

I 業務の概要

1 流域下水道事業の概況

流域下水道は、昭和51(1976)年度に鬼怒川上流流域下水道(上流処理区)の事業に着手し、現在は次の表のとおり4流域6処理区において事業を実施しています。

名称及び処理区		処理場名	関係市町	事業計画処理能力 ($\text{m}^3/\text{日}$)
鬼怒川 上流流域	上流処理区	鬼怒川上流浄化センター	日光市	43,800
	中央処理区	県央浄化センター	宇都宮市 下野市 上三川町	81,100
巴波川流域	巴波川処理区	巴波川浄化センター	栃木市 壬生町	50,400
北那須流域	北那須処理区	北那須浄化センター	大田原市 那須塩原市	39,900
渡良瀬川 下流流域	大岩藤処理区	大岩藤浄化センター	栃木市	17,400
	思川処理区	思川浄化センター	小山市 野木町	20,500

2 今期の処理状況

令和4(2022)年度上半期(令和4(2022)年4月1日から令和4(2022)年9月30日までの期間)における各処理場の処理水量は次のとおりです。

単位： m^3

上流処理区	中央処理区	巴波川処理区	北那須処理区	大岩藤処理区	思川処理区
5,126,250	10,070,176	4,990,528	5,229,288	1,549,430	2,197,249

3 処理水量の推移

各処理区における直近5年間の処理水量の推移は次のとおりです。

単位： m^3

処理区	H29 (2017)	H30 (2018)	R01 (2019)	R02 (2020)	R03 (2021)
上流処理区	9,130,130	8,761,430	9,996,950	8,988,630	9,413,970
中央処理区	16,796,499	16,295,455	18,791,102	19,226,167	19,825,980
巴波川処理区	9,002,079	8,624,356	9,970,716	9,793,037	10,469,692
北那須処理区	9,183,639	8,979,065	10,806,517	9,760,482	10,589,102
大岩藤処理区	2,851,610	2,762,910	3,050,016	3,081,260	3,108,250
思川処理区	3,947,669	3,834,584	4,345,923	4,423,077	4,442,111

4 建設改良事業の状況

下水道ストックマネジメント計画に基づき、計画的に設備の改築・更新を行いました。

II 経理の状況

経理の状況は、次の損益計算書、貸借対照表、企業債現在高調のとおりです。

1 流域下水道事業損益計算書

(令和4(2022)年度上半期分)

(単位:千円)

費用		収益	
1 営業費用	3,564,192	1 営業収益	888,454
2 営業外費用	68,233	2 営業外収益	2,532,947
差引損益		△ 211,024	

2 流域下水道事業貸借対照表

(令和4(2022)年9月30日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
1 固定資産	59,445,805	3 固定負債	8,148,586
2 流動資産	1,495,095	4 流動負債	568,170
		5 繰延収益	43,738,516
		負債合計	52,455,272
		資本の部	
		6 資本金	3,670,914
		7 剰余金	4,814,714
		資本合計	8,485,628
資産合計	60,940,900	負債資本合計	60,940,900

3 企業債現在高調

(令和4(2022)年9月30日現在)

(単位:円)

借入先	期首現在高	当期発行額	当期償還額	期末現在高
財務省	3,568,920,078		213,815,960	3,355,104,118
地方公共団体 金融機構	4,551,261,100		205,684,615	4,345,576,485
市中銀行	924,540,500		32,700,500	891,840,000
計	9,044,721,678	0	452,201,075	8,592,520,603

4 予算執行状況調書

(単位：千円)

区分	予算科目	令和4(2022)年度 予算額 A	当年度(上半期) 執行額 B	予算との執行差 A - B	B/A (%)	
収益的収支	収入	収益的収入	9,573,000	1,596,368	7,976,632	17%
		1 営業収益	4,471,367	977,300	3,494,067	22%
		2 営業外収益	5,101,632	619,068	4,482,564	12%
		3 特別利益	1	0	1	0%
	支出	収益的支出	9,571,000	1,403,293	8,167,707	15%
		1 営業費用	9,376,048	1,335,060	8,040,988	14%
		2 営業外費用	187,951	68,233	119,718	36%
		3 特別損失	1	0	1	0%
		4 予備費	7,000	0	7,000	0%
	収入 - 支出		2,000	193,075	△ 191,075	-
資本的収支	収入	資本的収入	2,753,000	0	2,753,000	0%
		1 企業債	498,300	0	498,300	0%
		2 負担金	500,405	0	500,405	0%
		3 受託事業収入	94,240	0	94,240	0%
		4 国庫補助金	1,660,055	0	1,660,055	0%
	支出	資本的支出	4,518,639	557,969	3,960,670	12%
		1 建設改良費	3,591,641	105,768	3,485,873	3%
		2 固定資産購入費	10,911	0	10,911	0%
		3 企業債償還金	909,087	452,201	456,886	50%
		4 予備費	7,000	0	7,000	0%
収入 - 支出		△ 1,765,639	△ 557,969	△ 1,207,670	-	

Ⅲ 令和3（2021）年度決算の状況

1 収益的収入及び支出

流域下水道事業収益は、営業収益35億 5,819万 607円、営業外収益53億 5,928万 3,261円、計89億 1,747万 3,868円です。

流域下水道事業費用は、営業費用89億 4,862万 2,397円、営業外費用1億 4,834万 2,211円、計90億 9,696万 4,608円です。

収益の主なものは、負担金29億 1,113万 2,419円、他会計補助金10億 2,279万 1,594円及び長期前受金戻入40億 9,832万 8,696円です。

費用の主なものは、処理場費29億 7,152万 9,936円、受託事業費7億 1,753万 4,027円及び減価償却費49億 4,371万 7,087円です。

2 資本的収入及び支出

収入は、企業債3億 8,790万円、負担金4億 1,859万 9,348円、受託事業収入1億 1,792万 4,191円、国庫補助金13億 1,371万 2,545円、計22億 3,813万 6,084円です。

支出は、建設改良費22億 7,898万 4,853円、固定資産購入費790万 3,185円、企業債償還金9億 1,776万 4,539円、計32億 465万 2,577円です。

