668	265,861,946,081	174,589,885,103	△は除却分で外書きである。

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	132,000	0	0	0	132,000	
計	132,000	0	0	0	132,000	

(3) 投資その他の資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
基金	2,056,072,740	10,372,706	129,857,684	1,936,587,762	
その他投資	26,450	8,170	0	34,620	
計	2,056,099,190	10,380,876	129,857,684	1,936,622,382	

5 企業債明細書

(単位 円)

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
大蔵省資金運用部	平成 5. 3. 25	969,000,000	62,233,399	969,000,000	0	4.40	令和 5. 3. 25	
〃	6. 3. 23	1,164,000,000	67,009,509	1,094,522,325	69,477,675	3.65	6. 3. 1	
〃	7. 3. 27	1,412,000,000	84,708,658	1,230,441,010	181,558,990	4.65	7. 3. 1	
〃	8. 3. 25	1,530,000,000	80,495,050	1,271,572,473	258,427,527	3.40	8. 3. 1	
〃	9. 3. 25	1,495,000,000	73,217,200	1,180,896,539	314,103,461	2.80	9. 3. 1	
〃	10. 3. 25	1,273,000,000	58,274,718	962,645,813	310,354,187	2.10	10. 3. 1	
〃	11. 3. 25	1,181,000,000	52,945,498	839,011,991	341,988,009	2.10	11. 3. 1	
〃	12. 3. 24	2,089,000,000	91,358,606	1,395,953,408	693,046,592	2.00	12. 3. 1	
財務省資金運用部	13. 3. 26	1,545,000,000	65,434,805	982,227,227	562,772,773	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 3. 25	1,502,000,000	64,737,190	916,443,610	585,556,390	0.10	14. 3. 1	利率見直し 平成24.3.1(旧利率1.50%) 利率見直し 令和 4.3.1(旧利率0.90%)
〃	15. 3. 25	1,909,000,000	77,336,446	1,105,172,567	803,827,433	0.40	15. 3. 1	利率見直し 令和5.3.1(旧利率0.70%)
〃	16. 3. 25	1,055,000,000	43,202,287	562,293,200	492,706,800	0.60	16. 3. 1	利率見直し 平成26.3.1(旧利率1.40%)
〃	17. 3. 25	874,000,000	35,845,552	432,492,371	441,507,629	0.40	17. 3. 1	利率見直し 平成27.3.1(旧利率1.50%)
〃	18. 3. 27	810,000,000	31,372,976	336,485,352	473,514,648	2.10	18. 3. 1	
〃	19. 3. 26	831,000,000	31,520,935	313,022,695	517,977,305	2.10	19. 3. 1	
〃	20. 3. 25	817,500,000	30,367,790	276,928,629	540,571,371	2.10	20. 3. 1	
〃	21. 3. 25	628,400,000	23,089,535	192,896,640	435,503,360	1.90	21. 3. 1	
〃	22. 3. 25	786,800,000	28,031,382	208,678,484	578,121,516	2.10	22. 3. 1	

〃	23. 3. 25	467, 200, 000	16, 529, 379	109, 402, 492	357, 797, 508	1. 90	23. 3. 1	
〃	24. 3. 26	765, 900, 000	27, 010, 864	155, 414, 559	610, 485, 441	1. 70	24. 3. 1	
〃	25. 3. 25	659, 300, 000	23, 265, 020	112, 925, 024	546, 374, 976	1. 50	25. 3. 1	
〃	25. 3. 25	22, 000, 000	1, 015, 463	4, 938, 566	17, 061, 434	1. 40	20. 3. 1	
〃	26. 3. 25	496, 600, 000	17, 431, 738	68, 291, 255	428, 308, 745	1. 40	26. 3. 1	
〃	26. 3. 25	77, 400, 000	2, 716, 908	10, 643, 864	66, 756, 136	1. 40	26. 3. 1	
〃	27. 3. 25	483, 700, 000	17, 102, 570	50, 699, 934	433, 000, 066	1. 20	27. 3. 1	
〃	27. 3. 25	62, 700, 000	2, 216, 935	6, 572, 019	56, 127, 981	1. 20	27. 3. 1	
〃	28. 3. 25	418, 400, 000	15, 831, 196	31, 583, 532	386, 816, 468	0. 50	28. 3. 1	
〃	29. 3. 27	55, 700, 000	6, 962, 500	27, 850, 000	27, 850, 000	0. 01	9. 3. 1	
〃	29. 3. 27	558, 200, 000	15, 948, 620	15, 948, 620	542, 251, 380	0. 70	39. 3. 1	
〃	30. 3. 26	638, 800, 000	0	0	638, 800, 000	0. 70	40. 3. 1	
〃	30. 3. 26	99, 900, 000	0	0	99, 900, 000	0. 70	40. 3. 1	
〃	31. 3. 25	311, 000, 000	0	0	311, 000, 000	0. 60	41. 3. 1	
〃	令和 2. 3. 25	714, 100, 000	0	0	714, 100, 000	0. 30	42. 3. 1	
〃	3. 3. 25	1, 016, 500, 000	0	0	1, 016, 500, 000	0. 60	43. 3. 1	
〃	4. 3. 25	1, 039, 700, 000	0	0	1, 039, 700, 000	0. 80	44. 3. 1	
〃	5. 3. 27	983, 700, 000	0	0	983, 700, 000	1. 40	45. 3. 1	
〃	5. 3. 27	455, 900, 000	0	0	455, 900, 000	1. 40		起債前借
小	計	31, 198, 400, 000	1, 147, 212, 729	14, 864, 954, 199	16, 333, 445, 801			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 7. 5. 30	829, 000, 000	53, 600, 364	829, 000, 000	0	3. 95	令和 5. 3. 20	
〃	8. 5. 16	962, 000, 000	57, 395, 694	902, 607, 076	59, 392, 924	3. 45	6. 3. 20	
〃	9. 3. 28	32, 000, 000	1, 770, 385	28, 302, 581	3, 697, 419	2. 90	7. 3. 20	

