

令和 5 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5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5年度茨城県水道事業損益計算書 .....	5
3 令和5年度茨城県水道事業剰余金計算書 .....	7
4 令和5年度茨城県水道事業剰余金処分計算書(案) .....	8
5 令和5年度茨城県水道事業貸借対照表 .....	9

### 決算付属書類

1 令和5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5年度茨城県水道事業キャッシュ・フロー計算書	29
3	令和5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	52
II 工業用水道事業会計		
決 算 書		
1	令和5年度茨城県工業用水道事業決算報告書	55
(1)	収益的収入及び支出	55
(2)	資本的収入及び支出	57
2	令和5年度茨城県工業用水道事業損益計算書	59
3	令和5年度茨城県工業用水道事業剰余金計算書	61

4	令和5年度茨城県工業用水道事業剰余金処分計算書（案）	62
5	令和5年度茨城県工業用水道事業貸借対照表	63

決算付属書類

1	令和5年度茨城県工業用水道事業報告書	69
(1)	概況	69
ア	総括事項	69
イ	経営指標に関する事項	71
ウ	議会議決事項	74
エ	行政官庁許認可事項	74
オ	職員に関する事項	74
カ	料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	74
(2)	工事	75
ア	建設工事の概況	75
(3)	業務	77
ア	業務量	77
イ	事業収入に関する事項	78
ウ	事業費に関する事項	81
(4)	会計	84
ア	企業債、長期借入金及び一時借入金の概況	84
ア	企業債	84
イ	長期借入金	84
ウ	一時借入金	84
2	令和5年度茨城県工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	85

3	令和5年度茨城県工業用水道事業収益費用明細書	87
4	固定資産明細書	92
	(1) 有形固定資産	92
	(2) 無形固定資産	93
	(3) 投資その他の資産	93
5	企業債明細書	94
6	注 記	107

### Ⅲ 地域振興事業会計

#### 決 算 書

1	令和5年度茨城県地域振興事業決算報告書	111
	(1) 収益的収入及び支出	111
	(2) 資本的収入及び支出	113
2	令和5年度茨城県地域振興事業損益計算書	115
3	令和5年度茨城県地域振興事業剰余金計算書	117
4	令和5年度茨城県地域振興事業剰余金処分計算書(案)	118
5	令和5年度茨城県地域振興事業貸借対照表	119

#### 決算付属書類

1	令和5年度茨城県地域振興事業報告書	123
	(1) 概 況	123
	ア 総括事項	123
	イ 経営指標に関する事項	123
	ウ 議会議決事項	124

エ 職員に関する事項 .....	124
(2) 工 事 .....	125
ア 建設工事の概況 .....	125
(3) 業 務 .....	126
ア 業務量 .....	126
イ 事業収入に関する事項 .....	128
ウ 事業費に関する事項 .....	128
(4) 会 計 .....	129
ア 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況 .....	129
(ア) 企業債 .....	129
(イ) 長期借入金 .....	129
(ウ) 一時借入金 .....	129
2 令和5年度茨城県地域振興事業キャッシュ・フロー計算書 .....	130
3 令和5年度茨城県地域振興事業収益費用明細書 .....	131
4 固定資産等明細書 .....	134
(1) 分譲土地 .....	134
(2) 土地造成勘定 .....	134
5 企業債明細書 .....	135
6 注 記 .....	137

#### IV 病院事業会計

##### 決 算 書

1 令和5年度茨城県病院事業決算報告書 .....	139
(1) 収益的収入及び支出 .....	139

(2) 資本的収入及び支出 .....	143
2 令和5年度茨城県病院事業損益計算書 .....	146
(1) 令和5年度本庁事業損益計算書 .....	148
(2) 令和5年度中央病院事業損益計算書 .....	149
(3) 令和5年度こころの医療センター事業損益計算書 .....	151
(4) 令和5年度こども病院事業損益計算書 .....	153
3 令和5年度本庁事業剰余金計算書 .....	155
4 令和5年度本庁事業剰余金処分計算書(案) .....	156
5 令和5年度中央病院事業剰余金計算書 .....	157
6 令和5年度中央病院事業剰余金処分計算書(案) .....	158
7 令和5年度こころの医療センター事業剰余金計算書 .....	159
8 令和5年度こころの医療センター事業欠損金処理計算書 .....	160
9 令和5年度こども病院事業剰余金計算書 .....	161
10 令和5年度こども病院事業剰余金処分計算書(案) .....	162
11 令和5年度茨城県病院事業貸借対照表 .....	163
(1) 令和5年度本庁事業貸借対照表 .....	167
(2) 令和5年度中央病院事業貸借対照表 .....	169
(3) 令和5年度こころの医療センター事業貸借対照表 .....	173
(4) 令和5年度こども病院事業貸借対照表 .....	177
決算付属書類	
1 令和5年度茨城県病院事業報告書 .....	181
(1) 概況 .....	181
ア 総括事項 .....	181

イ	経営指標に関する事項	182
ウ	議会議決事項	183
エ	職員に関する事項（年度末現在）	183
オ	料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	183
(2)	工 事	184
ア	建設改良工事の概況	184
イ	資産購入の状況	186
ウ	リース資産取得の状況	189
(3)	業 務	190
ア	業務量	190
イ	事業収入に関する事項	202
ウ	事業費に関する事項	205
(4)	会 計	208
ア	重要契約の要旨	208
イ	企業債の概況	209
2	令和5年度茨城県病院事業キャッシュ・フロー計算書	210
(1)	令和5年度本庁事業キャッシュ・フロー計算書	212
(2)	令和5年度中央病院事業キャッシュ・フロー計算書	213
(3)	令和5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	215
(4)	令和5年度こども病院事業キャッシュ・フロー計算書	217
3	令和5年度茨城県病院事業収益費用明細書	219
(1)	令和5年度本庁事業収益費用明細書	224
(2)	令和5年度中央病院事業収益費用明細書	226
(3)	令和5年度こころの医療センター事業収益費用明細書	231

(4) 令和5年度こども病院事業収益費用明細書 .....	236
4 固定資産明細書 .....	239
(1) 有形固定資産 .....	239
(2) 無形固定資産 .....	241
(3) 投資その他の資産 .....	242
5 企業債明細書 .....	243
6 注 記 .....	247

## V 鹿島臨海都市計画下水道事業会計

### 決 算 書

1 令和5年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業決算報告書 .....	249
(1) 収益的収入及び支出 .....	249
(2) 資本的収入及び支出 .....	251
2 令和5年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業損益計算書 .....	253
3 令和5年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業剰余金計算書 .....	255
4 令和5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） .....	256
5 令和5年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業貸借対照表 .....	257

### 決算付属書類

1 令和5年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業報告書 .....	261
(1) 概 況 .....	261
ア 総括事項 .....	261
イ 経営指標に関する事項 .....	262
ウ 議会議決事項 .....	262

エ	行政官庁認可事項	262
オ	職員に関する事項	263
(2)	工 事	264
ア	建設工事の概況	264
(3)	業 務	265
ア	業務量	265
イ	事業収入に関する事項	265
ウ	事業費に関する事項	266
(4)	会 計	267
ア	重要契約の要旨	267
イ	企業債の概況	267
2	令和5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	268
3	令和5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	270
4	固定資産明細書	274
(1)	有形固定資産明細書	274
(2)	無形固定資産明細書	274
(3)	投資その他の資産明細書	275
5	企業債明細書	276
6	注 記	278

## VI 流域下水道事業会計

### 決 算 書

1	令和5年度茨城県流域下水道事業決算報告書	281
(1)	収益的収入及び支出	281

(2) 資本的収入及び支出 .....	283
2 令和5年度茨城県流域下水道事業損益計算書 .....	285
3 令和5年度茨城県流域下水道事業剰余金計算書 .....	287
4 令和5年度茨城県流域下水道事業剰余金処分計算書(案) .....	288
5 令和5年度茨城県流域下水道事業貸借対照表 .....	289

#### 決算付属書類

1 令和5年度茨城県流域下水道事業報告書 .....	293
(1) 概況 .....	293
ア 総括事項 .....	293
イ 経営指標に関する事項 .....	294
ウ 議会議決事項 .....	295
エ 行政官庁認可事項 .....	295
オ 職員に関する事項 .....	296
(2) 工事 .....	297
ア 建設工事の概況 .....	297
(3) 業務 .....	298
ア 業務量 .....	298
イ 事業収入に関する事項 .....	298
ウ 事業費に関する事項 .....	299
(4) 会計 .....	300
ア 重要契約の要旨 .....	300
イ 企業債の概況 .....	300
2 令和5年度茨城県流域下水道事業キャッシュ・フロー計算書 .....	301

3	令和5年度茨城県流域下水道事業収益費用明細書	303
4	固定資産明細書	308
(1)	有形固定資産明細書	308
(2)	無形固定資産明細書	309
(3)	投資その他の資産明細書	309
5	企業債明細書	310
6	注 記	315

I 水道事業会計  
決算

# 1 令和5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	20,020,440,000	629,724,000	0	20,650,164,000	20,408,801,864	△ 241,362,136	
第1項 営業収益	17,724,055,000	130,062,000	0	17,854,117,000	17,818,280,530	△ 35,836,470	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,619,843,517円)
第2項 営業外収益	2,284,646,000	511,367,000	0	2,796,013,000	2,590,521,334	△ 205,491,666	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 9,696,435円)
第3項 特別利益	11,739,000	△ 11,705,000	0	34,000	0	△ 34,000	
収入合計	20,020,440,000	629,724,000	0	20,650,164,000	20,408,801,864	△ 241,362,136	

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	21,154,064,000	△1,479,538,000	0	0	0	19,674,526,000	188,979,000	19,863,505,000	18,546,192,279	258,917,000	1,058,395,721	
第1項 営業費用	20,111,468,000	△1,740,582,000	0	0	0	18,370,886,000	187,226,000	18,558,112,000	17,257,221,871	258,426,000	1,042,464,129	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 732,185,853円)
第2項 営業外費用	1,018,457,000	272,783,000	0	0	0	1,291,240,000	1,753,000	1,292,993,000	1,288,970,408	491,000	3,531,592	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 7,441,349円) (うち、納付税額 670,994,000円)
第3項 特別損失	12,139,000	△ 11,739,000	0	0	0	400,000	0	400,000	0	0	400,000	
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	21,154,064,000	△1,479,538,000	0	0	0	19,674,526,000	188,979,000	19,863,505,000	18,546,192,279	258,917,000	1,058,395,721	

## (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	4,412,755,000	△ 660,660,000	3,752,095,000	1,780,685,000	0	5,532,780,000	2,712,898,628	△2,819,881,372	
第1項 国庫補助金	540,255,000	144,557,000	684,812,000	51,653,000	0	736,465,000	500,162,000	△ 236,303,000	事業繰越による 208,783,000円
第2項 企業債	2,550,100,000	△ 941,200,000	1,608,900,000	1,026,700,000	0	2,635,600,000	1,174,200,000	△1,461,400,000	事業繰越による 1,266,000,000円
第3項 出資金	951,000,000	97,000,000	1,048,000,000	657,000,000	0	1,705,000,000	760,000,000	△ 945,000,000	事業繰越による 810,000,000円
第4項 負担金	170,250,000	16,045,000	186,295,000	45,332,000	0	231,627,000	54,589,305	△ 177,037,695	事業繰越による 186,295,000円
第5項 他会計補助金	111,625,000	0	111,625,000	0	0	111,625,000	111,623,713	△ 1,287	
第6項 長期借入金	73,056,000	19,000	73,075,000	0	0	73,075,000	72,934,719	△ 140,281	
第7項 関連事業収入	16,469,000	22,919,000	39,388,000	0	0	39,388,000	39,388,891	891	
収入合計	4,412,755,000	△ 660,660,000	3,752,095,000	1,780,685,000	0	5,532,780,000	2,712,898,628	△2,819,881,372	

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	13,726,698,000	△1,339,249,000	0	12,387,449,000	4,019,899,000	0	16,407,348,000	8,800,649,975	6,709,719,000	0	6,709,719,000	896,979,025	
第1項 建設改良費	10,691,514,000	△1,249,495,000	0	9,442,019,000	4,019,899,000	0	13,461,918,000	5,859,431,989	6,709,719,000	0	6,709,719,000	892,767,011	(うち、仮払消費税及び地方消費税416,202,539円)
第2項 資産購入費	41,819,000	△ 6,502,000	0	35,317,000	0	0	35,317,000	31,872,281	0	0	0	3,444,719	(うち、仮払消費税及び地方消費税1,278,540円)
第3項 償 還 金	2,882,791,000	0	0	2,882,791,000	0	0	2,882,791,000	2,882,787,606	0	0	0	3,394	
第4項 補 助 金 返 還 金	105,085,000	△ 90,894,000	0	14,191,000	0	0	14,191,000	13,428,469	0	0	0	762,531	
第5項 出 資 金 返 還 金	5,489,000	7,642,000	0	13,131,000	0	0	13,131,000	13,129,630	0	0	0	1,370	
支 出 合 計	13,726,698,000	△1,339,249,000	0	12,387,449,000	4,019,899,000	0	16,407,348,000	8,800,649,975	6,709,719,000	0	6,709,719,000	896,979,025	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額6,087,751,347円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額363,024,107円、建設改良積立金868,506,651円及び過年度分損益勘定留保資金17,458,983,408円のうち4,856,220,589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48,220,305円については、送水管移設工事に充当した。
- (2) 南総上流2期地区幹線排水路工事に係る設計委託補償費として茨城県県西農林事務所境土地改良事務所から受け入れた6,369,000円については、管路移設工事測量設計業務委託に充当した。
- (3) たな卸資産購入限度額436,000,000円の執行額は75,745,327円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は6,885,933円である。

## 2 令和5年度 茨城県水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	<u>16,198,437,013</u>	16,198,437,013	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 原水及び浄水費	5,439,198,610		
(2) 配水費	475,270,827		
(3) 総係費	2,353,746,234		
(4) 減価償却費	7,897,051,381		
(5) 資産減耗費	<u>359,768,966</u>	<u>16,525,036,018</u>	
営業損失			326,599,005
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	798,534		
(2) 他会計補助金	358,709,441		
(3) 受託管理収益	69,319,838		
(4) 長期前受金戻入	2,004,049,537		
(5) 雑収益	<u>149,208,565</u>	<u>2,582,085,915</u>	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	504,546,525		
(2) 受託工事費	3,688,291		
(3) 受託管理費	72,035,024		
(4) 雑支出	<u>182,463,424</u>	<u>762,733,264</u>	<u>1,819,352,651</u>
経常利益			1,492,753,646
当年度純利益			1,492,753,646
前年度繰越利益剰余金			1,602,125,000
その他未処分利益剰余金変動額			<u>868,506,651</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>3,963,385,297</u></u>

### 3 令和5年度 茨城県水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰 余 金									資本合計
		資 本 剰 余 金						利 益 剰 余 金			
		国庫補助金	他会計補助金	工事負担金	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	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	5,251,639,326	5,953,363,211	162,366,377,034
前年度処分額	3,303,603,800	0	0	0	0	0	0	345,910,526	△3,649,514,326	△3,303,603,800	0
議会の議決による処分額	3,303,603,800	0	0	0	0	0	0	345,910,526	△3,649,514,326	△3,303,603,800	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	345,910,526	△ 345,910,526	0	0
資本金組入	3,303,603,800	0	0	0	0	0	0	0	△3,303,603,800	△3,303,603,800	0
処分後残高	156,921,928,837	1,938,056,371	42,498,048	666,085,239	34,803,084	113,246,044	2,794,688,786	1,047,634,411	(繰越利益剰余金) 1,602,125,000	2,649,759,411	162,366,377,034
当年度変動額	746,870,370	0	0	0	0	0	0	△ 868,506,651	2,361,260,297	1,492,753,646	2,239,624,016
出資金の受入	746,870,370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	746,870,370
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	△ 868,506,651	868,506,651	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,492,753,646	1,492,753,646	1,492,753,646
当年度末残高	157,668,799,207	1,938,056,371	42,498,048	666,085,239	34,803,084	113,246,044	2,794,688,786	179,127,760	(当年度未処分 利益剰余金) 3,963,385,297	4,142,513,057	164,606,001,050

(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5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	157,668,799,207	2,794,688,786	3,963,385,297
議会の議決による処分類	868,506,651	0	△ 3,963,385,297
建設改良積立金の積立	0	0	△ 3,094,878,646
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 3,094,878,646
資本金への組入	868,506,651	0	△ 868,506,651
処分後残高	158,537,305,858	2,794,688,786	(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5年度 茨城県水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
<b>1 固 定 資 産</b>			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		9,014,519,749	
ロ 建 物	20,903,402,152		
減価償却累計額	<u>△ 10,412,459,953</u>	10,490,942,199	
ハ 構 築 物	158,921,133,000		
減価償却累計額	<u>△ 83,032,159,081</u>	75,888,973,919	
ニ 機 械 及 び 装 置	92,639,841,943		
減価償却累計額	<u>△ 64,800,746,564</u>	27,839,095,379	
ホ 車 両 運 搬 具	35,120,200		
減価償却累計額	<u>△ 33,084,688</u>	2,035,512	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	292,607,165		
減価償却累計額	<u>△ 216,231,711</u>	76,375,454	
ト リース資産	6,375,600		
減価償却累計額	<u>△ 5,540,700</u>	834,900	

チ建設仮勘定	<u>76,280,060,323</u>		
有形固定資産合計		199,592,837,435	
(2)無形固定資産			
イ電話加入権	87,000		
ロダム使用権	56,480,723,662		
ハ施設利用権	56,430,284		
ニその他無形固定資産	<u>4,284,286</u>		
無形固定資産合計		56,541,525,232	
(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			257,794,606,417
<b>2 流動資産</b>			
(1)現金・預金		23,861,426,866	
(2)未収金		2,596,178,530	
(3)貯蔵品		143,019,804	
(4)前払金		1,153,880,200	
(5)その他流動資産		<u>1,155,000</u>	
流動資産合計			<u>27,755,660,400</u>
資産合計			<u><u>285,550,266,817</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 33,661,380,466

企業債合計 33,661,380,466

(2) 他 会 計 借 入 金

イ 建設改良費等に充てた長期借入金 3,860,443,283

他会計借入金合計 3,860,443,283

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金 908,343,190

ロ 修繕引当金 393,920,930

引当金合計 1,302,264,120

固定負債合計 38,824,087,869

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

2,840,684,856

企 業 債 合 計

2,840,684,856

(2) 短 期 リ ー ス 債 務

901,692

(3) 未 払 金

4,207,468,376

(4) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

72,202,786

引 当 金 合 計

72,202,786

(5) そ の 他 流 動 負 債

10,852,492

流 動 負 債 合 計

7,132,110,202

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

136,156,510,956

収 益 化 累 計 額

△ 61,168,443,260

繰 延 収 益 合 計

74,988,067,696

負 債 合 計

120,944,265,767

資 本 の 部

6 資 本 金			157,668,799,207
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	179,127,760		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>3,963,385,297</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>4,142,513,057</u>	
剰 余 金 合 計			<u>6,937,201,843</u>
資 本 合 計			<u>164,606,001,050</u>
負 債 資 本 合 計			<u>285,550,266,817</u>

# 決算付属書類

# 1 令和5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206,075m<sup>3</sup>）、昭和57年4月から利根川給水系（1日最大給水量100,000m<sup>3</sup>）、昭和63年4月から新治給水系（1日最大給水量8,000m<sup>3</sup>）、平成6年11月から関城給水系（1日最大給水量37,400m<sup>3</sup>）、平成7年7月から水海道給水系（1日最大給水量34,600m<sup>3</sup>）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386,075m<sup>3</sup>、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 105,299,813m<sup>3</sup>

1日平均供給水量 287,704m<sup>3</sup>

年度末給水人口 1,300,829人

本年度の経営収支は、収入12,774,176千円に対し、支出11,682,305千円で1,091,871千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入11,076,180千円である。

本年度の主な建設改良事業として、県単工事（2,171,911千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費3,227,786千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費4,530,408千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 $\text{m}^3$ 、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	25,014,593 $\text{m}^3$
1 日 平 均 供 給 水 量	68,346 $\text{m}^3$
年 度 末 給 水 人 口	236,211人

本年度の経営収支は、収入3,174,858千円に対し、支出2,812,238千円で362,620千円の純利益となった。収入の主なものは料金収入2,832,487千円である。

本年度の主な建設改良事業として、県単工事（223,003千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費497,224千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費1,101,931千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 $\text{m}^3$ 、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 $\text{m}^3$ 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 $\text{m}^3$ 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	14,018,229 $\text{m}^3$
1 日 平 均 供 給 水 量	38,301 $\text{m}^3$
年 度 末 給 水 人 口	736,878人

本年度の経営収支は、収入2,831,489千円に対し、支出2,793,226千円で38,263千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入2,289,769千円である。

本年度の主な建設改良事業として、送水工事（178,464千円）を執行した。  
 また、前年度から繰り越した建設改良費190,438千円は、本年度に完了した。  
 なお、本年度事業のうち建設改良費972,929千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5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2.08ポイント減の109.34%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3.92ポイント減の106.49%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1.92ポイント増の25.62%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 3	R 4	R 5
経常収支比率	120.89	111.42	109.34
料金回収率	120.90	110.41	106.49
有形固定資産減価償却率	55.51	54.40	56.18
管路経年化率	17.26	23.70	25.62

(イ) 鹿行広域水道事業

令和5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、給水収益の増加により前年度比0.16ポイント増の112.89%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は、前年度比1.37ポイント減の112.95%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1.56ポイント増の55.78%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22.83%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 3	R 4	R 5
経常収支比率	118.49	112.73	112.89
料金回収率	120.98	114.32	112.95
有形固定資産減価償却率	52.58	54.22	55.78
管路経年化率	22.76	22.60	22.83

(ウ) 県中央広域水道事業

令和5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0.73ポイント減の101.37%となったが、健全経営の水準とされる100%を上回っている。しかし、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比2.02ポイント減の99.59%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%を下回っている。

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1.73ポイント増の63.14%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 3	R 4	R 5
経常収支比率	105.22	102.10	101.37
料金回収率	105.19	101.61	99.59
有形固定資産減価償却率	59.78	61.41	63.14
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5年第1回定例会	第20号議案	令和5年度茨城県水道事業会計予算	令和5年2月28日	令和5年3月24日
令和5年第3回定例会 令和5年第4回定例会	第116号議案	令和4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5年9月19日	令和5年12月6日
	認定第1号	令和4年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和5年9月19日	令和5年12月6日
令和6年第1回定例会	第88号議案	令和5年度茨城県水道事業会計補正予算（第1号）	令和6年3月5日	令和6年3月26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)

職 種 区 分	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	13	9	3	0	25	
出 先 機 関	11	74	32	0	117	
計	24	83	35	0	142	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	9	961,321,000	692,395,000	繰越額 220,715,000 不用額 48,211,000
	送水工事	1	40,611,000	31,415,000	(4年度繰越分) 不用額 9,196,000
	調査工事	17	403,964,000	77,514,766	繰越額 311,029,000 不用額 15,420,234
	調査工事	43	645,597,000	388,485,100	(4年度繰越分) 繰越額 104,451,000 不用額 152,660,900
	県単工事	43	4,761,933,000	958,246,100	繰越額 3,728,365,000 不用額 75,321,900
	県単工事	39	2,518,495,000	2,171,911,000	(4年度繰越分) 不用額 346,584,000
	計	152	9,331,921,000	4,319,966,966	繰越額 4,364,560,000 不用額 647,394,034
鹿行広域水道事業	送水工事	1	269,165,000	67,650,000	繰越額 200,000,000 不用額 1,515,000
	調査工事	5	56,477,000	40,384,544	繰越額 10,000,000 不用額 6,092,456
	調査工事	9	215,238,000	46,915,000	(4年度繰越分) 不用額 168,323,000
	県単工事	6	905,458,000	9,636,000	繰越額 891,931,000 不用額 3,891,000
	県単工事	5	281,986,000	223,003,400	(4年度繰越分) 不用額 58,982,600

	計	26	1,728,324,000	387,588,944	繰越額 1,101,931,000 不用額 238,804,056
県中央広域水道事業	送水工事	4	478,464,000	178,464,000	繰越額 300,000,000
	送水工事	1	27,844,000	27,632,000	(4年度繰越分) 不用額 212,000
	調査工事	3	27,673,000	16,974,728	繰越額 7,480,000 不用額 3,218,272
	県単工事	5	793,490,000	118,602,000	繰越額 665,449,000 不用額 9,439,000
	県単工事	4	162,594,000	160,372,000	(4年度繰越分) 不用額 2,222,000
	計	17	1,490,065,000	502,044,728	繰越額 972,929,000 不用額 15,091,272
合計		195	12,550,310,000	5,209,600,638	繰越額 6,439,420,000 不用額 901,289,362

(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 <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	%
(1) 県南西広域水道事業	287,704	285,646	2,058	100.7
(2) 鹿行広域水道事業	68,346	61,454	6,892	111.2
(3) 県中央広域水道事業	38,301	38,559	△ 258	99.3
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5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	11,076,180,425 <sup>円</sup>	86.7 <sup>%</sup>	11,017,974,398 <sup>円</sup>	88.1 <sup>%</sup>	58,206,027 <sup>円</sup>	0.5 <sup>%</sup>	令和5年度供給水量 105,299,813 <sup>m<sup>3</sup></sup>
		小 計	11,076,180,425	86.7	11,017,974,398	88.1	58,206,027	0.5	
	営業 外 収 益	受取利息及び配当金	614,781	0.0	641,074	0.0	△ 26,293	△ 4.1	前年度供給水量 104,260,658 <sup>m<sup>3</sup></sup>
		他 会 計 補 助 金	286,717,057	2.3	123,345,320	1.0	163,371,737	132.5	
		長期前受金戻入	1,281,290,782	10.0	1,175,708,685	9.4	105,582,097	9.0	
		雑 収 益	129,372,983	1.0	111,181,009	0.9	18,191,974	16.4	
		小 計	1,697,995,603	13.3	1,410,876,088	11.3	287,119,515	20.4	
	特別 利益	過年度損益修正益	0	0.0	2,993,245	0.0	△ 2,993,245	皆減	
		その 他 特 別 利 益	0	0.0	78,028,720	0.6	△ 78,028,720	皆減	
		小 計	0	0.0	81,021,965	0.6	△ 81,021,965	皆減	
	計		12,774,176,028	100.0	12,509,872,451	100.0	264,303,577	2.1	
鹿 行 広 域 水 道 事 業	営業 収益	給 水 収 益	2,832,487,175	89.2	2,687,319,431	89.7	145,167,744	5.4	令和5年度供給水量 25,014,593 <sup>m<sup>3</sup></sup>
		小 計	2,832,487,175	89.2	2,687,319,431	89.7	145,167,744	5.4	
	営業 外 収 益	受取利息及び配当金	110,463	0.0	144,431	0.0	△ 33,968	△ 23.5	前年度供給水量 22,430,804 <sup>m<sup>3</sup></sup>
		他 会 計 補 助 金	35,296,223	1.1	0	0.0	35,296,223	皆増	
		長期前受金戻入	304,591,336	9.6	306,480,415	10.3	△ 1,889,079	△ 0.6	
		雑 収 益	2,372,652	0.1	1,232,949	0.0	1,139,703	92.4	
		小 計	342,370,674	10.8	307,857,795	10.3	34,512,879	11.2	
	特別 利益	その 他 特 別 利 益	0	0.0	888,243	0.0	△ 888,243	皆減	
		小 計	0	0.0	888,243	0.0	△ 888,243	皆減	
	計		3,174,857,849	100.0	2,996,065,469	100.0	178,792,380	6.0	

事業名	科 目		令和5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 中央広域 水道事業	営業収益	給 水 収 益	2,289,769,413 <sup>円</sup>	80.9 <sup>%</sup>	2,300,051,472 <sup>円</sup>	81.5 <sup>%</sup>	△ 10,282,059 <sup>円</sup>	△ 0.4 <sup>%</sup>	令和5年度供給水量 14,018,229 <sup>m<sup>3</sup></sup>
		小 計	2,289,769,413	80.9	2,300,051,472	81.5	△ 10,282,059	△ 0.4	
	営業外収益	受取利息及び配当金	73,290	0.0	73,011	0.0	279	0.4	前年度供給水量 14,074,152 <sup>m<sup>3</sup></sup>
		他 会 計 補 助 金	36,696,161	1.3	943,774	0.0	35,752,387	3,788.2	
		受 託 管 理 収 益	69,319,838	2.4	87,813,599	3.1	△ 18,493,761	△ 21.1	
		長期前受金戻入	418,167,419	14.8	418,768,128	14.9	△ 600,709	△ 0.1	
		雑 収 益	17,462,930	0.6	14,281,698	0.5	3,181,232	22.3	
		小 計	541,719,638	19.1	521,880,210	18.5	19,839,428	3.8	
	特別利益	過年度損益修正益	0	0.0	116,189	0.0	△ 116,189	皆減	
		そ の 他 特 別 利 益	0	0.0	666,985	0.0	△ 666,985	皆減	
		小 計	0	0.0	783,174	0.0	△ 783,174	皆減	
	計		2,831,489,051	100.0	2,822,714,856	100.0	8,774,195	0.3	
	水道事業 収益 合計	営業収益	給 水 収 益	16,198,437,013	86.3	16,005,345,301	87.3	193,091,712	1.2
小 計			16,198,437,013	86.3	16,005,345,301	87.3	193,091,712	1.2	
営業外収益		受取利息及び配当金	798,534	0.0	858,516	0.0	△ 59,982	△ 7.0	前年度供給水量 140,765,614 <sup>m<sup>3</sup></sup>
		他 会 計 補 助 金	358,709,441	1.9	124,289,094	0.7	234,420,347	188.6	
		受 託 管 理 収 益	69,319,838	0.4	87,813,599	0.5	△ 18,493,761	△ 21.1	
		長期前受金戻入	2,004,049,537	10.6	1,900,957,228	10.3	103,092,309	5.4	
		雑 収 益	149,208,565	0.8	126,695,656	0.7	22,512,909	17.8	
		小 計	2,582,085,915	13.7	2,240,614,093	12.2	341,471,822	15.2	
特別利益		過年度損益修正益	0	0.0	3,109,434	0.0	△ 3,109,434	皆減	
		そ の 他 特 別 利 益	0	0.0	79,583,948	0.5	△ 79,583,948	皆減	
		小 計	0	0.0	82,693,382	0.5	△ 82,693,382	皆減	
計		18,780,522,928	100.0	18,328,652,776	100.0	451,870,152	2.5		

ウ 事業費に関する事項

事業名	科 目		令和5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	3,749,288,800 <sup>円</sup>	32.1 <sup>%</sup>	3,727,648,505 <sup>円</sup>	33.4 <sup>%</sup>	21,640,295 <sup>円</sup>	0.6 <sup>%</sup>	
		配水費	309,918,240	2.7	258,057,082	2.3	51,861,158	20.1	
		総係費	1,485,439,797	12.7	1,405,437,015	12.6	80,002,782	5.7	
		減価償却費	5,238,002,011	44.8	5,317,388,602	47.6	△ 79,386,591	△ 1.5	
		資産減耗費	354,211,081	3.0	18,688,876	0.2	335,522,205	1,795.3	
		小計	11,136,859,929	95.3	10,727,220,080	96.1	409,639,849	3.8	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	393,798,882	3.4	424,654,024	3.8	△ 30,855,142	△ 7.3	
		雑支出	151,646,087	1.3	3,351,032	0.0	148,295,055	4,425.4	
		小計	545,444,969	4.7	428,005,056	3.8	117,439,913	27.4	
	特別損失	過年度損益修正損	0	0.0	6,685,193	0.1	△ 6,685,193	皆減	
		小計	0	0.0	6,685,193	0.1	△ 6,685,193	皆減	
	計		11,682,304,898	100.0	11,161,910,329	100.0	520,394,569	4.7	
	鹿行広域水道事業	営業費用	原水及び浄水費	1,010,199,468	35.9	954,209,151	35.9	55,990,317	5.9
配水費			57,825,155	2.1	75,159,886	2.8	△ 17,334,731	△ 23.1	
総係費			407,689,410	14.5	296,022,534	11.2	111,666,876	37.7	
減価償却費			1,233,174,184	43.8	1,229,972,687	46.3	3,201,497	0.3	
資産減耗費			2,697,087	0.1	2,342,286	0.1	354,801	15.1	
小計			2,711,585,304	96.4	2,557,706,544	96.3	153,878,760	6.0	
営業外費用		支払利息及び 企業債取扱諸費	86,838,563	3.1	99,228,283	3.7	△ 12,389,720	△ 12.5	
		雑支出	13,814,485	0.5	74,987	0.0	13,739,498	18,322.5	
		小計	100,653,048	3.6	99,303,270	3.7	1,349,778	1.4	
計		2,812,238,352	100.0	2,657,009,814	100.0	155,228,538	5.8		

事業名	科 目		令和5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				
県中央広域水道事業	営業費用	原水及び浄水費	679,710,342 <sup>円</sup>	24.3%	586,041,648 <sup>円</sup>	21.2%	93,668,694 <sup>円</sup>	16.0%		
		配 水 費	107,527,432	3.9	114,179,531	4.1	△ 6,652,099	△ 5.8		
		総 係 費	460,617,027	16.5	507,981,478	18.4	△ 47,364,451	△ 9.3		
		減 価 償 却 費	1,425,875,186	51.0	1,428,705,238	51.7	△ 2,830,052	△ 0.2		
		資 産 減 耗 費	2,860,798	0.1	5,850,502	0.2	△ 2,989,704	△ 51.1		
		小 計	2,676,590,785	95.8	2,642,758,397	95.6	33,832,388	1.3		
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	23,909,080	0.9	39,559,806	1.4	△ 15,650,726	△ 39.6		
		受託工事費	3,688,291	0.1	0	0.0	3,688,291	皆増		
		受託管理費	72,035,024	2.6	81,469,128	3.0	△ 9,434,104	△ 11.6		
		雑 支 出	17,002,852	0.6	59,776	0.0	16,943,076	28,344.3		
		小 計	116,635,247	4.2	121,088,710	4.4	△ 4,453,463	△ 3.7		
	計		2,793,226,032	100.0	2,763,847,107	100.0	29,378,925	1.1		
	水道事業費用	営業費用	原水及び浄水費	5,439,198,610	31.5	5,267,899,304	31.8	171,299,306	3.3	
			配 水 費	475,270,827	2.7	447,396,499	2.7	27,874,328	6.2	
総 係 費			2,353,746,234	13.6	2,209,441,027	13.3	144,305,207	6.5		
減 価 償 却 費			7,897,051,381	45.7	7,976,066,527	48.1	△ 79,015,146	△ 1.0		
資 産 減 耗 費			359,768,966	2.1	26,881,664	0.2	332,887,302	1,238.3		
小 計			16,525,036,018	95.6	15,927,685,021	96.1	597,350,997	3.8		
営業外		支払利息及び 企業債取扱諸費	504,546,525	2.9	563,442,113	3.4	△ 58,895,588	△ 10.5		
		受託工事費	3,688,291	0.0	0	0.0	3,688,291	皆増		
		受託管理費	72,035,024	0.4	81,469,128	0.5	△ 9,434,104	△ 11.6		

合 計	費 用	雜 支 出	182,463,424	1.1	3,485,795	0.0	178,977,629	5,134.5
		小 計	762,733,264	4.4	648,397,036	3.9	114,336,228	17.6
	特 別 損 失	過年度損益修正損	0	0.0	6,685,193	0.0	△ 6,685,193	皆減
		小 計	0	0.0	6,685,193	0.0	△ 6,685,193	皆減
	計		17,287,769,282	100.0	16,582,767,250	100.0	705,002,032	4.3

(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
財 政 融 資 資 金	36,190,100,000	17,484,426,107	0	1,512,087,907	15,972,338,200	
地方公共団体金融機構	31,575,400,000	16,554,614,821	774,200,000	1,272,279,699	16,056,535,122	
(株) 常 陽 銀 行	4,612,600,000	4,171,612,000	400,000,000	98,420,000	4,473,192,000	
計	72,378,100,000	38,210,652,928	1,174,200,000	2,882,787,606	36,502,065,322	

(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 )	3,787,508,564	72,934,719	0	3,860,443,283	6.4%以内	資本勘定

(ウ) 一時借入金

該当なし

## 2 令和5年度 茨城県水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

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)	1,492,753,646
減価償却費	7,897,051,381
資産減耗費	359,768,966
雑支出	4,520,281
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	15,284,634
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,985,497
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 142,293,029
長期前受金戻入額	△ 2,004,049,537
雑収益	△ 100,559,265
受取利息及び配当金	△ 798,534
支払利息	504,546,525
未収金の増減額 (△は増加)	△ 552,835,644
前払金の増減額 (△は増加)	△ 23,178,400
未払金の増減額 (△は減少)	109,452,379
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,247,662
その他負債の増減額 (△は減少)	3,863,715
小計	7,564,264,953
利息及び配当金の受取額	798,534
利息の支払額	△ 504,546,525
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,060,516,962

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	△ 6,088,500,609
無形固定資産の取得による支出	△ 498,216,046
国庫補助金の返還による支出	△ 26,558,099
国庫補助金による収入	454,692,726
一般会計からの繰入金による収入	107,557,024
工事負担金による収入	49,668,296
関連事業による収入	<u>39,388,891</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,961,967,817
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	1,174,200,000
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	△ 2,882,787,606
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	72,934,719
リース債務の返済による支出	△ 17,808,336
他会計からの出資による収入	<u>760,000,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 893,461,223
資金増加額（又は減少額）	205,087,922
資金期首残高	<u>23,656,338,944</u>
資金期末残高	23,861,426,866