なお、建設改良費8億 3,663万 8,600円を翌年度に繰り越しました。

令和3(2021)年度栃木県流域下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予算額				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	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				
流域下水道事業収益	10,154,000,000	11,330,000	0	10,165,330,000	9,330,958,362	△ 834,371,638		
第1項 営業収益	4,735,052,000	0	0	4,735,052,000	3,914,009,656	△ 821,042,344	(うち仮受消費税及び地方消費税 355,819,049 円)	
第2項 営業外収益	5,418,947,000	11,330,000	0	5,430,277,000	5,416,948,706	△ 13,328,294	(うち仮受消費税及び地方消費税 23,382,373 円)	
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	(うち仮受消費税及び地方消費税 0 円)	

支出

区分	予算額				合計	決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰上額	営業第2条の範囲を超える額	不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額						
流域下水道費用	10,151,000,000	23,580,000	0	10,174,580,000	9,482,213,823	0	0	692,366,177		
第1項 営業費用	9,964,985,000	△ 10,543,000	0	9,954,442,000	9,334,083,422	0	0	620,358,578	※1	
第2項 営業外費用	179,014,000	34,123,000	0	213,137,000	148,130,401	0	0	65,006,599		
第3項 特別損失	1,000	0	0	1,000	0	0	0	1,000		
第4項 予備費	7,000,000	0	0	7,000,000	0	0	0	7,000,000		

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 385,461,025 円)

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予算額					決算額	予決算額の増減	備考	
	当 初 予 算 額		小 計	繰越額に係る					合 計
	予 算 額	補 正 予 算 額		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	継続繰越額に充てる財源				
第1款 資本的収入	2,482,000,000	△ 656,520,000	1,825,480,000	1,142,878,322	0	2,968,358,322	△ 730,222,238		
第1項 企業債	439,300,000	△ 117,100,000	322,200,000	222,400,000	0	544,600,000	△ 156,700,000		
第2項 負担金	441,379,000	△ 117,074,000	324,305,000	114,997,606	0	439,302,606	△ 20,703,258 ※1		
第3項 受託事業収入	118,890,000	0	118,890,000	805,480,716	0	1,865,565,716	△ 965,809 ※2		
第4項 国庫補助金	1,482,431,000	△ 422,346,000	1,060,085,000		0	1,865,565,716	△ 551,853,171		

※1：第2項 負担金 (うち仮受消費税及び地方消費税 38,054,482 円)

※2：第3項 受託事業収入 (うち仮受消費税及び地方消費税 10,720,373 円)

支出

区分	予算額					決算額	翌年度繰越額		備考	
	当 初 予 算 額		小 計	繰越額に係る			合 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額		継続繰越額
	予 算 額	補 正 予 算 額		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続繰越額に充てる財源					
第1款 資本的支出	3,417,000,000	△ 615,630,000	2,801,370,000	1,311,936,656	0	4,113,306,656	836,638,600	0	72,015,479	
第1項 建設改良費	2,483,369,000	△ 615,630,000	1,867,739,000	1,311,936,656	0	3,179,675,656	836,638,600	0	64,052,203 ※1	
第2項 固定資産購入費	8,439,000	0	8,439,000	0	0	8,439,000	0	0	585,815 ※2	
第3項 企業債償還金	918,192,000	0	918,192,000	0	0	918,192,000	0	0	427,461	
第4項 予備費	7,000,000	0	7,000,000	0	0	7,000,000	0	0	7,000,000	

※1：第1項 建設改良費 (うち仮払消費税及び地方消費税 195,720,998 円)

※2：第2項 固定資産購入費 (うち仮払消費税及び地方消費税 717,549 円)

資本的収入額2,071,839,972円(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額166,296,112円を除く。)が資本的支出額3,204,652,577円に不足する額1,132,812,605円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,235,279円、繰越工事資金164,581,970円、引当金9,714,902円、過年度分損益勘定留保資金885,969,801円、当年度分損益勘定留保資金44,310,653円で補てんしました。

令和3(2021)年度栃木県流域下水道事業損益計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科	目	金	額
		円	円
1	営業収入		
(1)	受益	2,911,132,419	
(2)	受託事業費用	647,058,188	3,558,190,607
2	営業コスト		
(1)	管理費	51,779,684	
(2)	現場費	114,862,769	
(3)	処理場費	2,971,529,936	
(4)	受託事業費	717,534,027	
(5)	総係費	99,542,966	
(6)	減価却費	4,943,717,087	
(7)	資産減耗費	49,655,928	8,948,622,397
			5,390,431,790
3	営業外収入		
(1)	受取利息及び配当金	12,828	
(2)	他会計補助金	1,022,791,594	
(3)	長期前受金戻入	4,098,328,696	
(4)	発電収入	229,567,302	
(5)	雑収入	8,582,841	5,359,283,261
4	営業外費用		
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	148,130,401	
(2)	雑支出	211,810	148,342,211
			5,210,941,050
経常	経常損失		179,490,740
当	当年度純損失		179,490,740
前	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		156,324,182
当	当年度未処分損金		23,166,558

令和3(2021)年度栃木県流域下水道事業貸借対照表

(令和4(2022)年3月31日)

科	目	金	額
		円	円
1	資産の部 固定資産		
(1)	有形固定資産		
イ	土地	5,048,905,459	
ロ	建物		
	減価償却累計額	10,002,658,119	
ハ	構築物		
	減価償却累計額	903,186,426	
ニ	機械及び装置		
	減価償却累計額	33,948,911,502	
ホ	車両運搬具		
	減価償却累計額	2,743,439,334	
ヘ	工具、器具及び備品		
	減価償却累計額	20,862,103,822	
ト	建設仮勘定		
	有形固定資産合計	6,158,326,048	
	投資その他の資産	16,389,388	
(2)	投資その他の資産		
イ	その他の投資		
	投資その他の資産合計	11,587,140	
2	流動資産		
(1)	現金預金	4,802,248	
(2)	未収金	20,317,525	
(3)	その他流動資産	1,610,035,069	
	流動資産合計	61,692,781,936	
	固定資産合計	7,510	
	負債合計		61,692,789,446
	純資産合計		
	流動資産		2,470,940,006
	現金預金		136,655,460
	未収金		5,000,000
	その他流動資産		

科 目	金 額	金 額	金 額
資 本 の 部	円	円	円
6 資 本 金			3,670,913,741
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 建 設 費 負 担 金	977,179,443		
ロ 国 庫 補 助 金	977,179,515		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	3,094,546,501		
資 本 剰 余 金 合 計		5,048,905,459	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	23,166,558		
利 益 剰 余 金 合 計		△ 23,166,558	
剰 余 金 合 計			5,025,738,901
資 本 合 計			8,696,652,642
負 債 資 本 合 計			64,305,384,912