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 9. 5. 30	799,000,000	43,362,701	708,773,570	90,226,430	2.65	令和 7. 3. 20	
〃	10. 3. 30	15,000,000	768,807	12,590,024	2,409,976	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 5. 28	615,000,000	31,301,609	517,074,372	97,925,628	2.10	8. 3. 20	
〃	11. 5. 28	643,000,000	31,469,930	511,326,383	131,673,617	1.80	9. 3. 20	
〃	12. 3. 30	451,000,000	21,904,224	334,695,077	116,304,923	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 5. 30	404,000,000	19,621,522	299,815,547	104,184,453	2.00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 29	373,000,000	17,539,028	261,295,784	111,704,216	1.70	11. 3. 20	
〃	13. 5. 30	451,000,000	21,206,707	315,936,724	135,063,276	1.70	11. 3. 20	
〃	14. 3. 28	265,000,000	12,414,758	178,093,218	86,906,782	0.001	12. 3. 20	利率見直し 平成24. 3. 20(旧利率1.50%) 利率見直し 令和 4. 3. 20(旧利率0.80%)
〃	14. 5. 30	593,000,000	27,518,932	400,359,779	192,640,221	0.001	12. 3. 20	利率見直し 平成24. 3. 20(旧利率1.40%) 利率見直し 令和 4. 3. 20(旧利率0.65%)
〃	15. 3. 28	442,000,000	19,667,249	282,521,397	159,478,603	0.20	13. 3. 20	利率見直し 平成25. 3. 20(旧利率0.90%) 利率見直し 令和 5. 3. 20(旧利率0.30%)
〃	15. 5. 29	713,000,000	31,576,641	456,950,019	256,049,981	0.20	13. 3. 20	利率見直し 平成25. 3. 20(旧利率0.70%) 利率見直し 令和 5. 3. 20(旧利率0.30%)
〃	16. 3. 30	412,000,000	18,441,360	240,098,397	171,901,603	0.70	14. 3. 20	利率見直し 平成26. 3. 20(旧利率1.40%)
〃	16. 5. 28	661,000,000	29,653,026	384,588,575	276,411,425	0.70	14. 3. 20	利率見直し 平成26. 3. 20(旧利率1.50%)
〃	17. 3. 30	378,000,000	16,962,819	206,020,358	171,979,642	0.25	15. 3. 20	利率見直し 平成27. 3. 20(旧利率1.50%)
〃	17. 5. 27	619,000,000	27,212,231	316,605,320	302,394,680	1.90	15. 3. 20	
〃	18. 3. 30	333,000,000	14,352,881	154,742,472	178,257,528	2.00	16. 3. 20	
〃	18. 5. 30	642,000,000	27,594,459	292,907,720	349,092,280	2.30	16. 3. 20	
〃	19. 3. 29	219,000,000	9,227,159	91,414,656	127,585,344	2.15	17. 3. 20	
〃	19. 5. 30	643,100,000	27,121,665	269,335,183	373,764,817	2.10	17. 3. 20	
〃	20. 3. 28	317,900,000	13,129,728	119,732,043	198,167,957	2.10	18. 3. 20	