### 3 令和5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				18,780,522,928	
	1 営業収益			16,198,437,013	
		1 給水収益		16,198,437,013	
			水道料金	16,198,437,013	
	2 営業外収益			2,582,085,915	
		1 受取利息及び配当金		798,534	
			預金利息	657,886	
			貸付金利息	140,648	
		2 他会計補助金		358,709,441	
			企業債償還金利息補助	121,953,987	
			その他他会計補助金	236,755,454	
		3 受託管理収益		69,319,838	
			受託管理収益	69,319,838	
		4 長期前受金戻入		2,004,049,537	
			長期前受金戻入	2,004,049,537	
	5 雑収益		149,208,565		
		その他雑収益	149,208,565		
合 計				18,780,522,928	

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費		17,287,769,282		
				16,525,036,018		
				5,439,198,610		
			備 消 品 費	133,140,700		
			燃 料 費	240,865		
			通 信 運 搬 費	4,806,757		
			委 託 料	1,381,966,966		
			手 数 料	7,783,596		
			使 用 料	248,795		
			賃 借 料	108,271,272		
			修 繕 費	1,396,792,875		
			動 力 費	1,137,190,164		
			薬 品 費	484,990,400		
			材 料 費	32,529,800		
		負 担 金	751,236,420			
			2 配 水 費		475,270,827	
				備 消 品 費	30,621,537	
				通 信 運 搬 費	38,718,966	
				委 託 料	108,763,697	
				手 数 料	540,926	
				使 用 料	21,000	

	賃借料	18,392,836	
	修繕費	232,540,439	
	動力費	36,363,356	
	材料費	772,000	
	負担金	8,536,070	
3 総係費		2,353,746,234	
	給料	358,797,661	流用禁止予算額 362,150,000円
	手当等	211,674,231	流用禁止予算額 219,694,000円
	報酬	71,189,764	流用禁止予算額 72,153,000円
	法定福利費	125,675,567	流用禁止予算額 129,528,000円
	退職給付費	93,463,497	流用禁止予算額 93,465,000円 退職給付引当金 93,463,497円
	厚生費	2,498,930	
	報償費	290,909	
	旅費	9,643,896	
	被服費	693,952	
	備用品費	15,543,730	
	燃料費	1,930,443	
	光熱水費	5,598,332	
	食糧費	61,782	
	印刷製本費	6,418,149	
	通信運搬費	5,231,707	
	委託料	1,296,148,758	
	手数料	3,774,461	

款	項	目	節	金額	備考
			使用料	12,707,637	
			賃借料	13,305,404	
			補助交付金	34,962,630	
			会議費	10,910	
			修繕費	15,479,504	
			交際費	48,640	流用禁止予算額 478,000円
			負担金	3,484,793	
			保険料	2,950,337	
			広告料	103,091	
			公課費	255,300	
			賞与引当金繰入額	61,802,219	流用禁止予算額 61,807,000円
		4 減価償却費		7,897,051,381	
			有形固定資産 減価償却費	6,147,232,828	
			無形固定資産 減価償却費	1,733,329,358	
			リース資産 減価償却費	16,489,195	
		5 資産減耗費		359,768,966	
			固定資産除却費	359,768,966	
	2 営業外費用			762,733,264	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		504,546,525	
			企業債利息	504,546,525	
		2 受託工事費		3,688,291	
			委託料	3,688,291	

	3 受託管理費		72,035,024	
		備 消 品 費	11,832	
		燃 料 費	108,183	
		光 熱 水 費	10,483	
		印 刷 製 本 費	88,684	
		委 託 料	4,689,132	
		手 数 料	5,005	
		修 繕 費	11,228,590	
		動 力 費	55,893,115	
	4 雑 支 出		182,463,424	
		そ の 他 雑 支 出	182,463,424	
合 計			17,287,769,282	

## 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	9,014,519,749	0	0	9,014,519,749	—	—	—	9,014,519,749	
建物	20,900,501,295	184,238,265	181,337,408	20,903,402,152	10,111,375,131	△ 145,830,750 446,915,572	10,412,459,953	10,490,942,199	△は除却分で外書きである。
構築物	158,565,718,042	578,629,188	223,214,230	158,921,133,000	79,964,239,931	△ 155,175,028 3,223,094,178	83,032,159,081	75,888,973,919	△は除却分で外書きである。
機械及び 装置	94,722,114,049	180,916,111	2,263,188,217	92,639,841,943	64,350,644,539	△ 2,010,242,810 2,460,344,835	64,800,746,564	27,839,095,379	△は除却分で外書きである。
車両運搬具	35,120,200	0	0	35,120,200	32,569,520	515,168	33,084,688	2,035,512	
工具器具 及び備品	287,812,560	12,785,405	7,990,800	292,607,165	207,287,046	△ 7,418,410 16,363,075	216,231,711	76,375,454	△は除却分で外書きである。
リース資産	130,563,600	0	124,188,000	6,375,600	113,239,505	△ 124,188,000 16,489,195	5,540,700	834,900	△はリース期間終了分で外書きである。
建設仮勘定	71,783,868,964	△ 936,987,486 5,442,570,136	9,391,291	76,280,060,323	—	—	—	76,280,060,323	△は各資産への振替分である。
計	355,440,218,459	△ 936,987,486 6,399,139,105	2,809,309,946	358,093,060,132	154,779,355,672	△ 2,442,854,998 6,163,722,023	158,500,222,697	199,592,837,435	

## (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	58,250,081,919	0	39,388,891	1,729,969,366	56,480,723,662	
施設利用権	58,362,182	0	0	1,931,898	56,430,284	
その他無形固定資産	5,712,380	0	0	1,428,094	4,284,286	
計	58,314,243,481	0	39,388,891	1,733,329,358	56,541,525,232	

## (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 7. 3. 27	415,000,000	26,067,820	387,705,935	27,294,065	4.65	令和 7. 3. 1	
〃	7. 3. 27	620,000,000	38,944,694	579,223,325	40,776,675	4.65	7. 3. 1	
〃	8. 3. 25	421,000,000	22,908,769	372,798,972	48,201,028	3.40	8. 3. 1	
〃	9. 3. 25	987,000,000	49,700,984	829,329,670	157,670,330	2.80	9. 3. 1	
〃	10. 3. 25	54,691,322	2,556,483	43,914,202	10,777,120	2.10	10. 3. 1	
〃	10. 3. 25	19,196,849	897,335	15,414,042	3,782,807	2.10	10. 3. 1	
〃	10. 3. 25	64,111,829	2,996,833	51,478,356	12,633,473	2.10	10. 3. 1	
〃	12. 3. 24	1,098,000,000	48,984,210	782,711,756	315,288,244	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	47,235,061	750,450,174	328,549,826	1.80	12. 9. 25	
〃	14. 1. 31	1,897,000,000	82,420,932	1,220,771,120	676,228,880	2.10	13. 9. 25	
〃	14. 3. 25	461,000,000	19,878,241	285,299,109	175,700,891	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3. 25	8,850,127	381,617	5,477,080	3,373,047	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3. 25	5,714,650	246,415	3,536,629	2,178,021	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3. 25	4,435,223	191,245	2,744,823	1,690,400	2.20	14. 3. 1	
〃	15. 3. 25	382,000,000	15,779,605	231,156,826	150,843,174	1.20	15. 3. 1	
〃	15. 3. 25	6,808,654	281,251	4,120,069	2,688,585	1.20	15. 3. 1	
〃	15. 3. 25	3,735,749	154,316	2,260,587	1,475,162	1.20	15. 3. 1	
〃	15. 3. 25	3,455,597	142,743	2,091,060	1,364,537	1.20	15. 3. 1	
〃	16. 9. 27	374,000,000	15,262,437	192,931,354	181,068,646	2.10	16. 9. 1	

〃	17. 7. 29	421,000,000	17,002,952	211,120,924	209,879,076	1.90	17. 3. 25	
〃	18. 3. 27	350,000,000	13,842,399	159,237,304	190,762,696	2.10	18. 3. 1	
〃	19. 11. 27	408,000,000	15,598,199	160,332,507	247,667,493	2.20	19. 9. 25	
〃	20. 9. 25	372,100,000	13,967,587	133,069,373	239,030,627	2.10	20. 9. 1	
〃	21. 11. 25	835,800,000	30,724,970	267,522,900	568,277,100	2.10	21. 9. 25	
〃	23. 3. 25	1,833,500,000	66,106,974	495,450,874	1,338,049,126	1.90	23. 3. 1	
〃	28. 3. 25	1,319,900,000	52,796,000	158,388,000	1,161,512,000	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3. 25	26,900,000	1,076,000	3,228,000	23,672,000	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3. 25	2,109,400,000	80,213,924	239,445,050	1,869,954,950	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3. 25	24,900,000	946,868	2,826,479	22,073,521	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		17,425,400,000	667,306,864	7,594,036,500	9,831,363,500			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 8. 3. 22	179,000,000	10,794,430	179,000,000	0	3.20	令和 6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	53,868,711	3,248,506	53,868,711	0	3.20	6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	28,000,000	1,688,517	28,000,000	0	3.20	6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	108,131,289	6,520,754	108,131,289	0	3.20	6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	63,000,000	3,817,156	63,000,000	0	3.25	6. 3. 20	
〃	9. 3. 26	387,000,000	21,941,124	364,429,098	22,570,902	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	161,606,127	9,162,326	152,180,815	9,425,312	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	29,000,000	1,644,167	27,308,642	1,691,358	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	157,393,873	8,923,511	148,214,229	9,179,644	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	72,000,000	4,099,719	67,780,527	4,219,473	2.90	7. 3. 20	
〃	10. 3. 25	39,631,397	2,076,195	35,340,212	4,291,185	2.20	8. 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 10. 3. 25	13,910,762	728,752	12,404,541	1,506,221	2.20	令和 8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	46,457,841	2,433,814	41,427,501	5,030,340	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	56,672,896	2,957,157	50,565,442	6,107,454	2.15	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	19,892,389	1,037,973	17,748,650	2,143,739	2.15	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	66,434,715	3,466,522	59,275,256	7,159,459	2.15	8. 3. 20	
〃	11. 3. 24	327,000,000	16,643,295	274,932,227	52,067,773	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	63,000,000	3,206,506	52,968,595	10,031,405	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	178,746,174	9,097,631	150,284,660	28,461,514	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	123,000,000	6,260,321	103,414,870	19,585,130	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	183,253,826	9,327,058	154,074,567	29,179,259	2.10	9. 3. 20	
〃	12. 3. 22	242,000,000	11,989,731	191,582,212	50,417,788	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	166,503,286	8,249,296	131,814,329	34,688,957	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	116,000,000	5,747,144	91,832,798	24,167,202	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	143,496,714	7,109,450	113,600,898	29,895,816	2.00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 22	534,000,000	25,471,549	400,170,455	133,829,545	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	195,070,021	9,304,748	146,182,136	48,887,885	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	113,000,000	5,390,047	84,680,264	28,319,736	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	142,929,979	6,817,693	107,109,276	35,820,703	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	18,000,000	860,837	13,470,286	4,529,714	1.70	11. 3. 20	
〃	14. 3. 22	4,192,163	201,214	2,887,884	1,304,279	2.20	12. 3. 20	
〃	14. 3. 22	2,706,940	129,926	1,864,749	842,191	2.20	12. 3. 20	
〃	14. 3. 22	2,100,897	100,838	1,447,261	653,636	2.20	12. 3. 20	

”	14. 3. 22	168, 152, 453	8, 070, 911	115, 836, 392	52, 316, 061	2. 20	12. 3. 20	
”	14. 3. 22	108, 578, 410	5, 211, 501	74, 797, 190	33, 781, 220	2. 20	12. 3. 20	
”	14. 3. 22	84, 269, 137	4, 044, 714	58, 051, 086	26, 218, 051	2. 20	12. 3. 20	
”	15. 3. 25	180, 915, 635	8, 267, 860	119, 818, 406	61, 097, 229	1. 35	13. 3. 20	
”	15. 3. 25	99, 264, 251	4, 536, 385	65, 741, 605	33, 522, 646	1. 35	13. 3. 20	
”	15. 3. 25	91, 820, 114	4, 196, 188	60, 811, 441	31, 008, 673	1. 35	13. 3. 20	
”	16. 3. 23	179, 562, 364	8, 198, 117	108, 084, 987	71, 477, 377	1. 90	14. 3. 20	
”	16. 3. 23	128, 000, 000	5, 843, 981	77, 047, 762	50, 952, 238	1. 90	14. 3. 20	
”	16. 3. 23	40, 437, 636	1, 846, 225	24, 340, 855	16, 096, 781	1. 90	14. 3. 20	
”	16. 3. 23	27, 000, 000	1, 232, 714	16, 252, 262	10, 747, 738	1. 90	14. 3. 20	
”	17. 3. 23	213, 842, 451	9, 601, 734	117, 772, 641	96, 069, 810	2. 10	15. 3. 20	
”	17. 3. 23	135, 000, 000	6, 061, 631	74, 350, 560	60, 649, 440	2. 10	15. 3. 20	
”	17. 3. 23	48, 157, 549	2, 162, 321	26, 522, 526	21, 635, 023	2. 10	15. 3. 20	
”	18. 3. 23	67, 000, 000	2, 945, 862	34, 080, 234	32, 919, 766	2. 00	16. 3. 20	
”	19. 3. 23	82, 000, 000	3, 529, 598	37, 757, 917	44, 242, 083	2. 15	17. 3. 20	
”	20. 3. 25	129, 000, 000	5, 445, 490	54, 205, 573	74, 794, 427	2. 05	18. 3. 20	
”	20. 3. 25	35, 400, 000	1, 492, 935	14, 825, 779	20, 574, 221	2. 10	18. 3. 20	
”	20. 3. 25	81, 400, 000	3, 432, 909	34, 090, 950	47, 309, 050	2. 10	18. 3. 20	
”	20. 9. 26	58, 500, 000	2, 438, 575	23, 180, 000	35, 320, 000	2. 15	18. 9. 20	
地方公營企業等金融機構	21. 3. 25	63, 100, 000	2, 620, 988	24, 107, 293	38, 992, 707	1. 90	19. 3. 20	
”	21. 3. 25	446, 600, 000	18, 550, 443	170, 623, 096	275, 976, 904	1. 90	19. 3. 20	
地方公共団体金融機構	22. 3. 25	49, 600, 000	1, 804, 407	14, 959, 533	34, 640, 467	2. 10	22. 3. 20	
”	22. 3. 25	430, 600, 000	15, 664, 870	129, 870, 455	300, 729, 545	2. 10	22. 3. 20	
”	22. 3. 25	245, 900, 000	8, 945, 638	74, 164, 293	171, 735, 707	2. 10	22. 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 23. 3. 24	555,000,000	20,010,565	149,972,859	405,027,141	1.90	令和 23. 3. 20	
〃	23. 3. 24	112,000,000	4,038,168	30,264,793	81,735,207	1.90	23. 3. 20	
〃	23. 3. 24	1,412,000,000	50,909,762	381,552,568	1,030,447,432	1.90	23. 3. 20	
〃	23. 3. 24	41,700,000	1,503,496	11,268,231	30,431,769	1.90	23. 3. 20	
〃	24. 3. 27	1,185,000,000	42,504,662	282,961,970	902,038,030	1.70	24. 3. 20	
〃	24. 3. 27	1,564,000,000	56,098,979	373,462,035	1,190,537,965	1.70	24. 3. 20	
〃	24. 3. 27	40,300,000	1,445,518	9,623,102	30,676,898	1.70	24. 3. 20	
〃	25. 3. 28	975,000,000	34,923,283	201,921,461	773,078,539	1.50	25. 3. 20	
〃	25. 3. 28	422,200,000	15,122,678	87,437,175	334,762,825	1.50	25. 3. 20	
〃	25. 3. 28	29,500,000	1,056,652	6,109,412	23,390,588	1.50	25. 3. 20	
〃	26. 3. 25	1,099,000,000	39,119,258	190,251,135	908,748,865	1.40	26. 3. 20	
〃	26. 3. 25	1,121,400,000	39,916,595	194,128,871	927,271,129	1.40	26. 3. 20	
〃	26. 3. 25	27,800,000	989,549	4,812,536	22,987,464	1.40	26. 3. 20	
〃	27. 3. 26	1,400,000,000	50,096,719	196,840,375	1,203,159,625	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	
〃	6. 3. 28	120,000,000	0	0	120,000,000	1.40	36. 3. 20	
〃	6. 3. 28	32,800,000	0	0	32,800,000	1.40	36. 3. 20	
小 計		17,919,500,000	704,329,788	7,102,891,739	10,816,608,261			
(株) 常 陽 銀 行	平成 29. 3. 31	625,100,000	25,004,000	50,008,000	575,092,000	0.20	令和 9. 3. 31	
〃	29. 3. 31	47,000,000	1,880,000	3,760,000	43,240,000	0.20	9. 3. 31	

”	30. 3. 30	807, 600, 000	32, 304, 000	32, 304, 000	775, 296, 000	0. 173	10. 3. 31	
”	30. 3. 30	72, 800, 000	2, 912, 000	2, 912, 000	69, 888, 000	0. 173	10. 3. 31	
”	30. 3. 30	342, 000, 000	13, 680, 000	13, 680, 000	328, 320, 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	
”	6. 3. 29	400, 000, 000	0	0	400, 000, 000	0. 836	16. 3. 31	
小 計		3, 789, 400, 000	75, 780, 000	102, 664, 000	3, 686, 736, 000			
合 計		39, 134, 300, 000	1, 447, 416, 652	14, 799, 592, 239	24, 334, 707, 761			

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 7. 3. 27	843,000,000	52,952,222	787,556,876	55,443,124	4.65	令和 7. 3. 1	
〃	7. 5. 26	857,000,000	50,224,890	804,822,840	52,177,160	3.85	7. 3. 25	
〃	8. 12. 26	206,000,000	10,686,015	177,850,466	28,149,534	3.00	8. 9. 25	
〃	9. 3. 25	174,000,000	8,761,875	146,204,014	27,795,986	2.80	9. 3. 1	
〃	10. 3. 25	127,000,000	5,936,468	101,974,190	25,025,810	2.10	10. 3. 1	
〃	12. 3. 24	412,000,000	18,380,232	293,695,123	118,304,877	2.00	12. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 1. 31	296,000,000	12,957,903	205,869,555	90,130,445	1.80	12. 9. 25	
〃	13. 3. 26	265,000,000	11,403,738	179,876,371	85,123,629	1.60	13. 3. 1	
〃	13. 3. 26	6,000,000	258,198	4,072,673	1,927,327	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 7. 30	367,000,000	15,687,230	230,226,885	136,773,115	1.90	14. 3. 25	
〃	15. 9. 25	480,000,000	19,973,096	269,048,390	210,951,610	2.00	15. 9. 1	
〃	20. 3. 25	75,500,000	2,863,815	28,439,487	47,060,513	2.10	20. 3. 1	
〃	21. 3. 25	106,500,000	3,987,873	36,679,617	69,820,383	1.90	21. 3. 1	
〃	22. 7. 27	313,700,000	11,583,116	97,141,169	216,558,831	1.80	22. 3. 25	
〃	27. 3. 25	15,600,000	558,220	2,193,360	13,406,640	1.20	27. 3. 1	
〃	27. 3. 25	1,196,100,000	42,800,491	168,171,986	1,027,928,014	1.20	27. 3. 1	
〃	28. 3. 25	27,700,000	1,108,000	3,324,000	24,376,000	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3. 25	16,000,000	640,000	1,920,000	14,080,000	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		6,360,600,000	270,763,382	3,539,067,002	2,821,532,998			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 8. 3. 22	118,000,000	7,115,882	118,000,000	0	3.20	令和 6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	13,000,000	783,953	13,000,000	0	3.20	6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	58,000,000	3,497,637	58,000,000	0	3.20	6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	119,000,000	7,210,183	119,000,000	0	3.25	6. 3. 20	
〃	9. 3. 26	26,000,000	1,474,081	24,483,609	1,516,391	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	13,000,000	737,040	12,241,803	758,197	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	90,000,000	5,102,587	84,750,954	5,249,046	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	275,000,000	15,658,652	258,883,956	16,116,044	2.90	7. 3. 20	
〃	10. 3. 25	167,000,000	8,748,731	148,917,666	18,082,334	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	24,000,000	1,257,303	21,401,340	2,598,660	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	95,000,000	4,976,823	84,713,643	10,286,357	2.20	8. 3. 20	
〃	10. 3. 25	126,000,000	6,574,602	112,421,384	13,578,616	2.15	8. 3. 20	
〃	11. 3. 24	35,000,000	1,781,393	29,426,997	5,573,003	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	71,000,000	3,613,682	59,694,766	11,305,234	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	100,000,000	5,089,692	84,077,131	15,922,869	2.10	9. 3. 20	
〃	11. 3. 24	122,000,000	6,209,425	102,574,103	19,425,897	2.10	9. 3. 20	
〃	12. 3. 22	33,000,000	1,634,964	26,124,847	6,875,153	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	74,000,000	3,666,281	58,582,989	15,417,011	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 3. 22	78,000,000	3,864,458	61,749,640	16,250,360	2.00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 22	62,000,000	2,957,371	46,461,741	15,538,259	1.65	11. 3. 20	
〃	13. 3. 22	78,000,000	3,720,563	58,451,862	19,548,138	1.65	11. 3. 20	
〃	14. 3. 22	174,000,000	8,351,580	119,864,634	54,135,366	2.20	12. 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	70,000,000	3,359,830	48,221,403	21,778,597	2.20	令和 12. 3. 20	
〃	14. 3. 22	48,000,000	2,303,884	33,066,106	14,933,894	2.20	12. 3. 20	
〃	15. 3. 25	349,000,000	15,922,261	231,575,466	117,424,534	1.30	13. 3. 20	
〃	15. 3. 25	59,000,000	2,691,729	39,148,861	19,851,139	1.30	13. 3. 20	
〃	15. 3. 25	49,000,000	2,235,503	32,513,460	16,486,540	1.30	13. 3. 20	
〃	16. 3. 23	83,000,000	3,789,456	49,960,657	33,039,343	1.90	14. 3. 20	
〃	16. 3. 23	21,000,000	958,778	12,640,649	8,359,351	1.90	14. 3. 20	
〃	17. 3. 23	89,000,000	3,996,187	49,016,296	39,983,704	2.10	15. 3. 20	
〃	17. 3. 23	26,000,000	1,167,425	14,319,369	11,680,631	2.10	15. 3. 20	
〃	18. 3. 23	457,000,000	20,093,418	232,457,722	224,542,278	2.00	16. 3. 20	
〃	18. 3. 23	38,000,000	1,670,786	19,329,074	18,670,926	2.00	16. 3. 20	
〃	19. 3. 23	165,700,000	7,135,641	76,532,065	89,167,935	2.10	17. 3. 20	
〃	19. 3. 23	45,600,000	1,962,801	20,997,086	24,602,914	2.15	17. 3. 20	
〃	20. 3. 25	43,100,000	1,817,671	18,050,609	25,049,391	2.10	18. 3. 20	
地方公営企業等金融機構	21. 3. 25	33,100,000	1,374,876	12,645,823	20,454,177	1.90	19. 3. 20	
地方公共団体金融機構	22. 3. 25	27,800,000	1,011,342	8,384,576	19,415,424	2.10	22. 3. 20	
〃	22. 3. 25	18,400,000	669,376	5,549,504	12,850,496	2.10	22. 3. 20	
〃	22. 7. 29	600,000	22,155	185,800	414,200	1.80	22. 3. 20	
〃	23. 3. 24	141,000,000	5,083,764	38,101,211	102,898,789	1.90	23. 3. 20	
〃	23. 3. 24	24,500,000	883,350	6,620,425	17,879,575	1.90	23. 3. 20	
〃	24. 3. 27	23,500,000	842,919	5,611,481	17,888,519	1.70	24. 3. 20	
〃	25. 3. 28	17,400,000	623,246	3,603,522	13,796,478	1.50	25. 3. 20	

〃	26. 3. 25	18,000,000	640,716	3,116,033	14,883,967	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	
〃	6. 3. 28	420,100,000	0	0	420,100,000	1.40	36. 3. 20	
〃	6. 3. 28	181,800,000	0	0	181,800,000	1.40	36. 3. 20	
〃	6. 3. 28	19,500,000	0	0	19,500,000	1.40	36. 3. 20	
小 計		5,710,400,000	184,283,997	2,664,470,263	3,045,929,737			
(株) 常 陽 銀 行	平成 29. 3. 31	207,400,000	8,296,000	16,592,000	190,808,000	0.20	令和 9. 3. 31	
〃	29. 3. 31	25,200,000	1,008,000	2,016,000	23,184,000	0.20	9. 3. 31	
〃	30. 3. 30	174,800,000	6,992,000	6,992,000	167,808,000	0.173	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	38,600,000	1,544,000	1,544,000	37,056,000	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	17,840,000	27,144,000	676,056,000			
合 計		12,774,200,000	472,887,379	6,230,681,265	6,543,518,735			

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 6. 3. 23	298,000,000	17,787,239	298,000,000	0	3.65	令和 6. 3. 1	
〃	7. 3. 27	319,000,000	20,037,673	298,019,743	20,980,257	4.65	7. 3. 1	
〃	7. 3. 27	272,000,000	17,085,414	254,110,878	17,889,122	4.65	7. 3. 1	
〃	8. 3. 25	248,000,000	13,494,952	219,606,046	28,393,954	3.40	8. 3. 1	
〃	10. 1. 30	266,000,000	12,564,418	219,898,753	46,101,247	2.10	9. 9. 25	
〃	10. 3. 25	183,000,000	8,554,123	146,939,185	36,060,815	2.10	10. 3. 1	
〃	12. 1. 31	736,000,000	33,162,935	541,323,210	194,676,790	2.00	11. 9. 25	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 3. 26	670,000,000	28,832,095	454,781,766	215,218,234	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 3. 25	963,000,000	41,524,395	595,971,894	367,028,106	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3. 25	574,000,000	24,750,781	355,231,430	218,768,570	2.20	14. 3. 1	
〃	15. 12. 25	521,000,000	21,647,061	293,586,460	227,413,540	1.90	15. 9. 25	
〃	16. 3. 25	225,000,000	9,269,692	121,411,949	103,588,051	2.00	16. 3. 1	
〃	17. 3. 25	56,000,000	2,261,539	27,739,508	28,260,492	2.10	17. 3. 1	
〃	18. 3. 27	153,000,000	6,051,106	69,609,450	83,390,550	2.10	18. 3. 1	
〃	19. 7. 26	46,400,000	1,789,604	18,996,162	27,403,838	2.30	19. 3. 25	
〃	21. 3. 25	33,000,000	1,235,679	11,365,516	21,634,484	1.90	21. 3. 1	
〃	21. 12. 22	68,000,000	2,522,286	22,140,708	45,859,292	1.90	21. 9. 25	
〃	22. 10. 26	35,600,000	1,309,773	10,457,190	25,142,810	1.70	22. 9. 25	
〃	28. 3. 25	835,100,000	31,756,256	94,794,992	740,305,008	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3. 25	458,000,000	17,416,316	51,989,111	406,010,889	0.50	28. 3. 1	
〃	29. 3. 27	150,000,000	6,000,000	12,000,000	138,000,000	0.60	29. 3. 1	

小計		7,110,100,000	319,053,337	4,117,973,951	2,992,126,049			
公営企業金融公庫	平成 8. 3.22	228,000,000	13,749,332	228,000,000	0	3.20	令和 6. 3.20	
〃	8. 3.22	43,000,000	2,605,360	43,000,000	0	3.25	6. 3.20	
〃	9. 3.26	200,000,000	11,339,082	188,335,452	11,664,548	2.85	7. 3.20	
〃	9. 3.26	96,000,000	5,466,293	90,374,035	5,625,965	2.90	7. 3.20	
〃	10. 3.25	217,000,000	11,368,111	193,503,792	23,496,208	2.20	8. 3.20	
〃	10. 3.25	187,000,000	9,757,544	166,847,610	20,152,390	2.15	8. 3.20	
〃	11. 3.24	367,000,000	18,679,172	308,563,080	58,436,920	2.10	9. 3.20	
〃	11. 3.24	219,000,000	11,146,427	184,128,924	34,871,076	2.10	9. 3.20	
〃	12. 3.22	418,000,000	20,709,535	330,914,729	87,085,271	2.00	10. 3.20	
〃	13. 3.22	551,000,000	26,282,441	412,909,963	138,090,037	1.65	11. 3.20	
〃	14. 3.22	474,000,000	22,750,853	326,527,794	147,472,206	2.20	12. 3.20	
〃	15. 3.25	97,000,000	4,425,384	64,363,382	32,636,618	1.30	13. 3.20	
〃	15. 3.25	395,000,000	18,051,535	261,604,096	133,395,904	1.35	13. 3.20	
〃	16. 3.23	223,000,000	10,181,310	134,231,648	88,768,352	1.90	14. 3.20	
〃	17. 3.23	51,000,000	2,289,949	28,087,990	22,912,010	2.10	15. 3.20	
〃	18. 3.23	70,000,000	3,077,766	35,606,214	34,393,786	2.00	16. 3.20	
〃	18. 3.23	179,000,000	7,870,288	91,050,176	87,949,824	2.00	16. 3.20	
〃	19. 3.23	142,400,000	6,129,448	65,569,845	76,830,155	2.15	17. 3.20	
〃	19. 3.23	208,200,000	8,965,845	96,161,591	112,038,409	2.10	17. 3.20	
〃	19. 7.31	3,000,000	128,946	1,368,728	1,631,272	2.30	17. 3.20	
〃	20. 3.25	23,000,000	969,986	9,632,574	13,367,426	2.10	18. 3.20	
地方公営企業等金融機構	21. 3.25	10,500,000	436,139	4,011,516	6,488,484	1.90	19. 3.20	
〃	21. 3.30	4,000,000	166,148	1,528,195	2,471,805	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 21.12.24	26,500,000	1,090,373	9,571,332	16,928,668	1.90	令和 19.9.20	
〃	22.3.25	18,600,000	676,652	5,609,824	12,990,176	2.10	22.3.20	
〃	22.10.28	5,600,000	206,032	1,644,953	3,955,047	1.70	22.9.20	
〃	25.3.28	383,000,000	13,718,582	79,318,892	303,681,108	1.50	25.3.20	
〃	25.3.28	167,000,000	5,981,732	34,585,523	132,414,477	1.50	25.3.20	
〃	26.3.25	123,000,000	4,378,224	21,292,893	101,707,107	1.40	26.3.20	
〃	27.3.26	432,700,000	15,483,465	60,837,737	371,862,263	1.20	27.3.20	
小 計		5,562,500,000	258,081,954	3,479,182,488	2,083,317,512			
(株) 常 陽 銀 行	平成 29.3.31	120,000,000	4,800,000	9,600,000	110,400,000	0.20	令和 9.3.31	
小 計		120,000,000	4,800,000	9,600,000	110,400,000			
合 計		12,792,600,000	581,935,291	7,606,756,439	5,185,843,561			

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	55,430,626	1,765,000,000	0	4.10	令和 5. 9. 25	
〃	7. 3. 27	1,198,000,000	74,811,318	1,119,669,516	78,330,484	4.65	7. 3. 1	
〃	7. 6. 30	1,070,000,000	61,246,267	1,006,497,846	63,502,154	3.65	7. 3. 25	
〃	8. 3. 25	332,000,000	17,884,761	294,369,698	37,630,302	3.40	8. 3. 1	
〃	9. 3. 25	897,000,000	45,056,432	754,063,945	142,936,055	2.80	9. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	14. 3. 25	16,000,000	273,200	13,585,221	2,414,779	2.20	14. 3. 1	
〃	15. 3. 25	16,000,000	261,720	13,498,121	2,501,879	1.20	15. 3. 1	
小 計		5,294,000,000	254,964,324	4,966,684,347	327,315,653			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 8. 3. 22	281,000,000	16,742,374	281,000,000	0	3.20	令和 6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	55,000,000	3,316,725	55,000,000	0	3.20	6. 3. 20	
〃	8. 3. 22	230,000,000	13,795,981	230,000,000	0	3.25	6. 3. 20	
〃	9. 3. 26	599,000,000	33,866,043	564,161,898	34,838,102	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	70,000,000	3,968,679	65,917,408	4,082,592	2.85	7. 3. 20	
〃	9. 3. 26	842,000,000	47,824,482	792,778,553	49,221,447	2.90	7. 3. 20	
〃	10. 3. 25	82,000,000	1,701,087	78,484,104	3,515,896	2.20	8. 3. 20	
〃	11. 3. 24	82,000,000	1,652,683	76,829,657	5,170,343	2.10	9. 3. 20	
〃	12. 3. 22	60,000,000	1,177,144	55,050,015	4,949,985	2.00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 22	56,000,000	1,057,758	50,442,456	5,557,544	1.65	11. 3. 20	
〃	14. 3. 22	12,000,000	228,079	10,521,582	1,478,418	2.20	12. 3. 20	
〃	15. 3. 25	14,000,000	252,925	12,134,715	1,865,285	1.30	13. 3. 20	
小 計		2,383,000,000	125,583,960	2,272,320,388	110,679,612			
合 計		7,677,000,000	380,548,284	7,239,004,735	437,995,265			
水 道 事 業 会 計 合 計		72,378,100,000	2,882,787,606	35,876,034,678	36,502,065,322			

## 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」868,506,651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868,506,651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930,917,000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5年4月1日 至 令和6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	11,076,180,425	2,832,487,175	2,289,769,413	16,198,437,013
営 業 費 用	11,136,859,929	2,711,585,304	2,676,590,785	16,525,036,018
営 業 損 益	△ 60,679,504	120,901,871	△ 386,821,372	△ 326,599,005
経 常 損 益	1,091,871,130	362,619,497	38,263,019	1,492,753,646
セグメント資産	189,405,786,616	34,127,836,072	62,016,644,129	285,550,266,817
セグメント負債	85,709,443,308	14,509,929,721	20,724,892,738	120,944,265,767

(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	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78,178,863円を支給するため、78,178,863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5年度 茨城県工業用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	13,556,866,000	492,004,000	0	14,048,870,000	13,951,650,977	△ 97,219,023	
第1項 営業収益	12,313,011,000	74,621,000	0	12,387,632,000	12,402,294,009	14,662,009	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,124,461,009円)
第2項 営業外収益	1,243,855,000	410,384,000	0	1,654,239,000	1,542,635,858	△ 111,603,142	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 25,230円)
第3項 特別利益	0	6,999,000	0	6,999,000	6,721,110	△ 277,890	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 611,010円)
収入合計	13,556,866,000	492,004,000	0	14,048,870,000	13,951,650,977	△ 97,219,023	

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	13,133,219,000	△1,250,975,000	0	0	0	11,882,244,000	67,151,000	11,949,395,000	11,216,800,272	236,769,000	495,825,728	
第1項 営業費用	12,590,725,000	△1,549,747,000	0	0	0	11,040,978,000	67,151,000	11,108,129,000	10,397,593,216	236,769,000	473,766,784	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 390,538,848円)
第2項 営業外費用	531,994,000	293,525,000	0	0	0	825,519,000	0	825,519,000	813,960,775	0	11,558,225	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 4,071,806円) (うち、納付税額 595,595,800円)
第3項 特別損失	500,000	5,247,000	0	0	0	5,747,000	0	5,747,000	5,246,281	0	500,719	
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	13,133,219,000	△1,250,975,000	0	0	0	11,882,244,000	67,151,000	11,949,395,000	11,216,800,272	236,769,000	495,825,728	

## (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 繰越額に 係る財源充 当額	合 計			
第1款 資本的収入	3,132,712,000	△1,056,141,000	2,076,571,000	1,622,488,000	0	3,699,059,000	2,623,733,617	△1,075,325,383	
第1項 国庫補助金	88,700,000	638,790,000	727,490,000	242,288,000	0	969,778,000	701,587,738	△ 268,190,262	事業繰越による 126,772,000円
第2項 企業債	2,268,400,000	△1,645,900,000	622,500,000	780,200,000	0	1,402,700,000	984,900,000	△ 417,800,000	事業繰越による 212,200,000円
第3項 負担金	485,919,000	△ 67,645,000	418,274,000	0	0	418,274,000	43,274,000	△ 375,000,000	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 3,934,000円) 事業繰越による 34,229,000円
第4項 基金繰入金	289,693,000	14,337,000	304,030,000	600,000,000	0	904,030,000	889,693,981	△ 14,336,019	
第5項 固定資産 売却代金	0	4,277,000	4,277,000	0	0	4,277,000	4,277,898	898	
収入合計	3,132,712,000	△1,056,141,000	2,076,571,000	1,622,488,000	0	3,699,059,000	2,623,733,617	△1,075,325,383	

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	8,061,264,000	△1,119,953,000	0	6,941,311,000	2,472,025,000	0	9,413,336,000	5,343,265,868	3,278,306,000	0	3,278,306,000	791,764,132	
第1項 建設改良費	5,808,148,000	△1,017,113,000	0	4,791,035,000	2,472,025,000	0	7,263,060,000	3,193,448,975	3,278,306,000	0	3,278,306,000	791,305,025	(うち、仮払消費税及び地方消費税240,642,348円)
第2項 資産購入費	4,132,000	△ 1,333,000	0	2,799,000	0	0	2,799,000	2,343,598	0	0	0	455,402	(うち、仮払消費税及び地方消費税212,202円)
第3項 償 還 金	2,069,454,000	0	0	2,069,454,000	0	0	2,069,454,000	2,069,451,140	0	0	0	2,860	
第4項 補 助 金 返 還 金	101,508,000	△ 101,508,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第5項 基金積立金	78,022,000	1,000	0	78,023,000	0	0	78,023,000	78,022,155	0	0	0	845	
支 出 合 計	8,061,264,000	△1,119,953,000	0	6,941,311,000	2,472,025,000	0	9,413,336,000	5,343,265,868	3,278,306,000	0	3,278,306,000	791,764,132	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,719,532,251円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額172,222,324円、建設改良積立金853,210,513円及び過年度分損益勘定留保資金13,611,324,991円のうち1,694,099,414円で補てんした。

その他

- (1) たな卸資産購入限度額64,000,000円の執行額は60,280円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は5,480円である。