令和3(2021)年度栃木県流域下水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

	区 分	金 額
		円
1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	当減価償却利益	179,490,740
(2)	固定資産の増減(△は減少)	4,943,717,087
(3)	退職給付引当金の増減(△は減少)	49,655,928
(4)	賞与引当金の増減(△は減少)	2,300,074
(5)	長期受取利息	736,000
(6)	受取利息	4,098,328,696
(7)	支払利息	12,828
(8)	未払金の増減(△は増加)	148,130,401
(9)	未払金の増減(△は減少)	63,555,131
(10)	預り金の増減(△は減少)	637,238,579
(11)	小計	11,616,664
(12)	利息及び配当金の受取額	1,427,302,010
(13)	利息及び配当金の支払額	12,828
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	有形固定資産の取得による支出	2,209,877,904
(2)	国庫補助金等による収入	1,801,461,229
(3)	その他の資本的収入	0
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	408,416,675
(2)	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	387,900,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	917,764,539
	資金増加額(又は減少額)	529,864,539
	資金	340,903,223
	資金	2,130,036,783
	資金	2,470,940,006

(令和3(2021)年度注記)

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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	15年～50年
構築物	50年
機械及び装置	15年
車両運搬具	5年
工具、器具及び備品	3年～15年

(2) 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、令和3(2021)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。(なお、一般会計等が負担すると見込まれる額 169,060,778千円を除く)。

イ 賞与引当金

- ・ 令和4(2022)年度の期末手当及び勤労手当の支給並びにこれらに伴う法定福利費の支出に備えるため、令和3(2021)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和3(2021)年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

ア 決算報告書については税込み方式によっている。

イ 財務諸表については税抜き方式によっている。

- 2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記
- ・ 該当事項はない。
- 3 貸借対照表に関する注記
- ・ 該当事項はない。
- 4 セグメント情報に関する注記
- (1) 報告セグメントの概要
- ・ 単一の事業を運営しているため、セグメントの区分は設けていない。
- 5 減損損失
- ・ 該当事項はない。
- 6 重要な後発事象
- ・ 該当事項はない。
- 7 その他の注記
- (1) 他会計補助金の使途
- ・ 他会計補助金1,022,791,594円のうち、児童手当（課税仕入れ以外）に1,240,000円（特定収入以外）を、職員給与費（課税仕入れ以外）に20,814,831円（特定収入以外）を、減価償却費（課税仕入れ以外）に853,368,674円（特定収入以外）を、支払利息（課税仕入れ以外）に145,107,126円（特定収入以外）を、下水道資源化工場に係る環境影響評価事後調査委託費（課税仕入れ）に1,860,963円（特定収入）を、建設改良費に400,000円（特定収入）をそれぞれ充当した。
- (2) 退職給付引当金の取崩し
- ・ 令和3（2021）年度において、退職手当を支給することとなったため、退職給付引当金2,703,603円を取り崩した。
- (3) 賞与引当金の取崩し
- ・ 令和3（2021）年度において、期末手当及び勤勉手当を支給並びにこれらに伴う法定福利費を支払うこととなったため、賞与引当金15,390,854円を取り崩した。

栃木県電気事業、水道事業、工業用水道
事業、用地造成事業及び施設管理事業の
概要

栃木県電気事業、水道事業、工業用水道事業、用地造成事業 及び施設管理事業の概要

栃木県電気事業、水道事業、工業用水道事業、用地造成事業及び施設管理事業は、県の公営企業として常に企業の経済性を発揮するとともに、公営企業本来の目的である公共の福祉を増進するため管理、運営しています。

事業経営に当たりましては、社会経済情勢の変化等、経営環境が厳しさを増す中であっても、健全な経営の確保と安定的なサービスの提供に努めています。

今回は、令和4（2022）年4月1日から令和4（2022）年9月30日までの各事業の概況、経理の状況及び令和3（2021）年度決算の状況についてお知らせします。

目 次

I 電 気 事 業 の 概 況	52
II 水 道 事 業 の 概 況	52
III 工 業 用 水 道 事 業 の 概 況	52
IV 用 地 造 成 事 業 の 概 況	52
V 施 設 管 理 事 業 の 概 況	53
VI 経 理 の 状 況	54
VII 令 和 3（2021）年 度 決 算 の 状 況	61

I 電気事業の概況

現在、企業局では、川治第一（最大出力15,300kW）、川治第二（最大出力 2,600kW）、風見（最大出力10,200kW）、板室（最大出力16,100kW）、深山（最大出力 2,300kW）、足尾（最大出力10,000kW）、東荒川（最大出力 600kW）、木の俣（最大出力 3,600kW）、小網（最大出力 130kW）、大下沢（最大出力39kW）、五十里（最大出力 1,200kW）及び小百川（最大出力 190kW）の12発電所（最大出力合計62,259kW）の運営を行っています。

令和4（2022）年度上半期の発電実績は、目標供給電力量126,225MWhに対して実供給電力量142,201MWh、目標供給電力量に対する実供給電力量の割合は 112.7%でした。

II 水道事業の概況

1 北那須水道用水供給事業の状況

深山ダムを水源として、県北地域の2市（大田原市・那須塩原市）を対象に計画一日最大給水量48,000m³の水道用水を供給するもので、昭和53（1978）年4月から大田原市、昭和54（1979）年10月から旧塩原町（現那須塩原市）、昭和55（1980）年4月から旧黒磯市及び旧西那須野町（現那須塩原市）へ供給しています。

令和4（2022）年度上半期の給水実績は、計画給水量 5,461,818m³に対して実給水量 5,641,989m³、計画給水量に対する実給水量の割合は 103.3%でした。

2 鬼怒水道用水供給事業の状況

川治ダムを水源として、県央地域の2市1町1企業団（宇都宮市・真岡市・高根沢町・芳賀中部上水道企業団）を対象に計画一日最大給水量38,000m³の水道用水を供給するもので、昭和62（1987）年10月から宇都宮市、平成元（1989）年4月から益子町及び芳賀町（平成15（2003）年4月から芳賀中部上水道企業団へ移行）、平成2（1990）年4月から真岡市、平成9（1997）年4月から高根沢町へ供給しています。

令和4（2022）年度上半期の給水実績は、計画給水量 5,537,580m³に対して実給水量 5,514,260m³、計画給水量に対する実給水量の割合は99.6%でした。