〃	20. 5. 29	397, 400, 000	16, 365, 566	148, 603, 114	248, 796, 886	2. 20	18. 3. 20	
地方公営企業等金融機構	21. 3. 30	278, 800, 000	11, 363, 594	94, 934, 741	183, 865, 259	1. 90	19. 3. 20	
〃	21. 5. 28	344, 000, 000	13, 913, 967	115, 354, 502	228, 645, 498	2. 10	19. 3. 20	
地方公共団体金融機構	22. 3. 30	189, 100, 000	7, 526, 887	56, 222, 113	132, 877, 887	2. 00	20. 3. 20	
〃	22. 5. 28	165, 000, 000	5, 913, 811	44, 173, 240	120, 826, 760	2. 00	22. 3. 20	
〃	23. 3. 30	45, 200, 000	1, 773, 928	11, 741, 043	33, 458, 957	1. 90	21. 3. 20	
〃	23. 3. 30	218, 800, 000	7, 741, 071	51, 235, 585	167, 564, 415	1. 90	23. 3. 20	
小計		13, 450, 300, 000	639, 412, 703	8, 637, 050, 613	4, 813, 249, 387			
㈱ 常 陽 銀 行	平成 25. 3. 29	102, 400, 000	12, 800, 000	102, 400, 000	0	0. 68	令和 5. 3. 31	
〃	25. 3. 29	106, 800, 000	13, 350, 000	106, 800, 000	0	0. 68	5. 3. 31	
〃	25. 3. 29	418, 500, 000	52, 312, 500	418, 500, 000	0	0. 68	5. 3. 31	資本費平準化債
〃	26. 3. 31	100, 400, 000	12, 550, 000	87, 850, 000	12, 550, 000	0. 66	6. 3. 29	
〃	26. 3. 31	33, 900, 000	4, 237, 500	29, 662, 500	4, 237, 500	0. 66	6. 3. 29	
〃	26. 3. 31	479, 700, 000	59, 962, 500	419, 737, 500	59, 962, 500	0. 66	6. 3. 29	資本費平準化債
〃	29. 3. 31	608, 200, 000	30, 410, 000	182, 460, 000	425, 740, 000	0. 129	9. 3. 31	資本費平準化債
〃	30. 3. 30	228, 800, 000	8, 474, 000	16, 948, 000	211, 852, 000	0. 166	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	717, 000, 000	35, 850, 000	179, 250, 000	537, 750, 000	0. 118	10. 3. 31	資本費平準化債
〃	30. 3. 30	8, 500, 000	850, 000	4, 250, 000	4, 250, 000	0. 10	10. 3. 31	借換債
〃	30. 3. 30	134, 600, 000	13, 460, 000	67, 300, 000	67, 300, 000	0. 10	10. 3. 31	借換債
〃	31. 3. 29	117, 100, 000	4, 182, 000	8, 364, 000	108, 736, 000	0. 123	11. 3. 30	
〃	31. 3. 29	747, 400, 000	37, 370, 000	149, 480, 000	597, 920, 000	0. 069	11. 3. 30	資本費平準化債
〃	31. 3. 29	90, 900, 000	9, 090, 000	36, 360, 000	54, 540, 000	0. 056	11. 3. 30	借換債
〃	31. 3. 29	28, 500, 000	2, 850, 000	11, 400, 000	17, 100, 000	0. 056	11. 3. 30	借換債

種 類	発行年月日	発行総額 (発行価格)	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備 考
			当 年 度	償還高累計				
(株) 常 陽 銀 行	令和 2. 3. 31	469,600,000	23,480,000	70,440,000	399,160,000	0.06	令和 12. 3. 29	資本費平準化債
〃	3. 3. 31	477,300,000	23,864,000	47,728,000	429,572,000	0.07	13. 3. 31	資本費平準化債
〃	4. 3. 31	436,300,000	21,814,000	21,814,000	414,486,000	0.209	14. 3. 31	資本費平準化債
〃	5. 3. 31	330,400,000	0	0	330,400,000	0.506	15. 3. 31	資本費平準化債
小 計		5,636,300,000	366,906,500	1,960,744,000	3,675,556,000			
(株) 筑 波 銀 行	平成 27. 3. 31	489,500,000	24,476,000	195,808,000	293,692,000	0.253	令和 7. 3. 31	資本費平準化債
〃	27. 3. 31	197,900,000	7,068,000	42,408,000	155,492,000	0.347	7. 3. 31	
〃	27. 3. 31	26,200,000	936,000	5,616,000	20,584,000	0.347	7. 3. 31	
〃	27. 3. 31	72,000,000	2,572,000	15,432,000	56,568,000	0.347	7. 3. 31	
〃	27. 3. 31	9,700,000	348,000	2,088,000	7,612,000	0.347	7. 3. 31	
小 計		795,300,000	35,400,000	261,352,000	533,948,000			
茨城県信用農業協同組合連合会	平成 28. 3. 31	76,700,000	2,740,000	13,700,000	63,000,000	0.069	令和 8. 3. 31	
〃	28. 3. 31	593,900,000	29,696,000	207,872,000	386,028,000	0.048	8. 3. 31	資本費平準化債
小 計		670,600,000	32,436,000	221,572,000	449,028,000			
合 計		51,750,900,000	2,221,367,932	25,945,672,812	25,805,227,188			

6 注 記

(1) 重要な会計方針

ア 固定資産の減価償却の方法

(ア) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 8～22年

工具器具及び備品 5～20年

(イ) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

施設利用権 15年

(ウ) リース資産

リース取引開始日が平成 26 年 3 月 31 日以前のリース取引については、引き続き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。

イ 引当金の計上方法

(ア) 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。

(イ) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(ウ) 貸倒引当金

貸倒実績率等による回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

(エ) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

ウ 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2) 貸借対照表

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、他会計が負担すると見込まれる額は、16,235,020,000円である。

(3) 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。

(4) リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

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を行っている。

(5) その他

ア 退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として25,931,315円を支給するため、25,931,315円を取り崩した。

退職手当の期末要支給額を超過した36,454,287円を取り崩した。

イ 前受金に計上した企業債

令和4年度に借り入れた企業債のうち、19,300,000円は前受金に計上している。