## 2 令和5年度 茨城県工業用水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	11,254,878,300		
(2) その他の営業収益	<u>22,954,700</u>	11,277,833,000	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 原水及び浄水費	3,231,037,279		
(2) 配水費	147,878,173		
(3) 総係費	1,283,572,504		
(4) 減価償却費	5,326,000,318		
(5) 資産減耗費	<u>18,566,094</u>	<u>10,007,054,368</u>	
営業利益			1,270,778,632
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	580,183		
(2) 他会計補助金	316,847,901		
(3) 長期前受金戻入	1,186,088,087		
(4) 雑収益	<u>19,897,999</u>	1,523,414,170	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	139,798,249		
(2) 負担金	40,718,070		
(3) 雑支出	<u>52,810,287</u>	<u>233,326,606</u>	<u>1,290,087,564</u>
経常利益			2,560,866,196

5 特別利益

(1) その他特別利益	<u>6,110,100</u>	6,110,100	
-------------	------------------	-----------	--

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	<u>5,246,281</u>	<u>5,246,281</u>	<u>863,819</u>
-------------	------------------	------------------	----------------

当年度純利益			2,561,730,015
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>853,210,513</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>3,414,940,528</u></u>

### 3 令和5年度 茨城県工業用水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰 余 金										資本合計
		資 本 剰 余 金							利 益 剰 余 金			
		国庫補助金	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	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	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	1,746,946,962	4,125,815,996	5,872,762,958	119,457,641,854
前年度処分額	2,007,969,065	0	0	0	0	0	0	0	2,117,846,931	△ 4,125,815,996	△ 2,007,969,065	0
議会の議決による処分額	2,007,969,065	0	0	0	0	0	0	0	2,117,846,931	△ 4,125,815,996	△ 2,007,969,065	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	2,117,846,931	△ 2,117,846,931	0	0
資本金組入	2,007,969,065	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,007,969,065	△ 2,007,969,065	0
処分後残高	110,134,665,725	1,016,824,386	5,240,000	9,013,286	4,310,015,040	4,175,637	112,913,887	5,458,182,236	3,864,793,893	(繰越利益剰余金) 0	3,864,793,893	119,457,641,854
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 853,210,513	3,414,940,528	2,561,730,015	2,561,730,015
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 853,210,513	853,210,513	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,561,730,015	2,561,730,015	2,561,730,015
当年度末残高	110,134,665,725	1,016,824,386	5,240,000	9,013,286	4,310,015,040	4,175,637	112,913,887	5,458,182,236	3,011,583,380	(当年度未処分 利益剰余金) 3,414,940,528	6,426,523,908	122,019,371,869

(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5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	110,134,665,725	5,458,182,236	3,414,940,528
議会の議決による処分類	853,210,513	0	△ 3,414,940,528
建設改良積立金の積立	0	0	△ 2,561,730,015
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 2,561,730,015
資本金への組入	853,210,513	0	△ 853,210,513
処分後残高	110,987,876,238	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5年度 茨城県工業用水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
<b>1 固 定 資 産</b>			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地			2,729,108,507
ロ 建 物	5,961,828,357		
減価償却累計額	<u>△ 3,235,159,457</u>		2,726,668,900
ハ 構 築 物	94,264,687,837		
減価償却累計額	<u>△ 53,398,663,616</u>		40,866,024,221
ニ 機 械 及 び 装 置	34,904,867,330		
減価償却累計額	<u>△ 28,397,424,524</u>		6,507,442,806
ホ 車 両 運 搬 具	11,146,930		
減価償却累計額	<u>△ 8,525,207</u>		2,621,723
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	58,212,794		
減価償却累計額	<u>△ 46,982,945</u>		11,229,849

チ建設仮勘定	<u>42,280,736,370</u>		
有形固定資産合計		95,123,846,446	
(2) 無形固定資産			
イ電話加入権	29,000		
ロダム使用権	56,854,306,604		
ハ施設利用権	<u>28,319,860</u>		
無形固定資産合計		56,882,655,464	
(3) 投資その他の資産			
イ基金	3,658,303,878		
ロその他投資	<u>22,115,360</u>		
投資その他の資産合計		<u>3,680,419,238</u>	
固定資産合計			<u>155,686,921,148</u>
<b>2 流動資産</b>			
(1) 現金・預金		20,598,976,666	
(2) 未収金	2,374,909,417		
貸倒引当金	<u>△ 1,605,575</u>	2,373,303,842	
(3) 貯蔵品		132,754,138	
(4) 前払金		907,894,800	
(5) その他流動資産		<u>15,481,105,030</u>	
流動資産合計			<u>39,494,034,476</u>
資産合計			<u><u>195,180,955,624</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 14,585,218,527

企業債合計 14,585,218,527

(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 514,074,358

引当金合計 514,074,358

固定負債合計 22,921,342,997

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

1, 572, 620, 292

企 業 債 合 計

1, 572, 620, 292

(2) 未 払 金

1, 669, 927, 924

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

47, 991, 979

引 当 金 合 計

47, 991, 979

(4) そ の 他 流 動 負 債

11, 282, 876, 643

流 動 負 債 合 計

14, 573, 416, 838

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

75, 039, 635, 854

収 益 化 累 計 額

△ 39, 372, 811, 934

繰 延 収 益 合 計

35, 666, 823, 920

負 債 合 計

73, 161, 583, 755

資 本 の 部

6 資 本 金			110,134,665,725
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	3,011,583,380		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>3,414,940,528</u>		
利益剰余金合計		<u>6,426,523,908</u>	
剰 余 金 合 計			<u>11,884,706,144</u>
資 本 合 計			<u>122,019,371,869</u>
負 債 資 本 合 計			<u>195,180,955,624</u>

# 決算付属書類

# 1 令和5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 $\text{m}^3$ 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	26,443,500 $\text{m}^3$
1日平均給水量	72,250 $\text{m}^3$
年度末承認水量	72,250 $\text{m}^3$ /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629,934千円に対し、支出590,053千円で39,881千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入528,870千円及び損失補償金11,712千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、配水工事(99,055千円)を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費164,336千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費10,522千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 $\text{m}^3$ 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 $\text{m}^3$ 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 $\text{m}^3$ のうち、当面需要が見込まれる1日最大給水量75,000 $\text{m}^3$ 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150,000m<sup>3</sup>の水源を上水へ転用したため、1日最大給水量を300,000m<sup>3</sup>から150,000m<sup>3</sup>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	255,295,451m <sup>3</sup>
1日平均給水量	697,690m <sup>3</sup>
年度末承認水量	699,272m <sup>3</sup> /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7,447,576千円に対し、支出5,962,801千円で1,484,775千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入5,648,161千円及び損失補償金874,037千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、配水工事(382,378千円)及び県単工事(167,993千円)を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費678,036千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費1,409,604千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165,000m<sup>3</sup>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12,500m<sup>3</sup>)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20,000m<sup>3</sup>)、同年9月から水海道給水系(1日最大給水量41,800m<sup>3</sup>)、平成8年4月から関城給水系の一部(1日最大給水量5,350m<sup>3</sup>)、平成9年7月から阿見給水系の一部(1日最大給水量20,000m<sup>3</sup>)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10,700m<sup>3</sup>、阿見給水系については1日最大給水量40,000m<sup>3</sup>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	34,407,705m <sup>3</sup>
1日平均給水量	94,010m <sup>3</sup>
年度末承認水量	93,569m <sup>3</sup> /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3,799,976千円に対し、支出3,136,954千円で663,022千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入3,141,470千円及び損失補償金257,023千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、導水工事(422,400千円)を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費876,467千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費 1,366,893 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62,000m<sup>3</sup>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23,000m<sup>3</sup>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46,000m<sup>3</sup>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	14,171,520m <sup>3</sup>
1日平均給水量	38,720m <sup>3</sup>
年度末承認水量	37,520m <sup>3</sup> /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929,871千円に対し、支出555,819千円で374,052千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入793,605千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、県単工事(571,252千円)を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費753,186千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費491,287千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5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0.05ポイント増の106.76%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については、前年度比4.83ポイント減の97.96%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%を下回っている。

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25.10%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 3	R 4	R 5
経常収支比率	111.03	106.71	106.76
料金回収率	107.28	102.79	97.96
有形固定資産減価償却率	60.66	62.30	63.05
管路経年化率	26.10	25.52	25.10

(イ) 鹿島工業用水道事業

令和5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4.73ポイント増の124.90%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1.04ポイント増の122.77%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71.60%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 3	R 4	R 5
経常収支比率	127.28	120.17	124.90
料金回収率	130.01	121.73	122.77
有形固定資産減価償却率	67.72	69.52	71.24
管路経年化率	67.83	68.38	71.60

(ウ) 県南西広域工業用水道事業

令和5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4.86ポイント増の121.14%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5.32ポイント増の123.82%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おり、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

3.16%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 3	R 4	R 5
経常収支比率	126.18	116.28	121.14
料金回収率	130.02	118.50	123.82
有形固定資産減価償却率	54.40	56.12	57.55
管路経年化率	0.00	0.00	3.16

(エ) 県央広域工業用水道事業

令和5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12.86ポイント増の167.30%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12.21ポイント増の178.54%となり、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0.34%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 3	R 4	R 5
経常収支比率	144.99	154.44	167.30
料金回収率	154.50	166.33	178.54
有形固定資産減価償却率	48.73	50.57	52.15
管路経年化率	0.37	0.37	0.34

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5年第1回定例会	第21号議案	令和5年度茨城県工業用水道事業会計予算	令和5年2月28日	令和5年3月24日
令和5年第3回定例会 令和5年第4回定例会	第116号議案 認定第1号	令和4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年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和5年9月19日 令和5年9月19日	令和5年12月6日 令和5年12月6日
令和6年第1回定例会	第89号議案	令和5年度茨城県工業用水道事業会計補正予算（第1号）	令和6年3月5日	令和6年3月26日

エ 行政官庁許認可事項

件 名	許認可年月日	許認可官庁	許認可番号
那珂川水系那珂川及び境川における水利使用に関する河川法第23条の許可（那珂川・県央広域工業用水道事業）	令和6年3月15日	国土交通省	国 関 整 水 第 2 7 4 号 の 3

オ 職員に関する事項

(ア) 年度末現在職員数

(単位 人)

職 種 区 分	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	26	11	3	1	41	
出 先 機 関	4	26	13	0	43	
計	30	37	16	1	84	

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	3	101,474,000	99,055,000	(4年度繰越分) 不用額 2,419,000
	調査工事	2	13,451,000	2,083,670	繰越額 10,522,000 不用額 845,330
	県単工事	2	29,426,000	28,512,000	不用額 914,000
	県単工事	1	62,862,000	45,020,000	(4年度繰越分) 不用額 17,842,000
	計	8	207,213,000	174,670,670	繰越額 10,522,000 不用額 22,020,330
鹿島工業用水道事業	配水工事	4	1,005,000,000	0	繰越額 1,005,000,000
	配水工事	4	411,575,000	382,377,500	(4年度繰越分) 不用額 29,197,500
	調査工事	8	25,440,000	23,433,961	不用額 2,006,039
	調査工事	5	70,837,000	31,614,000	(4年度繰越分) 不用額 39,223,000
	県単工事	12	585,878,000	130,262,000	繰越額 404,604,000 不用額 51,012,000
	県単工事	7	195,624,000	167,992,600	(4年度繰越分) 不用額 27,631,400
	計	40	2,294,354,000	735,680,061	繰越額 1,409,604,000 不用額 149,069,939

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	5	453,108,000	422,400,000	(4年度繰越分) 不用額 30,708,000
	配水工事	2	145,300,000	116,721,000	(4年度繰越分) 不用額 28,579,000
	調査工事	9	293,012,000	19,054,818	繰越額 263,511,000 不用額 10,446,182
	調査工事	9	105,431,000	56,857,900	(4年度繰越分) 不用額 48,573,100
	県単工事	12	1,458,848,000	10,571,000	繰越額 1,103,382,000 不用額 344,895,000
	県単工事	8	169,128,000	149,116,400	(4年度繰越分) 不用額 20,011,600
	計	45	2,624,827,000	774,721,118	繰越額 1,366,893,000 不用額 483,212,882
県央広域工業用水道事業	配水工事	1	70,000,000	69,993,000	(4年度繰越分) 不用額 7,000
	調査工事	4	54,783,000	14,803,220	繰越額 39,133,000 不用額 846,780
	調査工事	1	41,809,000	26,089,000	(4年度繰越分) 不用額 15,720,000
	県単工事	8	909,942,000	413,787,000	繰越額 452,154,000 不用額 44,001,000
	県単工事	8	641,377,000	571,252,000	(4年度繰越分) 不用額 70,125,000
	計	22	1,717,911,000	1,095,924,220	繰越額 491,287,000 不用額 130,699,780
合計		115	6,844,305,000	2,780,996,069	繰越額 3,278,306,000 不用額 785,002,931

## (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 <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	%
(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	637,809	632,714	5,095	100.8
(3) 鹿島第3期工業用水道事業	59,881	59,817	64	100.1
(4) 県南西広域工業用水道事業	94,010	93,911	99	100.1
(5) 県央広域工業用水道事業	38,720	38,943	△ 223	99.4
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	47	0	100.0
(3) 鹿島第3期工業用水道事業	29	29	0	100.0
(4) 県南西広域工業用水道事業	138	140	△ 2	98.6
(5) 県央広域工業用水道事業	14	15	△ 1	93.3

(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5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	540,582,000 <sup>円</sup>	85.8%	539,105,000 <sup>円</sup>	89.5%	1,477,000 <sup>円</sup>	0.3%	令和5年度給水量 26,443,500 <sup>m<sup>3</sup></sup>  前年度給水量 26,371,250 <sup>m<sup>3</sup></sup>
		その他の営業収益	22,801,800	3.6	22,739,500	3.8	62,300	0.3	
		小 計	563,383,800	89.4	561,844,500	93.3	1,539,300	0.3	
	営業外収益	受取利息及び配当金	4,894	0.0	4,734	0.0	160	3.4	
		他会計補助金	27,660,889	4.4	0	0.0	27,660,889	皆増	
		長期前受金戻入	38,281,008	6.1	38,233,812	6.3	47,196	0.1	
		雑 収 益	603,527	0.1	485,057	0.1	118,470	24.4	
		小 計	66,550,318	10.6	38,723,603	6.4	27,826,715	71.9	
	特別利益	過年度損益修正益	0	0.0	2,061,161	0.3	△ 2,061,161	皆減	
		その他特別利益	0	0.0	5,064	0.0	△ 5,064	皆減	
		小 計	0	0.0	2,066,225	0.3	△ 2,066,225	皆減	
	計		629,934,118	100.0	602,634,328	100.0	27,299,790	4.5	
	鹿島工業用水道事	営業収益	給 水 収 益	6,522,198,240	87.6	6,473,832,530	90.2	48,365,710	0.7
その他の営業収益			152,900	0.0	67,500	0.0	85,400	126.5	
小 計			6,522,351,140	87.6	6,473,900,030	90.2	48,451,110	0.7	
営業外収益		受取利息及び配当金	459,813	0.0	549,228	0.0	△ 89,415	△ 16.3	
		他会計補助金	270,294,889	3.6	45,111,454	0.6	225,183,435	499.2	
		長期前受金戻入	649,462,110	8.7	657,944,175	9.2	△ 8,482,065	△ 1.3	
		雑 収 益	5,008,400	0.1	3,312,240	0.0	1,696,160	51.2	
		小 計	925,225,212	12.4	706,917,097	9.8	218,308,115	30.9	

業	特別利益	過年度損益修正益	0	0.0	6,890	0.0	△	6,890	皆減		
		その他特別利益	0	0.0	135,037	0.0	△	135,037	皆減		
		小計	0	0.0	141,927	0.0	△	141,927	皆減		
	計	7,447,576,352	100.0	7,180,959,054	100.0		266,617,298	3.7			
県南西広域工業用水道事業	営業収益	給水収益	3,398,492,940	89.4	3,382,101,827	89.6		16,391,113	0.5	令和5年度給水量 34,407,705m <sup>3</sup> 前年度給水量 34,277,632m <sup>3</sup>	
		その他の営業収益	0	0.0	56,200	0.0	△	56,200	皆減		
		小計	3,398,492,940	89.4	3,382,158,027	89.6		16,334,913	0.5		
	営業外収益	受取利息及び配当金	13,629	0.0	15,660	0.0	△	2,031	△	13.0	
		他会計補助金	7,063,765	0.2	0	0.0		7,063,765		皆増	
		長期前受金戻入	387,045,047	10.2	389,665,113	10.3	△	2,620,066	△	0.7	
		雑収益	1,250,100	0.0	363,341	0.0		886,759		244.1	
		小計	395,372,541	10.4	390,044,114	10.3		5,328,427		1.4	
	特別利益	過年度損益修正益	0	0.0	496,876	0.0	△	496,876		皆減	
		その他特別利益	6,110,100	0.2	4,462,632	0.1		1,647,468		36.9	
		小計	6,110,100	0.2	4,959,508	0.1		1,150,592		23.2	
	計	3,799,975,581	100.0	3,777,161,649	100.0		22,813,932		0.6		
	県中央広域工業用水道事業	営業収益	給水収益	793,605,120	85.3	796,615,344	85.7	△	3,010,224	△	0.4
その他の営業収益			0	0.0	23,600	0.0	△	23,600		皆減	
小計			793,605,120	85.3	796,638,944	85.7	△	3,033,824	△	0.4	
営業外収益		受取利息及び配当金	101,847	0.0	1,791,756	0.2	△	1,689,909	△	94.3	
		他会計補助金	11,828,358	1.3	0	0.0		11,828,358		皆増	
		長期前受金戻入	111,299,922	12.0	108,515,433	11.7		2,784,489		2.6	
		雑収益	13,035,972	1.4	286,098	0.0		12,749,874		4,456.5	
		小計	136,266,099	14.7	110,593,287	11.9		25,672,812		23.2	

事業名	科 目		令和5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	その他特別利益	0 <sup>円</sup>	0.0 <sup>%</sup>	22,509,506 <sup>円</sup>	2.4 <sup>%</sup>	△	22,509,506 <sup>円</sup>	皆減 <sup>%</sup>	
		小 計	0	0.0	22,509,506	2.4	△	22,509,506	皆減	
	計		929,871,219	100.0	929,741,737	100.0		129,482	0.0	
工 業 用 水 道 事 業 収 益 合 計	営業収益	給 水 収 益	11,254,878,300	87.9	11,191,654,701	89.6		63,223,599	0.6	令和5年度給水量 330,318,176 <sup>m<sup>3</sup></sup>  前年度給水量 327,636,841 <sup>m<sup>3</sup></sup>
		その他の営業収益	22,954,700	0.2	22,886,800	0.2		67,900	0.3	
		小 計	11,277,833,000	88.1	11,214,541,501	89.8		63,291,499	0.6	
	営業外収益	受取利息及び配当金	580,183	0.0	2,361,378	0.0	△	1,781,195	△ 75.4	
		他 会 計 補 助 金	316,847,901	2.5	45,111,454	0.4		271,736,447	602.4	
		長期前受金戻入	1,186,088,087	9.3	1,194,358,533	9.6	△	8,270,446	△ 0.7	
		雑 収 益	19,897,999	0.1	4,446,736	0.0		15,451,263	347.5	
		小 計	1,523,414,170	11.9	1,246,278,101	10.0		277,136,069	22.2	
	特別利益	過年度損益修正益	0	0.0	2,564,927	0.0	△	2,564,927	皆減	
		その他特別利益	6,110,100	0.0	27,112,239	0.2	△	21,002,139	△ 77.5	
		小 計	6,110,100	0.0	29,677,166	0.2	△	23,567,066	△ 79.4	
	計		12,807,357,270	100.0	12,490,496,768	100.0		316,860,502	2.5	

ウ 事業費に関する事項

事業名	科 目		令和5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	257,267,831 <sup>円</sup>	43.6 <sup>%</sup>	229,652,077 <sup>円</sup>	40.8 <sup>%</sup>	27,615,754 <sup>円</sup>	12.0 <sup>%</sup>	
		配水費	118,027	0.0	373,727	0.1	△ 255,700	△ 68.4	
		総係費	165,973,562	28.1	171,820,596	30.5	△ 5,847,034	△ 3.4	
		減価償却費	150,156,781	25.5	147,565,514	26.2	2,591,267	1.8	
		資産減耗費	674,033	0.1	119,936	0.0	554,097	462.0	
		小計	574,190,234	97.3	549,531,850	97.6	24,658,384	4.5	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	13,291,423	2.3	13,238,732	2.4	52,691	0.4	
		雑支出	2,571,437	0.4	9,205	0.0	2,562,232	27,835.2	
		小計	15,862,860	2.7	13,247,937	2.4	2,614,923	19.7	
	計		590,053,094	100.0	562,779,787	100.0	27,273,307	4.8	
鹿島工業用水道事業	営業費用	原水及び浄水費	1,941,961,113	32.5	2,063,856,537	34.5	△ 121,895,424	△ 5.9	
		配水費	28,290,051	0.5	23,037,498	0.4	5,252,553	22.8	
		総係費	695,975,050	11.7	590,766,312	9.9	105,208,738	17.8	
		減価償却費	3,170,571,276	53.2	3,205,670,212	53.7	△ 35,098,936	△ 1.1	
		資産減耗費	6,519,967	0.1	2,292,838	0.0	4,227,129	184.4	
		小計	5,843,317,457	98.0	5,885,623,397	98.5	△ 42,305,940	△ 0.7	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	33,491,884	0.6	44,407,186	0.7	△ 10,915,302	△ 24.6	
		負担金	40,718,070	0.7	41,031,930	0.7	△ 313,860	△ 0.8	
		雑支出	45,273,557	0.7	4,445,644	0.1	40,827,913	918.4	
		小計	119,483,511	2.0	89,884,760	1.5	29,598,751	32.9	
計		5,962,800,968	100.0	5,975,508,157	100.0	△ 12,707,189	△ 0.2		

事業名	科 目		令和5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					
県南西広域工業用水道事業	営業費用	原水及び浄水費	892,305,916 <sup>円</sup>	28.4 <sup>%</sup>	892,134,475 <sup>円</sup>	27.5 <sup>%</sup>		171,441 <sup>円</sup>		0.0 <sup>%</sup>	
		配水費	87,447,194	2.8	95,666,408	3.0	△	8,219,214	△	8.6	
		総係費	302,568,351	9.6	396,626,875	12.2	△	94,058,524	△	23.7	
		減価償却費	1,770,953,374	56.5	1,759,388,083	54.2		11,565,291		0.7	
		資産減耗費	3,750,623	0.1	23,613,583	0.7	△	19,862,960	△	84.1	
		小計	3,057,025,458	97.4	3,167,429,424	97.6	△	110,403,966	△	3.5	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	70,228,017	2.2	75,433,972	2.3	△	5,205,955	△	6.9	
		雑支出	4,454,534	0.2	1,076,188	0.0		3,378,346		313.9	
		小計	74,682,551	2.4	76,510,160	2.3	△	1,827,609	△	2.4	
	特別損失	固定資産売却損	5,246,281	0.2	0	0.0		5,246,281		皆増	
		過年度損益修正損	0	0.0	3,004,422	0.1	△	3,004,422		皆減	
		小計	5,246,281	0.2	3,004,422	0.1		2,241,859		74.6	
	計		3,136,954,290	100.0	3,246,944,006	100.0	△	109,989,716	△	3.4	
県央広域工業用水道事業	営業費用	原水及び浄水費	139,502,419	25.1	155,262,269	26.4	△	15,759,850	△	10.2	
		配水費	32,022,901	5.8	39,921,250	6.8	△	7,898,349	△	19.8	
		総係費	119,055,541	21.4	128,584,955	21.9	△	9,529,414	△	7.4	
		減価償却費	234,318,887	42.1	233,838,244	39.8		480,643		0.2	
		資産減耗費	7,621,471	1.4	516,455	0.1		7,105,016		1,375.7	
		小計	532,521,219	95.8	558,123,173	95.0	△	25,601,954	△	4.6	
	営業外費	支払利息及び 企業債取扱諸費	22,786,925	4.1	28,980,751	4.9	△	6,193,826	△	21.4	
		雑支出	510,759	0.1	313,963	0.1		196,796		62.7	

	用	小計	23,297,684	4.2	29,294,714	5.0	△	5,997,030	△	20.5
		計	555,818,903	100.0	587,417,887	100.0	△	31,598,984	△	5.4
工業用水道事業費用合計	營業費用	原水及び浄水費	3,231,037,279	31.5	3,340,905,358	32.2	△	109,868,079	△	3.3
		配水費	147,878,173	1.4	158,998,883	1.5	△	11,120,710	△	7.0
		総係費	1,283,572,504	12.5	1,287,798,738	12.4	△	4,226,234	△	0.3
		減価償却費	5,326,000,318	52.0	5,346,462,053	51.5	△	20,461,735	△	0.4
		資産減耗費	18,566,094	0.2	26,542,812	0.3	△	7,976,718	△	30.1
		小計	10,007,054,368	97.6	10,160,707,844	97.9	△	153,653,476	△	1.5
	營業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	139,798,249	1.4	162,060,641	1.6	△	22,262,392	△	13.7
		負担金	40,718,070	0.4	41,031,930	0.4	△	313,860	△	0.8
		雑支出	52,810,287	0.5	5,845,000	0.1		46,965,287		803.5
		小計	233,326,606	2.3	208,937,571	2.1		24,389,035		11.7
	特別損失	固定資産売却損	5,246,281	0.1	0	0.0		5,246,281		皆増
		過年度損益修正損	0	0.0	3,004,422	0.0	△	3,004,422		皆減
		小計	5,246,281	0.1	3,004,422	0.0		2,241,859		74.6
			計	10,245,627,255	100.0	10,372,649,837	100.0	△	127,022,582	△

(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	9,210,300,000	2,151,101,176	0	478,289,813	1,672,811,363	
地方公共団体金融機構	17,302,000,000	9,221,356,783	588,100,000	778,707,327	9,030,749,456	
(株)常陽銀行ほか2行	10,115,800,000	5,869,932,000	396,800,000	812,454,000	5,454,278,000	
計	36,628,100,000	17,242,389,959	984,900,000	2,069,451,140	16,157,838,819	

(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	7,470,142,612	0	0	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	7,822,050,112	0	0	7,822,050,112		
一 般 会 計	595,741,645	0	0	595,741,645	0.0%	損益勘定
〃	10,684,332,946	0	0	10,684,332,946	0.0%	資本勘定
計	19,102,124,703	0	0	19,102,124,703		

(ウ) 一時借入金

該当なし

## 2 令和5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5年4月1日から令和6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)	2,561,730,015
減価償却費	5,326,000,318
資産減耗費	18,557,757
特別損失	5,246,281
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	10,630,588
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 562,592
長期前受金戻入額	△ 1,186,088,087
雑収益	△ 2,233,443
受取利息及び配当金	△ 580,183
支払利息	139,798,249
未収金の増減額 (△は増加)	254,750,813
前払金の増減額 (△は増加)	△ 115,996,600
未払金の増減額 (△は減少)	236,834,326
たな卸資産の増減額 (△は増加)	439,250
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 50,986
小計	7,248,475,706
利息及び配当金の受取額	580,183
利息の支払額	△ 139,798,249
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,109,257,640

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	△ 3,746,826,853
有形固定資産の売却による収入	4,277,898
その他投資の増加による支出	△ 200
国庫補助金による収入	637,807,035
工事負担金による収入	39,340,000
基金からの繰入による収入	967,626,981
基金積立による支出	△ 155,955,155
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,253,730,294
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	984,900,000
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	△ 2,069,451,140
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,084,551,140
資金増加額（又は減少額）	3,770,976,206
資金期首残高	16,828,000,460
資金期末残高	20,598,976,666

### 3 令和5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				12,807,357,270	
	1 営業収益			11,277,833,000	
		1 給水収益		11,254,878,300	
			水道料金	10,112,106,948	
			損失補償金	1,142,771,352	
		2 その他の営業収益		22,954,700	
			浄水受託料金	22,801,800	
			手数料	152,900	
		2 営業外収益		1,523,414,170	
		1 受取利息及び配当金		580,183	
			預金利息	302,208	
			基金利息	89,155	
			貸付金利息	188,820	
		2 他会計補助金		316,847,901	
			その他他会計補助金	316,847,901	
		3 長期前受金戻入		1,186,088,087	
			長期前受金戻入	1,186,088,087	
		4 雑収益		19,897,999	
			その他雑収益	19,897,999	

款	項	目	節	金額	備考
	3 特別利益			6,110,100	
		1 その他特別利益		6,110,100	
			その他特別利益	6,110,100	
合計				12,807,357,270	

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
1 事業費用				10,245,627,255	
	1 営業費用			10,007,054,368	
		1 原水及び浄水費		3,231,037,279	
			備用品費	12,349,343	
			燃料費	33,240	
			通信運搬費	2,692,188	
			委託料	410,951,139	
			手数料	843,584	
			使用料	116,796	
			賃借料	546,883	
			修繕費	812,324,781	
			動力費	1,007,847,864	
			薬品費	155,682,012	
			負担金	827,649,449	

2 配 水 費		147,878,173	
	備 消 品 費	4,962,708	
	通 信 運 搬 費	2,457,540	
	委 託 料	15,140,000	
	使 用 料	36,800	
	賃 借 料	80,514	
	修 繕 費	107,320,618	
	動 力 費	17,646,124	
	材 料 費	142,050	
	負 担 金	91,819	
3 総 係 費		1,283,572,504	
	給 料	226,444,975	流用禁止予算額 231,750,000円
	手 当 等	133,843,115	流用禁止予算額 141,974,000円
	報 酬	31,571,347	流用禁止予算額 32,262,000円
	法 定 福 利 費	79,703,282	流用禁止予算額 83,739,000円
	退 職 給 付 費	60,578,193	流用禁止予算額 60,581,000円 退職給付引当金 60,578,193円
	厚 生 費	1,687,582	
	報 償 費	784,049	
	旅 費	2,125,818	
	被 服 費	654,298	
	備 消 品 費	5,690,178	
	燃 料 費	899,831	
	光 熱 水 費	116,720	

款	項	目	節	金額	備考
			食糧費	22,778	
			印刷製本費	2,368,815	
			通信運搬費	3,886,718	
			委託料	652,394,487	
			手数料	331,168	
			使用料	6,679,714	
			賃借料	9,359,148	
			補助交付金	15,409,670	
			修繕費	4,145,785	
			交際費	22,800	流用禁止予算額 296,000円
			負担金	2,741,083	
			保険料	1,200,017	
			公課費	137,100	
			賞与引当金繰入額	40,773,833	流用禁止予算額 40,781,000円
		4 減価償却費		5,326,000,318	
			有形固定資産減価償却費	2,734,192,640	
			無形固定資産減価償却費	2,591,807,678	
		5 資産減耗費		18,566,094	
			固定資産除却費	18,566,094	
	2 営業外費用			233,326,606	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		139,798,249	
			企業債利息	135,943,621	

		借入金利息	3,854,628	
	2 負担金		40,718,070	
		負担金	40,718,070	
	3 雑支出		52,810,287	
		その他雑支出	52,810,287	
	3 特別損失		5,246,281	
	1 固定資産売却損		5,246,281	
		固定資産売却損	5,246,281	
合計			10,245,627,255	

## 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	2,738,632,686	0	9,524,179	2,729,108,507	—	—	—	2,729,108,507	
建物	5,965,926,574	0	4,098,217	5,961,828,357	3,109,043,051	△ 1,940,093 128,056,499	3,235,159,457	2,726,668,900	△は除却分で外書きである。
構築物	93,379,970,466	921,430,260	36,712,889	94,264,687,837	51,489,052,241	△ 631,501 1,910,242,876	53,398,663,616	40,866,024,221	△は除却分で外書きである。
機械及び 装置	34,806,206,860	230,445,056	131,784,586	34,904,867,330	27,798,747,663	△ 94,871,818 693,548,679	28,397,424,524	6,507,442,806	△は除却分で外書きである。
車両運搬具	10,789,640	1,150,290	793,000	11,146,930	9,051,430	△ 753,350 227,127	8,525,207	2,621,723	△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	57,241,058	971,736	0	58,212,794	44,865,486	2,117,459	46,982,945	11,229,849	
建設仮勘定	40,420,948,197	△ 1,093,477,700 2,953,265,873	0	42,280,736,370	—	—	—	42,280,736,370	△は各資産への振替分である。
計	177,379,996,881	△ 1,093,477,700 4,107,263,215	182,912,871	180,210,869,525	82,451,027,201	△ 98,196,762 2,734,192,640	85,087,023,079	95,123,846,446	

## (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	29,000	0	0	0	29,000	
ダム使用権	59,444,865,244	0	0	2,590,558,640	56,854,306,604	
施設利用権	29,568,898	0	0	1,249,038	28,319,860	
計	59,474,463,142	0	0	2,591,807,678	56,882,655,464	

## (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	4,469,975,704	78,022,155	889,693,981	3,658,303,878	
その他投資	22,115,160	9,370	9,170	22,115,360	(うち、自動車リサイクル 預託金 115,360円)
計	4,492,090,864	78,031,525	889,703,151	3,680,419,238	

## 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 8. 3. 25	87,000,000	5,346,214	87,000,000	0	3.40	令和 6. 3. 1	
〃	10. 3. 25	114,000,000	5,924,736	101,772,669	12,227,331	2.10	8. 3. 1	
〃	12. 3. 24	121,000,000	5,994,865	95,791,106	25,208,894	2.00	10. 3. 1	
〃	12. 3. 24	117,000,000	5,796,688	92,624,458	24,375,542	2.00	10. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 7. 31	130,000,000	6,249,508	97,016,078	32,983,922	1.80	11. 3. 25	
〃	15. 1. 31	132,000,000	6,108,294	89,991,430	42,008,570	1.50	12. 9. 25	
〃	15. 11. 28	150,000,000	6,931,636	93,372,873	56,627,127	2.00	13. 9. 25	
小 計		851,000,000	42,351,941	657,568,614	193,431,386			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 11. 3. 24	74,000,000	4,479,663	74,000,000	0	2.10	令和 6. 3. 20	
〃	12. 3. 22	102,000,000	6,000,368	95,879,025	6,120,975	2.00	7. 3. 20	
〃	12. 3. 22	151,000,000	8,882,897	141,938,556	9,061,444	2.00	7. 3. 20	
〃	13. 3. 22	190,000,000	10,734,828	167,977,412	22,022,588	1.70	8. 3. 20	
〃	14. 3. 22	176,000,000	10,007,104	144,693,240	31,306,760	2.10	9. 3. 20	
〃	15. 3. 25	226,000,000	12,070,429	176,185,667	49,814,333	1.25	10. 3. 20	
地方公共団体金融機構	28. 3. 30	180,000,000	6,844,840	20,432,402	159,567,598	0.50	28. 3. 20	
〃	29. 3. 30	109,400,000	8,415,384	33,661,544	75,738,456	0.20	15. 3. 20	
〃	29. 3. 30	76,800,000	3,072,000	6,144,000	70,656,000	0.60	29. 3. 20	

〃	30. 3. 29	6,900,000	276,000	276,000	6,624,000	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	4,884,632	4,884,632	58,615,368	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	
〃	6. 3. 28	45,000,000	0	0	45,000,000	1.40	36. 3. 20	
〃	6. 3. 28	23,400,000	0	0	23,400,000	0.90	22. 3. 20	
〃	6. 3. 28	24,300,000	0	0	24,300,000	1.40	36. 3. 20	
〃	6. 3. 28	76,100,000	0	0	76,100,000	1.40	36. 3. 20	
小 計		2,066,400,000	75,668,145	866,072,478	1,200,327,522			
(株) 常 陽 銀 行	平成 30. 3. 30	111,000,000	8,538,000	25,614,000	85,386,000	0.139	令和 10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	125,500,000	5,020,000	5,020,000	120,480,000	0.173	10. 3. 31	
〃	31. 3. 29	41,900,000	3,222,000	6,444,000	35,456,000	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	12,812,000	70,488,000	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	23,186,000	49,890,000	368,810,000			
合 計		3,336,100,000	141,206,086	1,573,531,092	1,762,568,908			

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	7,251,186	118,000,000	0	3.40	令和 6. 3. 1	
〃	12. 3. 24	221,000,000	10,949,300	174,957,308	46,042,692	2.00	10. 3. 1	
〃	12. 6. 30	325,000,000	16,004,155	257,869,263	67,130,737	1.90	10. 3. 25	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13.11.28	153,000,000	7,357,350	109,810,060	43,189,940	2.00	11. 9. 25	
〃	14. 3. 25	145,000,000	6,959,649	99,887,193	45,112,807	2.20	12. 3. 1	
〃	15. 3. 25	41,000,000	1,864,117	27,307,610	13,692,390	1.20	13. 3. 1	
〃	17. 3. 25	60,000,000	2,694,058	33,044,694	26,955,306	2.10	15. 3. 1	
〃	18. 3. 27	123,000,000	5,408,075	62,565,204	60,434,796	2.00	16. 3. 1	
小 計		1,186,000,000	58,487,890	883,441,332	302,558,668			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 11. 3. 24	91,000,000	5,508,776	91,000,000	0	2.10	令和 6. 3. 20	
〃	12. 3. 22	225,000,000	13,236,105	211,497,849	13,502,151	2.00	7. 3. 20	
〃	12. 3. 22	420,000,000	24,707,396	394,795,985	25,204,015	2.00	7. 3. 20	
〃	13. 3. 22	242,000,000	13,672,781	213,950,177	28,049,823	1.70	8. 3. 20	
〃	14. 3. 22	193,000,000	10,973,699	158,669,292	34,330,708	2.10	9. 3. 20	
〃	15. 3. 25	63,000,000	3,364,766	49,113,703	13,886,297	1.25	10. 3. 20	
〃	17. 3. 23	100,000,000	5,325,543	65,721,988	34,278,012	2.00	12. 3. 20	
〃	18. 3. 23	155,000,000	8,091,944	93,614,489	61,385,511	2.00	13. 3. 20	
小 計		1,489,000,000	84,881,010	1,278,363,483	210,636,517			
(株) 常 陽 銀 行	平成 26. 3. 31	100,000,000	14,296,000	100,000,000	0	0.66	令和 6. 3. 31	