III 工業用水道事業の概況

鬼怒左岸台地地区工業用水道事業として、鬼怒川左岸台地の工業団地等に計画一日最大給水量 147,100m³の工業用水を供給するもので、清原工業団地、芳賀工業団地、芳賀・高根沢工業団地等の49事業所へ良質な工業用水を供給しています。

令和4（2022）年度上半期の給水実績は、計画給水量 4,486,428m³に対して供給水量 4,361,292m³、計画給水量に対する供給水量の割合は97.2%でした。

IV 用地造成事業の概況

本県の恵まれた立地環境と各地域の特性を生かし、市町との協力のもと、魅力ある産業団地等を供給し、成長性に富んだ優良企業の誘致を進めています。

令和4（2022）年度上半期は、芳賀第2工業団地の第1期分譲に係る土地引渡し及び第2期分譲に係る予約協定締結を行うとともに、土地引渡しに向けた造成工事を進めました。

また、矢板南産業団地12街区の土地引渡しを実施し、大和田産業団地7街区の分譲を内定しました。

さらに、鹿沼インター産業団地の造成工事に着手するとともに、第1期予約分譲の案内を開始しました。

V 施設管理事業の概況

1 ゴルフ場事業の状況

県民のスポーツ・レクリエーション需要に対処するため、平成元（1989）年度から都市公園である鬼怒グリーンパーク内に「栃木県民ゴルフ場」の整備を進め、平成4（1992）年10月から営業を行っています。また、平成21（2009）年4月から指定管理者制度を導入しています。

令和4（2022）年度上半期については、指定管理者と連携し、積極的なPRに努めた結果、利用者数は20,366人（前年同期19,436人）でした。

（概要）

所在地	さくら市及び塩谷郡高根沢町地内 （利根川水系一級河川鬼怒川河川敷等）
地 形	河川敷ホール
規 模	18ホール、パー72、71.5ha
クラブハウス	建物 980㎡ 敷地 1.7ha 駐車場 200台収容
運営形態	パブリック制

2 賃貸ビル事業の状況

宇都宮市中心市街地の活性化を図るとともに、公共的施設や宇都宮市内に点在している外郭団体等の入居によって県民の利便性向上に寄与するため、宇都宮市本町地内に栃木県本町合同ビルを整備し、平成15（2003）年度から営業しています。

なお、平成20（2008）年5月に6階から9階を栃木県国民健康保険団体連合会に、平成22（2010）年3月には1階を（公社）栃木県観光物産協会に売却し、現在は2階から5階について賃貸営業を行っています。

（概要）

所在地	宇都宮市本町3番9号
構造	鉄骨（耐火）造一部鉄骨鉄筋コンクリート造（地下部分）
規 模	地下1階 地上9階 塔屋1階 （うち1階、6～9階部分は区分所有）
延べ床面積	8,571.45㎡（容積対象面積 8,297.85㎡）
事務室面積	5,365.83㎡
賃貸面積	2,761.32㎡

3 経営総合管理事業の状況

この事業は、企業局の各事業からの負担金等により、共通管理経費を一括管理しているものです。

Ⅶ 経理の状況

各事業ごとの経理状況は、次の損益計算書、貸借対照表、企業債及び長期借入金現在高調、予算執行状況調書のとおりです。

- 1 令和4(2022)年度上半期損益計算書(令和4(2022)年4月1日から令和4(2022)年9月30日まで)及び貸借対照表(令和4(2022)年9月30日現在)

電気事業損益計算書

(令和4(2022)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用	収 益
1 営業費用 735,511	1 営業収益 911,746
2 財務費用 3,510	2 財務収益 39
3 事業外費用 50,000	3 事業外収益 9,477
差 引 損 益	132,241

電気事業貸借対照表

(令和4(2022)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部	負 債 の 部
1 固定資産 11,704,518	3 固定負債 3,008,532
2 流動資産 5,410,284	4 流動負債 230,462
	5 繰延収益 440,129
	負債合計 3,679,123
	資 本 の 部
	6 資本金 12,881,134
	7 剰余金 554,545
	資本合計 13,435,679
資産合計 17,114,802	負債資本合計 17,114,802

水道事業損益計算書

(令和4(2022)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	633,160	1 営業収益	921,598
2 営業外費用	4,379	2 営業外収益	23,676
		3 特別利益	24,884
差 引 損 益		332,619	

水道事業貸借対照表

(令和4(2022)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	10,513,194	3 固定負債	1,454,647
2 流動資産	8,988,109	4 流動負債	162,891
		5 繰延収益	924,066
		負債合計	2,541,604
		資 本 の 部	
		6 資本金	14,536,524
		7 剰余金	2,423,175
		資本合計	16,959,699
資産合計	19,501,303	負債資本合計	19,501,303

工業用水道事業損益計算書

(令和4(2022)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	207,842	1 営業収益	246,853
2 営業外費用	18	2 営業外収益	19,302
		3 特別利益	4,221
差 引 損 益		62,516	

工業用水道事業貸借対照表

(令和4(2022)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	18,999,180	3 固定負債	2,469,476
2 流動資産	2,088,039	4 流動負債	84,509
		5 繰延収益	15,226,911
		負債合計	17,780,896
		資 本 の 部	
		6 資本金	2,374,811
		7 剰余金	931,512
		資本合計	3,306,323
資産合計	21,087,219	負債資本合計	21,087,219

用地造成事業損益計算書

(令和4(2022)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	1,716,078	1 営業収益	1,918,487
2 営業外費用	2,780	2 営業外収益	565
差 引 損 益		200,194	

用地造成事業貸借対照表

(令和4(2022)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 事業資産	3,239,494	4 固定負債	6,545,375
2 固定資産	4,330,196	5 流動負債	1,299,643
3 流動資産	3,250,964	6 繰延収益	265,455
		負債合計	8,110,473
		資 本 の 部	
		7 資本金	2,675,034
		8 剰余金	35,147
		資本合計	2,710,181
資産合計	10,820,654	負債資本合計	10,820,654

施設管理事業損益計算書

(令和4(2022)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	138,997	1 営業収益	85,263
2 営業外費用	125	2 営業外収益	119,453
差 引 損 益		65,594	