〃	26. 3. 31	206,000,000	29,432,000	206,000,000	0	0.66	6. 3. 31	
(株) 筑波銀行	27. 3. 31	206,000,000	29,428,000	176,568,000	29,432,000	0.186	7. 3. 31	
小計		512,000,000	73,156,000	482,568,000	29,432,000			
合計		3,187,000,000	216,524,900	2,644,372,815	542,627,185			

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	21,815,009	355,000,000	0	3.40	令和 6. 3. 1	
〃	8. 3. 25	32,000,000	1,966,424	32,000,000	0	3.40	6. 3. 1	
〃	11. 3. 25	160,000,000	8,143,508	134,523,413	25,476,587	2.10	9. 3. 1	
〃	12. 3. 24	343,000,000	16,993,710	271,540,077	71,459,923	2.00	10. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 3. 26	203,000,000	9,657,635	152,334,274	50,665,726	1.60	11. 3. 1	
〃	14. 3. 25	171,000,000	8,207,586	117,798,002	53,201,998	2.20	12. 3. 1	
〃	15. 3. 25	71,000,000	3,228,105	47,288,784	23,711,216	1.20	13. 3. 1	
〃	16. 3. 25	143,000,000	6,528,822	86,076,797	56,923,203	1.90	14. 3. 1	
〃	17. 7. 29	85,000,000	3,808,071	47,283,761	37,716,239	1.90	15. 3. 25	
〃	18. 3. 27	110,000,000	4,836,490	55,952,620	54,047,380	2.00	16. 3. 1	
小 計		1,673,000,000	85,185,360	1,299,797,728	373,202,272			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 11. 3. 24	227,000,000	13,741,670	227,000,000	0	2.10	令和 6. 3. 20	
〃	12. 3. 22	443,000,000	26,060,420	416,415,765	26,584,235	2.00	7. 3. 20	
〃	13. 3. 22	320,000,000	18,079,711	282,909,325	37,090,675	1.70	8. 3. 20	
〃	14. 3. 22	229,000,000	13,020,607	188,265,637	40,734,363	2.10	9. 3. 20	
〃	15. 3. 25	107,000,000	5,714,761	83,415,339	23,584,661	1.25	10. 3. 20	
〃	16. 3. 23	250,000,000	13,477,662	178,867,022	71,132,978	1.80	11. 3. 20	
〃	17. 3. 23	141,000,000	7,509,016	92,668,003	48,331,997	2.00	12. 3. 20	
〃	18. 3. 23	138,000,000	7,204,441	83,347,093	54,652,907	2.00	13. 3. 20	

地方公共団体金融機構	28. 3. 30	325,000,000	12,358,739	36,891,835	288,108,165	0.50	28. 3. 20	
小計		2,180,000,000	117,167,027	1,589,780,019	590,219,981			
(株) 常陽銀行	平成 26. 3. 31	200,000,000	28,580,000	200,000,000	0	0.66	令和 6. 3. 31	
〃	26. 3. 31	631,000,000	90,148,000	631,000,000	0	0.66	6. 3. 31	
(株) 筑波銀行	27. 3. 31	631,000,000	90,142,000	540,852,000	90,148,000	0.186	7. 3. 31	
小計		1,462,000,000	208,870,000	1,371,852,000	90,148,000			
合計		5,315,000,000	411,222,387	4,261,429,747	1,053,570,253			

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	2,703,832	44,000,000	0	3.40	令和 6. 3. 1	
小 計		44,000,000	2,703,832	44,000,000	0			
地方公共団体金融機構	平成 25. 3. 28	213,300,000	16,531,839	128,631,645	84,668,355	0.80	令和 11. 3. 20	
〃	26. 3. 25	190,700,000	14,664,218	100,529,864	90,170,136	0.70	12. 3. 20	
〃	27. 3. 26	150,000,000	11,466,660	67,780,731	82,219,269	0.60	13. 3. 20	
小 計		554,000,000	42,662,717	296,942,240	257,057,760			
(株) 常 陽 銀 行	平成 26. 3. 31	600,000,000	85,716,000	600,000,000	0	0.66	令和 6. 3. 31	
〃	26. 3. 31	260,000,000	37,148,000	260,000,000	0	0.66	6. 3. 31	
(株) 筑 波 銀 行	27. 3. 31	260,000,000	37,142,000	222,852,000	37,148,000	0.186	7. 3. 31	
小 計		1,120,000,000	160,006,000	1,082,852,000	37,148,000			
合 計		1,718,000,000	205,372,549	1,423,794,240	294,205,760			

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	67,042,746	1,091,000,000	0	3.40	令和 6. 3. 1	旧県南工水
〃	9. 3. 25	1,356,000,000	76,547,119	1,277,294,559	78,705,441	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	2,378,727	37,520,757	12,479,243	1.60	11. 3. 1	旧県西工水
〃	14. 3. 25	27,000,000	1,295,935	18,599,685	8,400,315	2.20	12. 3. 1	旧県西工水
〃	21. 12. 22	41,600,000	1,711,680	15,025,185	26,574,815	1.90	19. 9. 25	旧県西工水
〃	22. 12. 22	77,700,000	2,828,094	22,416,932	55,283,068	1.90	22. 9. 25	旧県西工水
小 計		2,643,300,000	151,804,301	2,461,857,118	181,442,882			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 11. 3. 24	839,000,000	50,789,697	839,000,000	0	2.10	令和 6. 3. 20	旧県南工水
〃	13. 3. 22	78,000,000	4,406,930	68,959,148	9,040,852	1.70	8. 3. 20	旧県西工水
〃	14. 3. 22	35,000,000	1,990,049	28,774,224	6,225,776	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	640,776	5,919,170	7,080,830	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	2,706,334	23,853,308	31,546,692	1.80	16. 9. 20	旧県西工水
〃	22. 3. 30	37,900,000	1,378,771	11,430,771	26,469,229	2.10	22. 3. 20	旧県西工水
〃	22. 12. 22	136,800,000	4,979,191	39,467,648	97,332,352	1.90	22. 9. 20	旧県西工水
〃	23. 3. 30	42,800,000	1,543,157	11,565,474	31,234,526	1.90	23. 3. 20	旧県西工水
〃	23. 12. 27	140,400,000	5,078,802	36,075,769	104,324,231	1.70	23. 9. 20	旧県西工水
〃	24. 3. 27	243,300,000	8,726,906	58,096,748	185,203,252	1.70	24. 3. 20	旧県西工水
〃	25. 3. 28	67,000,000	2,399,856	13,875,628	53,124,372	1.50	25. 3. 20	旧県西工水
〃	26. 3. 25	304,100,000	10,824,537	52,643,649	251,456,351	1.40	26. 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	79,800,000	2,840,507	13,814,415	65,985,585	1.40	令和 26. 3. 20	旧県西工水
〃	26. 3. 25	14,000,000	1,076,555	7,380,273	6,619,727	0.70	12. 3. 20	旧県南工水
〃	27. 3. 26	587,000,000	21,004,838	82,532,356	504,467,644	1.20	27. 3. 20	旧県西工水
〃	27. 3. 26	100,000,000	3,578,337	14,060,027	85,939,973	1.20	27. 3. 20	旧県南工水
〃	27. 3. 26	463,700,000	16,592,749	65,196,345	398,503,655	1.20	27. 3. 20	旧県南工水
〃	28. 3. 30	950,000,000	36,125,546	107,837,677	842,162,323	0.50	28. 3. 20	旧県西工水
〃	28. 3. 30	210,000,000	16,121,466	80,446,397	129,553,603	0.10	14. 3. 20	旧県西工水
〃	28. 3. 30	100,100,000	3,806,492	11,362,685	88,737,315	0.50	28. 3. 20	旧県南工水
〃	28. 3. 30	62,500,000	2,376,681	7,094,585	55,405,415	0.50	28. 3. 20	旧県南工水
〃	29. 3. 30	44,300,000	1,657,441	3,304,981	40,995,019	0.60	29. 3. 20	
〃	29. 3. 30	57,100,000	4,365,924	17,411,451	39,688,549	0.20	15. 3. 20	
〃	29. 3. 30	1,020,000,000	40,800,000	81,600,000	938,400,000	0.60	29. 3. 20	
〃	29. 3. 30	190,000,000	14,615,384	58,461,544	131,538,456	0.20	15. 3. 20	
〃	30. 3. 29	908,800,000	36,352,000	36,352,000	872,448,000	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	
〃	6. 3. 28	419,300,000	0	0	419,300,000	1.40	36. 3. 20	
小 計		8,186,600,000	296,778,926	1,776,516,273	6,410,083,727			

(株) 常 陽 銀 行	平成 26. 3. 31	100,000,000	14,296,000	100,000,000	0	0.66	令和 6. 3. 31	旧県西工水
〃	26. 3. 31	285,000,000	40,716,000	285,000,000	0	0.66	6. 3. 31	旧県西工水
〃	26. 3. 31	118,000,000	16,864,000	118,000,000	0	0.66	6. 3. 31	旧県南工水
(株) 筑 波 銀 行	27. 3. 31	285,000,000	40,714,000	244,284,000	40,716,000	0.186	7. 3. 31	旧県西工水
〃	27. 3. 31	148,000,000	21,142,000	126,852,000	21,148,000	0.186	7. 3. 31	旧県南工水
(株) 常 陽 銀 行	28. 3. 31	475,600,000	67,942,000	339,710,000	135,890,000	0.047	8. 3. 31	旧県西工水
〃	28. 3. 31	118,000,000	16,856,000	84,280,000	33,720,000	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	235,290,000	94,110,000	0.047	8. 3. 31	旧県西工水
(株) 常 陽 銀 行	30. 3. 30	262,900,000	20,222,000	60,666,000	202,234,000	0.139	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	579,300,000	23,172,000	23,172,000	556,128,000	0.173	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	8,000,000	320,000	320,000	7,680,000	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	37,704,000	207,396,000	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	17,976,000	17,976,000	215,724,000	0.06	12. 3. 31	
〃	2. 3. 31	14,400,000	1,106,000	1,106,000	13,294,000	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	
〃	3. 3. 31	122,700,000	0	0	122,700,000	0.165	13. 3. 31	
〃	4. 3. 31	17,100,000	0	0	17,100,000	0.209	14. 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 4. 3. 31	361,600,000	0	0	361,600,000	0.209	令和 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	
〃	6. 3. 29	104,100,000	0	0	104,100,000	0.762	16. 3. 31	
〃	6. 3. 29	33,100,000	0	0	33,100,000	0.836	16. 3. 31	
小 計		6,343,500,000	347,236,000	1,674,360,000	4,669,140,000			
合 計		17,173,400,000	795,819,227	5,912,733,391	11,260,666,609			

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 10. 3. 25	349,000,000	18,138,009	311,567,205	37,432,795	2.10	令和 8. 3. 1	
〃	10. 9. 25	394,000,000	19,657,316	343,375,923	50,624,077	1.70	8. 9. 1	
〃	12. 3. 24	446,000,000	22,096,777	353,081,267	92,918,733	2.00	10. 3. 1	
〃	12. 3. 24	690,000,000	34,185,597	546,246,802	143,753,198	2.00	10. 3. 1	
(財務省資金運用部資金) 一般債	13. 7. 31	498,000,000	23,940,423	371,646,211	126,353,789	1.80	11. 3. 25	
〃	15. 3. 25	183,000,000	8,320,326	121,885,180	61,114,820	1.20	13. 3. 1	
〃	15. 11. 28	72,000,000	3,327,185	44,818,978	27,181,022	2.00	13. 9. 25	
〃	16. 3. 25	50,000,000	2,282,804	30,096,783	19,903,217	1.90	14. 3. 1	
〃	17. 3. 25	51,000,000	2,289,949	28,087,990	22,912,010	2.10	15. 3. 1	
〃	18. 6. 28	80,000,000	3,518,103	40,017,506	39,982,494	2.30	16. 3. 25	
小 計		2,813,000,000	137,756,489	2,190,823,845	622,176,155			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 11. 3. 24	519,000,000	31,418,180	519,000,000	0	2.10	令和 6. 3. 20	
〃	12. 3. 22	724,000,000	42,590,845	680,553,078	43,446,922	2.00	7. 3. 20	
〃	13. 3. 22	795,000,000	44,916,781	702,852,854	92,147,146	1.70	8. 3. 20	
〃	14. 3. 22	244,000,000	13,873,485	200,597,446	43,402,554	2.10	9. 3. 20	
〃	15. 3. 25	108,000,000	5,768,170	84,194,922	23,805,078	1.25	10. 3. 20	
〃	16. 3. 23	75,000,000	4,043,299	53,660,107	21,339,893	1.80	11. 3. 20	
〃	17. 3. 23	88,000,000	4,686,478	57,835,350	30,164,650	2.00	12. 3. 20	
〃	18. 3. 23	273,000,000	14,252,264	164,882,294	108,117,706	2.00	13. 3. 20	
小 計		2,826,000,000	161,549,502	2,463,576,051	362,423,949			

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 6. 3. 29	220,000,000	0	0	220,000,000	0.836	令和 16. 3. 31	
〃	6. 3. 29	39,600,000	0	0	39,600,000	0.762	16. 3. 31	
小 計		259,600,000	0	0	259,600,000			
合 計		5,898,600,000	299,305,991	4,654,399,896	1,244,200,104			
工業用水道事業会計合計		36,628,100,000	2,069,451,140	20,470,261,181	16,157,838,819			

## 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」853,210,513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853,210,513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5年4月1日 至 令和6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	563,383,800	6,522,351,140	3,398,492,940	793,605,120	11,277,833,000
営 業 費 用	574,190,234	5,843,317,457	3,057,025,458	532,521,219	10,007,054,368
営 業 損 益	△ 10,806,434	679,033,683	341,467,482	261,083,901	1,270,778,632
経 常 損 益	39,881,024	1,484,775,384	662,157,472	374,052,316	2,560,866,196
セグメント資産	5,407,990,347	109,332,959,897	61,169,586,430	19,270,418,950	195,180,955,624
セグメント負債	3,001,774,698	29,168,166,621	29,627,159,585	11,364,482,851	73,161,583,755

(5) 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

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49,947,605円を支給するため、49,947,605円を取り崩した。

# III 地域振興事業会計 決算書

# 1 令和5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	24,559,571,000	△3,861,449,000	0	20,698,122,000	20,403,251,056	△ 294,870,944	
第1項 営業収益	24,559,392,000	△3,861,494,000	0	20,697,898,000	20,402,856,564	△ 295,041,436	
第2項 営業外収益	179,000	45,000	0	224,000	394,492	170,492	
収 入 合 計	24,559,571,000	△3,861,449,000	0	20,698,122,000	20,403,251,056	△ 294,870,944	

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	21,305,339,000	△4,986,683,000	0	0	0	16,318,656,000	0	16,318,656,000	13,533,643,774	0	2,785,012,226	
第1項 営 業 費 用	21,099,312,000	△4,981,044,000	0	0	0	16,118,268,000	0	16,118,268,000	13,439,829,553	0	2,678,438,447	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 236,217円)
第2項 営 業 外 費 用	203,627,000	△ 5,639,000	0	0	0	197,988,000	0	197,988,000	93,814,221	0	104,173,779	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 620,270円) (うち、納付税額 45,895,601円)
第3項 特 別 損 失	400,000	0	0	0	0	400,000	0	400,000	0	0	400,000	
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	21,305,339,000	△4,986,683,000	0	0	0	16,318,656,000	0	16,318,656,000	13,533,643,774	0	2,785,012,226	

## (2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額					合 計	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				
第1款 土地造成事業 資本的収入	6,338,094,000	4,411,064,000	10,749,158,000	9,673,904,000	0	20,423,062,000	5,735,636,755	△14,687,425,245	
第1項 企 業 債	5,983,700,000	4,628,000,000	10,611,700,000	9,193,900,000	0	19,805,600,000	5,159,200,000	△14,646,400,000	事業繰越による 6,282,500,000円
第2項 受託工事収入	258,500,000	△ 258,500,000	0	480,004,000	0	480,004,000	528,343,755	48,339,755	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 45,896,432円)
第3項 関連事業収入	95,894,000	14,814,000	110,708,000	0	0	110,708,000	48,093,000	△ 62,615,000	事業繰越による 60,786,000円
第4項 負 担 金	0	26,750,000	26,750,000	0	0	26,750,000	0	△ 26,750,000	
収 入 合 計	6,338,094,000	4,411,064,000	10,749,158,000	9,673,904,000	0	20,423,062,000	5,735,636,755	△14,687,425,245	

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	25,905,120,000	△5,241,851,000	0	20,663,269,000	10,761,530,000	0	31,424,799,000	17,267,247,645	6,638,091,000	0	6,638,091,000	7,519,460,355	
第1項 土地造成費	6,709,908,000	4,407,261,000	0	11,117,169,000	10,761,530,000	0	21,878,699,000	11,867,247,645	6,638,091,000	0	6,638,091,000	3,373,360,355	(うち、仮払消費税及び地方消費税809,466,454円)
第2項 資産購入費	12,000	△ 12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 償 還 金	19,195,200,000	△9,649,100,000	0	9,546,100,000	0	0	9,546,100,000	5,400,000,000	0	0	0	4,146,100,000	
支 出 合 計	25,905,120,000	△5,241,851,000	0	20,663,269,000	10,761,530,000	0	31,424,799,000	17,267,247,645	6,638,091,000	0	6,638,091,000	7,519,460,355	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額11,531,610,890円は、過年度分損益勘定留保資金1,053,945,484円、当年度分損益勘定留保資金13,420,821,276円のうち10,477,665,406円で補てんした。

## 2 令和5年度 茨城県地域振興事業損益計算書

(令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 土地売却収益	20,350,642,055		
(2) その他の営業収益	<u>52,214,509</u>	20,402,856,564	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 土地売却原価	13,396,749,634		
(2) 一般管理費	<u>42,843,702</u>	<u>13,439,593,336</u>	
営業利益			6,963,263,228
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	62,449		
(2) 雑収益	<u>326,575</u>	389,024	

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	47,181,350		
(3) 雑支出	<u>818,262</u>	<u>48,116,612</u>	<u>△ 47,727,588</u>
経常利益			6,915,535,640
当年度純利益			6,915,535,640
前年度繰越欠損金			159,860,718
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>6,755,674,922</u></u>

### 3 令和5年度 茨城県地域振興事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金				利益剰余金		
		国庫補助金	他会計補助金	受贈財産評価額	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,603,988,242	20,727,000	95,000,000	79,698,075	195,425,075	△ 159,860,718	△ 159,860,718	1,639,552,599
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,603,988,242	20,727,000	95,000,000	79,698,075	195,425,075	(繰越欠損金) △ 159,860,718	△ 159,860,718	1,639,552,599
当年度変動額	0	0	0	0	0	6,915,535,640	6,915,535,640	6,915,535,640
当年度純利益	0	0	0	0	0	6,915,535,640	6,915,535,640	6,915,535,640
当年度末残高	1,603,988,242	20,727,000	95,000,000	79,698,075	195,425,075	(当年度未処分利益剰余金) 6,755,674,922	6,755,674,922	8,555,088,239

(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5年度 茨城県地域振興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	1,603,988,242	195,425,075	6,755,674,922
議会の議決による処分類	0	0	△ 6,023,826,922
減債積立金の積立	0	0	△ 4,146,100,000
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 4,146,100,000
土地造成積立金の積立	0	0	△ 1,877,726,922
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 1,877,726,922
処分後残高	1,603,988,242	195,425,075	(繰越利益剰余金) 731,848,000

(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5年度 茨城県地域振興事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		
<b>1 土 地 造 成</b>		
(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	11,252,093,244	
ロ 関 連 収 入	△ 47,685,097	
ハ 受 託 工 事 費 収 入	<u>△ 112,683,263</u>	
土 地 造 成 勘 定 合 計		<u>11,091,724,884</u>
土 地 造 成 合 計		12,206,524,884
<b>2 流 動 資 産</b>		
(1) 現 金 ・ 預 金		16,058,129,220
(2) 未 収 金		1,275,289,100
(3) そ の 他 流 動 資 産		<u>54,400</u>
流 動 資 産 合 計		<u>17,333,472,720</u>
資 産 合 計		<u><u>29,539,997,604</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 11,979,200,000

企業債合計 11,979,200,000

(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 17,102,875

引当金合計 17,102,875

固定負債合計 13,296,302,875

### 4 流動負債

(1) 未払金

6,696,774,007

(2) 引当金

イ 賞与引当金 2,572,347

引当金合計 2,572,347

(3) その他流動負債

989,260,136

流動負債合計 7,688,606,490

負債合計 20,984,909,365

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 分 利 益 剰 余 金	<u>6,755,674,922</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>6,755,674,922</u>	
剰 余 金 合 計			<u>6,951,099,997</u>
資 本 合 計			<u>8,555,088,239</u>
負 債 資 本 合 計			<u>29,539,997,604</u>

# 決算付属書類

# 1 令和5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と、常陸那珂工業団地の拡張として、ひたちなか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

阿見東部土地造成事業（阿見東部工業団地）は、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5年度末現在の立地企業数は17社、面積は47.3ha（分譲42.5ha、賃貸4.8ha）となっている。

稲敷土地造成事業（江戸崎工業団地）は、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5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。

つくばみらい福岡地区土地造成事業（圏央道インターパークつくばみらい）は、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。令和5年度中に造成工事が完了し、全7区画の計59.6haについて立地企業と土地売買契約を締結し、完売となった。

坂東山地区土地造成事業（フロンティアパーク坂東）は、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。

ひたちなか地区土地造成事業は、令和5年4月からひたちなか市新光町地内において工業団地造成事業（総面積 第1期拡張地区23.2ha、第2期拡張地区38.3ha）を実施している。

本年度の経営収支は、収入20,403,246千円に対し、支出13,487,710千円で6,915,536千円の純利益となった。収入の主なものは土地売却収益20,350,642千円、支出の主なものは土地売却原価13,396,750千円である。

また、前年度から繰り越した土地造成費10,761,530千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち土地造成費6,638,091千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5年度は、稲敷土地造成事業とつくばみらい福岡地区土地造成事業において土地売却収益を計上したため、総収益対総費用比率は151.3%と大きく改善し、

営業収益対営業費用比率も151.8%と良好である。

自己資本構成比率は29.0%と前年度から大きく改善し、他人資本への依存度は低くなった。これは、新規事業により企業債借入が増えた一方、つくばみらい福岡地区土地造成事業においては企業債の繰上償還を行い、さらに、利益剰余金を計上したためである。

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 3	R 4	R 5
総収益対総費用比率	52.2	55.2	151.3
営業収益対営業費用比率	54.7	157.4	151.8
自己資本構成比率	14.5	8.4	29.0
流動比率	353.3	120.6	225.4

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5年第1回定例会	第22号議案	令和5年度茨城県地域振興事業会計予算	令和5年2月28日	令和5年3月24日
令和5年第3回定例会	第102号議案	令和5年度茨城県地域振興事業会計補正予算(第1号)	令和5年8月31日	令和5年9月26日
令和5年第3回定例会 令和5年第4回定例会	認定第1号	令和4年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和5年9月19日	令和5年12月6日
令和6年第1回定例会	第90号議案	令和5年度茨城県地域振興事業会計補正予算(第2号)	令和6年3月5日	令和6年3月26日

エ 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	計	備 考
本 局		5	0	1	6	
計		5	0	1	6	

## (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	1	17,000,000	15,983,000	不用額 1,017,000
	調査工事	1	10,000,000	4,180,000	(4年度繰越分) 不用額 5,820,000
	県単工事	3	1,077,534,000	930,578,000	(4年度繰越分) 不用額 146,956,000
	計	5	1,104,534,000	950,741,000	不用額 153,793,000
つくばみらい福岡地区 土地造成事業	調査工事	1	240,000,000	63,790,650	繰越額 176,209,000 不用額 350
	調査工事	1	7,113,135,000	5,629,219,257	(4年度繰越分) 不用額 1,483,915,743
	計	2	7,353,135,000	5,693,009,907	繰越額 176,209,000 不用額 1,483,916,093
坂東山地区 土地造成事業	調査工事	1	6,048,900,000	764,364,000	繰越額 5,284,536,000
	調査工事	1	2,560,557,000	1,036,785,095	(4年度繰越分) 不用額 1,523,771,905
	計	2	8,609,457,000	1,801,149,095	繰越額 5,284,536,000 不用額 1,523,771,905
ひたちなか地区 土地造成事業	調査工事	2	1,608,600,000	458,607,975	繰越額 1,149,991,000 不用額 1,025
	計	2	1,608,600,000	458,607,975	繰越額 1,149,991,000 不用額 1,025
合 計		11	18,675,726,000	8,903,507,977	繰越額 6,610,736,000 不用額 3,161,482,023

(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	—	平成15年 1月30日 造成工事完了公告
					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
					2 (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
					3 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
					4 (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
					5 (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
					6 (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 令和5年1月 賃貸 1.1ha
					7 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
					8 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
					9 (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
					10 (株)コモダエンジニアリング 柏市 油圧部品製造工場 平成19年8月 分譲 0.7ha 平成21年11月 分譲 0.7ha
					11 (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
					12 雪印メグミルク(株) 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) 平成25年2月 分譲 2.0ha 平成29年3月 分譲 2.8ha
13 東洋科学(株) 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					

					14 SBSフレック(株) 墨田区太平 物流センター 平成25年5月 分譲 3.1ha 15 東京瓦斯(株) 港区海岸 無線中継所 平成27年2月 分譲 0.3ha 16 アイリスオーヤマ(株) 仙台市 LED照明製造工場、倉庫 平成28年11月 分譲 6.3ha 17 岩谷瓦斯(株) 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(株) 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 (株)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(株) 枚方市 建築資材製造工場 平成25年10月 分譲 3.0ha 4 (株)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(株) 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(株) 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(株) 稲敷市 鶏卵加工工場 平成30年2月 分譲 1.9ha 8 (株)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	59.6ha	59.6ha	—	1 トーイン(株) 江東区亀戸 令和4年12月 分譲 4.0ha 2 アミノ化学工業(株) 草加市 令和4年12月 分譲 0.5ha 3 第一電材(株) 調布市 令和4年12月 分譲 1.0ha 4 日清食品(株) 大阪市 令和5年3月 分譲 33.1ha 5 (株)クボタ 大阪市 令和5年6月 分譲 9.4ha 6 大和ハウス工業(株) 大阪市 令和5年9月 分譲 1.8ha 7 ダイキン工業(株) 大阪市 令和5年12月 分譲 9.8ha

(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5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	土地売却収益	20,350,642,055 <sup>円</sup>	99.7 <sup>%</sup>	0 <sup>円</sup>	0.0 <sup>%</sup>	20,350,642,055 <sup>円</sup>	皆増 <sup>%</sup>	
		その他の営業収益	52,214,509	0.3	43,945,414	99.6	8,269,095	18.8	
		小 計	20,402,856,564	100.0	43,945,414	99.6	20,358,911,150	46,327.7	
	営業外収益	受取利息及び配当金	62,449	0.0	23,269	0.1	39,180	168.4	
		雑 収 益	326,575	0.0	137,669	0.3	188,906	137.2	
		小 計	389,024	0.0	160,938	0.4	228,086	141.7	
	計		20,403,245,588	100.0	44,106,352	100.0	20,359,139,236	46,159.2	

ウ 事業費に関する事項

事業名	科 目		令和5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	土地売却原価	13,396,749,634 <sup>円</sup>	99.3 <sup>%</sup>	0 <sup>円</sup>	0.0 <sup>%</sup>	13,396,749,634 <sup>円</sup>	皆増 <sup>%</sup>	
		一般管理費	42,843,702	0.3	27,912,158	35.0	14,931,544	53.5	
		小 計	13,439,593,336	99.6	27,912,158	35.0	13,411,681,178	48,049.6	
	営業外費用	支払利息及び 企業債取扱諸費	117,000	0.0	117,000	0.1	0	0.0	
		負 担 金	47,181,350	0.4	48,122,018	60.3	△ 940,668	△ 2.0	
		雑 支 出	818,262	0.0	3,688,721	4.6	△ 2,870,459	△ 77.8	
		小 計	48,116,612	0.4	51,927,739	65.0	△ 3,811,127	△ 7.3	
	計		13,487,709,948	100.0	79,839,897	100.0	13,407,870,051	16,793.4	

#### (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	17,379,200,000	12,220,000,000	5,159,200,000	5,400,000,000	11,979,200,000	
計	17,379,200,000	12,220,000,000	5,159,200,000	5,400,000,000	11,979,200,000	

(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	5,628,000,000	5,628,000,000	0	0.001%	
工 業 用 水 道 事 業	0	6,500,000,000	6,500,000,000	0	0.001%~0.004%	
計	0	12,128,000,000	12,128,000,000	0		

## 2 令和5年度 茨城県地域振興事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

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)	6,915,535,640
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 296,535
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 140,670
受取利息及び配当金	△ 62,449
支払利息	117,000
未収金の増減額 (△は増加)	2,467,798,223
未払金の増減額 (△は減少)	5,570,282,451
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2,060,773,167
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 2,295,570,389
小計	14,718,436,438
利息及び配当金の受取額	62,449
利息の支払額	△ 117,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	14,718,381,887
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	5,159,200,000
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	△ 5,400,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 240,800,000
資金増加額 (又は減少額)	14,477,581,887
資金期首残高	1,580,547,333
資金期末残高	16,058,129,220

### 3 令和5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				20,403,245,588		
	1 営業収益			20,402,856,564		
		1 土地売却収益			20,350,642,055	
			土地売却収益		20,350,642,055	
		2 その他の営業収益			52,214,509	
			賃 貸 料		52,214,509	
	2 営業外収益			389,024		
		1 受取利息及び配当金			62,449	
			預 金 利 息		62,449	
		2 雑 収 益			326,575	
	そ の 他 雑 収 益			326,575		
合 計			20,403,245,588			

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 事業費用	1 営業費用			13,487,709,948	
		1 土地売却原価		13,396,749,634	
			土地売却原価	13,396,749,634	
		2 一般管理費		42,843,702	
			給 料	13,436,400	流用禁止予算額 13,574,000円
			手 当 等	8,540,454	流用禁止予算額 9,706,000円
			報 酬	1,949,910	流用禁止予算額 1,950,000円
			法 定 福 利 費	4,873,170	流用禁止予算額 6,103,000円
			退 職 給 付 費	3,461,612	流用禁止予算額 3,464,000円 退職給付引当金 3,461,612円
			厚 生 費	68,555	
			報 償 費	27,273	
			旅 費	325,562	
			備 消 品 費	236,859	
			燃 料 費	129,690	
			印 刷 製 本 費	36,371	
			通 信 運 搬 費	193,991	
			委 託 料	289,552	
			手 数 料	539,944	
			使 用 料	108,407	
	賃 借 料	279,592			

		補助交付金	6,495,800	
		交際費	4,560	流用禁止予算額 11,000円
		負担金	321,364	
		保険料	19,726	
		賞与引当金繰入額	1,504,910	流用禁止予算額 1,508,000円
	2 営業外費用		48,116,612	
	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		47,181,350	
		負担金	47,181,350	
	3 雑支出		818,262	
		その他雑支出	818,262	
合計			13,487,709,948	

## 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	
江戸崎工業団地	0	1,743,729,890	1,743,729,890	0	
圏央道インターパーク つくばみらい	0	11,653,019,744	11,653,019,744	0	
計	1,114,800,000	13,396,749,634	13,396,749,634	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
江戸崎工業団地	816,461,508	927,764,284	1,744,225,792	0	
圏央道インターパーク つくばみらい	9,652,201,918	5,249,374,574	11,653,760,864	3,247,815,628	
フロンティアパーク坂東	2,683,834,625	2,452,868,482	635,913,042	4,500,790,065	
ひたちなか地区 土地造成事業	0	3,343,119,191	0	3,343,119,191	
計	13,152,498,051	11,973,126,531	14,033,899,698	11,091,724,884	

## 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	2,950,900,000	2,950,900,000	4,146,100,000	0.057	令和 9. 3. 31	
"	5. 3. 31	2,319,200,000	2,319,200,000	2,319,200,000	0	0.334	10. 3. 31	
"	5. 3. 31	129,900,000	129,900,000	129,900,000	0	0.334	10. 3. 31	
合 計		9,546,100,000	5,400,000,000	5,400,000,000	4,146,100,000			

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	
"	6. 3. 29	1,036,700,000	0	0	1,036,700,000	0.470	11. 3. 31	
"	6. 3. 29	780,100,000	0	0	780,100,000	0.470	11. 3. 31	
合 計		4,490,700,000	0	0	4,490,700,000			

ひたちなか地区土地造成事業

(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 6. 3. 29	3,342,400,000	0	0	3,342,400,000	0.470	令和 11. 3. 31	
合 計		3,342,400,000	0	0	3,342,400,000			
地域振興事業会計合計		17,379,200,000	5,400,000,000	5,400,000,000	11,979,200,000			

## 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

##### （ア）有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

##### （イ）無形固定資産

・減価償却の方法 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) 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。

### (3) 重要な後発事象

該当なし

(4) その他

退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として3,619,394円を支給するため、3,619,394円を取り崩した。

なお、残る取崩額138,753円は、戻入額である。

IV 病院事業会計  
決算

# 1 令和5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	121,860,000	15,378,000	0	137,238,000	132,903,993	△ 4,334,007	
第1項 医業外収益	121,860,000	15,378,000	0	137,238,000	132,903,993	△ 4,334,007	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,202円)
第2款 中央病院事業収益	20,777,550,000	△ 789,261,000	0	19,988,289,000	19,106,255,809	△ 882,033,191	
第1項 医業収益	16,243,903,000	179,412,000	0	16,423,315,000	15,931,578,689	△ 491,736,311	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 21,786,733円)
第2項 医業外収益	4,523,647,000	△ 968,673,000	0	3,554,974,000	3,145,273,189	△ 409,700,811	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 7,973,902円)
第3項 特別利益	10,000,000	0	0	10,000,000	29,403,931	19,403,931	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 11,363円)

(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	4,153,669,000	△ 338,484,000	0	3,815,185,000	3,752,567,096	△ 62,617,904	
第1項 医業収益	3,132,235,000	△ 303,691,000	0	2,828,544,000	2,812,455,488	△ 16,088,512	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,343,727円)
第2項 医業外収益	1,020,434,000	△ 34,793,000	0	985,641,000	938,974,395	△ 46,666,605	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 1,400,672円)
第3項 特別利益	1,000,000	0	0	1,000,000	1,137,213	137,213	
第4款 こども病院事業収益	1,346,988,000	7,362,000	0	1,354,350,000	1,343,175,670	△ 11,174,330	
第1項 医業収益	43,205,000	△ 956,000	0	42,249,000	42,733,000	484,000	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 812,412円)
第2項 医業外収益	1,302,783,000	8,318,000	0	1,311,101,000	1,300,429,332	△ 10,671,668	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 878,564円)
第3項 特別利益	1,000,000	0	0	1,000,000	13,338	△ 986,662	
収入合計	26,400,067,000	△1,105,005,000	0	25,295,062,000	24,334,902,568	△ 960,159,432	

## 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	121,860,000	23,668,000	0	0	0	145,528,000	0	145,528,000	138,429,260	0	7,098,740	
第1項 医 業 費 用	121,855,000	23,671,000	0	0	0	145,526,000	0	145,526,000	138,429,260	0	7,096,740	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 710,522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	20,766,840,000	△ 494,374,000	0	0	0	20,272,466,000	0	20,272,466,000	19,091,081,566	0	1,181,384,434	
第1項 医 業 費 用	20,498,179,000	△ 480,406,000	0	0	0	20,017,773,000	0	20,017,773,000	18,894,278,191	0	1,123,494,809	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 748,505,286円)
第2項 医 業 外 費 用	248,661,000	△ 13,968,000	0	0	0	234,693,000	0	234,693,000	193,329,483	0	41,363,517	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 1,924,429円)
第3項 特 別 損 失	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	3,473,892	0	6,526,108	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 45,137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	
第3款 こ ころ の 医 療 セ ン タ ー 事 業 費 用	4,124,682,000	△ 93,240,000	0	0	0	4,031,442,000	0	4,031,442,000	3,853,608,220	0	177,833,780	
第1項 医 業 費 用	4,040,413,000	△ 122,050,000	0	0	0	3,918,363,000	0	3,918,363,000	3,775,292,688	0	143,070,312	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 77,311,028円)
第2項 医 業 外 費 用	77,269,000	△ 3,554,000	0	0	0	73,715,000	0	73,715,000	72,483,399	0	1,231,601	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 84,502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	32,364,000	0	0	0	38,364,000	0	38,364,000	5,832,133	0	32,531,867	
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	1,257,507,000	373,035,000	0	0	0	1,630,542,000	0	1,630,542,000	1,581,163,545	0	49,378,455	
第1項 医業費用	1,180,072,000	376,786,000	0	0	0	1,556,858,000	0	1,556,858,000	1,510,428,249	0	46,429,751	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 3,919,350円)
第2項 医業外費用	75,435,000	△ 3,751,000	0	0	0	71,684,000	0	71,684,000	70,730,456	0	953,544	
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	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 440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	26,270,889,000	△ 190,911,000	0	0	0	26,079,978,000	0	26,079,978,000	24,664,282,591	0	1,415,695,409	

## (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	1,059,895,000	△ 3,000,000	1,056,895,000	84,700,000	0	1,141,595,000	972,851,431	△ 168,743,569	
第1項 企業債	519,600,000	△ 3,000,000	516,600,000	84,700,000	0	601,300,000	438,500,000	△ 162,800,000	
第2項 負担金	530,295,000	0	530,295,000	0	0	530,295,000	530,295,000	0	
第3項 諸収入	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	4,056,431	△ 5,943,569	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 368,766円)
第2款 こころの 医療センター 資本的収入	222,811,000	△ 21,400,000	201,411,000	0	0	201,411,000	173,711,000	△ 27,700,000	
第1項 企業債	125,000,000	△ 21,400,000	103,600,000	0	0	103,600,000	75,900,000	△ 27,700,000	
第2項 負担金	97,811,000	0	97,811,000	0	0	97,811,000	97,811,000	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	616,926,000	△ 26,696,000	590,230,000	16,300,000	0	606,530,000	539,030,000	△ 67,500,000	
第1項 企 業 債	330,100,000	△ 24,900,000	305,200,000	16,300,000	0	321,500,000	254,000,000	△ 67,500,000	
第2項 負 担 金	270,136,000	0	270,136,000	0	0	270,136,000	270,136,000	0	
第3項 国庫補助金	16,690,000	△ 1,796,000	14,894,000	0	0	14,894,000	14,894,000	0	
収 入 合 計	1,899,632,000	△ 51,096,000	1,848,536,000	101,000,000	0	1,949,536,000	1,685,592,431	△ 263,943,569	

## 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 中央病院 資本的支出	1,811,017,000	△ 2,965,000	0	1,808,052,000	84,755,000	0	1,892,807,000	1,652,316,950	106,379,000	0	106,379,000	134,111,050	
第1項 建設改良費	854,713,000	△ 2,965,000	0	851,748,000	84,755,000	0	936,503,000	696,013,608	106,379,000	0	106,379,000	134,110,392	(うち、仮払消費税及び地方消費税63,766,860円)
第2項 償 還 金	956,304,000	0	0	956,304,000	0	0	956,304,000	956,303,342	0	0	0	658	
第2款 こころの 医療センター 資本的支出	327,328,000	△ 21,327,000	0	306,001,000	0	0	306,001,000	278,038,801	5,060,000	0	5,060,000	22,902,199	
第1項 建設改良費	131,527,000	△ 21,327,000	0	110,200,000	0	0	110,200,000	82,417,829	5,060,000	0	5,060,000	22,722,171	(うち、仮払消費税及び地方消費税6,908,639円)
第2項 償 還 金	195,621,000	0	0	195,621,000	0	0	195,621,000	195,620,972	0	0	0	28	
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	820,684,000	△ 26,715,000	0	793,969,000	16,357,000	0	810,326,000	742,893,127	21,076,000	0	21,076,000	46,356,873	
第1項 建設改良費	346,865,000	△ 26,714,000	0	320,151,000	16,357,000	0	336,508,000	269,075,297	21,076,000	0	21,076,000	46,356,703	(うち、仮払消費税及び地方消費税24,410,444円)
第2項 償 還 金	473,819,000	△ 1,000	0	473,818,000	0	0	473,818,000	473,817,830	0	0	0	170	
支 出 合 計	2,959,029,000	△ 51,007,000	0	2,908,022,000	101,112,000	0	3,009,134,000	2,673,248,878	132,515,000	0	132,515,000	203,370,122	

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679,465,519円については、減債積立金426,008,342円並びに当年度分損益勘定留保資金253,457,177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104,327,801円については、当年度分損益勘定留保資金104,327,801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203,863,127円については、減債積立金203,681,830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181,297円で補てんした。

## 2 令和5年度 茨城県病院事業損益計算書

(令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 医 業 収 益</b>			
(1) 入 院 収 益	11,662,142,706		
(2) 外 来 収 益	6,388,774,663		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>711,906,936</u>	18,762,824,305	
<b>2 医 業 費 用</b>			
(1) 給 与 費	12,574,173,083		
(2) 材 料 費	5,296,481,172		
(3) 経 費	3,894,630,504		
(4) 減 価 償 却 費	1,650,886,536		
(5) 資 産 減 耗 費	23,764,226		
(6) 研 究 研 修 費	<u>59,255,054</u>	<u>23,499,190,575</u>	
医 業 損 失			4,736,366,270

### 3 医 業 外 収 益

(1) 受 取 利 息	143,146		
(2) 他 会 計 補 助 金	284,575,275		
(3) 他 会 計 負 担 金	3,728,101,000		
(4) 患 者 外 給 食 収 益	1,803,814		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	873,018,957		
(6) 資 本 費 繰 入 収 益	303,235,000		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>316,449,377</u>	5,507,326,569	

### 4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息	93,131,156		
(2) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	95,816,670		
(3) 雑 費 用	<u>943,878,700</u>	<u>1,132,826,526</u>	<u>4,374,500,043</u>
経 常 損 失			361,866,227

### 5 特 別 利 益

(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>30,543,119</u>	30,543,119	
---------------------	-------------------	------------	--

### 6 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>9,265,288</u>	<u>9,265,288</u>	<u>21,277,831</u>
---------------------	------------------	------------------	-------------------

当 年 度 純 損 失			340,588,396
前 年 度 繰 越 欠 損 金			3,083,667,840
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>867,678,047</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>2,556,578,189</u></u>

(1) 令和5年度 本庁事業損益計算書

(令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 医 業 費 用</b>			
(1) 給 与 費	131,407,819		
(2) 経 費	6,211,606		
(3) 研 究 研 修 費	<u>99,313</u>	<u>137,718,738</u>	
医 業 損 失			137,718,738
<b>2 医 業 外 収 益</b>			
(1) 受 取 利 息	893		
(2) 他 会 計 負 担 金	28,384,000		
(3) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>104,517,898</u>	132,902,791	
<b>3 医 業 外 費 用</b>			
(1) 雑 費 用	<u>709,320</u>	<u>709,320</u>	<u>132,193,471</u>
経 常 損 失			5,525,267
当 年 度 純 損 失			5,525,267
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>8,290,923</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>2,765,656</u></u>

(2) 令和5年度 中央病院事業損益計算書

(令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 医 業 収 益</b>			
(1) 入 院 収 益	9,659,470,648		
(2) 外 来 収 益	5,879,315,890		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>371,005,418</u>	15,909,791,956	
<b>2 医 業 費 用</b>			
(1) 給 与 費	9,477,561,567		
(2) 材 料 費	5,133,504,961		
(3) 経 費	2,484,894,642		
(4) 減 価 償 却 費	999,553,292		
(5) 資 産 減 耗 費	12,837,771		
(6) 研 究 研 修 費	<u>48,683,745</u>	<u>18,157,035,978</u>	
医 業 損 失			2,247,244,022

3 医 業 外 収 益

(1) 受 取 利 息	79,667		
(2) 他 会 計 補 助 金	229,456,285		
(3) 他 会 計 負 担 金	1,998,494,000		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	556,664,939		
(5) 資 本 費 繰 入 収 益	178,875,000		
(6) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>173,729,396</u>	3,137,299,287	

4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息	32,828,437		
(2) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	68,894,696		
(3) 雑 費 用	<u>810,384,775</u>	<u>912,107,908</u>	<u>2,225,191,379</u>
経 常 損 失			22,052,643

5 特 別 利 益

(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>29,392,568</u>	29,392,568	
---------------------	-------------------	------------	--

6 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>3,428,755</u>	<u>3,428,755</u>	<u>25,963,813</u>
---------------------	------------------	------------------	-------------------

当 年 度 純 利 益			3,911,170
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>426,008,342</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>429,919,512</u></u>

(3) 令和5年度 ころの医療センター事業損益計算書

(令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 医 業 収 益</b>			
(1) 入 院 収 益	2,002,672,058		
(2) 外 来 収 益	509,458,773		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>298,980,930</u>	2,811,111,761	
<b>2 医 業 費 用</b>			
(1) 給 与 費	2,690,205,992		
(2) 材 料 費	162,976,211		
(3) 経 費	596,661,829		
(4) 減 価 償 却 費	235,233,252		
(5) 資 産 減 耗 費	2,377,680		
(6) 研 究 研 修 費	<u>10,471,996</u>	<u>3,697,926,960</u>	
医 業 損 失			886,815,199

**3 医 業 外 収 益**

(1) 受 取 利 息	24,061		
(2) 他 会 計 補 助 金	46,608,290		
(3) 他 会 計 負 担 金	729,013,000		
(4) 患 者 外 給 食 収 益	1,803,814		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	121,802,274		
(6) 資 本 費 繰 入 収 益	15,524,000		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>22,798,284</u>	937,573,723	

**4 医 業 外 費 用**

(1) 支 払 利 息	41,809,628		
(2) 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	4,347,467		
(3) 雑 費 用	<u>100,892,933</u>	<u>147,050,028</u>	<u>790,523,695</u>
経 常 損 失			96,291,504

**5 特 別 利 益**

(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>1,137,213</u>	1,137,213	
---------------------	------------------	-----------	--

**6 特 別 損 失**

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>5,832,133</u>	<u>5,832,133</u>	<u>△ 4,694,920</u>
---------------------	------------------	------------------	--------------------

当 年 度 純 損 失			100,986,424
前 年 度 繰 越 欠 損 金			3,091,958,763
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>3,192,945,187</u></u>

(4) 令和5年度 こども病院事業損益計算書

(令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 医 業 収 益</b>			
(1) その他医業収益	<u>41,920,588</u>	41,920,588	
<b>2 医 業 費 用</b>			
(1) 給 与 費	274,997,705		
(2) 経 費	806,862,427		
(3) 減 価 償 却 費	416,099,992		
(4) 資 産 減 耗 費	<u>8,548,775</u>	<u>1,506,508,899</u>	
医 業 損 失			1,464,588,311
<b>3 医 業 外 収 益</b>			
(1) 受 取 利 息	38,525		
(2) 他 会 計 補 助 金	8,510,700		
(3) 他 会 計 負 担 金	972,210,000		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	194,551,744		
(5) 資 本 費 繰 入 収 益	108,836,000		
(6) その他医業外収益	<u>15,403,799</u>	<u>1,299,550,768</u>	

4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息	18,493,091		
(2) 長期前払消費税勘定償却	22,574,507		
(3) 雑 費 用	<u>31,891,672</u>	<u>72,959,270</u>	<u>1,226,591,498</u>
経 常 損 失			237,996,813

5 特 別 利 益

(1) 過年度損益修正益	<u>13,338</u>	13,338	
--------------	---------------	--------	--

6 特 別 損 失

(1) 過年度損益修正損	<u>4,400</u>	<u>4,400</u>	<u>8,938</u>
--------------	--------------	--------------	--------------

当 年 度 純 損 失			237,987,875
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>441,669,705</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>203,681,830</u></u>

### 3 令和5年度 本庁事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資 本 金	剰 余 金			資 本 合 計
		資本剰余金	利 益 剰 余 金		
			未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	0	0	8,290,923	8,290,923	8,290,923
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) 8,290,923	8,290,923	8,290,923
当年度変動額	0	0	△ 5,525,267	△ 5,525,267	△ 5,525,267
当年度純損失	0	0	△ 5,525,267	△ 5,525,267	△ 5,525,267
当年度末残高	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 2,765,656	2,765,656	2,765,656

(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5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	2,765,656
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) 2,765,656

(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5年度 中央病院事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金								資本合計	
		資本剰余金					利益剰余金				
		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	5,065,596,198	202,134,615	0	0	0	202,134,615	1,493,579,209	0	1,429,090,317	2,922,669,526	8,190,400,339
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	77,070,407	1,352,019,910	△1,429,090,317	0	0
議会の議決による処 分額	0	0	0	0	0	0	77,070,407	1,352,019,910	△1,429,090,317	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	77,070,407	0	△77,070,407	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	1,352,019,910	△1,352,019,910	0	0
処分後残高	5,065,596,198	202,134,615	0	0	0	202,134,615	1,570,649,616	1,352,019,910	(繰越利益剰余金) 0	2,922,669,526	8,190,400,339
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△426,008,342	0	429,919,512	3,911,170	3,911,170
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	△426,008,342	0	426,008,342	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	3,911,170	3,911,170	3,911,170
当年度末残高	5,065,596,198	202,134,615	0	0	0	202,134,615	1,144,641,274	1,352,019,910	(当年度未処分利益剰余金) 429,919,512	2,926,580,696	8,194,311,509

(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5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	429,919,512
議会の議決による処分類	0	0	△ 429,919,512
減債積立金の積立	0	0	△ 3,911,170
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 3,911,170
資本金への組入	426,008,342	0	△ 426,008,342
処分後残高	5,491,604,540	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5年度 ころの医療センター事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金					利益剰余金		
		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	△ 3,091,958,763	△ 3,091,958,763	760,991,885
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) △ 3,091,958,763	△ 3,091,958,763	760,991,885
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 100,986,424	△ 100,986,424	△ 100,986,424
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	△ 100,986,424	△ 100,986,424	△ 100,986,424
当年度末残高	3,852,950,648	0	0	0	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 3,192,945,187	△ 3,192,945,187	660,005,461

(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5年度 こ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	△ 3,192,945,187
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) △ 3,192,945,187

(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5年度 こども病院事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金					利益剰余金				
		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	5,007,101,073	0	0	0	0	0	626,733,239	570,666,174	709,808,690	1,907,208,103	6,914,309,176
前年度処分額	298,850,960	0	0	0	0	0	97,109,979	313,847,751	△ 709,808,690	△ 298,850,960	0
議会の議決による処分額	298,850,960	0	0	0	0	0	97,109,979	313,847,751	△ 709,808,690	△ 298,850,960	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	97,109,979	0	△ 97,109,979	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	313,847,751	△ 313,847,751	0	0
資本金組入	298,850,960	0	0	0	0	0	0	0	△ 298,850,960	△ 298,850,960	0
処分後残高	5,305,952,033	0	0	0	0	0	723,843,218	884,513,925	(繰越利益剰余金) 0	1,608,357,143	6,914,309,176
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 203,681,830	△ 237,987,875	203,681,830	△ 237,987,875	△ 237,987,875
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	△ 203,681,830	0	203,681,830	0	0
利益積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	△ 237,987,875	237,987,875	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 237,987,875	△ 237,987,875	△ 237,987,875
当年度末残高	5,305,952,033	0	0	0	0	0	520,161,388	646,526,050	(当年度未処分利益剰余金) 203,681,830	1,370,369,268	6,676,321,301

(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5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	5,305,952,033	0	203,681,830
議会の議決による処分額	203,681,830	0	△ 203,681,830
資本金への組入	203,681,830	0	△ 203,681,830
処分後残高	5,509,633,863	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5年度 茨城県病院事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		
<b>1 固 定 資 産</b>		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		1,447,286,350
ロ 建 物	32,248,009,576	
減価償却累計額	<u>△ 19,591,526,279</u>	12,656,483,297
ハ 構 築 物	2,901,812,773	
減価償却累計額	<u>△ 2,313,643,502</u>	588,169,271
ニ 器 械 備 品	15,332,821,902	
減価償却累計額	<u>△ 12,267,898,059</u>	3,064,923,843
ホ 車 両	60,973,778	
減価償却累計額	<u>△ 34,250,137</u>	26,723,641
ヘ リース資産	1,444,963,182	
減価償却累計額	<u>△ 393,585,823</u>	1,051,377,359
ト 建 設 仮 勘 定		<u>27,157,728</u>
有形固定資産合計		18,862,121,489

(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>7,862,732</u>		
無形固定資産合計		8,004,732	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	<u>399,019,856</u>		
投資その他の資産合計		<u>399,019,856</u>	
固定資産合計			19,269,146,077
<b>2 流動資産</b>			
(1) 現金・預金		8,652,222,885	
(2) 未収金		4,464,038,974	
貸倒引当金		△ 59,602,646	
(3) 貯蔵品		<u>124,363,402</u>	
流動資産合計			<u>13,181,022,615</u>
資産合計			<u><u>32,450,168,692</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

4,888,708,214

企業債合計

4,888,708,214

(2) 長期リース債務

686,415,614

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金

2,696,626,437

引当金合計

2,696,626,437

固定負債合計

8,271,750,265

### 4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

1,545,638,729

企業債合計

1,545,638,729

(2) 短期リース債務

307,408,886

(3) 未 払 金

1,689,046,786

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

649,377,850

引当金合計

649,377,850

(5) その他流動負債

109,961,520

流動負債合計

4,301,433,771

5 繰 延 収 益

長期前受金	18,610,919,522	
収益化累計額	<u>△ 14,267,338,793</u>	
繰延収益合計		<u>4,343,580,729</u>
負債合計		<u><u>16,916,764,765</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金

14,224,498,879

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 1,664,802,662

ロ 利益積立金 1,998,545,960

ハ 当年度未処分利益剰余金 △ 2,556,578,189

利益剰余金合計 1,106,770,433

剰余金合計 1,308,905,048

資本合計 15,533,403,927

負債資本合計 32,450,168,692

(1) 令和5年度 本庁事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金	<u>82,720,516</u>	
流 動 資 産 合 計		<u>82,720,516</u>
資 産 合 計		<u><u>82,720,516</u></u>
負 債 の 部		
2 固 定 負 債		
(1) 引 当 金		
イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>28,319,194</u>	
引 当 金 合 計	<u>28,319,194</u>	
固 定 負 債 合 計		28,319,194

3 流 動 負 債

(1) 未 払 金		38,572,888	
(2) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	<u>7,386,000</u>		
引 当 金 合 計		7,386,000	
(3) そ の 他 流 動 負 債		<u>5,676,778</u>	
流 動 負 債 合 計			<u>51,635,666</u>
負 債 合 計			<u><u>79,954,860</u></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>2,765,656</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,765,656</u>	
剰 余 金 合 計			<u>2,765,656</u>
資 本 合 計			<u>2,765,656</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>82,720,516</u></u>

(2) 令和5年度 中央病院事業貸借対照表

(令和6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	18,285,048,938	
減価償却累計額	<u>△ 11,207,276,642</u>	7,077,772,296
ハ 構 築 物	1,734,240,573	
減価償却累計額	<u>△ 1,289,381,870</u>	444,858,703
ニ 器 械 備 品	9,921,747,843	
減価償却累計額	<u>△ 7,984,696,373</u>	1,937,051,470
ホ 車 両	9,189,100	
減価償却累計額	<u>△ 8,328,330</u>	860,770
ヘ リース資産	1,416,417,727	
減価償却累計額	<u>△ 378,171,280</u>	1,038,246,447
ト 建設仮勘定		<u>20,271,364</u>
有形固定資産合計		10,699,840,665

(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>290,460,019</u>		
投資その他の資産合計		<u>290,460,019</u>	
固定資産合計			10,991,178,384
<b>2 流動資産</b>			
(1) 現金・預金		4,985,340,195	
(2) 未収金		2,896,340,775	
貸倒引当金		△ 31,791,701	
(3) 貯蔵品		<u>117,389,967</u>	
流動資産合計			<u>7,967,279,236</u>
資産合計			<u><u>18,958,457,620</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

1,751,353,883

企業債合計

1,751,353,883

(2) 長期リース債務

682,216,570

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金

2,082,557,020

引当金合計

2,082,557,020

固定負債合計

4,516,127,473

### 4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

872,142,008

企業債合計

872,142,008

(2) 短期リース債務

300,563,712

(3) 未 払 金

1,408,607,687

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

474,250,000

引当金合計

474,250,000

(5) その他流動負債

86,990,752

流動負債合計

3,142,554,159

5 繰 延 収 益

長期前受金	13,835,163,671	
収益化累計額	<u>△ 10,729,699,192</u>	
繰延収益合計		<u>3,105,464,479</u>
負債合計		<u><u>10,764,146,111</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 1,144,641,274

ロ 利益積立金 1,352,019,910

ハ 当年度未処分利益剰余金 429,919,512

利益剰余金合計 2,926,580,696

剰余金合計 3,128,715,311

資本合計 8,194,311,509

負債資本合計 18,958,457,620

(3) 令和5年度 こころの医療センター事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
<b>1 固 定 資 産</b>			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		6,510,735	
ロ 建 物	6,064,137,607		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,109,934,606</u>	2,954,203,001	
ハ 構 築 物	562,570,230		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 500,226,232</u>	62,343,998	
ニ 器 械 備 品	1,564,161,567		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,339,033,002</u>	225,128,565	
ホ 車 両	13,964,678		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,306,607</u>	1,658,071	
ヘ リース 資 産	28,545,455		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,414,543</u>	<u>13,130,912</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			3,262,975,282

(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>7,061,032</u>		
無形固定資産合計		7,099,032	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	<u>28,549,139</u>		
投資その他の資産合計		<u>28,549,139</u>	
固定資産合計			3,298,623,453

## 2 流動資産

(1) 現金・預金		1,354,331,575	
(2) 未収金		433,287,564	
貸倒引当金		△ 26,203,453	
(3) 貯蔵品		<u>6,973,435</u>	
流動資産合計			<u>1,768,389,121</u>
資産合計			<u>5,067,012,574</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>2,377,108,152</u>		
企業債合計		2,377,108,152	

(2) 長期リース債務		4,199,044	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>562,681,068</u>		
引当金合計		<u>562,681,068</u>	
固定負債合計			2,943,988,264
<b>4 流動負債</b>			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	<u>205,874,293</u>		
企業債合計		205,874,293	
(2) 短期リース債務		6,845,174	
(3) 未払金		212,945,644	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>150,487,000</u>		
引当金合計		150,487,000	
(5) その他流動負債		<u>14,190,569</u>	
流動負債合計			590,342,680
<b>5 繰延収益</b>			
長期前受金		2,441,460,080	
収益化累計額		<u>△ 1,568,783,911</u>	
繰延収益合計			<u>872,676,169</u>
負債合計			<u><u>4,407,007,113</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>△ 3,192,945,187</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 3,192,945,187</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 3,192,945,187</u>
資 本 合 計			<u>660,005,461</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>5,067,012,574</u></u>

(4) 令和5年度 こども病院事業貸借対照表

(令和6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	7,898,823,031		
減価償却累計額	<u>△ 5,274,315,031</u>	2,624,508,000	
ハ 構 築 物	605,001,970		
減価償却累計額	<u>△ 524,035,400</u>	80,966,570	
ニ 器 械 備 品	3,846,912,492		
減価償却累計額	<u>△ 2,944,168,684</u>	902,743,808	
ホ 車 両	37,820,000		
減価償却累計額	<u>△ 13,615,200</u>	24,204,800	
ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>6,886,364</u>	
有形固定資産合計			4,899,305,542
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		<u>28,000</u>	
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

80,010,698

投資その他の資産合計

80,010,698

固定資産合計

4,979,344,240

2 流動資産

(1) 現金・預金

2,229,830,599

(2) 未収金

1,134,410,635

貸倒引当金

△ 1,607,492

流動資産合計

3,362,633,742

資産合計

8,341,977,982

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

760,246,179

企業債合計

760,246,179

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

23,069,155

引当金合計

23,069,155

固定負債合計

783,315,334

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

467,622,428

企 業 債 合 計

467,622,428

(2) 未 払 金

28,920,567

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

17,254,850

引 当 金 合 計

17,254,850

(4) そ の 他 流 動 負 債

3,103,421

流 動 負 債 合 計

516,901,266

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

2,334,295,771

収 益 化 累 計 額

△ 1,968,855,690

繰 延 収 益 合 計

365,440,081

負 債 合 計

1,665,656,681

資 本 の 部

6 資 本 金

5,305,952,033

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金

520,161,388

ロ 利 益 積 立 金

646,526,050

ハ 当年度未処分利益剰余金

203,681,830

利 益 剰 余 金 合 計

1,370,369,268

剰 余 金 合 計

1,370,369,268

資 本 合 計

6,676,321,301

負 債 資 本 合 計

8,341,977,982

# 決算付属書類

# 1 令和5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れ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121,564人（1日平均332人）、外来患者延218,203人（1日平均898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3人減少し、外来では83人減少した。

経営収支は、収入19,076,484千円に対し、支出19,072,573千円で3,911千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や外来診察室引き戸設置工事（第2工区）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入れなどを行ってきた。

年間取扱患者数は、入院患者延72,032人（1日平均197人）、外来患者延68,420人（1日平均282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11人増加し、外来では2人増加した。

経営収支は、収入3,749,823千円に対し、支出3,850,809千円で100,986千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設備更新工事を施工した。

(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32,194人（1日平均88人）、外来患者延45,892人（1日平均189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2人減少し、外来では4人増加した。

経営収支は、収入1,341,485千円に対し、支出1,579,473千円で237,988千円の純損失を生じた。

施設整備については、リニアック棟空調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5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7.3ポイント減の99.9%となり、健全経営の水準とされる100%を下回っている。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6.7ポイント増の86.5%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0.8ポイント増の69.3%となっている。

(イ) こころの医療センター

令和5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、入院収益の増などにより、前年度比4.5ポイント増の97.5%となり、健全経営の水準とされる100%を下回っている。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6.1ポイント増の68.3%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3.8ポイント増の71.3%となっている。

(ウ) こども病院

令和5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、政策医療交付金の増などにより、前年度比55.6ポイント減の84.9%となり、健全経営の水準とされる100%を下回っている。

また、施設の活用度合いを示す病床利用率は前年度比1.8ポイント減の76.5%となっている。

中央病院

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 3	R 4	R 5
経常収支比率	115.8	107.2	99.9
修正医業収支比率	78.8	79.8	86.5
病床利用率	64.9	68.5	69.3

こころの医療センター

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 3	R 4	R 5
経常収支比率	104.9	93.0	97.5
修正医業収支比率	64.2	62.2	68.3
病床利用率	72.7	67.5	71.3

こども病院

(単位 %)

指 標	経営指標の推移		
	R 3	R 4	R 5
経常収支比率	114.4	140.5	84.9
病床利用率	78.6	78.3	76.5

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5年第1回定例会	第19号議案	令和5年度茨城県病院事業会計予算	令和5年2月28日	令和5年3月24日
令和5年第3回定例会 令和5年第4回定例会	認定第1号	令和4年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和5年9月19日	令和5年12月6日
	第116号議案	令和4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5年9月19日	令和5年12月6日
令和6年第1回定例会	第21号議案	茨城県職員定数条例の一部を改正する条例	令和6年2月29日	令和6年3月26日
令和6年第1回定例会	第23号議案	職員の給与に関する条例等の一部を改正する条例	令和6年2月29日	令和6年3月26日
令和6年第1回定例会	第87号議案	令和5年度茨城県病院事業会計補正予算（第1号）	令和6年3月5日	令和6年3月26日
令和6年第1回定例会	第108号議案	権利の放棄について	令和6年3月5日	令和6年3月26日

エ 職員に関する事項（年度末現在）

（単位 人）

課 所 別	職 種	職 種					会 計 年 度 任 用 職 員	計
		医 師	看 護 師	医 療 技 術 員	事 務 職 員	そ の 他		
前 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
当 年 度	本 庁	0	0	0	21	0	0	21
	中 央 病 院	166	558	164	49	179	207	1,323
	こころの医療センター	29	179	24	37	25	16	310
	計	195	737	188	107	204	223	1,654
差 引	本 庁	0	0	0	0	0	0	0
	中 央 病 院	△ 4	△ 3	8	1	0	△ 2	0
	こころの医療センター	3	△ 1	0	0	△ 4	0	△ 2
	計	△ 1	△ 4	8	1	△ 4	△ 2	△ 2

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	89,415,000	15,147,000	0	0	104,562,000					
	内訳	4 東病棟浴室等改修工事実施設計委託	0	935,000	0	0	935,000	令和5.5.1	令和5.5.2	令和5.6.30	㈱藤井設計
		外来診察室引き戸設置工事(第2工区)実施設計委託	0	990,000	0	0	990,000	5.5.9	5.5.10	5.7.8	㈱若柳建築事務所(令和4年度繰越分)
		エアハンドリングユニット更新工事(第1工区)実施設計委託	0	847,000	0	0	847,000	5.6.30	5.7.1	5.9.28	真設備設計
		外来診察室引き戸設置工事(第2工区)	25,080,000	0	0	0	25,080,000	5.9.15	5.9.16	6.2.12	㈱田村工務店(令和4年度繰越分)
		外来診察室引き戸設置工事(第2工区)監理委託	0	1,705,000	0	0	1,705,000	5.9.15	5.9.16	6.2.12	㈱若柳建築事務所(令和4年度繰越分)
		4 東病棟衛生設備等改修工事	24,200,000	0	0	0	24,200,000	5.10.2	5.10.3	6.2.29	㈱本田工業
		4 東病棟衛生設備等改修工事監理委託	0	1,595,000	0	0	1,595,000	5.10.2	5.10.3	6.2.29	㈱藤井設計
		ファンコイルユニット更新工事(第1工区)実施設計委託	0	825,000	0	0	825,000	5.10.20	5.10.21	6.1.18	真設備設計
		本館モジュールチラー更新工事	25,740,000	0	0	0	25,740,000	5.10.30	5.10.31	6.3.28	㈱新栄設備工業(令和4年度繰越分)
		エアハンドリングユニット更新工事(第1工区)	10,820,000	0	0	0	10,820,000	5.12.26	5.12.27	-	暁飯島工業㈱(令和5年度繰越分)
433号室空調設備更新工事	3,575,000	0	0	0	3,575,000	6.1.29	6.1.30	6.3.15	㈱コスモトレードアンドサービス		
I C U他改修工事実施設計委託	0	8,250,000	0	0	8,250,000	6.2.1	6.2.2	6.3.25	㈱三橋設計		
療こころの 医	県立こころの医療センター施設整備費	27,390,000	0	0	0	27,390,000					
	内訳 ヒートポンプ給湯器設備更新工事	27,390,000	0	0	0	27,390,000	令和5.5.31	令和5.6.1	令和5.10.27	清和工業㈱	
こども病院	県立こども病院施設整備費	89,274,200	4,015,000	0	0	93,289,200					
	内訳 リニアック棟空調機更新工事	2,387,000	0	0	0	2,387,000	令和5.1.17	令和5.1.18	令和5.6.2	㈱新栄設備工業(令和4年度繰越分)	

こ ど も 病 院	内 訳	2号棟UPS設備蓄電池他 交換工事	13,970,000	0	0	0	13,970,000	5. 1. 19	5. 1. 20	5. 7. 4	センター電機(株) (令和4年度繰越分)
		2号棟エレベーター(5号 機)更新工事	23,100,000	0	0	0	23,100,000	5. 5. 12	5. 5. 13	5. 12. 22	(株)日立ビルシステム
		1号棟雑用水高架水槽・膨張 水槽更新工事実施設計委託	0	935,000	0	0	935,000	5. 5. 19	5. 5. 20	5. 8. 18	(株)須藤設備事務所
		手術室1号室パッケージ型空 調機更新工事実施設計委託	0	715,000	0	0	715,000	5. 5. 30	5. 5. 31	5. 7. 14	(株)池田設備設計事務所
		スプリンクラーポンプ更新 工事実施設計委託	0	495,000	0	0	495,000	5. 5. 30	5. 5. 31	5. 7. 14	(株)池田設備設計事務所
		医療ガス設備吸引ポンプ等 整備工事	3,135,000	0	0	0	3,135,000	5. 6. 13	5. 6. 14	5. 8. 30	エア・ウォーター防災(株)
		看護師宿舎受水槽・高架 水槽更新工事	18,997,000	0	0	0	18,997,000	5. 6. 26	5. 6. 27	6. 2. 1	第一設備工業(株)
		看護師宿舎受水槽・高架 水槽更新工事監理委託	0	1,210,000	0	0	1,210,000	5. 6. 26	5. 6. 27	6. 2. 1	(株)須藤設備事務所
		周産期棟更衣室錠前交換工 事	770,000	0	0	0	770,000	5. 8. 21	5. 8. 22	5. 11. 16	(株)豊島工務店
		ファミリーハウスA棟外装 改修工事実施設計委託	0	660,000	0	0	660,000	5. 8. 21	5. 8. 22	5. 9. 27	(株)藤井設計
		2B病棟無停電電源コンセ ント増設工事	517,000	0	0	0	517,000	5. 8. 21	5. 8. 22	5. 10. 31	石川電機(株)
		スプリンクラーポンプ更新 工事	3,608,000	0	0	0	3,608,000	5. 9. 8	5. 9. 9	6. 3. 27	サイワイ商事(株)
		手術室1号室パッケージ型 空調機更新工事	4,950,000	0	0	0	4,950,000	5. 9. 11	5. 9. 12	6. 3. 18	(株)新栄設備工業
		1号棟雑用水高架水槽・膨 張水槽更新工事	6,640,000	0	0	0	6,640,000	5. 10. 20	5. 10. 21	-	(株)マルシン (令和5年度繰越分)
		1号棟雑用水高架水槽・膨 張水槽更新工事監理委託	0	0	0	0	0	5. 10. 20	5. 10. 21	-	(株)須藤設備事務所 (令和5年度繰越分)
ファミリーハウスA棟外装 改修工事	7,076,300	0	0	0	7,076,300	5. 11. 22	5. 11. 23	6. 3. 27	(株)関口工務店		
MRI操作室他空調機設 置・更新工事	2,035,000	0	0	0	2,035,000	5. 11. 30	5. 12. 1	6. 3. 18	(株)新栄設備工業		
地階ユニットバス改修工事	2,088,900	0	0	0	2,088,900	5. 12. 25	5. 12. 26	6. 3. 27	(株)関口工務店		

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	高周波出力発生装置	14,025,000	令和 5. 2. 3	令和 5. 9. 29	令和4年度繰越分
	デジタルX線透視撮影装置	29,040,000	5. 5. 9	5. 5. 31	
	パッチ型長時間心電図レコーダ（イベントレコーダーセット）	4,598,000	5. 6. 21	5. 7. 31	5式
	多用途血液処理用装置（血液浄化装置）	6,050,000	5. 8. 16	5. 9. 28	
	ガス回転釜	2,310,000	5. 8. 16	5. 10. 17	3式
	地域連携システム用外部ファイバーウォール	2,860,000	5. 9. 12	6. 2. 16	
	歯科保健請求用レセプトコンピュータ	21,967,000	5. 9. 20	6. 3. 27	
	会計表示システム	5,830,000	5. 9. 20	6. 3. 18	
	院内LAN用端末	4,653,000	5. 9. 20	5. 12. 14	30式
	再来受付機	3,520,000	5. 9. 20	6. 2. 21	3式
	薬剤部門システムハード更新	2,640,000	5. 9. 20	5. 10. 30	
	全自動分割分包機	2,255,000	5. 9. 20	5. 10. 30	
	電子カルテ用端末	1,491,600	5. 9. 20	5. 12. 14	10式
	手術用電気メス	7,150,000	5. 10. 18	5. 10. 31	2式
	透析通信システム	6,160,000	5. 10. 18	6. 3. 25	
	除細動器	2,365,000	5. 10. 18	5. 10. 30	
	スケールベッド	1,433,300	5. 10. 20	5. 11. 28	
	細胞診自動塗抹装置	11,880,000	5. 11. 15	6. 2. 26	
	システム顕微鏡	8,976,000	5. 11. 15	6. 1. 23	6式
	電気手術器（超音波凝固切開装置）	2,695,000	5. 11. 15	5. 12. 25	
心電計	2,200,000	5. 11. 15	5. 12. 19		

中 央 病 院	総務事務システム	8,750,500	5.12.13	6.3.25	
	多項目自動血球分析装置	47,300,000	5.12.18	6.3.25	
	超音波診断装置	7,788,000	5.12.18	6.2.27	
	血液ガス分析装置	6,721,000	5.12.18	5.12.21	
	自動視野計	4,895,000	5.12.18	6.2.15	
	除細動器	2,365,000	5.12.18	6.2.14	
	心電計	2,200,000	5.12.18	6.2.5	
	県立3病院仮想クライアント用P R O X Y・D N Sサーバー等	1,907,620	5.12.27	6.3.28	
	内視鏡スコープ	22,330,000	6.1.22	6.1.30	5式
	内視鏡システム	18,755,000	6.1.22	6.3.29	
	県立3病院統合医療情報システム ネットワーク関連機器	8,072,057	6.1.22	6.3.28	
	電動パワーツール	7,150,000	6.1.22	6.3.27	
	外来診察ユニット	4,565,000	6.1.22	6.3.14	
	体圧分散式高機能エアマットレス	3,105,000	6.1.22	6.3.22	27式
	アンプルピッカー制御システムハー ド更新	2,739,000	6.1.22	6.3.18	
	院内L A N用端末	4,669,500	6.2.9	6.3.12	30式
	無線時計システム	2,970,000	6.2.9	6.3.22	
	超音波診断装置	7,920,000	6.3.5	6.3.28	
	部門システムストレージ	5,445,000	6.3.5	6.3.29	
	仮想サーバシステム	4,895,000	6.3.5	6.3.29	
心電計	2,090,000	6.3.5	6.3.25		
その他	19,041,895			100万円未満の資産一式	
	計	339,773,472			

(単位 円)

病院名	品名	金額	契約年月日	納入年月日	備考
こころの医療センター	見守りカメラ	21,560,000	令和 5. 5.19	令和 5. 9.29	
	診断支援D I C O Mステーション	3,960,000	5. 6. 8	5. 8.31	
	全自動散薬分包機	7,810,000	5. 6.20	5. 9.29	
	病院用自動再来受付機	3,080,000	5.12.12	6. 2.27	2式
	総務事務システム	1,463,000	5.12.13	6. 3.25	
	県立3病院仮想クライアント用P R O X Y ・ D N Sサーバー等	3,554,870	5.12.27	6. 3.28	
	県立3病院統合医療情報システムネットワーク関連機器	5,645,957	6. 1.22	6. 3.28	
	その他	1,531,200			100万円未満の資産一式
	計	48,605,027			
こども病院	内視鏡外視鏡	29,021,300	令和 5. 9.21	令和 6. 1.31	
	フローサイトメーター	14,894,000	5. 9.21	6. 1. 9	
	人工呼吸器	11,587,400	5. 9.21	5.10.18	2式
	自動尿分析システム	10,648,000	5. 9.21	6. 1.31	
	インファントベンチレータ	9,751,500	5. 9.21	5.11.16	
	新生児用人工呼吸器	9,122,300	5. 9.21	5.11.16	
	チューブ・蛇管洗浄乾燥器	7,074,100	5. 9.21	6. 3.12	
	医療機器管理システム	4,875,200	5. 9.21	5.11.16	
	胸骨切開器	4,352,700	5. 9.21	5.10.18	
	閉鎖式保育器	4,118,400	5. 9.21	5.12.13	
	開放式保育器	3,274,700	5. 9.21	5.12.13	
	ヘッドライトシステム	2,624,600	5. 9.21	5.11.16	