施設管理事業貸借対照表

(令和4(2022)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	2,333,770	3 固定負債	865,449
2 流動資産	723,104	4 流動負債	64,801
		5 繰延収益	28,587
		負債合計	958,837
		資 本 の 部	
		6 資本金	3,103,594
		7 剰余金	△ 1,005,557
		資本合計	2,098,037
資産合計	3,056,874	負債資本合計	3,056,874

2 企業債及び長期借入金現在高調

(令和4(2022)年9月30日現在)

(単位:円)

事業名	区分	借入先	期首現在高	当期発行額	当期償還額	期末現在高
電気事業	企業債	財務省	60,627,790	0	29,984,070	30,643,720
		地方公共団体金融機構	469,253,204	0	24,114,824	445,138,380
		市中銀行	1,415,000,000	0	0	1,415,000,000
		小計	1,944,880,994	0	54,098,894	1,890,782,100
	計		1,944,880,994	0	54,098,894	1,890,782,100
水道事業	企業債	財務省	248,186,166	0	34,032,424	214,153,742
		地方公共団体金融機構	115,661,375	0	18,409,180	97,252,195
		小計	363,847,541	0	52,441,604	311,405,937
	計		363,847,541	0	52,441,604	311,405,937
工業用水道事業	企業債	財務省	1,927,636	0	952,742	974,894
		小計	1,927,636	0	952,742	974,894
	長期借入金	2,066,589,160	0	45,000,000	2,021,589,160	
	計		2,068,516,796	0	45,952,742	2,022,564,054
用地造成事業	企業債	市中銀行	4,763,000,000	0	0	4,763,000,000
		小計	4,763,000,000	0	0	4,763,000,000
	長期借入金	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	
	計		6,763,000,000	0	0	6,763,000,000
施設管理事業	企業債	市中銀行	190,000,000	0	20,000,000	170,000,000
		小計	190,000,000	0	20,000,000	170,000,000
	長期借入金	555,000,000	0	15,000,000	540,000,000	
	計		745,000,000	0	35,000,000	710,000,000
合計	企業債	財務省	310,741,592	0	64,969,236	245,772,356
		地方公共団体金融機構	584,914,579	0	42,524,004	542,390,575
		市中銀行	6,368,000,000	0	20,000,000	6,348,000,000
		小計	7,263,656,171	0	127,493,240	7,136,162,931
	長期借入金	4,621,589,160	0	60,000,000	4,561,589,160	
	計		11,885,245,331	0	187,493,240	11,697,752,091

3 予算執行状況調査書

凡例 電気：電気事業会計、水道：水道事業会計、工水：工業用水道事業会計、用地：用地造成事業会計、施設：施設管理事業会計

(単位：千円)

区分	予算科目	令和4(2022)年度予算額 A					令和4(2022)年度(上半期)執行額 B					B / A (%)				
		電気事業会計	水道事業会計	工業用水道事業会計	用地造成事業会計	施設管理事業会計	電気事業会計	水道事業会計	工業用水道事業会計	用地造成事業会計	施設管理事業会計	電気事業会計	水道事業会計	工業用水道事業会計	用地造成事業会計	施設管理事業会計
収益的収支	収益的收入	2,333,000	2,043,000	681,000	3,974,000	404,000	1,002,443	1,039,890	275,693	1,919,051	224,141	43%	51%	40%	48%	55%
	1 営業収益	2,194,167	1,994,041	540,827	3,972,199	187,576	1,002,347	1,013,689	271,464	1,918,487	93,736	46%	51%	50%	48%	50%
	2 営業外収益	138,831	48,957	140,172	1,799	216,424	96	1,318	8	564	130,405	0%	3%	0%	31%	60%
	3 特別利益	2	2	1	2	0	0	24,883	4,221	0	0	0%	0%	422100%	0%	-
支出	収益的支出	2,268,979	1,910,000	624,000	3,576,000	361,209	755,996	600,522	129,820	1,725,489	136,367	33%	31%	21%	48%	38%
	1 営業費用	2,189,173	1,836,503	609,351	3,553,990	337,315	702,945	596,143	129,802	1,722,709	136,242	32%	32%	21%	48%	40%
	2 営業外費用	77,806	71,497	13,649	12,009	23,894	53,051	4,379	18	2,780	125	68%	6%	0%	23%	1%
	3 特別損失	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0%	-
4 予備費	2,000	2,000	1,000	10,000	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	-	
収入 - 支出		64,021	133,000	57,000	398,000	42,791	246,447	439,368	145,873	193,562	87,774	385%	330%	256%	49%	205%
資本的収支	資本的收入	2,002,000	1,000	2,000	867,000	73,000	8	0	0	277,576	0	0%	0%	0%	32%	0%
	1 企業債	1,993,000	0	0	537,000	0	0	0	0	0	0	0%	-	-	0%	-
	2 長期貸付金償還金	600	0	0	10,400	0	0	0	0	0	0	0%	-	-	0%	-
	3 負担金	7,421	0	1,090	319,000	0	0	0	0	0	0	0%	-	-	0%	-
	4 その他収入	979	1,000	910	600	73,000	8	0	0	277,576	0	1%	0%	0%	46263%	0%
資本的支出	4,870,438	575,646	439,119	6,197,235	158,157	2,835,569	322,793	125,891	1,658,639	42,356	58%	56%	29%	27%	27%	
1 建設改良費	4,718,602	401,345	343,191	2,310,930	94,101	2,781,470	270,351	79,838	1,658,639	7,356	59%	67%	23%	72%	8%	
2 企業債償還金	109,836	106,301	1,928	3,881,000	20,000	54,099	52,442	953	0	20,000	49%	49%	49%	0%	100%	
3 長期借入金償還金	0	0	90,000	0	42,326	0	0	45,000	0	15,000	-	-	50%	-	35%	
4 その他支出	40,000	60,000	0	305	1,730	0	0	0	0	0	0%	0%	-	0%	0%	
5 予備費	2,000	8,000	4,000	5,000	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	-	
収入 - 支出		△ 2,868,438	△ 574,646	△ 437,119	△ 5,330,235	△ 85,157	△ 2,835,561	△ 322,793	△ 125,891	△ 1,381,063	△ 42,356	99%	56%	29%	26%	50%

Ⅷ 令和3（2021）年度決算の状況

1 電気事業会計

(1) 収益的収入及び支出

令和3（2021）年度における収益は、営業収益19億 8,314万87円、財務収益25万32円、事業外収益 2,097万 3,876円、特別利益 1,693万 7,000円、計20億 2,130万 995円です。