こ ど も 病 院	輸液ポンプテスト	2,528,900	5. 9. 21	5. 12. 13	
	可搬型人工呼吸器	1,922,800	5. 9. 21	5. 10. 18	
	超音波画像解析システム	1,919,500	5. 9. 21	5. 11. 16	
	術用顕微鏡	28,380,000	5. 11. 16	6. 2. 28	
	輸液ポンプ	2,010,800	5. 11. 16	5. 12. 13	10式
	新生児・小児用nCPAPドライ バー	1,884,300	5. 11. 16	6. 2. 28	
	内視鏡手術システム	1,851,850	5. 11. 16	5. 12. 13	
	血小板保存システム	1,696,200	5. 11. 16	5. 12. 13	
	FFPバッグ解凍器	1,435,500	5. 11. 16	5. 12. 13	
	3クランク小児ベッド	1,197,900	5. 11. 16	5. 12. 13	3式
	遠心方式血液分析装置	1,107,700	5. 11. 16	5. 12. 13	
	シリンジポンプ	1,061,500	5. 11. 16	5. 12. 13	7式
	再来受付機	2,090,000	5. 11. 23	6. 3. 7	
	リハビリテーション支援システム	1,320,000	5. 11. 27	6. 2. 28	
	県立3病院仮想クライアント用PR OXY・DNSサーバー等	1,907,620	5. 12. 27	6. 3. 28	
	FileMaker11及びサイボウズ用サー バー	1,001,000	6. 1. 17	6. 2. 28	
	県立3病院統合医療情報システム ネットワーク関連機器	3,681,577	6. 1. 22	6. 3. 28	
	その他	7,444,750			100万円未満の資産一式
計	175,786,097				

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	画像誘導密封小線源治療システム	265,287,000	令和 5. 10. 11	令和 6. 4. 1~11. 3. 31	
	計	265,287,000			

(3) 業 務

ア 業 務 量

令和5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	121,529	332	218,021	897
	結 核	35	0	182	1
	計	121,564	332	218,203	898
こころの医療センター	精 神	72,032	197	68,420	282
こども病院	一 般	32,194	88	45,892	189
合 計		225,790	617	332,515	1,369

## (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	60,171	164	79,305	327	
	小 児 科	709	2	1,804	7	
	外 科	14,051	39	21,632	89	
	整 形 外 科	14,224	39	14,469	60	
	脳 神 経 外 科	8,177	22	4,830	20	
	皮 膚 科・形 成 外 科	2,489	7	13,205	54	
	泌 尿 器 科	5,097	14	11,893	49	
	産 婦 人 科	9,166	25	16,997	70	
	眼 科	724	2	10,013	41	
	耳 鼻 咽 喉 科・頭 頸 部 外 科	3,837	10	7,845	32	
	リハビリテーション科	-	-	2,448	10	
	放 射 線 科	117	0	13,119	54	
	麻 酔 科	-	-	1,585	7	
	精 神 科	-	-	285	1	
	救 急	1,709	5	8,821	36	
	予 防 医 療 セ ン タ ー	-	-	1,908	8	
	歯 科 口 腔 外 科	1,093	3	6,643	27	
	小 計	121,564	332	216,802	892	
	人 間 ド ッ ク	-	-	1,401	6	
計	121,564	332	218,203	898		
こころの医療センター	精 神 科・心 療 内 科	72,032	197	68,420	282	
こ ども 病 院	小 児 科	小 児 内 科	19,379	53	36,047	148
		新 生 児 科	7,957	21	2,223	9
		小 計	27,336	74	38,270	157
	小 児 外 科	3,164	9	5,025	21	
	心 臓 血 管 外 科	256	1	167	1	
	脳 神 経 外 科	1,438	4	2,430	10	
計	32,194	88	45,892	189		
合 計	計	225,790	617	332,515	1,369	

(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	5,900	16.12	432	1.18	
	小 児 科	57	0.15	36	0.10	
	外 科	1,679	4.59	87	0.24	
	整 形 外 科	731	2.00	82	0.22	
	脳 神 経 外 科	380	1.04	76	0.21	
	皮 膚 科・形 成 外 科	667	1.82	16	0.04	
	泌 尿 器 科	1,016	2.78	9	0.02	
	産 婦 人 科	1,005	2.75	138	0.38	
	眼 科	366	1.00	-	-	
	耳 鼻 咽 喉 科・頭 頸 部 外 科	805	2.20	14	0.04	
	リハビリテーション科	1	0.00	-	-	
	放 射 線 科	1,700	4.64	-	-	
	麻 酔 科	-	-	1	0.00	
	精 神 科	10	0.03	-	-	
	救 急	998	2.73	6,272	17.14	
	予 防 医 療 セ ン タ ー	8	0.02	-	-	
	歯 科 口 腔 外 科	641	1.75	2	0.01	
計	15,964	43.62	7,165	19.58		
こころの医療センター	精神科・心療内科	561	1.53	328	0.90	
こ ども 病 院	小 児 科	小児内科	55,426	151.44	5,828	15.92
		新生児科	10,180	27.81	144	0.39
		小 計	65,606	179.25	5,972	16.31
	小 児 外 科	8,189	22.37	83	0.23	
	心 臓 血 管 外 科	423	1.16	1	0.00	
	脳 神 経 外 科	3,868	10.57	11	0.03	
	計	78,086	213.35	6,067	16.57	
合 計	94,611	258.50	13,560	37.05		

## (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	1,117	-	5,612	1,017	700	-	610	502	9,558	12
こころの医療センター	42	-	618	38	69	-	2	-	769	-
こども病院	-	-	2,450	771	3	1	14	6	3,245	5
計	1,159	-	8,680	1,826	772	1	626	508	13,572	17

## (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	24,454	32,035	57,966	4,766	35	-	2,308	121,564
	こころの医療センター	21,037	35,622	6,782	2,511	-	※(2,837)	6,080	72,032
	こども病院	28,127	3,710	-	169	-	-	188	32,194
	計	73,618	71,367	64,748	7,446	35	-	8,576	225,790
外 来	中 央 病 院	74,878	62,111	72,106	4,489	182	-	3,036	216,802
	こころの医療センター	29,955	26,420	4,156	7,627	-	-	262	68,420
	こども病院	38,165	5,738	-	430	-	-	1,559	45,892
	計	142,998	94,269	76,262	12,546	182	-	4,857	331,114

※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	7,018	74,638	79,035	
こころの医療センター	1,352	19,027	6,668	
こども病院	4,806	11,885	54,532	
計	13,176	105,550	140,235	

(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	58,153	-	324	1,515	135	3,021	22,565	6,027	9,878	113	748	2,436	104,915
こころの医療センター	1,201	-	-	-	-	-	261	859	-	-	-	-	2,321
こども病院	15,784	-	61	1,037	468	3,336	1,633	9,569	5	-	442	-	32,335
計	75,138	-	385	2,552	603	6,357	24,459	16,455	9,883	113	1,190	2,436	139,571

(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	1,004	579	85	408	307	-	417	249	353	-	-	-	71	59	88	3,620
こども病院	-	-	83	-	-	-	-	-	-	695	-	-	50	-	-	828
計	1,004	579	168	408	307	-	417	249	353	695	-	-	121	59	88	4,448

## (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	545,401		細 菌	一 般 ・ 嫌 気 ・ 真 菌	塗抹・顕微鏡	5,171	生 理 病 理	心電図	22,685		
	腎機能検査	275,258				培 養	12,037			ホルター心電図	516	
	脂質検査	50,422				定量培養	12,037			脳波検査	241	
	内分泌検査	16,630				同 定	12,037			肺機能検査	1,333	
	糖質代謝	86,179				薬剤感受性	2,744			腹部超音波	4,183	
	膵機能検査	32,939			結核菌検査	6,246			心臓超音波	4,987		
	電解質検査	346,017			結 核 菌	塗抹・顕微鏡	2,012			筋電図検査	276	
	血中薬物濃度	2,026				培 養	2,056			そ の 他	13,349	
	血液ガス分析	14,224				同 定	2,729			病理組織	6,185	
	そ の 他	224,007				薬剤感受性	32			迅速検査	205	
血 液	血球計算	102,617			迅速検査	6,058		組織化学	1,926			
	血液像	100,846			そ の 他	100		電子顕微鏡	19			
	血液凝固	85,867		血 清	梅毒検査	17,905		細胞診	7,548			
	骨髄像	238			血漿蛋白	112,058		解剖	13			
	染色体	161			甲状腺抗体	728		そ の 他	1,981			
	そ の 他	2,611			抗核抗体	1,327		濃 子	COVID-19PCR	8,229		
一 般	尿検査	69,254			血液型	12,306		現 在 未 実 施 は	腫瘍マーカー	40,397		
	便検査	5,531			不規則抗体	5,292			内分泌検査	2,157		
	リコール・その他	1,015		交差試験	5,032		そ の 他		-			
細 菌	一般細菌検査	12,037		肝炎関連抗原抗体	26,227			計	2,350,763			
	嫌気性菌検査	7,000		血清一般	6,564							
	真菌検査	3,208		そ の 他	347							

(こころの医療センター)

(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	29,746		細 菌	真 菌 検 査	1		遺 伝 子	C O V I D - 1 9 P C R	1,357						
	腎 機 能 検 査	8,346			そ の 他	11			計	130,193						
	脂 質 検 査	6,137		血 清	梅 毒 検 査	1,477										
	内 分 泌 検 査	4,305			免 疫 グ ロ ブ リ ン	5										
	そ の 他	27,013			甲 状 腺 抗 体	12										
血 液	血 球 検 査	29,432			蛍 光 抗 体	-										
	血 液 凝 固	509			血 液 型	20										
	骨 髄 像	-			ク ロ ス マ ッ チ	-										
	そ の 他	55			A u 検 査	722										
一 般	尿 検 査	13,360		そ の 他	5,518		生 理									
	便 検 査	17		心 電 図	960											
	そ の 他	43		脳 波	489											
細 菌	一 般 細 菌	塗 抹	60		肺 機 能 検 査	-										
		培 養	109		超 音 波	63										
		同 定	48		血 液 ガ ス 分 析	2										
		感 受 性 検 査	48		そ の 他	278										
結 核 菌	結 核 菌	塗 抹	4		病 理	病 理 組 織	-									
		培 養	4			細 胞 診	-									
		同 定	-			解 剖	-									
		耐 性 検 査	-			染 色 体	-									
		嫌 気 性 菌 検 査	42			そ の 他	-									

(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	95,719		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	45,149			そ の 他	5,070			そ の 他	2,305	
	脂 質 検 査	10,285		血 清	梅 毒 検 査	843		計		723,150	
	内 分 泌 検 査	6,693			免 疫 グ ロ ブ リ ン	8,418					
	そ の 他	159,441			甲 状 腺 抗 体	-					
			蛍 光 抗 体		-						
血 液	血 球 検 査	238,883			血 液 型 ク ロ ス マ ッ チ	1,517					
	血 液 凝 固	15,067			A u 検 査	1,745					
	骨 髄 像	146			そ の 他	10,728					
	そ の 他	1,650									
一 般	尿 検 査	75,455		生 理	心 電 図	3,492					
	便 検 査	106			脳 波	610					
	そ の 他	2,503			肺 機 能 検 査	101					
					超 音 波	9,627					
細 菌	一 般 細 菌	塗 抹	1,245		血 液 ガ ス 分 析	15,742					
		培 養	-		そ の 他	329					
		同 定	6,690		病 理 組 織	381					
		感 受 性 検 査	1,026		細 胞 診	152					
	結 核 菌	塗 抹	-		解 剖	6					
		培 養	-		染 色 体	784					
		同 定	-		そ の 他	59					
		耐 性 検 査	-								
	嫌 気 性 菌 検 査	1,183		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	28
	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	6
	SCT (文章完成法)	36
	描画テスト	36
	P-F Study	86
	東大式エゴグラム	4
	小児ANエゴグラム	1
プロジェクト・エゴグラム	-	
知能検査	WISC-IV (児童知能検査)	10
	WAIS-V (児童知能検査)	73
	WAIS-IV (成人知能検査)	150
	鈴木ビネー知能検査	-
	田中ビネー知能検査	-
	JART 知的機能の簡易評価システム	4
	コース立方体組み合わせテスト	-
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	4
	三宅式記銘力検査	-
	遂行機能障害群の行動評価 (BAD S)	2
	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	7

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	7
	トレイルメイキングテスト	2
	MOCA-J	2
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	67
	CAARS	79
	PARS-TR	4
	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	117
	CBCL	-
	CMA5 児童用顕在性不安検査	-
	その他	7
計		737

(こども病院)

(単位 件)

種 別	件 数
発 達 ・ 知 能 検 査	466
性 格 検 査	-
そ の 他	51
計	517

(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	827
集団心理療法	476
計	1,303

(こども病院)

(単位 件)

区 分	件 数
心理療法	1,442

(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	42

(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	10,453	
	外 来	287	
デ イ ・ ケ ア	生活及び作業指導	1,881	
シ ョ ー ト ケ ア	生活及び作業指導	1,393	
病 棟	生活及び作業指導	-	
計		14,014	

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		132,902,791 円	100.0 %	120,269,908 円	100.0 %	12,632,883 円
		受 取 利 息	893	0.0	915	0.0	△ 22
		他 会 計 負 担 金	28,384,000	21.4	4,645,000	3.9	23,739,000
		そ の 他 医 業 外 収 益	104,517,898	78.6	115,623,993	96.1	△ 11,106,095
	計		132,902,791	100.0	120,269,908	100.0	12,632,883
中央病院事業収益	医 業 収 益		15,909,791,956	83.4	15,228,553,709	71.7	681,238,247
		入 院 収 益	9,659,470,648	50.6	9,121,992,571	42.9	537,478,077
		外 来 収 益	5,879,315,890	30.8	5,752,754,531	27.1	126,561,359
		そ の 他 医 業 収 益	371,005,418	2.0	353,806,607	1.7	17,198,811
	医 業 外 収 益		3,137,299,287	16.4	6,014,108,757	28.3	△2,876,809,470
		受 取 利 息	79,667	0.0	50,175	0.0	29,492
		他 会 計 補 助 金	229,456,285	1.2	2,819,622,086	13.3	△2,590,165,801
		他 会 計 負 担 金	1,998,494,000	10.5	2,091,431,000	9.8	△ 92,937,000
		長 期 前 受 金 戻 入	556,664,939	2.9	580,542,280	2.7	△ 23,877,341
		資 本 費 繰 入 収 益	178,875,000	0.9	299,275,000	1.4	△ 120,400,000
	そ の 他 医 業 外 収 益	173,729,396	0.9	223,188,216	1.1	△ 49,458,820	
	特 別 利 益		29,392,568	0.2	810,732	0.0	28,581,836
		過 年 度 損 益 修 正 益	29,392,568	0.2	810,732	0.0	28,581,836
	計		19,076,483,811	100.0	21,243,473,198	100.0	△2,166,989,387

こころの医療センター事業収益	医 業 収 益		2,811,111,761	75.0	2,648,976,258	71.8	162,135,503
		入 院 収 益	2,002,672,058	53.4	1,870,419,719	50.7	132,252,339
		外 来 収 益	509,458,773	13.6	490,109,512	13.3	19,349,261
		そ の 他 医 業 収 益	298,980,930	8.0	288,447,027	7.8	10,533,903
	医 業 外 収 益		937,573,723	25.0	1,040,362,535	28.2	△ 102,788,812
		受 取 利 息	24,061	0.0	21,277	0.0	2,784
		他 会 計 補 助 金	46,608,290	1.2	90,600,320	2.5	△ 43,992,030
		他 会 計 負 担 金	729,013,000	19.5	750,562,000	20.3	△ 21,549,000
		患 者 外 給 食 収 益	1,803,814	0.0	1,492,784	0.1	311,030
		長 期 前 受 金 戻 入	121,802,274	3.3	126,367,159	3.4	△ 4,564,885
		資 本 費 繰 入 収 益	15,524,000	0.4	45,987,000	1.2	△ 30,463,000
		そ の 他 医 業 外 収 益	22,798,284	0.6	25,331,995	0.7	△ 2,533,711
	特 別 利 益		1,137,213	0.0	0	0.0	1,137,213
過 年 度 損 益 修 正 益		1,137,213	0.0	0	0.0	1,137,213	
計		3,749,822,697	100.0	3,689,338,793	100.0	60,483,904	
こども病院事業収益	医 業 収 益		41,920,588	3.1	40,456,013	2.8	1,464,575
		そ の 他 医 業 収 益	41,920,588	3.1	40,456,013	2.8	1,464,575
	医 業 外 収 益		1,299,550,768	96.9	1,385,852,765	97.2	△ 86,301,997
		受 取 利 息	38,525	0.0	32,151	0.0	6,374
		他 会 計 補 助 金	8,510,700	0.6	8,739,029	0.6	△ 228,329
		他 会 計 負 担 金	972,210,000	72.5	970,932,000	68.1	1,278,000
		長 期 前 受 金 戻 入	194,551,744	14.5	184,077,911	12.9	10,473,833
		資 本 費 繰 入 収 益	108,836,000	8.1	205,312,000	14.4	△ 96,476,000

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	15,403,799 円	1.2 %	16,759,674 円	1.2 %	△ 1,355,875 円
	特 別 利 益		13,338	0.0	15,080	0.0	△ 1,742
		過年度損益修正益	13,338	0.0	15,080	0.0	△ 1,742
	計		1,341,484,694	100.0	1,426,323,858	100.0	△ 84,839,164

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		137,718,738 <sup>円</sup>	99.5 <sup>%</sup>	116,443,435 <sup>円</sup>	99.4 <sup>%</sup>	21,275,303 <sup>円</sup>
		給 与 費	131,407,819	94.9	110,834,180	94.6	20,573,639
		経 費	6,211,606	4.5	5,506,258	4.7	705,348
		研 究 研 修 費	99,313	0.1	102,997	0.1	△ 3,684
	医 業 外 費 用		709,320	0.5	666,923	0.6	42,397
		雑 費 用	709,320	0.5	666,923	0.6	42,397
	計		138,428,058	100.0	117,110,358	100.0	21,317,700
中 央 病 院 事 業 費 用	医 業 費 用		18,157,035,978	95.2	18,832,158,670	95.1	△ 675,122,692
		給 与 費	9,477,561,567	49.7	9,905,601,566	50.0	△ 428,039,999
		材 料 費	5,133,504,961	26.9	5,091,325,095	25.7	42,179,866
		経 費	2,484,894,642	13.0	2,548,794,374	12.9	△ 63,899,732
		減 価 償 却 費	999,553,292	5.2	1,139,166,094	5.7	△ 139,612,802
		資 産 減 耗 費	12,837,771	0.1	103,839,927	0.6	△ 91,002,156
		研 究 研 修 費	48,683,745	0.3	43,431,614	0.2	5,252,131
	医 業 外 費 用		912,107,908	4.8	976,474,176	4.9	△ 64,366,268
		支 払 利 息	32,828,437	0.2	44,725,273	0.2	△ 11,896,836
		長期前払消費税勘定償却	68,894,696	0.4	77,293,015	0.4	△ 8,398,319
		雑 費 用	810,384,775	4.2	854,455,888	4.3	△ 44,071,113
	特 別 損 失		3,428,755	0.0	5,750,035	0.0	△ 2,321,280
		過年度損益修正損	3,428,755	0.0	5,750,035	0.0	△ 2,321,280
	計		19,072,572,641	100.0	19,814,382,881	100.0	△ 741,810,240

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		3,697,926,960 <sup>円</sup>	96.1%	3,809,942,151 <sup>円</sup>	95.9%	△ 112,015,191 <sup>円</sup>
		給 与 費	2,690,205,992	69.9	2,734,546,109	68.8	△ 44,340,117
		材 料 費	162,976,211	4.2	152,959,248	3.9	10,016,963
		経 費	596,661,829	15.5	632,261,109	15.9	△ 35,599,280
		減 価 償 却 費	235,233,252	6.1	279,999,866	7.0	△ 44,766,614
		資 産 減 耗 費	2,377,680	0.1	2,336,845	0.1	40,835
		研 究 研 修 費	10,471,996	0.3	7,838,974	0.2	2,633,022
	医 業 外 費 用		147,050,028	3.8	156,728,513	4.0	△ 9,678,485
		支 払 利 息	41,809,628	1.1	44,316,799	1.1	△ 2,507,171
		長期前払消費税勘定償却	4,347,467	0.1	7,721,768	0.2	△ 3,374,301
		雑 費 用	100,892,933	2.6	104,689,946	2.7	△ 3,797,013
	特 別 損 失		5,832,133	0.1	5,845,550	0.1	△ 13,417
		過年度損益修正損	5,832,133	0.1	5,845,550	0.1	△ 13,417
計		3,850,809,121	100.0	3,972,516,214	100.0	△ 121,707,093	
こども病院事業費用	医 業 費 用		1,506,508,899	95.4	924,389,737	91.0	582,119,162
		給 与 費	274,997,705	17.4	272,069,188	26.8	2,928,517
		経 費	806,862,427	51.1	182,425,555	18.0	624,436,872
		減 価 償 却 費	416,099,992	26.4	466,432,538	45.9	△ 50,332,546
		資 産 減 耗 費	8,548,775	0.5	3,462,456	0.3	5,086,319
	医 業 外 費 用		72,959,270	4.6	90,971,991	9.0	△ 18,012,721
		支 払 利 息	18,493,091	1.2	25,992,328	2.6	△ 7,499,237

こども病院 事業費用		長期前払消費税勘定償却	22,574,507	1.4	30,963,431	3.0	△ 8,388,924
		雑費用	31,891,672	2.0	34,016,232	3.4	△ 2,124,560
	特別損失		4,400	0.0	4,400	0.0	0
		過年度損益修正損	4,400	0.0	4,400	0.0	0
		計	1,579,472,569	100.0	1,015,366,128	100.0	564,106,441

(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 5. 4. 1	5,741,465,000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
6. 3. 26	5,741,465,000円を 5,399,309,000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	542,324,621	0	312,857,172	229,467,449
	地方公共団体金融機構	1,838,400,000	814,296,612	0	263,302,170	550,994,442
	(株) 常 陽 銀 行	2,604,500,000	1,683,450,000	438,500,000	329,532,000	1,792,418,000
	(株) 筑 波 銀 行	404,900,000	101,228,000	0	50,612,000	50,616,000
	計	9,809,800,000	3,141,299,233	438,500,000	956,303,342	2,623,495,891
こころの医療 センター	財 政 融 資 資 金	2,879,600,000	2,203,696,801	0	104,746,637	2,098,950,164
	地方公共団体金融機構	724,500,000	284,316,116	0	60,313,835	224,002,281
	(株) 常 陽 銀 行	318,100,000	214,490,500	75,900,000	30,460,500	259,930,000
	(株) 筑 波 銀 行	800,000	200,000	0	100,000	100,000
	計	3,923,000,000	2,702,703,417	75,900,000	195,620,972	2,582,982,445
こども病院	財 政 融 資 資 金	3,543,800,000	527,980,437	0	214,033,830	313,946,607
	地方公共団体金融機構	290,000,000	151,700,000	0	36,150,000	115,550,000
	(株) 常 陽 銀 行	1,382,800,000	756,078,000	254,000,000	217,672,000	792,406,000
	(株) 筑 波 銀 行	47,700,000	11,928,000	0	5,962,000	5,966,000
	計	5,264,300,000	1,447,686,437	254,000,000	473,817,830	1,227,868,607
合 計	財 政 融 資 資 金	11,385,400,000	3,274,001,859	0	631,637,639	2,642,364,220
	地方公共団体金融機構	2,852,900,000	1,250,312,728	0	359,766,005	890,546,723
	(株) 常 陽 銀 行	4,305,400,000	2,654,018,500	768,400,000	577,664,500	2,844,754,000
	(株) 筑 波 銀 行	453,400,000	113,356,000	0	56,674,000	56,682,000
	計	18,997,100,000	7,291,689,087	768,400,000	1,625,742,144	6,434,346,943

## 2 令和5年度 茨城県病院事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

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)	△ 340,588,396
減価償却費	1,650,886,536
資産減耗費	22,009,718
長期前払消費税勘定償却	95,816,670
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 34,825,649
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 12,093,597
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 70,730,524
長期前受金戻入額	△ 873,018,957
資本費繰入収益	△ 303,235,000
受取利息及び配当金	△ 143,146
支払利息	93,131,156
未収金の増減額 (△は増加)	1,213,841,624
未払金の増減額 (△は減少)	△ 426,733,872
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 78,842,727
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 156,441
小計	935,317,395
利息及び配当金の受取額	143,146
利息の支払額	△ 93,131,156
業務活動によるキャッシュ・フロー	842,329,385
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	△ 717,989,853
国庫補助金等による収入	14,894,000

一般会計からの繰入金による収入	898,242,000
諸収入	<u>3,687,665</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	198,833,812
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	768,400,000
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	△ 1,625,742,144
繰延勘定による支出	△ 94,717,177
リース債務の返済による支出	<u>△ 234,430,938</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,186,490,259
資金増加額（又は減少額）	△ 145,327,062
資金期首残高	<u>8,797,549,947</u>
資金期末残高	8,652,222,885

(1) 令和5年度 本庁事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

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)	△ 5,525,267
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	3,725,724
賞与引当金の増減額 (△は減少)	735,105
受取利息及び配当金	△ 893
未払金の増減額 (△は減少)	37,202,822
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 69,820
小計	36,067,671
利息及び配当金の受取額	893
業務活動によるキャッシュ・フロー	36,068,564
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)	36,068,564
資金期首残高	46,651,952
資金期末残高	82,720,516

## (2) 令和5年度 中央病院事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

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)	3,911,170
減価償却費	999,553,292
資産減耗費	11,083,263
長期前払消費税勘定償却	68,894,696
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 33,118,608
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 43,405,941
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 85,325,146
長期前受金戻入額	△ 556,664,939
資本費繰入収益	△ 178,875,000
受取利息及び配当金	△ 79,667
支払利息	32,828,437
未収金の増減額 (△は増加)	948,381,425
未払金の増減額 (△は減少)	△ 279,017,341
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 79,391,215
その他負債の増減額 (△は減少)	507,876
小計	809,282,302
利息及び配当金の受取額	79,667
利息の支払額	△ 32,828,437
業務活動によるキャッシュ・フロー	776,533,532
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	△ 404,238,612
一般会計からの繰入金による収入	530,295,000

区 分	金 額
諸収入	3,687,665
投資活動によるキャッシュ・フロー	129,744,053
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	438,500,000
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	△ 956,303,342
繰延勘定による支出	△ 63,398,094
リース債務の返済による支出	△ 228,008,136
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 809,209,572
資金増加額（又は減少額）	97,068,013
資金期首残高	4,888,272,182
資金期末残高	4,985,340,195

### (3) 令和5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5年4月1日から令和6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)	△ 100,986,424
減価償却費	235,233,252
資産減耗費	2,377,680
長期前払消費税勘定償却	4,347,467
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,637,213
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	25,860,253
賞与引当金の増減額 (△は減少)	13,486,000
長期前受金戻入額	△ 121,802,274
資本費繰入収益	△ 15,524,000
受取利息及び配当金	△ 24,061
支払利息	41,809,628
未収金の増減額 (△は増加)	40,119,342
未払金の増減額 (△は減少)	△ 125,127,081
たな卸資産の増減額 (△は増加)	548,488
その他負債の増減額 (△は減少)	△ 828,596
小計	△ 2,147,539
利息及び配当金の受取額	24,061
利息の支払額	△ 41,809,628
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 43,933,106
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	△ 69,086,388
一般会計からの繰入金による収入	97,811,000

区 分	金 額
投資活動によるキャッシュ・フロー	28,724,612
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	75,900,000
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	△ 195,620,972
繰延勘定による支出	△ 6,908,639
リース債務の返済による支出	△ 6,422,802
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 133,052,413
資金増加額（又は減少額）	△ 148,260,907
資金期首残高	<u>1,502,592,482</u>
資金期末残高	1,354,331,575

#### (4) 令和5年度 こども病院事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

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)	△ 237,987,875
減価償却費	416,099,992
資産減耗費	8,548,775
長期前払消費税勘定償却	22,574,507
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 69,828
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,726,367
賞与引当金の増減額 (△は減少)	373,517
長期前受金戻入額	△ 194,551,744
資本費繰入収益	△ 108,836,000
受取利息及び配当金	△ 38,525
支払利息	18,493,091
未収金の増減額 (△は増加)	225,340,857
未払金の増減額 (△は減少)	△ 59,792,272
その他負債の増減額 (△は減少)	234,099
小計	92,114,961
利息及び配当金の受取額	38,525
利息の支払額	△ 18,493,091
業務活動によるキャッシュ・フロー	73,660,395
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	△ 244,664,853
国庫補助金等による収入	14,894,000
一般会計からの繰入金による収入	270,136,000

区 分	金 額
投資活動によるキャッシュ・フロー	40,365,147
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	254,000,000
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	△ 473,817,830
繰延勘定による支出	<u>△ 24,410,444</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 244,228,274
資金増加額（又は減少額）	△ 130,202,732
資金期首残高	<u>2,360,033,331</u>
資金期末残高	2,229,830,599

### 3 令和5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	18,762,824,305	
入 院 収 益	11,662,142,706	
外 来 収 益	6,388,774,663	
そ の 他 医 業 収 益	711,906,936	
室 料 差 額 収 益	68,747,007	
医 療 相 談 収 益	63,103,835	
文 書 料	50,825,138	
そ の 他 医 業 収 益	162,956	
他 会 計 負 担 金	529,068,000	
医 業 外 収 益	5,507,326,569	
受 取 利 息	143,146	
預 金 利 息	143,146	
他 会 計 補 助 金	284,575,275	
一 般 会 計 補 助 金	215,191,000	
国 庫 補 助 金	69,384,275	
他 会 計 負 担 金	3,728,101,000	
患 者 外 給 食 収 益	1,803,814	
長 期 前 受 金 戻 入	873,018,957	
資 本 費 繰 入 収 益	303,235,000	

事 項		金 額	備 考
	その他医業外収益	316,449,377	
	不用品売却益	18,585	
	公舎利用料	11,198,455	
	その他医業外収益	305,232,337	
特別利益		30,543,119	
	過年度損益修正益	30,543,119	
収 益 合 計		24,300,693,993	

費 用

(単位 円)

事 項		金 額	備 考	
医 業 費 用		23,499,190,575		
	給 与 費		12,574,173,083	流用禁止予算額 13,175,849,000
		給 料	4,757,871,868	
		(事務員給)	433,542,520	
		(医師給)	996,213,933	
		(看護師給)	2,639,816,233	
		(医療技術員給)	657,804,396	
		(労務員給)	30,494,786	
		手 当	4,108,951,506	
		(事務員手当)	289,446,555	
		(医師手当)	1,528,571,130	
		(看護師手当)	1,799,022,538	

	( 准 看 護 師 手 当 )	1,011,968	
	( 医 療 技 術 員 手 当 )	451,425,917	
	( 劳 務 員 手 当 )	14,742,989	
	( 看 護 補 助 者 手 当 )	24,730,409	
	報 酬	903,132,983	
	( 事 務 員 報 酬 )	183,920,456	
	( 医 師 報 酬 )	454,385,527	
	( 看 護 師 報 酬 )	88,145,648	
	( 准 看 護 師 報 酬 )	2,676,720	
	( 医 療 技 術 員 報 酬 )	48,474,192	
	( 劳 務 員 報 酬 )	11,788,931	
	( 看 護 補 助 者 報 酬 )	113,741,509	
	法 定 福 利 費	1,855,092,137	
	退 職 給 付 費	299,746,739	
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	649,377,850	
材 料 費		5,296,481,172	
	薬 品 費	3,392,166,074	
	診 療 材 料 費	1,808,896,276	
	給 食 材 料 費	91,634,435	
	給 食 消 耗 品 費	2,939,987	
	消 耗 備 品 費	844,400	
経 費		3,894,630,504	
	厚 生 福 利 費	31,008,655	

事	項	金 額	備 考
	報 償 費	9,625,806	
	旅 費 交 通 費	31,027,242	
	職 員 被 服 費	5,922,851	
	消 耗 品 費	71,347,011	
	管 理 用 消 耗 備 品 費	4,547,998	
	光 熱 水 費	332,994,841	
	燃 料 費	58,116,507	
	食 糧 費	156,079	
	印 刷 製 本 費	22,434,737	
	修 繕 費	99,009,832	
	保 險 料	15,105,990	
	賃 借 料	247,148,034	
	通 信 運 搬 費	19,124,010	
	委 託 料	1,814,244,199	
	交 付 金	730,955,605	
	諸 會 費	3,141,263	
	交 際 費	85,456	流用禁止予算額 290,000
	雜 費	398,634,388	
	減 価 償 却 費	1,650,886,536	
	建 物 減 価 償 却 費	605,998,010	
	構 築 物 減 価 償 却 費	32,193,110	
	器 械 備 品 減 価 償 却 費	814,715,592	

		車 両 減 価 償 却 費	8,328,863	
		リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	186,369,075	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	3,281,886	
	資 産 減 耗 費		23,764,226	
		た な 卸 資 産 減 耗 費	1,754,508	
		固 定 資 産 除 却 費	22,009,718	
	研 究 研 修 費		59,255,054	
		研 究 材 料 費	5,303,782	
		謝 金	806,824	
		図 書 費	4,699,638	
		旅 費	22,025,517	
		研 究 雑 費	26,419,293	
医 業 外 費 用			1,132,826,526	
	支 払 利 息		93,131,156	
		企 業 債 利 息	83,356,530	
		リ ー ス 債 務 利 息	9,774,626	
	長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却		95,816,670	
		長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却	95,816,670	
	雑 費 用		943,878,700	
		そ の 他 雑 費 用	943,878,700	
特 別 損 失			9,265,288	
	過 年 度 損 益 修 正 損		9,265,288	
	費 用 合 計		24,641,282,389	

(1) 令和5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				132,902,791		
	医業外収益			132,902,791		
		受取利息			893	
			預金利息		893	
		他会計負担金			28,384,000	
		その他医業外収益			104,517,898	
			その他医業外収益			104,517,898

費 用

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
本庁事業費用				138,428,058			
	医業費用			137,718,738			
		給与費			131,407,819	流用禁止予算額 133,794,000	
			給料		46,858,800		
			手当		26,720,378		
			報酬			5,124,062	
				(事務員報酬)		5,124,062	
			法定福利費			16,129,759	
			退職給付費			29,188,820	

		賞与引当金繰入額	7,386,000	
	経費		6,211,606	
		厚生福利費	594,972	
		報償費	380,000	
		旅費交通費	442,324	
		消耗品費	253,781	
		燃料費	518,048	
		食糧費	12,263	
		印刷製本費	602,183	
		修繕費	46,500	
		保険料	74,560	
		賃借料	2,169,258	
		通信運搬費	401,768	
		委託料	6,750	
		諸会費	180,000	
		交際費	54,546	流用禁止予算額 200,000
		雑費	474,653	
	研究研修費		99,313	
		図書費	45,606	
		旅費	10,379	
		研究雑費	43,328	
	医業外費用		709,320	
	雑費用		709,320	
		その他雑費用	709,320	

(2) 令和5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				19,076,483,811		
	医業収益			15,909,791,956		
		入院収益			9,659,470,648	
		外来収益			5,879,315,890	
		その他医業収益			371,005,418	
		室料差額収益			68,747,007	
		医療相談収益			63,103,835	
		文書料			30,813,620	
		その他医業収益			162,956	
		他会計負担金			208,178,000	
		医業外収益			3,137,299,287	
	受取利息			79,667		
	預金利息			79,667		
	他会計補助金			229,456,285		
	一般会計補助金			184,406,000		
	国庫補助金			45,050,285		
	他会計負担金			1,998,494,000		
	長期前受金戻入			556,664,939		
	資本費繰入収益			178,875,000		

		その他医業外収益		173,729,396	
			不用品売却収益	18,585	
			公舎利用料	10,466,865	
			その他医業外収益	163,243,946	
	特別利益			29,392,568	
		過年度損益修正益		29,392,568	

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
中央病院事業費用				19,072,572,641	
	医業費用			18,157,035,978	
		給与費		9,477,561,567	流用禁止予算額 9,953,028,000
			給料	3,476,547,635	
			(事務員給)	211,878,780	
			(医師給)	721,633,265	
			(看護師給)	1,957,845,668	
			(医療技術員給)	561,677,936	
			(労務員給)	23,511,986	
			手当	3,172,321,110	
			(事務員手当)	159,815,553	
			(医師手当)	1,262,219,438	
			(看護師手当)	1,321,577,308	
			(准看護師手当)	1,011,968	

款	項	目	節	金額	備考
			( 医療技術員手当 )	395,198,464	
			( 労務員手当 )	12,081,444	
			( 看護補助者手当 )	20,416,935	
			報 酬	794,843,601	
			( 事務員報酬 )	156,929,647	
			( 医師報酬 )	401,959,961	
			( 看護師報酬 )	82,956,037	
			( 准看護師報酬 )	2,676,720	
			( 医療技術員報酬 )	46,025,650	
			( 労務員報酬 )	11,788,931	
			( 看護補助者報酬 )	92,506,655	
			法定福利費	1,416,192,336	
			退職給付費	143,406,885	
			賞与引当金繰入額	474,250,000	
		材 料 費		5,133,504,961	
			薬 品 費	3,266,518,948	
			診療材料費	1,772,977,718	
			給食材料費	91,634,435	
			給食消耗品費	1,619,460	
			消耗備品費	754,400	
		経 費		2,484,894,642	
			厚生福利費	25,694,421	

	報 償 費	7,903,512	
	旅 費 交 通 費	25,686,018	
	職 員 被 服 費	5,899,051	
	消 耗 品 費	58,722,279	
	管理用消耗備品費	4,258,233	
	光 熱 水 費	251,708,061	
	燃 料 費	56,491,590	
	食 糧 費	127,698	
	印 刷 製 本 費	18,538,489	
	修 繕 費	82,267,390	
	保 險 料	14,253,212	
	賃 借 料	204,893,543	
	通 信 運 搬 費	13,027,844	
	委 託 料	1,419,732,604	
	諸 会 費	2,044,194	
	交 際 費	30,000	流用禁止予算額 30,000
	雑 費	293,616,503	
	減 価 償 却 費	999,553,292	
	建 物 減 価 償 却 費	290,057,646	
	構 築 物 減 価 償 却 費	23,958,202	
	器 械 備 品 減 価 償 却 費	503,338,160	
	車 両 減 価 償 却 費	968,390	
	リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	181,230,894	

款	項	目	節	金額	備考
		資産減耗費		12,837,771	
			たな卸資産減耗費	1,754,508	
			固定資産除却費	11,083,263	
		研究研修費		48,683,745	
			研究材料費	5,303,782	
			図書費	1,737,386	
			旅費	19,147,323	
			研究雑費	22,495,254	
	医業外費用			912,107,908	
		支払利息		32,828,437	
			企業債利息	23,898,907	
			リース債務利息	8,929,530	
		長期前払消費税勘定償却		68,894,696	
			長期前払消費税勘定償却	68,894,696	
		雑費用		810,384,775	
			その他雑費用	810,384,775	
	特別損失			3,428,755	
		過年度損益修正損		3,428,755	

(3) 令和5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				3,749,822,697			
	医業収益			2,811,111,761			
		入院収益			2,002,672,058		
		外来収益			509,458,773		
		その他医業収益			298,980,930		
			文書料			11,883,930	
			他会計負担金			287,097,000	
		医業外収益				937,573,723	
	受取利息				24,061		
			預金利息			24,061	
	他会計補助金				46,608,290		
			一般会計補助金			30,785,000	
			国庫補助金			15,823,290	
	他会計負担金				729,013,000		
	患者外給食収益				1,803,814		
	長期前受金戻入				121,802,274		
	資本費繰入収益				15,524,000		
	その他医業外収益				22,798,284		
			公舎利用料			58,080	

款	項	目	節	金額	備考
			その他医業外収益	22,740,204	
	特別利益			1,137,213	
		過年度損益修正益		1,137,213	

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				3,850,809,121	
	医業費用			3,697,926,960	
		給与費		2,690,205,992	流用禁止予算額 2,807,495,000
			給料	1,065,976,283	
			(事務員給)	152,628,940	
			(医師給)	128,267,518	
			(看護師給)	681,970,565	
			(医療技術員給)	96,126,460	
			(労務員給)	6,982,800	
			手当	842,237,777	
			(事務員手当)	92,914,534	
			(医師手当)	208,675,541	
			(看護師手当)	477,445,230	
			(医療技術員手当)	56,227,453	
			(労務員手当)	2,661,545	
		(看護補助者手当)	4,313,474		

	報 酬	103,165,320	
	(事務員報酬)	21,866,747	
	(醫師報酬)	52,425,566	
	(看護師報酬)	5,189,611	
	(医療技術員報酬)	2,448,542	
	(看護補助者報酬)	21,234,854	
	法定福利費	403,594,998	
	退職給付費	124,744,614	
	賞与引当金繰入額	150,487,000	
材 料 費		162,976,211	
	薬 品 費	125,647,126	
	診療材料費	35,918,558	
	給食消耗品費	1,320,527	
	消耗備品費	90,000	
経 費		596,661,829	
	厚生福利費	4,554,624	
	報 償 費	742,294	
	旅 費 交 通 費	4,897,448	
	職 員 被 服 費	23,800	
	消 耗 品 費	12,370,951	
	管理用消耗備品費	289,765	
	光 熱 水 費	81,286,780	
	燃 料 費	1,106,869	

款	項	目	節	金額	備考
			食糧費	16,118	
			印刷製本費	3,294,065	
			修繕費	16,695,942	
			保険料	778,218	
			賃借料	39,680,893	
			通信運搬費	5,604,806	
			委託料	357,133,645	
			諸会費	917,069	
			交際費	910	流用禁止予算額 60,000
			雑費	67,267,632	
		減価償却費		235,233,252	
			建物減価償却費	178,086,333	
			構築物減価償却費	2,841,931	
			器械備品減価償却費	45,332,048	
			車両減価償却費	552,873	
			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		2,377,680	
			固定資産除却費	2,377,680	
		研究研修費		10,471,996	
			謝金	806,824	
			図書費	2,916,646	

		旅 費	2,867,815	
		研 究 雑 費	3,880,711	
医 業 外 費 用			147,050,028	
	支 払 利 息		41,809,628	
	企 業 債 利 息		40,964,532	
	リ ー ス 債 務 利 息		845,096	
	長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却		4,347,467	
	長 期 前 払 消 費 税 勘 定 償 却		4,347,467	
	雑 費 用		100,892,933	
	そ の 他 雑 費 用		100,892,933	
特 別 損 失			5,832,133	
	過 年 度 損 益 修 正 損		5,832,133	

(4) 令和5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				1,341,484,694			
	医 業 収 益	その他医業収益			41,920,588		
			文 書 料		8,127,588		
			他会計負担金		33,793,000		
	医 業 外 収 益		受 取 利 息		38,525		
			預 金 利 息		38,525		
			他会計補助金		8,510,700		
				国庫補助金		8,510,700	
			他会計負担金		972,210,000		
			長期前受金戻入		194,551,744		
			資本費繰入収益		108,836,000		
			その他医業外収益		15,403,799		
				公 舎 利 用 料		673,510	
				その他医業外収益		14,730,289	
	特 別 利 益				13,338		
過年度損益修正益				13,338			

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			1,579,472,569	
		給 与 費		274,997,705	流用禁止予算額 281,532,000
			給 料	168,489,150	
			( 事 務 員 給 )	22,176,000	
			( 医 師 給 )	146,313,150	
			手 当	67,672,241	
			( 事 務 員 手 当 )	9,996,090	
			( 医 師 手 当 )	57,676,151	
			法 定 福 利 費	19,175,044	
			退 職 給 付 費	2,406,420	
			賞与引当金繰入額	17,254,850	
			経 費	806,862,427	
			厚 生 福 利 費	164,638	
			報 償 費	600,000	
			旅 費 交 通 費	1,452	
			賃 借 料	404,340	
			通 信 運 搬 費	89,592	
			委 託 料	37,371,200	
			雑 費	37,275,600	
			交 付 金	730,955,605	

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		416,099,992	
			建物減価償却費	137,854,031	
			構築物減価償却費	5,392,977	
			器械備品減価償却費	266,045,384	
			車両減価償却費	6,807,600	
		資産減耗費		8,548,775	
			固定資産除却費	8,548,775	
	医業外費用			72,959,270	
		支払利息		18,493,091	
			企業債利息	18,493,091	
		長期前払消費税勘定償却		22,574,507	
			長期前払消費税勘定償却	22,574,507	
		雑費用		31,891,672	
			その他雑費用	31,891,672	
	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	18,208,848,938	76,200,000	0	18,285,048,938	10,917,218,996	290,057,646	0	11,207,276,642	7,077,772,296
	構築物	1,734,240,573	0	0	1,734,240,573	1,265,423,668	23,958,202	0	1,289,381,870	444,858,703
	器械備品	9,800,686,268	309,167,248	188,105,673	9,921,747,843	7,658,380,623	503,338,160	177,022,410	7,984,696,373	1,937,051,470
	車両	9,189,100	0	0	9,189,100	7,359,940	968,390	0	8,328,330	860,770
	建設仮勘定	1,400,000	95,071,364	76,200,000	20,271,364	0	0	0	0	20,271,364
	リース資産	1,179,717,727	236,700,000	0	1,416,417,727	196,940,386	181,230,894	0	378,171,280	1,038,246,447
	計	31,114,862,221	717,138,612	264,305,673	31,567,695,160	20,045,323,613	999,553,292	177,022,410	20,867,854,495	10,699,840,665
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	6,039,237,607	24,900,000	0	6,064,137,607	2,931,848,273	178,086,333	0	3,109,934,606	2,954,203,001
	構築物	562,570,230	0	0	562,570,230	497,384,301	2,841,931	0	500,226,232	62,343,998

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	1,562,068,709	49,646,458	47,553,600	1,564,161,567	1,338,876,874	45,332,048	45,175,920	1,339,033,002	225,128,565
	車両	13,964,678	0	0	13,964,678	11,753,734	552,873	0	12,306,607	1,658,071
	建設仮勘定	0	24,900,000	24,900,000	0	0	0	0	0	0
	リース資産	28,545,455	0	0	28,545,455	10,276,362	5,138,181	0	15,414,543	13,130,912
	計	8,212,897,414	99,446,458	72,453,600	8,239,890,272	4,790,139,544	231,951,366	45,175,920	4,976,914,990	3,262,975,282
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	7,838,621,031	60,202,000	0	7,898,823,031	5,136,461,000	137,854,031	0	5,274,315,031	2,624,508,000
	構築物	586,631,970	18,370,000	0	605,001,970	518,642,423	5,392,977	0	524,035,400	80,966,570
	器械備品	3,853,693,426	161,771,889	168,552,823	3,846,912,492	2,838,127,348	266,045,384	160,004,048	2,944,168,684	902,743,808
	車両	37,820,000	0	0	37,820,000	6,807,600	6,807,600	0	13,615,200	24,204,800
	建設仮勘定	650,000	84,808,364	78,572,000	6,886,364	0	0	0	0	6,886,364
	計	13,577,412,427	325,152,253	247,124,823	13,655,439,857	8,500,038,371	416,099,992	160,004,048	8,756,134,315	4,899,305,542
合計	52,905,172,062	1,141,737,323	583,884,096	53,463,025,289	33,335,501,528	1,647,604,650	382,202,378	34,600,903,800	18,862,121,489	

## (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	10,342,918	0	3,281,886	0	7,061,032	
	計	10,380,918	0	3,281,886	0	7,099,032	
こ ども 病 院	電 話 加 入 権	28,000	0	0	0	28,000	
合 計		11,286,618	0	3,281,886	0	8,004,732	

(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	295,956,621	63,398,094	68,894,696	0	290,460,019	
こころの 医療センター	長期前払消費税	25,987,967	6,908,639	4,347,467	0	28,549,139	
こども病院	長期前払消費税	78,174,761	24,410,444	22,574,507	0	80,010,698	
合 計		400,119,349	94,717,177	95,816,670	0	399,019,856	

## 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	93,699,044	1,473,000,000	0	4.30	令和 6. 3. 25	
	〃	7. 3. 27	3,489,000,000	219,158,128	3,259,532,551	229,467,449	4.65	7. 3. 1	
	地方公共団体金融機構債	25. 3. 28	294,700,000	22,980,414	201,155,558	93,544,442	0.70	10. 3. 20	
	〃	26. 3. 27	211,800,000	26,846,756	211,800,000	0	0.40	6. 3. 20	
	(株)筑波銀行	27. 3. 31	404,900,000	50,612,000	354,284,000	50,616,000	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	220,800,000	73,600,000	0.10	8. 3. 20	
	(株)常陽銀行	28. 3. 31	64,300,000	8,036,000	48,216,000	16,084,000	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	186,562,500	111,937,500	0.01	9. 3. 20	
	〃	29. 3. 30	182,100,000	22,762,500	113,812,500	68,287,500	0.01	9. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	54,400,000	6,800,000	27,200,000	27,200,000	0.01	10. 3. 20	
	(株)常陽銀行	30. 3. 30	131,400,000	16,424,000	65,696,000	65,704,000	0.10	10. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	31. 3. 28	100,000,000	12,500,000	37,500,000	62,500,000	0.01	11. 3. 20	
	(株)常陽銀行	31. 3. 29	51,300,000	6,412,000	19,236,000	32,064,000	0.063	11. 3. 30	
	〃	31. 3. 29	353,800,000	88,450,000	353,800,000	0	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	6,650,000	19,950,000	0.003	12. 3. 20	
	〃	2. 3. 30	375,900,000	93,975,000	281,925,000	93,975,000	0.002	7. 3. 20	
(株)常陽銀行	2. 3. 31	210,000,000	26,250,000	52,500,000	157,500,000	0.06	12. 3. 29		
〃	3. 3. 31	69,100,000	8,636,000	8,636,000	60,464,000	0.094	13. 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				
中 央 病 院	㈱ 常 陽 銀 行	令和 3. 3. 31	354,700,000	88,674,000	177,348,000	177,352,000	0.01	令和 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	81,800,000	81,800,000	245,400,000	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	4,850,000	4,850,000	14,550,000	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	
	〃	6. 3. 29	51,000,000	0	0	51,000,000	0.565	16. 3. 31	
	〃	6. 3. 29	320,000,000	0	0	320,000,000	0.327	11. 3. 30	
	〃	6. 3. 29	53,500,000	0	0	53,500,000	0.565	16. 3. 31	
	〃	6. 3. 29	14,000,000	0	0	14,000,000	0.327	11. 3. 30	
		計		9,809,800,000	956,303,342	7,186,304,109	2,623,495,891		
こころの医療センター	政 府 債 ( 財 務 省 )	平成 21. 3. 25	25,500,000	954,842	8,782,441	16,717,559	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	2,471,454	22,731,918	36,768,082	1.90	19. 3. 20	
	地方公共団体金融機構債	22. 3. 30	528,000,000	39,667,381	405,378,301	122,621,699	1.50	9. 3. 20	
	政 府 債 ( 財 務 省 )	22. 7. 27	730,500,000	26,973,115	226,208,554	504,291,446	1.80	22. 3. 25	
	〃	23. 12. 22	2,123,600,000	76,818,680	545,658,841	1,577,941,159	1.70	23. 9. 25	
	㈱ 常 陽 銀 行	26. 3. 31	900,000	112,500	900,000	0	0.66	6. 3. 29	

こころの医療センター	㈱ 筑波銀行	27. 3. 31	800,000	100,000	700,000	100,000	0.171	7. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	28. 3. 30	2,200,000	275,000	1,650,000	550,000	0.10	8. 3. 20	
	〃	29. 3. 30	29,200,000	3,650,000	18,250,000	10,950,000	0.01	9. 3. 20	
	〃	29. 3. 30	6,500,000	812,500	4,062,500	2,437,500	0.01	9. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	65,300,000	8,162,500	32,650,000	32,650,000	0.01	10. 3. 20	
	〃	31. 3. 28	16,800,000	2,100,000	6,300,000	10,500,000	0.01	11. 3. 20	
	〃	31. 3. 28	8,400,000	2,100,000	8,400,000	0	0.01	6. 3. 20	
	㈱ 常陽銀行	令和 2. 3. 31	11,200,000	1,400,000	2,800,000	8,400,000	0.06	12. 3. 29	
	〃	2. 3. 31	28,700,000	7,174,000	21,522,000	7,178,000	0.023	7. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	3. 3. 30	8,600,000	1,075,000	1,075,000	7,525,000	0.04	13. 3. 20	
	㈱ 常陽銀行	3. 3. 31	44,700,000	11,174,000	22,348,000	22,352,000	0.01	8. 3. 31	
	〃	4. 3. 31	18,400,000	0	0	18,400,000	0.174	14. 3. 31	
	〃	4. 3. 31	42,400,000	10,600,000	10,600,000	31,800,000	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	
	〃	6. 3. 29	27,300,000	0	0	27,300,000	0.565	16. 3. 31	
	〃	6. 3. 29	48,600,000	0	0	48,600,000	0.327	11. 3. 30	
計		3,923,000,000	195,620,972	1,340,017,555	2,582,982,445				
子ども病院	政(大府蔵省)債	平成 6. 3. 29	68,000,000	4,325,550	68,000,000	0	4.30	令和 6. 3. 25	
	〃	7. 3. 27	1,452,000,000	91,205,962	1,356,503,658	95,496,342	4.65	7. 3. 1	
	〃	8. 3. 25	1,908,000,000	103,824,063	1,689,549,735	218,450,265	3.40	8. 3. 1	
	政(財府務省)債	26. 3. 25	115,800,000	14,678,255	115,800,000	0	0.40	6. 3. 1	

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	㈱ 筑 波 銀 行	平成 27. 3. 31	47,700,000	5,962,000	41,734,000	5,966,000	0.171	令和 7. 3. 31	
	地方公共団体金融機構債	28. 3. 30	98,300,000	12,287,500	73,725,000	24,575,000	0.10	8. 3. 20	
	〃	29. 3. 30	60,800,000	7,600,000	38,000,000	22,800,000	0.01	9. 3. 20	
	〃	29. 3. 30	17,100,000	2,037,500	10,987,500	6,112,500	0.01	9. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	30,800,000	3,850,000	15,400,000	15,400,000	0.01	10. 3. 20	
	〃	30. 3. 29	41,700,000	5,212,500	20,850,000	20,850,000	0.01	10. 3. 20	
	〃	31. 3. 28	18,400,000	2,300,000	6,900,000	11,500,000	0.01	11. 3. 20	
	〃	31. 3. 28	22,900,000	2,862,500	8,587,500	14,312,500	0.01	11. 3. 20	
	㈱ 常 陽 銀 行	31. 3. 29	187,800,000	46,950,000	187,800,000	0	0.019	6. 3. 29	
	〃	令和 2. 3. 31	700,000	174,000	522,000	178,000	0.023	7. 3. 31	
	〃	2. 3. 31	372,000,000	93,000,000	279,000,000	93,000,000	0.023	7. 3. 31	
	〃	3. 3. 31	182,100,000	45,524,000	91,048,000	91,052,000	0.01	8. 3. 31	
	〃	4. 3. 31	128,100,000	32,024,000	32,024,000	96,076,000	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	
	〃	6. 3. 29	76,900,000	0	0	76,900,000	0.565	16. 3. 31	
	〃	6. 3. 29	160,800,000	0	0	160,800,000	0.327	11. 3. 30	
	〃	6. 3. 29	16,300,000	0	0	16,300,000	0.565	16. 3. 31	
		計		5,264,300,000	473,817,830	4,036,431,393	1,227,868,607		
	合 計		18,997,100,000	1,625,742,144	12,562,753,057	6,434,346,943			

## 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」867,678,047円は、減債積立金及び利益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、3,307,742千円である。

(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 2,571,360円

1年超 1,196,140円

計 3,767,500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 5,068,272円

1年超 10,393,416円

計 15,461,688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311,840,336円を支給するため、133,652,752円を取り崩した。

鹿島臨海都市計画  
V 下水道事業会計  
決算書

# 1 令和5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	3,564,619,000	△ 5,447,000	0	3,559,172,000	3,461,146,085	△ 98,025,915	
第1項 営業収益	2,990,657,000	△ 1,784,000	0	2,988,873,000	2,954,449,491	△ 34,423,509	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 268,585,743円)
第2項 営業外収益	571,711,000	△ 1,441,000	0	570,270,000	506,689,484	△ 63,580,516	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 776,078円)
第3項 特別利益	2,251,000	△ 2,222,000	0	29,000	7,110	△ 21,890	
収入合計	3,564,619,000	△ 5,447,000	0	3,559,172,000	3,461,146,085	△ 98,025,915	

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	3,386,298,000	△ 58,954,000	0	0	0	3,327,344,000	89,111,000	3,416,455,000	3,072,848,495	190,093,000	153,513,505	
第1項 営業費用	3,335,832,000	△204,445,000	0	△ 234,000	0	3,131,153,000	89,111,000	3,220,264,000	2,877,684,067	190,093,000	152,486,933	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 144,527,686円)
第2項 営業外費用	49,405,000	145,492,000	0	234,000	0	195,131,000	0	195,131,000	195,130,100	0	900	
第3項 特別損失	61,000	△ 1,000	0	0	0	60,000	0	60,000	34,328	0	25,672	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 3,109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	3,386,298,000	△ 58,954,000	0	0	0	3,327,344,000	89,111,000	3,416,455,000	3,072,848,495	190,093,000	153,513,505	

## (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	1,779,946,000	189,355,000	1,969,301,000	1,061,608,000	0	3,030,909,000	1,467,773,300	△1,563,135,700	
第1項 国庫補助金	593,529,000	47,326,000	640,855,000	306,708,000	0	947,563,000	498,936,500	△ 448,626,500	事業繰越による 522,698,000円
第2項 企業債	1,176,000,000	105,710,000	1,281,710,000	754,900,000	0	2,036,610,000	922,100,000	△1,114,510,000	事業繰越による 1,028,700,000円
第3項 負担金	10,417,000	36,319,000	46,736,000	0	0	46,736,000	46,736,800	800	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 4,248,800円)
収入合計	1,779,946,000	189,355,000	1,969,301,000	1,061,608,000	0	3,030,909,000	1,467,773,300	△1,563,135,700	

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	2,876,210,000	183,094,000	0	3,059,304,000	1,536,989,000	0	4,596,293,000	2,719,405,925	1,874,516,000	0	1,874,516,000	2,371,075	
第1項 建設改良費	2,472,522,000	211,470,000	0	2,683,992,000	1,536,989,000	0	4,220,981,000	2,344,601,277	1,874,516,000	0	1,874,516,000	1,863,723	(うち、仮払消費税及び地方消費税 211,861,836円)
第2項 資産購入費	44,581,000	△28,784,000	0	15,797,000	0	0	15,797,000	15,290,000	0	0	0	507,000	(うち、仮払消費税及び地方消費税 1,390,000円)
第3項 償 還 金	359,107,000	408,000	0	359,515,000	0	0	359,515,000	359,514,648	0	0	0	352	
支 出 合 計	2,876,210,000	183,094,000	0	3,059,304,000	1,536,989,000	0	4,596,293,000	2,719,405,925	1,874,516,000	0	1,874,516,000	2,371,075	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,251,632,625円は、当年度分消費税等資本的収支調整額86,829,422円、建設改良積立金212,456,094円及び過年度分損益勘定留保資金5,685,243,155円のうち952,347,109円で補てんした。

## 2 令和5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5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 下水道料金	<u>2,685,863,748</u>	2,685,863,748	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 管渠ポンプ場処理場費	498,704,423		
(2) 業務費	26,278,903		
(3) 総係費	1,128,827,114		
(4) 減価償却費	1,063,802,949		
(5) 資産減耗費	<u>15,542,992</u>	<u>2,733,156,381</u>	
営業損失			47,292,633
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	116,746		
(2) 他会計補助金	21,860,250		
(3) 長期前受金戻入	469,505,544		
(4) 発電収益	7,239,888		
(5) 雑収益	<u>1,003,696</u>	499,726,124	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	47,015,966		
(2) 雑支出	<u>4,782,171</u>	<u>51,798,137</u>	<u>447,927,987</u>
経常利益			400,635,354

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>7,110</u>	7,110	
--------------	--------------	-------	--

6 特別損失

(1) その他特別損失	<u>31,219</u>	<u>31,219</u>	<u>△ 24,109</u>
-------------	---------------	---------------	-----------------

当年度純利益			400,611,245
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>212,456,094</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>613,067,339</u></u>

### 3 令和5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5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰 余 金						資本合計
		資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金			
		国庫補助金	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	12,935,126,240	229,621,000	279,675,000	509,296,000	0	512,742,507	512,742,507	13,957,164,747
前年度処分額	300,286,413	0	0	0	212,456,094	△ 512,742,507	△ 300,286,413	0
議会の議決による処分額	300,286,413	0	0	0	212,456,094	△ 512,742,507	△ 300,286,413	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	212,456,094	△ 212,456,094	0	0
資本金への組入	300,286,413	0	0	0	0	△ 300,286,413	△ 300,286,413	0
処分後残高	13,235,412,653	229,621,000	279,675,000	509,296,000	212,456,094	(繰越利益剰余金) 0	212,456,094	13,957,164,747
当年度変動額	0	0	0	0	△ 212,456,094	613,067,339	400,611,245	400,611,245
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	△ 212,456,094	212,456,094	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	400,611,245	400,611,245	400,611,245
当年度末残高	13,235,412,653	229,621,000	279,675,000	509,296,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 613,067,339	613,067,339	14,357,775,992

(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5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	13,235,412,653	509,296,000	613,067,339
議会の議決による処分類	212,456,094	0	△ 613,067,339
建設改良積立金の積立	0	0	△ 400,611,245
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 400,611,245
資本金への組入	212,456,094	0	△ 212,456,094
処分後残高	13,447,868,747	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5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6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
<b>1 固 定 資 産</b>			
(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>△ 2,486,546,786</u>	1,713,423,536	
ハ 構 築 物	16,312,480,419		
減価償却累計額	<u>△ 8,056,283,654</u>	8,256,196,765	
ニ 機 械 及 び 装 置	27,943,816,279		
減価償却累計額	<u>△ 20,282,920,480</u>	7,660,895,799	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	5,556,139		
減価償却累計額	<u>△ 5,278,331</u>	277,808	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	136,899,820		
減価償却累計額	<u>△ 83,070,704</u>	53,829,116	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>2,202,442,984</u>	
有形固定資産合計			20,573,339,008

(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			20,573,610,798

**2 流動資産**

(1) 現金・預金		7,971,561,530	
(2) 未収金		<u>257,103,400</u>	
流動資産合計			<u>8,228,664,930</u>
資産合計			<u>28,802,275,728</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>3,612,484,111</u>		
企業債合計		3,612,484,111	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	129,169,796		

口 修 繕 引 当 金	<u>327,964,820</u>		
引 当 金 合 計		<u>457,134,616</u>	
固 定 負 債 合 計			4,069,618,727

#### 4 流 動 負 債

##### (1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

332,318,854

企 業 債 合 計

332,318,854

##### (2) 未 払 金

2,113,810,090

##### (3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

14,827,471

引 当 金 合 計

14,827,471

流 動 負 債 合 計

2,460,956,415

#### 5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金

22,851,321,299

収 益 化 累 計 額

△ 14,937,396,705

繰 延 収 益 合 計

7,913,924,594

負 債 合 計

14,444,499,736

資 本 の 部

6 資 本 金			13,235,412,653
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>613,067,339</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>613,067,339</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,122,363,339</u>
資 本 合 計			<u>14,357,775,992</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>28,802,275,728</u></u>

# 決算付属書類

# 1 令和5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330,000m<sup>3</sup>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 <sup>3</sup> /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、141社（165工場）及び29の公共施設から流入した汚水44,115,663m<sup>3</sup>（一日平均120,535m<sup>3</sup>）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17,502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3,185,597千円に対し、支出は2,784,986千円で400,611千円の純利益を得た。収入のうち主なものは、下水道料金2,685,864千円等である。

支出は管渠ポンプ場処理場費498,704千円、業務費26,279千円、総係費1,128,827千円、減価償却費1,063,803千円及び支払利息及び企業債取扱諸費47,016千円等である。

資本的収支については、収入1,467,773千円で、国庫補助金498,937千円、企業債922,100千円及び工事負担金46,737千円である。

支出は2,719,406千円で、建設改良費2,344,601千円、資産購入費15,290千円及び償還金359,515千円である。

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処理監視制御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1,874,516千円を翌年度へ繰り越した。

イ 経営指標に関する事項

令和5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 3	R 4	R 5
経常収支比率	110.06	106.67	114.39
経費回収率	111.69	107.62	116.00
有形固定資産減価償却率	62.36	63.90	63.61
管渠老朽化率	42.28	43.62	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5年第1回定例会	第23号議案	令和5年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計予算	令和5年2月28日	令和5年3月24日
令和5年第3回定例会	第116号議案	令和4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5年9月19日	令和5年12月6日
令和5年第4回定例会	認定第1号	令和4年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和5年9月19日	令和5年12月6日
令和5年第4回定例会	第157号議案	令和5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12月13日	令和5年12月22日
令和6年第1回定例会	第28号議案	地方自治法の一部を改正する法律等の施行に伴う関係条例の整理に関する条例	令和6年2月29日	令和6年3月26日
令和6年第1回定例会	第91号議案	令和5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6年3月5日	令和6年3月26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	4	3	5	2	18
	計	4	5	4	3	5	3	24
当 年 度 末	本 庁	2	4	—	—	—	1	7
	事 務 所	2	2	4	2	5	2	17
	計	4	6	4	2	5	3	24
差 引	本 庁	—	1	—	—	—	—	1
	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	13	875,910,000	282,810,000	繰越額 593,100,000
処 理 場 工 事	14	2,933,318,000	1,821,218,000	繰越額 1,112,100,000
調 査 委 託	14	177,311,000	85,278,000	繰越額 92,033,000
県 単 工 事	13	213,870,000	136,577,000	繰越額 77,283,000 不用額 10,000
計	54	4,200,409,000	2,325,883,000	繰越額 1,874,516,000 不用額 10,000

(3) 業 務

ア 業 務 量

- (ア) 年間処理水量 44,115,663<sup>m</sup><sub>3</sub>  
 (イ) 一日平均処理水量 120,535<sup>m</sup><sub>3</sub>  
 (ウ) 年度末排水企業数 141社165工場29公共施設

イ 事業収入に関する事項

事 業 収 益		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		3,185,596,982 <sup>円</sup>	100.0 <sup>%</sup>	3,112,149,243 <sup>円</sup>	100.0 <sup>%</sup>	73,447,739 <sup>円</sup>	2.4 <sup>%</sup>	当年度処理水量 44,115,663 <sup>m</sup> <sub>3</sub> 前年度処理水量 43,311,427 <sup>m</sup> <sub>3</sub>
営業収益		2,685,863,748	84.3	2,615,093,682	84.0	70,770,066	2.7	
	下水道料金	2,685,863,748	84.3	2,614,504,678	84.0	71,359,070	2.7	
	その他営業収益	0	0.0	589,004	0.0	△ 589,004	皆減	
営業外収益		499,726,124	15.7	476,018,161	15.3	23,707,963	5.0	
	受取利息及び配当金	116,746	0.0	111,659	0.0	5,087	4.6	
	他会計補助金	21,860,250	0.7	0	0.0	21,860,250	皆増	
	長期前受金戻入	469,505,544	14.7	468,533,937	15.1	971,607	0.2	
	発電収益	7,239,888	0.2	7,189,776	0.2	50,112	0.7	
	雑収益	1,003,696	0.1	182,789	0.0	820,907	449.1	
特別利益		7,110	0.0	21,037,400	0.7	△ 21,030,290	△ 100.0	
	過年度損益修正益	7,110	0.0	18,923	0.0	△ 11,813	△ 62.4	
	その他特別利益	0	0.0	21,018,477	0.7	△ 21,018,477	皆減	

(ア) 処理水 1<sup>m</sup><sub>3</sub>当たり収入額 (営業収益) 当年度 60円88銭 前年度 60円38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		2,784,985,737 <sup>円</sup>	100.0 <sup>%</sup>	2,899,693,149 <sup>円</sup>	100.0 <sup>%</sup>	△ 114,707,412 <sup>円</sup>	△ 4.0 <sup>%</sup>	
営業費用		2,733,156,381	98.1	2,853,563,151	98.3	△ 120,406,770	△ 4.2	
	管渠ポンプ場 処理場費	498,704,423	17.9	579,811,822	20.0	△ 81,107,399	△ 14.0	
	業務費	26,278,903	0.9	25,948,017	0.9	330,886	1.3	
	総係費	1,128,827,114	40.5	1,169,466,114	40.3	△ 40,639,000	△ 3.5	
	減価償却費	1,063,802,949	38.2	1,071,149,671	36.9	△ 7,346,722	△ 0.7	
	資産減耗費	15,542,992	0.6	7,187,527	0.2	8,355,465	116.2	
営業外費用		51,798,137	1.9	44,276,955	1.6	7,521,182	17.0	
	支払利息及び 企業債取扱諸費	47,015,966	1.7	42,246,863	1.5	4,769,103	11.3	
	雑支出	4,782,171	0.2	2,030,092	0.1	2,752,079	135.6	
特別損失		31,219	0.0	1,853,043	0.1	△ 1,821,824	△ 98.3	
	固定資産売却損	0	0.0	1,823,745	0.1	△ 1,823,745	皆減	
	過年度損益修正損	0	0.0	500	0.0	△ 500	皆減	
	その他特別損失	31,219	0.0	28,798	0.0	2,421	8.4	

(ア) 処理水 1 m<sup>3</sup>当たり経費 (営業費用) 当年度 61円95銭 前年度 65円88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	6,411,100,000	2,496,955,882	922,100,000	203,414,205	3,215,641,677	
地方公共団体金融機構	3,098,900,000	885,261,731	0	156,100,443	729,161,288	
計	9,510,000,000	3,382,217,613	922,100,000	359,514,648	3,944,802,965	

## 2 令和5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5年4月1日から令和6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)	400,611,245
減価償却費	1,063,802,949
資産減耗費	15,542,992
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	29,711,361
賞与引当金の増減額 (△は減少)	110,169
長期前受金戻入額	△ 469,505,544
受取利息及び配当金	△ 116,746
支払利息	47,015,966
未収金の増減額 (△は増加)	47,047,872
未払金の増減額 (△は減少)	△ 172,420,602
小計	961,799,662
利息及び配当金の受取額	116,746
利息の支払額	△ 47,015,966
業務活動によるキャッシュ・フロー	914,900,442
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	△ 2,322,602,804
国庫補助金による収入	453,583,172
工事負担金による収入	42,488,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,826,531,632
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	922,100,000

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	△ 359,514,648
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>562,585,352</u>
資金増加額（又は減少額）	△ 349,045,838
資金期首残高	<u>8,320,607,368</u>
資金期末残高	7,971,561,530

3 令和5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				3,185,596,982	
	営業収益	下水道料金		2,685,863,748	
			下水道料金	2,685,863,748	
	営業外収益	受取利息及び配当金		499,726,124	
			預金利息	116,746	
		他会計補助金		116,746	
			他会計補助金	21,860,250	
		長期前受金戻入		21,860,250	
			長期前受金戻入	469,505,544	
		発電収益		469,505,544	
			発電収益	7,239,888	
		雑収益		7,239,888	
			雑収益	1,003,696	
	特別利益	過年度損益修正益		1,003,696	
				7,110	
				7,110	
	合計				3,185,596,982

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用			2,784,985,737		
		管渠ポンプ場処理場費		498,704,423		
			備 消 品 費	90,300		
			燃 料 費	10,595		
			印 刷 製 本 費	3,038		
			修 繕 費	373,148,182		
			通 信 運 搬 費	2,708		
			委 託 料	118,260,000		
			賃 借 料	909,600		
			調 査 費	6,280,000		
			業 務 費	26,278,903		
				備 消 品 費	842,570	
				燃 料 費	13,000	
				印 刷 製 本 費	27,533	
				通 信 運 搬 費	5,800	
				委 託 料	25,390,000	
			総 係 費		1,128,827,114	
				報 酬	5,680,800	流用禁止予算額 5,682,000
				給 料	78,185,165	流用禁止予算額 78,376,000
				手 当 等	48,026,812	流用禁止予算額 50,267,000

款	項	目	節	金額	備考
			報 償 費	13,000	
			法 定 福 利 費	25,592,385	流用禁止予算額 26,739,000
			退 職 給 付 費	38,922,242	流用禁止予算額 38,923,000
			旅 費	1,263,184	
			備 消 品 費	1,178,630	
			被 服 費	59,640	
			燃 料 費	32,435	
			食 糧 費	14,315	
			印 刷 製 本 費	90,577	
			修 繕 費	194,610	
			通 信 運 搬 費	73,493	
			手 数 料	40,600	
			委 託 料	909,530,694	
			賃 借 料	1,869,291	
			保 險 料	3,358,080	
			負 担 金	553,519	
			研 修 費	608,229	
			公 課 費	23,800	
			賞与引当金繰入額	13,515,613	流用禁止予算額 13,517,000
		減 価 償 却 費		1,063,802,949	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費		1,063,802,949	
		資 産 減 耗 費		15,542,992	

		固定資産除却費	15,542,992		
	営業外費用		51,798,137		
		支払利息及び 企業債取扱諸費	47,015,966		
		企業債利息	47,015,966		
		雑支出		4,782,171	
			その他雑支出	4,782,171	
	特別損失		31,219		
		その他特別損失	31,219		
		その他特別損失	31,219		
合計			2,784,985,737		

## 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	686,273,000	0	0	686,273,000	0	0	0	686,273,000	
建物	4,199,970,322	0	0	4,199,970,322	2,405,324,623	81,222,163	2,486,546,786	1,713,423,536	
構築物	15,726,577,256	585,903,163	0	16,312,480,419	7,775,489,325	280,794,329	8,056,283,654	8,256,196,765	
機械及び 装置	27,105,773,087	1,135,894,995	297,851,803	27,943,816,279	19,880,271,626	△ 282,959,211 685,608,065	20,282,920,480	7,660,895,799	△は除却分で外 書きである。
車両及び 運搬具	5,556,139	0	0	5,556,139	5,185,269	93,062	5,278,331	277,808	
工具器具 及び備品	135,417,820	13,900,000	12,418,000	136,899,820	78,752,974	△ 11,767,600 16,085,330	83,070,704	53,829,116	△は除却分で外 書きである。
建設仮勘定	1,615,345,866	2,308,895,276	1,721,798,158	2,202,442,984	0	0	0	2,202,442,984	
計	49,474,913,490	4,044,593,434	2,032,067,961	51,487,438,963	30,145,023,817	△ 294,726,811 1,063,802,949	30,914,099,955	20,573,339,008	△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	46,082,760	779,118,205	71,881,795	3.15	令和 7. 9. 25	
〃	10. 1. 30	503,000,000	23,759,031	415,823,581	87,176,419	2.10	9. 9. 25	
〃	10. 9. 25	479,000,000	21,592,508	377,180,046	101,819,954	1.70	10. 9. 1	
〃	11. 10. 29	686,000,000	30,742,269	506,121,620	179,878,380	1.90	11. 9. 25	
財務省資金運用部	13. 3. 26	105,000,000	4,518,462	71,271,769	33,728,231	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 1. 31	277,000,000	11,994,482	187,022,260	89,977,740	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	23,944,037	359,143,053	219,856,947	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	7,572,987	107,945,583	74,054,417	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	11,884,071	160,567,715	128,432,285	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	9,391,771	111,636,885	123,363,115	2.10	17. 9. 25	
〃	19. 3. 26	123,000,000	4,764,045	51,095,926	71,904,074	2.10	19. 3. 1	
〃	19. 10. 26	63,000,000	2,408,546	24,757,225	38,242,775	2.20	19. 9. 25	
〃	21. 3. 25	127,100,000	4,759,236	43,774,455	83,325,545	1.90	21. 3. 1	
〃	令和 5. 3. 27	820,500,000	0	0	820,500,000	1.40	45. 3. 1	
〃	6. 3. 25	855,200,000	0	0	855,200,000	1.30	32. 3. 1	
〃	6. 3. 25	236,300,000	0	0	236,300,000	1.10	26. 3. 1	
小 計		6,411,100,000	203,414,205	3,195,458,323	3,215,641,677			
公営企業金融公庫	平成 8. 3. 22	545,000,000	33,021,425	545,000,000	0	3.25	令和 6. 3. 20	