費用は、営業費用20億 7,440万 530円、財務費用 1,173万 2,742円、事業外費用 5,377万 7,613円、計21億 3,991万 885円で差引き 1億 1,860万 9,890円の純損失になりました。

なお、営業費用 6,497万 9,000円を翌年度に繰り越しました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、企業債 2億 9,600万円、長期貸付金償還金60万円、固定資産売却代金 806万 3,110円、雑収入15万 2,099円、計 3億 481万 5,209円です。

支出は、建設改良費 6億 317万 922円、企業債償還金 1億 7,458万 7,276円、繰出金 2,924万 7,200円、計 8億 700万 5,398円です。

なお、建設改良費21億 4,443万 8,850円を翌年度に繰り越しました。

2 水道事業会計

(1) 収益的収入及び支出

令和3（2021）年度における収益は、営業収益18億 2,846万 3,772円、営業外収益 9,911万 3,013円、特別利益 5,209万 6,275円、計19億 7,967万 3,060円です。

費用は、営業費用16億 3,660万 1,115円、営業外費用 4,719万 2,741円、計16億 8,379万 3,856円で差引き 2億 9,587万 9,204円が純利益になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、固定資産売却代金10万円です。

支出は、建設改良費 4億 169万 7,576円、企業債償還金 1億 1,659万 2,449円、投資 9,830円、計 5億 1,829万 9,855円です。

なお、建設改良費 2,464万 6,000円を翌年度に繰り越しました。

3 工業用水道事業会計

(1) 収益的収入及び支出

令和3（2021）年度における収益は、営業収益5億 1,298万 9,206円、営業外収益 2億 7,829万 329円、特別利益 273万 4,397円、計 7億 9,401万 3,932円です。

費用は、営業費用 7億 821万 9,356円、営業外費用 1,599万 5,203円、計 7億 2,421万 4,559円で差引き 6,979万 9,373円が純利益になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、負担金 1,832万 4,000円です。

支出は、建設改良費 1億 2,370万 6,428円、企業債償還金 699万 8,710円、長期借入金償還金 7,000万円、計 2億70万 5,138円です。

なお、建設改良費 2億 611万 9,000円を翌年度に繰り越しました。

4 用地造成事業会計

(1) 収益的収入及び支出

令和 3（2021）年度における収益は、営業収益 7,275万 3,436円、営業外収益 131万 5,226円、特別利益 5,000万円、計 1億 2,406万 8,662円です。

費用は、営業費用 1億 5,126万 8,509円、営業外費用 4,674万 5,475円、計 1億 9,801万 3,984円で差引き 7,394万 5,322円の純損失になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、企業債 20億 8,800万円、基金収益 6,067円、負担金 1億 1,700万円、長期貸付金償還金 1,040万円、雑収入 24万 1,746円、計 22億 1,564万 7,813円です。

支出は、建設改良費 14億 1,483万 9,014円、基金積立金 6,067円、企業債償還金 9億 8,400万円、計 23億 9,884万 5,081円です。

なお、建設改良費 15億 2,523万 5,000円を翌年度に繰り越しました。

5 施設管理事業会計

(1) 収益的収入及び支出

令和 3（2021）年度における収益は、営業収益 1億 7,063万 2,661円、営業外収益 2億 2,360万 7,599円、特別利益 268万 2,000円、計 3億 9,692万 2,260円です。

費用は、営業費用 3億 4,433万 1,440円、営業外費用 31万 2,439円、計 3億 4,464万 3,879円で差引き 5,227万 8,381円が純利益になりました。

なお、営業費用 20万 9,000円を翌年度に繰り越しました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、他会計繰入金 289万 3,000円、企業債 2億円、他会計長期借入金 3億円、計 5億 289万 3,000円です。

支出は、建設改良費 1,160万 6,430円、長期借入金償還金 3億 4,100万円、企業債償還金 2億 2,000万円、計 5億 7,260万 6,430円です。

なお、建設改良費 815万 6,500円を翌年度に繰り越しました。

令和3(2021)年度栃木県電気事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予			算		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	決算額			
第1款 電気事業収益	2,266,000,000	△ 89,750,000	0	2,176,250,000	2,216,858,651	40,608,651		
第1項 営業収益	2,123,722,000	32,340,000	0	2,156,062,000	2,179,629,396	23,567,396	(うち仮受消費税及び地方消費税	196,489,309円)
第2項 財務収益	1,583,000	9,000	0	1,592,000	250,032	△ 1,341,968		
第3項 事業外収益	140,694,000	△ 122,099,000	0	18,595,000	20,042,223	1,447,223	(うち仮受消費税及び地方消費税	34,586円)
第4項 特別利益	1,000	0	0	1,000	16,937,000	16,936,000		

支出

区分	予				算			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	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				
第1款 電気事業費用	2,390,000,000	137,650,000	0	0	0	2,527,650,000	0	2,283,949,800	64,979,000	178,721,200	
第1項 営業費用	2,338,791,000	83,255,000	0	△ 26,818,000	0	2,395,228,000	0	2,157,782,120	64,979,000	172,466,880	※1
第2項 財務費用	12,041,000	8,000	0	0	0	12,049,000	0	11,732,742	0	316,258	
第3項 事業外費用	37,168,000	54,387,000	0	26,818,000	0	118,373,000	0	114,434,938	0	3,938,062	※2
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 83,381,590円)

※2：第3項 事業外費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 63,425円)

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予				算			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	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	繰越額に係る		
円	円	円	円	円	円	円	円		
第1款 資本的収入	1,944,000,000	0	1,944,000,000	77,000,000	77,000,000	0	2,021,000,000	304,815,209 △ 1,716,184,791	円
第1項 企業債	1,943,000,000	0	1,943,000,000	77,000,000	77,000,000	0	2,020,000,000	296,000,000 △ 1,724,000,000	円
第2項 長期貸付金償還金	600,000	0	600,000	0	0	0	600,000	600,000	0
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	0	1,000	8,062,110	8,062,110※1
第4項 雑収入	399,000	0	399,000	0	0	0	399,000	152,099	△ 246,901※2

※1：第3項 固定資産売却代金 (うち仮受消費税及び地方消費税 10円)

※2：第4項 雑収入 (うち仮受消費税及び地方消費税 342円)