〃	9. 3. 26	322,000,000	18,334,857	303,129,577	18,870,423	2.90	7. 3. 20	
〃	10. 3. 25	250,000,000	13,096,903	222,930,636	27,069,364	2.20	8. 3. 20	
〃	11. 3. 24	359,000,000	18,271,997	301,836,909	57,163,091	2.10	9. 3. 20	
〃	12. 3. 22	53,000,000	2,625,850	41,958,087	11,041,913	2.00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 22	132,000,000	6,312,806	98,782,090	33,217,910	1.70	11. 3. 20	
〃	14. 3. 22	284,000,000	13,305,005	204,167,171	79,832,829	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	8,609,039	131,252,451	60,747,549	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	15,415,464	214,720,443	127,279,557	0.55	14. 3. 20	利率見直し 平成26.3.20(旧利率1.40%) 利率見直し 令和 6.3.20(旧利率0.70%)
〃	17. 3. 30	280,000,000	12,572,272	154,208,572	125,791,428	2.10	15. 3. 20	
〃	18. 3. 30	85,000,000	3,737,287	43,236,118	41,763,882	2.00	16. 3. 20	
〃	19. 3. 29	42,000,000	1,807,843	19,339,420	22,660,580	2.15	17. 3. 20	
〃	19. 3. 29	70,000,000	3,013,072	32,232,368	37,767,632	2.15	17. 3. 20	
〃	19.10.24	5,000,000	212,778	2,187,126	2,812,874	2.20	17. 9. 20	
〃	20. 3. 25	56,400,000	2,378,576	23,620,750	32,779,250	2.10	18. 3. 20	
地方公営企業等金融機構	21. 3. 25	81,500,000	3,385,269	31,136,994	50,363,006	1.90	19. 3. 20	
小 計		3,098,900,000	156,100,443	2,369,738,712	729,161,288			
合 計		9,510,000,000	359,514,648	5,565,197,035	3,944,802,965			

## 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9,210,881円を支給するため、9,210,881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5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	17,299,483,000	759,877,000	0	18,059,360,000	17,623,959,429	△ 435,400,571	
第1項 営業収益	9,469,126,000	△ 187,162,000	0	9,281,964,000	9,046,690,334	△ 235,273,666	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 819,921,061円)
第2項 営業外収益	7,756,219,000	927,748,000	0	8,683,967,000	8,513,177,958	△ 170,789,042	(うち、仮受消費税 及び地方消費税 8,674,815円)
第3項 特別利益	74,138,000	19,291,000	0	93,429,000	64,091,137	△ 29,337,863	
収 入 合 計	17,299,483,000	759,877,000	0	18,059,360,000	17,623,959,429	△ 435,400,571	

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	18,718,283,000	△ 925,746,000	0	0	0	17,792,537,000	120,688,000	17,913,225,000	16,935,722,762	50,952,000	926,550,238	
第1項 営業費用	18,341,344,000	△1,251,729,000	0	0	0	17,089,615,000	120,688,000	17,210,303,000	16,286,378,939	50,952,000	872,972,061	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 727,377,796円)
第2項 営業外費用	322,331,000	261,556,000	0	0	0	583,887,000	0	583,887,000	540,024,088	0	43,862,912	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 1,349,550円) (うち、納付税額 19,391,400円)
第3項 特別損失	50,608,000	64,427,000	0	0	0	115,035,000	0	115,035,000	109,319,735	0	5,715,265	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 3,895,150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	18,718,283,000	△ 925,746,000	0	0	0	17,792,537,000	120,688,000	17,913,225,000	16,935,722,762	50,952,000	926,550,238	

## (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 過次繰 越額に 係る財 源充当 額	合 計			
第1款 資本的収入	4,460,910,000	102,572,000	4,563,482,000	2,231,791,591	0	6,795,273,591	3,156,269,692	△3,639,003,899	
第1項 国庫補助金	2,355,627,000	5,579,000	2,361,206,000	1,378,280,591	0	3,739,486,591	1,655,110,487	△2,084,376,104	事業繰越による 2,084,342,000円
第2項 企業債	1,194,300,000	51,900,000	1,246,200,000	389,100,000	0	1,635,300,000	913,800,000	△ 721,500,000	事業繰越による 651,300,000円
第3項 負担金	910,842,000	45,039,000	955,881,000	464,411,000	0	1,420,292,000	587,248,000	△ 833,044,000	事業繰越による 830,897,000円 (うち、仮受消費税 及び地方消費税 53,236,931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	61,000	54,000	115,000	0	0	115,000	111,205	△ 3,795	
収入合計	4,460,910,000	102,572,000	4,563,482,000	2,231,791,591	0	6,795,273,591	3,156,269,692	△3,639,003,899	

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	6,354,559,000	122,061,000	0	6,476,620,000	2,248,348,441	0	8,724,968,441	5,055,100,546	3,656,903,000	0	3,656,903,000	12,964,895	
第1項 建設改良費	4,231,431,000	53,193,000	0	4,284,624,000	2,248,348,441	0	6,532,972,441	2,863,885,618	3,656,903,000	0	3,656,903,000	12,183,823	(うち、仮払消費税及び地方消費税248,826,309円)
第2項 資産購入費	25,189,000	△ 6,182,000	0	19,007,000	0	0	19,007,000	18,233,705	0	0	0	773,295	(うち、仮払消費税及び地方消費税1,655,793円)
第3項 償 還 金	2,097,891,000	620,000	0	2,098,511,000	0	0	2,098,511,000	2,098,507,187	0	0	0	3,813	
第4項 基金積立金	48,000	74,427,000	0	74,475,000	0	0	74,475,000	74,471,036	0	0	0	3,964	
第5項 補 助 金 返 還 金	0	3,000	0	3,000	0	0	3,000	3,000	0	0	0	0	
支 出 合 計	6,354,559,000	122,061,000	0	6,476,620,000	2,248,348,441	0	8,724,968,441	5,055,100,546	3,656,903,000	0	3,656,903,000	12,964,895	

資本的収入額から、繰越工事資金64,883,400円を除いた額3,091,386,292円が資本的支出額に不足する額1,963,714,254円は、当年度分消費税等資本的収支調整額15,579,781円、減債積立金490,617,617円、基金積立金74,374,684円、過年度分損益勘定留保資金3,133,790,068円のうち1,076,730,533円及び当年度分損益勘定留保資金1,623,992,265円のうち306,411,639円で補てんした。

その他

(1) 一般会計から受け入れた1,484,990,000円のうち、1,437,385,839円は、企業債支払利息289,083,710円及び減価償却費1,148,302,129円に充当した。

## 2 令和5年度 茨城県流域下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 負担金	<u>8,222,576,818</u>	8,222,576,818	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 管渠ポンプ場処理場費	2,596,558,069		
(2) 受託事業費	295,548,641		
(3) 業務費	54,318,353		
(4) 総係費	4,747,244,339		
(5) 減価償却費	7,766,076,858		
(6) 資産減耗費	<u>99,254,883</u>	<u>15,559,001,143</u>	
営業損失			7,336,424,325
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	36,926		
(2) 基金繰入金	55,483,000		
(3) 他会計補助金	2,044,410,045		
(4) 長期前受金戻入	6,247,742,610		

(5) 発電収益	78,525,468		
(6) 雑収益	<u>11,415,817</u>	8,437,613,866	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	289,083,710		
(2) 発電費用	14,835,951		
(3) 雑支出	<u>57,255,020</u>	<u>361,174,681</u>	<u>8,076,439,185</u>
経常利益			740,014,860
<b>5 特別利益</b>			
(1) 過年度損益修正益	60,203,865		
(2) その他特別利益	<u>3,887,272</u>	64,091,137	
<b>6 特別損失</b>			
(1) 過年度損益修正損	66,473,052		
(2) その他特別損失	<u>38,951,533</u>	<u>105,424,585</u>	<u>△ 41,333,448</u>
当年度純利益			698,681,412
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>564,992,301</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,263,673,713</u></u>

### 3 令和5年度 茨城県流域下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰 余 金								資本合計
		資 本 剰 余 金				利 益 剰 余 金				
		国庫補助金	他会計補助金	工事負担金	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	17,966,400,551	5,933,338,996	53,067,495	1,391,894,560	7,378,301,051	0	74,374,684	1,282,535,110	1,356,909,794	26,701,611,396
前年度処分額	791,917,493	0	0	0	0	490,617,617	0	△1,282,535,110	△ 791,917,493	0
議会議決による処分額	791,917,493	0	0	0	0	490,617,617	0	△1,282,535,110	△ 791,917,493	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	490,617,617	0	△ 490,617,617	0	0
資本金への組入	791,917,493	0	0	0	0	0	0	△ 791,917,493	△ 791,917,493	0
処分後残高	18,758,318,044	5,933,338,996	53,067,495	1,391,894,560	7,378,301,051	490,617,617	74,374,684	(繰越利益剰余金) 0	564,992,301	26,701,611,396
資産の実地調査に伴う修正処理	△ 3,354,355	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,354,355
当年度変動額	△ 55,386,648	0	0	0	0	△490,617,617	△ 74,374,684	1,263,673,713	698,681,412	643,294,764
基金利息の受入	96,352	0	0	0	0	0	0	0	0	96,352
基金の取崩し	△ 55,483,000	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 55,483,000
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	△490,617,617	0	490,617,617	0	0
基金積立金の使用	0	0	0	0	0	0	△ 74,374,684	74,374,684	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	698,681,412	698,681,412	698,681,412
当年度末残高	18,699,577,041	5,933,338,996	53,067,495	1,391,894,560	7,378,301,051	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 1,263,673,713	1,263,673,713	27,341,551,805

(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5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	18,699,577,041	7,378,301,051	1,263,673,713
議会の議決による処分額	564,992,301	0	△ 764,998,713
減債積立金の積立	0	0	△ 200,006,412
予算計上外積立金の積立	0	0	△ 200,006,412
資本金への組入	564,992,301	0	△ 564,992,301
処分後残高	19,264,569,342	7,378,301,051	(繰越利益剰余金) 498,675,000

(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5年度 茨城県流域下水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部			
<b>1 固 定 資 産</b>			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		11,030,649,289	
ロ 建 物	44,008,449,127		
減価償却累計額	<u>△ 27,631,805,171</u>	16,376,643,956	
ハ 構 築 物	240,551,152,515		
減価償却累計額	<u>△134,530,591,638</u>	106,020,560,877	
ニ 機 械 及 び 装 置	139,544,349,458		
減価償却累計額	<u>△109,054,674,095</u>	30,489,675,363	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	16,989,988		
減価償却累計額	<u>△ 10,529,290</u>	6,460,698	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	559,383,064		
減価償却累計額	<u>△ 475,299,173</u>	84,083,891	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>5,350,483,426</u>	
有形固定資産合計			169,358,557,500

(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	1,955,575,798		
ロ その他投資	<u>54,600</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,955,630,398</u>	
固定資産合計			171,314,319,898

**2 流動資産**

(1) 現金・預金		6,730,626,164	
(2) 未収金		1,716,854,129	
(3) 前払金		69,853,400	
(4) 未収収益		93,121,545	
流動資産合計			<u>8,610,455,238</u>
資産合計			<u><u>179,924,775,136</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	18,851,071,821		
ロ その他の企業債	<u>3,341,072,000</u>		
企業債合計		22,192,143,821	

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

170,897,207

引当金合計

170,897,207

固定負債合計

22,363,041,028

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等に充てた企業債

1,905,680,180

ロ その他の企業債

503,396,000

企業債合計

2,409,076,180

(2) 未 払 金

4,278,238,570

(3) 前 受 金

イ その他前受金

23,200,000

前受金合計

23,200,000

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

36,536,412

引当金合計

36,536,412

(5) その他流動負債

399,694

流動負債合計

6,747,450,856

5 繰 延 収 益

長期前受金

346,926,402,879

収 益 化 累 計 額		<u>△223,453,671,432</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>123,472,731,447</u>
負 債 合 計			<u>152,583,223,331</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			18,699,577,041
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 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,263,673,713</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,263,673,713</u>	
剰 余 金 合 計			<u>8,641,974,764</u>
資 本 合 計			<u>27,341,551,805</u>
負 債 資 本 合 計			<u>179,924,775,136</u>

# 決算付属書類

# 1 令和5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754,000m<sup>3</sup>であるが、現在のところ1日最大処理能力477,365m<sup>3</sup>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	128,642,681m <sup>3</sup>
一日平均処理水量	351,482m <sup>3</sup>

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	45,849t（那珂久慈流域下水道分29,244t、関係団体分16,605t）
一日平均処理汚泥量	125t

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、97,789tを処理している。

経営収支については、収入16,724,282千円に対し、支出は16,025,601千円で698,681千円の純利益を得た。収入のうち主なものは、負担金8,222,577千円、他会計補助金2,044,410千円及び長期前受金戻入6,247,743千円等である。

支出は、管渠ポンプ場処理場費2,596,558千円、受託事業費295,549千円、業務費54,318千円、総係費4,747,244千円、減価償却費7,766,077千円及び支払利息及び企業債取扱諸費289,084千円等である。

資本的収支については、収入3,156,270千円で、国庫補助金1,655,110千円、企業債913,800千円及び負担金587,248千円等である。

支出は、5,055,101千円で、建設改良費2,863,886千円及び償還金2,098,507千円等である。

建設改良費の主なものは、石岡ポンプ場沈砂池機械設備改築工事、石岡ポンプ場沈砂池電気設備改築工事、那珂久慈浄化センター汚泥脱水機機械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 3,656,903 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5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 3	R 4	R 5
経常収支比率	105.95	102.78	104.65
企業債残高対事業規模比率	122.64	116.97	110.92
施設利用率	69.61	66.14	68.99
有形固定資産減価償却率	61.74	62.56	63.98

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5年第1回定例会	第24号議案	令和5年度茨城県流域下水道事業会計予算	令和5年2月28日	令和5年3月24日
令和5年第1回定例会	第43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2月28日	令和5年3月24日
令和5年第3回定例会	第111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8月31日	令和5年9月26日
令和5年第3回定例会	第116号議案	令和4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5年9月19日	令和5年12月6日
令和5年第4回定例会	認定第1号	令和4年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和5年9月19日	令和5年12月6日
令和5年第4回定例会	第158号議案	令和5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12月13日	令和5年12月22日
令和6年第1回定例会	第28号議案	地方自治法の一部を改正する法律等の施行に伴う関係条例の整理に関する条例	令和6年2月29日	令和6年3月26日
令和6年第1回定例会	第92号議案	令和5年度茨城県流域下水道事業会計補正予算（第2号）	令和6年3月5日	令和6年3月26日
令和6年第1回定例会	第102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6年3月5日	令和6年3月26日
令和6年第1回定例会	第103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6年3月5日	令和6年3月26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
下妻都市計画・下館・結城都市計画・石下都市計画・八千代都市計画及び水海道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6年2月28日	国土交通省	国関整計管認茨第4号
岩井・境都市計画及び古河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6年2月28日	国土交通省	国関整計管認茨第5号
水戸・勝田都市計画・日立都市計画・大宮都市計画及び常北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6年2月28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	3	14	
	事 務 所	6	7	13	16	10	11	63	
	計	11	10	14	17	11	14	77	
当 年 度 末	本 庁	6	2	1	1	1	3	14	
	事 務 所	6	8	13	15	10	11	63	
	計	12	10	14	16	11	14	77	
差  引	本 庁	1	△1	—	—	—	—	—	
	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	17	1,170,726,300	112,756,000	繰越額 1,057,960,300 不用額 10,000
ポ ン プ 場 工 事	8	338,683,000	266,413,000	繰越額 72,270,000
処 理 場 工 事	36	3,899,563,500	1,814,429,000	繰越額 2,085,128,000 不用額 6,500
調 査 委 託	102	919,022,641	503,255,000	繰越額 415,717,700 不用額 49,941
県 単 工 事	7	33,526,000	7,689,000	繰越額 25,827,000 不用額 10,000
計	170	6,361,521,441	2,704,542,000	繰越額 3,656,903,000 不用額 76,441

(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	128,642,681 <sup>㎥</sup>	351,482 <sup>㎥</sup>

(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	45,849 t	125 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	16,724,281,821 <sup>円</sup>	100.0%	16,505,675,935 <sup>円</sup>	100.0%	218,605,886 <sup>円</sup>	1.3%	当年度汚水量 128,642,681 <sup>㎥</sup> 当年度汚泥量 45,849 t
営業収益	8,222,576,818	49.2	8,181,977,846	49.6	40,598,972	0.5	
負担金	8,222,576,818	49.2	8,181,977,846	49.6	40,598,972	0.5	
営業外収益	8,437,613,866	50.4	8,014,422,206	48.5	423,191,660	5.3	
受取利息及び配当金	36,926	0.0	41,607	0.0	△ 4,681	△ 11.3	
基金繰入金	55,483,000	0.3	129,857,684	0.8	△ 74,374,684	△ 57.3	
他会計補助金	2,044,410,045	12.2	1,566,276,000	9.5	478,134,045	30.5	
長期前受金戻入	6,247,742,610	37.4	6,237,523,449	37.8	10,219,161	0.2	
発電収益	78,525,468	0.4	78,265,476	0.4	259,992	0.3	
雑収益	11,415,817	0.1	2,457,990	0.0	8,957,827	364.4	
特別利益	64,091,137	0.4	309,275,883	1.9	△ 245,184,746	△ 79.3	
過年度損益修正益	60,203,865	0.4	231,577,806	1.4	△ 171,373,941	△ 74.0	
その他特別利益	3,887,272	0.0	77,698,077	0.5	△ 73,810,805	△ 95.0	

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		16,025,600,409 <sup>円</sup>	100.0 <sup>%</sup>	16,015,058,318 <sup>円</sup>	100.0 <sup>%</sup>	10,542,091 <sup>円</sup>	0.1 <sup>%</sup>	
営業費用		15,559,001,143	97.1	15,434,543,959	96.4	124,457,184	0.8	
	管渠ポンプ場 処 理 場 費	2,596,558,069	16.2	2,344,837,357	14.6	251,720,712	10.7	
	受託事業費	295,548,641	1.9	311,447,617	2.0	△ 15,898,976	△ 5.1	
	業 務 費	54,318,353	0.3	49,174,198	0.3	5,144,155	10.5	
	総 係 費	4,747,244,339	29.6	4,890,620,281	30.5	△ 143,375,942	△ 2.9	
	減価償却費	7,766,076,858	48.5	7,727,611,668	48.3	38,465,190	0.5	
	資産減耗費	99,254,883	0.6	110,852,838	0.7	△ 11,597,955	△ 10.5	
営業外費用		361,174,681	2.3	323,186,152	2.0	37,988,529	11.8	
	支払利息及び 企業債取扱諸費	289,083,710	1.8	311,951,645	2.0	△ 22,867,935	△ 7.3	
	発 電 費 用	14,835,951	0.1	3,738,628	0.0	11,097,323	296.8	
	雑 支 出	57,255,020	0.4	7,495,879	0.0	49,759,141	663.8	
特別損失		105,424,585	0.6	257,328,207	1.6	△ 151,903,622	△ 59.0	
	過年度損益修正損	66,473,052	0.4	223,516,278	1.4	△ 157,043,226	△ 70.3	
	その他特別損失	38,951,533	0.2	33,811,929	0.2	5,139,604	15.2	

(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	30,873,900,000	16,333,445,801	644,500,000	1,129,411,696	15,848,534,105	
地方公共団体金融機構	12,621,300,000	4,813,249,387	0	596,295,491	4,216,953,896	
(株) 常 陽 銀 行	5,281,800,000	3,675,556,000	273,200,000	304,964,000	3,643,792,000	
(株) 筑 波 銀 行	795,300,000	533,948,000	0	35,400,000	498,548,000	
茨城県信用農業協同組合 連 合 会	670,600,000	449,028,000	0	32,436,000	416,592,000	
計	50,242,900,000	25,805,227,188	917,700,000	2,098,507,187	24,624,420,001	

## 2 令和5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5年4月1日から令和6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)	698,681,412
減価償却費	7,766,076,858
資産減耗費	99,254,883
特別損失	66,472,677
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	55,798,845
賞与引当金の増減額 (△は減少)	499,066
長期前受金戻入額	△ 6,247,742,610
特別利益	△ 60,128,620
受取利息及び配当金	△ 36,926
支払利息	289,083,710
未収金の増減額 (△は増加)	△ 732,143,874
前払金の増減額 (△は増加)	△ 69,853,400
未収収益の増減額 (△は増加)	△ 27,557,909
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,330,218,252
前受金の増減額 (△は減少)	2,259,000
その他負債の増減額 (△は減少)	37,558
小計	510,482,418
利息及び配当金の受取額	36,926
利息の支払額	△ 289,083,710
業務活動によるキャッシュ・フロー	221,435,634

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	△ 2,688,664,402
その他投資の増加による支出	△ 19,980
国庫補助金による収入	1,504,675,990
工事負担金による収入	533,861,888
関連事業による収入	111,205
国庫補助金返還による支出	△ 3,000
基金積立による支出	△ 74,471,036
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 724,509,335
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	913,800,000
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	△ 2,098,507,187
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,184,707,187
資金増加額（又は減少額）	△ 1,687,780,888
資金期首残高	<u>8,418,407,052</u>
資金期末残高	6,730,626,164

### 3 令和5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				16,724,281,821	
	営業収益			8,222,576,818	
		負 担 金		8,222,576,818	
			維持管理負担金	7,343,840,962	
			汚泥処理負担金	781,775,856	
			排水処理負担金	96,960,000	
	営業外収益			8,437,613,866	
		受取利息及び配当金		36,926	
			預 金 利 息	36,926	
		基金繰入金		55,483,000	
			基金繰入金	55,483,000	
		他会計補助金		2,044,410,045	
			他会計補助金	2,044,410,045	
		長期前受金戻入		6,247,742,610	
			長期前受金戻入	6,247,742,610	
		発電収益		78,525,468	
			発電収益	78,525,468	
		雑 収 益		11,415,817	
			雑 収 益	11,415,817	

款	項	目	節	金額	備考
	特別利益			64,091,137	
		過年度損益修正益		60,203,865	
			過年度損益修正益	60,203,865	
		その他特別利益		3,887,272	
	退職給付引当金戻入益		3,887,272		
合計				16,724,281,821	

費用

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用				16,025,600,409		
	営業費用			15,559,001,143		
		管渠ポンプ場処理場費			2,596,558,069	
			動力費	94,263,601		
			修繕費	1,354,125,161		
			委託料	594,005,800		
			賃借料	1,883,941		
			工事請負費	6,120,000		
			負担金	546,159,566		
		受託事業費			295,548,641	
			給料	2,842,800	流用禁止予算額	2,843,000
			手当等	1,263,638	流用禁止予算額	1,384,000
			法定福利費	794,188	流用禁止予算額	826,000

	退職給付費	303,711	流用禁止予算額	304,000
	旅費	30,753		
	動力費	45,759,392		
	修繕費	41,751,201		
	手数料	1,440		
	委託料	165,054,308		
	賃借料	87,543		
	負担金	37,232,640		
	賞与引当金繰入額	427,027	流用禁止予算額	428,000
業務費		54,318,353		
	備用品費	3,575,568		
	修繕費	317,340		
	手数料	520,650		
	委託料	49,904,795		
総係費		4,747,244,339		
	報酬	25,620,335	流用禁止予算額	25,669,000
	給料	156,754,327	流用禁止予算額	157,183,000
	手当等	87,180,005	流用禁止予算額	90,633,000
	報償費	65,000		
	法定福利費	50,908,886	流用禁止予算額	53,490,000
	退職給付費	73,412,224	流用禁止予算額	73,416,000
	旅費	3,874,061		
	備用品費	3,375,174		

款	項	目	節	金額	備考
			被服費	157,280	
			燃料費	398,477	
			食糧費	3,333	
			印刷製本費	597,641	
			修繕費	6,011,736	
			通信運搬費	460,409	
			手数料	507,545	
			委託料	4,306,728,116	
			賃借料	2,267,443	
			保険料	1,266,519	
			負担金	1,610,929	
			研修費	1,146,378	
			公課費	97,400	
			賞与引当金繰入額	24,801,121	流用禁止予算額 17,358,000
		減価償却費		7,766,076,858	
			有形固定資産減価償却費	7,766,076,858	
		資産減耗費		99,254,883	
			固定資産除却費	99,254,883	
	営業外費用			361,174,681	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		289,083,710	
			企業債利息	289,083,710	
		発電費用		14,835,951	

			委 託 料	13,100,000	
			保 險 料	1,340,390	
			光 熱 水 費	395,561	
		雑 支 出		57,255,020	
			そ の 他 雑 支 出	57,255,020	
	特 別 損 失			105,424,585	
		過 年 度 損 益 修 正 損		66,473,052	
			過 年 度 損 益 修 正 損	66,473,052	
		そ の 他 特 別 損 失		38,951,533	
			そ の 他 特 別 損 失	38,951,533	
合 計				16,025,600,409	

## 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	43,936,095,237	98,812,591	26,458,701	44,008,449,127	27,012,365,021	△ 25,135,761 644,575,911	27,631,805,171	16,376,643,956	△は除却分で外書きである。
構 築 物	240,336,181,411	220,257,700	5,286,596	240,551,152,515	130,230,710,545	△ 2,618,911 4,302,500,004	134,530,591,638	106,020,560,877	△は除却分で外書きである。
機 械 及 び 装 置	140,116,816,876	1,443,457,878	2,015,925,296	139,544,349,458	108,124,969,129	△1,867,845,772 2,797,550,738	109,054,674,095	30,489,675,363	△は除却分で外書きである。
車 両 及 び 運 搬 具	14,464,257	3,725,231	1,199,500	16,989,988	11,008,578	△ 1,139,525 660,237	10,529,290	6,460,698	△は除却分で外書きである。
工 具 器 具 及 び 備 品	575,423,238	14,158,101	30,198,275	559,383,064	482,892,808	△ 28,383,603 20,789,968	475,299,173	84,083,891	△は除却分で外書きである。
建設仮勘定	4,442,200,876	2,670,810,719	1,762,528,169	5,350,483,426	0	0	0	5,350,483,426	
計	440,451,831,184	4,451,222,220	3,841,596,537	441,061,456,867	265,861,946,081	△1,925,123,572 7,766,076,858	271,702,899,367	169,358,557,500	△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	1,936,587,762	74,471,036	55,483,000	1,955,575,798	
その他投資	34,620	19,980	0	54,600	
計	1,936,622,382	74,491,016	55,483,000	1,955,630,398	

## 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 6. 3. 23	1,164,000,000	69,477,675	1,164,000,000	0	3.65	令和 6. 3. 1	
〃	7. 3. 27	1,412,000,000	88,693,401	1,319,134,411	92,865,589	4.65	7. 3. 1	
〃	8. 3. 25	1,530,000,000	83,255,144	1,354,827,617	175,172,383	3.40	8. 3. 1	
〃	9. 3. 25	1,495,000,000	75,281,632	1,256,178,171	238,821,829	2.80	9. 3. 1	
〃	10. 3. 25	1,273,000,000	59,504,912	1,022,150,725	250,849,275	2.10	10. 3. 1	
〃	11. 3. 25	1,181,000,000	54,063,191	893,075,182	287,924,818	2.10	11. 3. 1	
〃	12. 3. 24	2,089,000,000	93,194,914	1,489,148,322	599,851,678	2.00	12. 3. 1	
財務省資金運用部	13. 3. 26	1,545,000,000	66,485,950	1,048,713,177	496,286,823	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 3. 25	1,502,000,000	64,801,942	981,245,552	520,754,448	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	78,945,018	1,184,117,585	724,882,415	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	43,461,889	605,755,089	449,244,911	0.50	16. 3. 1	利率見直し 平成26.3.1(旧利率1.40%) 利率見直し 令和 6.3.1(旧利率0.60%)
〃	17. 3. 25	874,000,000	35,989,077	468,481,448	405,518,552	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	32,035,267	368,520,619	441,479,381	2.10	18. 3. 1	
〃	19. 3. 26	831,000,000	32,186,349	345,209,044	485,790,956	2.10	19. 3. 1	
〃	20. 3. 25	817,500,000	31,008,861	307,937,490	509,562,510	2.10	20. 3. 1	
〃	21. 3. 25	628,400,000	23,530,320	216,426,960	411,973,040	1.90	21. 3. 1	
〃	22. 3. 25	786,800,000	28,623,131	237,301,615	549,498,385	2.10	22. 3. 1	
〃	23. 3. 25	467,200,000	16,844,929	126,247,421	340,952,579	1.90	23. 3. 1	

〃	24. 3. 26	765,900,000	27,472,000	182,886,559	583,013,441	1.70	24. 3. 1	
〃	25. 3. 25	659,300,000	23,615,304	136,540,328	522,759,672	1.50	25. 3. 1	
〃	25. 3. 25	22,000,000	1,029,729	5,968,295	16,031,705	1.40	20. 3. 1	
〃	26. 3. 25	496,600,000	17,676,637	85,967,892	410,632,108	1.40	26. 3. 1	
〃	26. 3. 25	77,400,000	2,755,078	13,398,942	64,001,058	1.40	26. 3. 1	
〃	27. 3. 25	483,700,000	17,308,416	68,008,350	415,691,650	1.20	27. 3. 1	
〃	27. 3. 25	62,700,000	2,243,617	8,815,636	53,884,364	1.20	27. 3. 1	
〃	28. 3. 25	418,400,000	15,910,451	47,493,983	370,906,017	0.50	28. 3. 1	
〃	29. 3. 27	55,700,000	6,962,500	34,812,500	20,887,500	0.01	9. 3. 1	
〃	29. 3. 27	558,200,000	15,948,570	31,897,190	526,302,810	0.70	39. 3. 1	
〃	30. 3. 26	638,800,000	18,251,448	18,251,448	620,548,552	0.70	40. 3. 1	
〃	30. 3. 26	99,900,000	2,854,344	2,854,344	97,045,656	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	
〃	6. 3. 25	821,900,000	0	0	821,900,000	1.10	27. 3. 1	
〃	6. 3. 25	278,500,000	0	0	278,500,000	1.20	30. 3. 1	
小	計	30,873,900,000	1,129,411,696	15,025,365,895	15,848,534,105			
公 営 企 業 金 融 公 庫	平成 8. 5. 16	962,000,000	59,392,924	962,000,000	0	3.45	令和 6. 3. 20	
〃	9. 3. 28	32,000,000	1,822,097	30,124,678	1,875,322	2.90	7. 3. 20	
〃	9. 5. 30	799,000,000	44,519,424	753,292,994	45,707,006	2.65	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 10. 3. 30	15,000,000	785,814	13,375,838	1,624,162	2.20	令和 8. 3. 20	
〃	10. 5. 28	615,000,000	31,962,394	549,036,766	65,963,234	2.10	8. 3. 20	
〃	11. 5. 28	643,000,000	32,038,939	543,365,322	99,634,678	1.80	9. 3. 20	
〃	12. 3. 30	451,000,000	22,344,499	357,039,576	93,960,424	2.00	10. 3. 20	
〃	12. 5. 30	404,000,000	20,015,914	319,831,461	84,168,539	2.00	10. 3. 20	
〃	13. 3. 29	373,000,000	17,838,459	279,134,243	93,865,757	1.70	11. 3. 20	
〃	13. 5. 30	451,000,000	21,568,753	337,505,477	113,494,523	1.70	11. 3. 20	
〃	14. 3. 28	265,000,000	12,414,881	190,508,099	74,491,901	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	27,519,206	427,878,985	165,121,015	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	19,795,631	302,317,028	139,682,972	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	31,782,765	488,732,784	224,267,216	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	18,570,676	258,669,073	153,330,927	0.55	14. 3. 20	利率見直し 平成26.3.20(旧利率1.40%) 利率見直し 令和 6.3.20(旧利率0.70%)
〃	16. 5. 28	661,000,000	29,860,961	414,449,536	246,550,464	0.55	14. 3. 20	利率見直し 平成26.3.20(旧利率1.50%) 利率見直し 令和 6.3.20(旧利率0.70%)
〃	17. 3. 30	378,000,000	17,005,253	223,025,611	154,974,389	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	27,731,719	344,337,039	274,662,961	1.90	15. 3. 20	
〃	18. 3. 30	333,000,000	14,641,373	169,383,845	163,616,155	2.00	16. 3. 20	
〃	18. 5. 30	642,000,000	28,232,781	321,140,501	320,859,499	2.30	16. 3. 20	
〃	19. 3. 29	219,000,000	9,426,609	100,841,265	118,158,735	2.15	17. 3. 20	
〃	19. 5. 30	643,100,000	27,694,209	297,029,392	346,070,608	2.10	17. 3. 20	
〃	20. 3. 28	317,900,000	13,406,900	133,138,943	184,761,057	2.10	18. 3. 20	
〃	20. 5. 29	397,400,000	16,727,589	165,330,703	232,069,297	2.20	18. 3. 20	

地方公営企業等金融機構	21. 3. 30	278,800,000	11,580,527	106,515,268	172,284,732	1.90	19. 3. 20	
〃	21. 5. 28	344,000,000	14,207,696	129,562,198	214,437,802	2.10	19. 3. 20	
地方公共団体金融機構	22. 3. 30	189,100,000	7,678,177	63,900,290	125,199,710	2.00	20. 3. 20	
〃	22. 5. 28	165,000,000	6,032,679	50,205,919	114,794,081	2.00	22. 3. 20	
〃	23. 3. 30	45,200,000	1,807,793	13,548,836	31,651,164	1.90	21. 3. 20	
〃	23. 3. 30	218,800,000	7,888,849	59,124,434	159,675,566	1.90	23. 3. 20	
小計		12,621,300,000	596,295,491	8,404,346,104	4,216,953,896			
(株) 常陽銀行	平成 26. 3. 31	100,400,000	12,550,000	100,400,000	0	0.66	令和 6. 3. 29	
〃	26. 3. 31	33,900,000	4,237,500	33,900,000	0	0.66	6. 3. 29	
〃	26. 3. 31	479,700,000	59,962,500	479,700,000	0	0.66	6. 3. 29	資本費平準化債
〃	29. 3. 31	608,200,000	30,410,000	212,870,000	395,330,000	0.129	9. 3. 31	資本費平準化債
〃	30. 3. 30	228,800,000	8,474,000	25,422,000	203,378,000	0.166	10. 3. 31	
〃	30. 3. 30	717,000,000	35,850,000	215,100,000	501,900,000	0.118	10. 3. 31	資本費平準化債
〃	30. 3. 30	8,500,000	850,000	5,100,000	3,400,000	0.10	10. 3. 31	借換債
〃	30. 3. 30	134,600,000	13,460,000	80,760,000	53,840,000	0.10	10. 3. 31	借換債
〃	31. 3. 29	117,100,000	4,182,000	12,546,000	104,554,000	0.123	11. 3. 30	
〃	31. 3. 29	747,400,000	37,370,000	186,850,000	560,550,000	0.069	11. 3. 30	資本費平準化債
〃	31. 3. 29	90,900,000	9,090,000	45,450,000	45,450,000	0.056	11. 3. 30	借換債
〃	31. 3. 29	28,500,000	2,850,000	14,250,000	14,250,000	0.056	11. 3. 30	借換債
〃	令和 2. 3. 31	469,600,000	23,480,000	93,920,000	375,680,000	0.06	12. 3. 29	資本費平準化債
〃	3. 3. 31	477,300,000	23,864,000	71,592,000	405,708,000	0.07	13. 3. 31	資本費平準化債
〃	4. 3. 31	436,300,000	21,814,000	43,628,000	392,672,000	0.209	14. 3. 31	資本費平準化債
〃	5. 3. 31	330,400,000	16,520,000	16,520,000	313,880,000	0.506	15. 3. 31	資本費平準化債

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 6. 3.29	273,200,000	0	0	273,200,000	0.674	令和 16. 3.31	資本費平準化債
小 計		5,281,800,000	304,964,000	1,638,008,000	3,643,792,000			
(株) 筑 波 銀 行	平成 27. 3.31	489,500,000	24,476,000	220,284,000	269,216,000	0.253	令和 7. 3.31	資本費平準化債
〃	27. 3.31	197,900,000	7,068,000	49,476,000	148,424,000	0.347	7. 3.31	
〃	27. 3.31	26,200,000	936,000	6,552,000	19,648,000	0.347	7. 3.31	
〃	27. 3.31	72,000,000	2,572,000	18,004,000	53,996,000	0.347	7. 3.31	
〃	27. 3.31	9,700,000	348,000	2,436,000	7,264,000	0.347	7. 3.31	
小 計		795,300,000	35,400,000	296,752,000	498,548,000			
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	16,440,000	60,260,000	0.069	令和 8. 3.31	
〃	28. 3.31	593,900,000	29,696,000	237,568,000	356,332,000	0.048	8. 3.31	資本費平準化債
小 計		670,600,000	32,436,000	254,008,000	416,592,000			
合 計		50,242,900,000	2,098,507,187	25,618,479,999	24,624,420,001			

## 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、15,504,281,000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14,029,818円を支給するため、14,029,818円を取り崩した。

退職手当の期末要支給額を超過した3,887,272円を取り崩した。

イ 前受金に計上した企業債

令和5年度に借り入れた企業債のうち、23,200,000円は前受金に計上している。