支出

区分	予				算			備考					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流増減額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	地方公営企業法第26条の規定による繰越額		翌年度繰越額				
									繰越額	合計			
円	円	円	円	円	円	円	円	円	円				
第1款 資本的支出	2,656,000,000	△ 10,490,000	0	0	2,645,510,000	22,374,000	427,276,000	3,095,160,000	807,005,398	187,395,000	1,957,043,850	2,144,438,850	143,715,752
第1項 建設改良費	2,444,372,000	△ 10,491,000	0	0	2,433,881,000	22,374,000	427,276,000	2,883,531,000	603,170,922	187,395,000	1,957,043,850	2,144,438,850	135,921,228※1
第2項 企業債償還金	175,228,000	1,000	0	0	175,229,000	0	0	175,229,000	174,587,276	0	0	0	641,724
第3項 繰出金	34,400,000	0	0	0	34,400,000	0	0	34,400,000	29,247,200	0	0	0	5,152,800
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

※1：第1項 建設改良費 (うち仮払消費税及び地方消費税 51,519,093円)

資本的収入額304,815,209円が資本的支出額807,005,398円に不足する額502,190,189円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額51,518,741円、過年度分損益勘定留保資金125,506,017円、減債積立金100,000,000円、建設改良積立金195,918,231円及び地域振興積立金29,247,200円で補てんしました。

令和3(2021)年度栃木県電気事業損益計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科	目	金	額	円	円
1	営業収入				
(1)	電力料	1,952,688,966			
(2)	営業雑収入	30,451,121	1,983,140,087		
2	営業費用				
(1)	電力発電費	1,814,555,648			
(2)	一般管理費	259,844,882	2,074,400,530		
3	営業損失				91,260,443
3	財務収入	250,032	250,032		
4	事業外収入				
(1)	長期前受金戻入	18,841,181			
(2)	雑収入	2,132,695	20,973,876		
5	財務費用				
(1)	支払利息	11,732,742	11,732,742		
6	事業外費用				
(1)	他会計負担金	52,534,148			
(2)	雑損	1,243,465	53,777,613		
7	経常損失				△ 44,286,447
(1)	特別利益	16,937,000	16,937,000		
	当年度純損失				135,546,890
					118,609,890

科 目	金 額	
前年度繰越利益剰余金	円	円
当年度未処理欠損金		0
		<u>118,609,890</u>

令和3(2021)年度栃木県電気事業貸借対照表

(令和4(2022)年3月31日)

科	目	円	金	円	額	円
資	産					
1	固定資産					
(1)	有形固定資産					
イ	水力発電設備	30,129,666,356				
ロ	減価償却累計額	19,007,919,702	11,121,746,654			
ハ	減価償却累計額	14,960,679				
ニ	事業外固定資産	10,233,930	4,726,749			
	減価償却累計額	1,500,855	1,500,855			
	建設仮勘定	0	540,848,855			
	有形固定資産合計		11,668,823,113			
(2)	無形固定資産					
イ	電話加入権		2,262,412			
ロ	電話専用施設利用権		72,498			
ハ	上下水道施設利用権		49,375			
	無形固定資産合計		2,384,285			
(3)	投資					
イ	出資		146,000,000			
ロ	長期貸付		77,900,000			
ハ	その他の投資		3,092,804			
	投資合計		226,992,804			
	固定資産合計		11,898,200,202			

科	目	金	額
		円	円
2	流動資産		
(1)	現金		5,107,516,186
(2)	預収		234,859,571
(3)	貯蔵品		3,925,583
(4)	保管預り有価証券		50,000,000
	流動資産合計		5,396,301,340
	資産合計		<u>17,294,501,542</u>
	負債の部		
3	固定負債		
(1)	企業債	1,835,816,447	1,835,816,447
(2)	引当金	363,675,947	
	退職給付引当金	754,576,000	
	引当金合計		1,118,251,947
4	流動負債		
(1)	企業債	109,064,547	109,064,547
(2)	引当金		392,467,200
(3)	未払費用		146,296
(4)	預り有価証券		3,781,058
(5)	預り有価証券		50,000,000
	流動負債合計		2,954,068,394

(6) 引当金					
イ 賞与引当金		32,435,833		32,435,833	
ロ 流動負債					587,894,934
ハ 繰延税金受					
ニ 長期前受金				1,335,629,400	
ホ 長期前受金収益化累計額				886,079,332	
ヘ 繰延税金受					449,550,068
ヘ 繰延税金受					3,991,513,396
資本の部					12,881,134,009
6 資本金					
7 剰余金					
(1) 資本金					
イ 受贈財産評価額		220,000			
ロ 工事負担金		657,342			
ハ その他資本剰余金		3,217,964			
ハ その他資本剰余金				4,095,306	
(2) 利益剰余金					
イ 建設改良積立金		28,685,445			
ロ 地域振興積立金		211,765,045			
ハ 当年度未処分利益剰余金		295,918,231			
ニ 当年度未処分利益剰余金		118,609,890			
ニ 当年度未処分利益剰余金				417,758,831	
利益剰余金					421,854,137
剰余金					13,302,988,146
資本					17,294,501,542
負債					
資本					
負債					

令和3(2021)年度栃木県電気事業キヤッシュ・フロー計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

	区分	金額	金額
			円
1	業務活動によるキヤッシュ・フロー		
(1)	当年度純利益	△	118,609,890
(2)	減価償却		500,154,389
(3)	固定資産除却		103,436,640
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△	19,692,796
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)	△	1,849,842
(6)	特別修繕引当金の増減額(△は減少)		108,800,000
(7)	長期前受金戻入額	△	18,841,181
(8)	受取利息及び受取配当金	△	250,032
(9)	支払利息		11,732,742
(10)	有形固定資産売却損益(△は益)	△	16,936,997
(11)	未収金の増減額(△は増加)		28,766,465
(12)	未払金の増減額(△は減少)		47,304,589
(13)	預り金の増減額(△は減少)	△	65,080
	小計		623,949,007
(14)	利息及び配当金の受取額		459,653
(15)	利息の支払額	△	11,862,150
	業務活動によるキヤッシュ・フロー		612,546,510

2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
(1)	有形固定資産の取得による支出	△	551,651,829
(2)	一般会計又は他の特別会計への繰出金による支出	△	29,247,200
(3)	他会計長期貸付金の返済による収入		600,000
(4)	有形固定資産の売却による収入		25,000,100
(5)	雑収入		151,757
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	555,147,172
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
(1)	建設改良費等の財源に充てられたるための企業債による収入		296,000,000
(2)	建設改良費等の財源に充てられたるための企業債の償還による支出	△	174,587,276
	財務活動によるキャッシュ・フロー		121,412,724
	資金増加額（又は減少額）		178,812,062
	資金増減額		4,928,704,124
	資金増減額		5,107,516,186

(令和3(2021年)度注記)

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品は、先入先出法による原価法によっている。

(2) 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 3年～50年

構築物 9年～57年

機械装置 3年～22年

諸装置 5年～50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

上下水道施設利用権 15年

電話専用施設利用権 20年

ソフトウェア 5年

(3) 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、令和3(2021)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が、一般会計との協定に基づき、企業局と知事部局等との間で異動した者の退職手当は、企業局における勤続年数と知事部局等における勤続年数とで按分した額をそれぞれが負担することとしている。

- イ 賞与引当金
 - ・ 令和4(2022)年度の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに伴う法定福利費の支出に備えるため、令和3(2021)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和3(2021)年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。
- ウ 特別修繕引当金
 - ・ 設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、栃木県企業局事業用電気工作物保安規程第12条の規定に基づき、令和3(2021)年度の負担に属する額を計上している。
- (4) 消費税及び地方消費税の会計処理
 - ア 決算報告書については税込み方式によっている。
 - イ 財務諸表については税抜き方式によっている。
- 2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記
 - ・ 該当事項はない。
- 3 貸借対照表に関する注記
 - ・ 該当事項はない。
- 4 セグメント情報に関する注記
 - ・ 単一の事業を運営しているため、セグメントの区分は設けていない。
- 5 減損損失
 - ・ 該当事項はない。
- 6 リース契約により使用する固定資産
 - ・ 該当事項はない。
- 7 重要な後発事象
 - ・ 該当事項はない。
- 8 その他の注記
 - (1) 退職給付引当金の取崩し

- ・ 令和3(2021)年度において、退職手当を支給することとなったため、退職給付引当金56,145,796円を取り崩した。
- (2) 賞与引当金の取崩し
- ・ 令和3(2021)年度において、期末手当及び勤勉手当を支給並びにこれらに伴う法定福利費を支出することとなったため、賞与引当金31,681,842円を取り崩した。
- (3) 特別修繕引当金の取崩し
- ・ 該当事項はない。

令和3(2021)年度栃木県水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予算額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充額	合計			
水道供給事業費用	2,048,000,000	63,970,000	0	2,111,970,000	2,162,490,379	50,520,379	
第1項 営業収益	1,997,012,000	0	0	1,997,012,000	2,011,241,596	14,229,596	(うち仮受消費税及び地方消費税 182,777,824 円)
第2項 営業外収益	50,986,000	11,037,000	0	62,023,000	99,152,508	37,129,508	(うち仮受消費税及び地方消費税 246,271 円)
第3項 特別利益	2,000	52,933,000	0	52,935,000	52,096,275	△ 838,725	

支出

区分	予算額						決算額	不用額	備考	
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	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	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額				合計
水道供給事業費用	1,937,000,000	54,000,000	0	0	0	1,991,000,000	86,712,000	1,830,101,980	247,610,020	
第1項 営業費用	1,871,150,000	37,954,000	0	△ 2,422,000	0	1,906,682,000	23,966,531	1,713,559,767	217,088,764	※1
第2項 営業外費用	63,850,000	16,046,000	0	2,422,000	0	82,318,000	62,745,469	116,542,213	28,521,256	※2
第3項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 76,958,652 円)

※2：第2項 営業外費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 3,450,048 円)

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予算額				決算額		予算額に比べ決算額の増減	備考
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次	合計		
第1款 資本的収入	円	円	円	円	円	円	円	
第1項 国庫補助金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	△ 900,000	
第2項 受託工事受入金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	△ 1,000	
第3項 固定資産売却代金	0	0	1,000	0	0	1,000	△ 1,000	
第4項 雑収入	998,000	0	998,000	0	0	998,000	100,000 ※1	
							△ 998,000	

※1：第3項 固定資産売却代金（うち仮受消費税及び地方消費税 8,332 円）

支出

区分	予算額				決算額			翌年度繰越額		備考
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次	合計	費用	合計	
第1款 資本的支出	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1項 建設改良費	594,000,000	0	594,000,000	0	86,240,000	680,240,000	518,299,855	0	24,646,000	137,294,145
第2項 企業債償還金	468,047,000	0	468,047,000	0	86,240,000	554,287,000	401,697,576	0	24,646,000	24,646,000 ※1
第3項 投資	117,943,000	0	117,943,000	0	0	117,943,000	116,592,449	0	0	1,350,551
第4項 予備費	10,000	0	10,000	0	0	10,000	9,830	0	0	170
	8,000,000	0	8,000,000	0	0	8,000,000	0	0	0	8,000,000

※1：第1項 建設改良費（うち仮払消費税及び地方消費税 36,517,527 円）

資本的収入額100,000円が資本的支出額518,299,855円に不足する額518,199,855円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額36,509,195円、過年度分損益勘定留保資金204,968,026円、減債積立金116,592,449円及び建設改良積立金160,130,185円で補てんしました。

令和3(2021)年度栃木県水道事業損益計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科	目	金	額
1	営業収入		
	(1) 給水収益	1,827,750,680	
	(2) その他営業収益	713,092	1,828,463,772
2	営業費用		
	(1) 原水及び浄水費	744,406,995	
	(2) 一般管理費	165,737,658	
	(3) 減価却費	684,522,952	
	(4) 資産減耗費	41,933,510	1,636,601,115
3	営業外収益		191,862,657
	(1) 受取利息及び配当金	287,384	
	(2) 他会計負担金	11,054,349	
	(3) 受託事業収益	37,938,892	
	(4) 長期前受金戻入	45,933,082	
	(5) 雑収	3,899,306	99,113,013
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	12,580,950	
	(2) 受託事業費用	34,489,902	
	(3) 雑支	121,889	47,192,741
5	経常利益		51,920,272
	(1) 特別利益	52,096,275	243,782,929
	(2) 特別損失		52,096,275
	当年度純利益		295,879,204
	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		276,722,634
	当年度未処分利益剰余金		572,601,838

令和3(2021)年度栃木県水道事業貸借対照表

(令和4(2022)年3月31日)

科	目	金	額
資産の部		円	円
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ 土地	434,892,277	
	ロ 建物		
	減価償却累計額	1,552,936,194	
	構築物	951,889,672	
	ハ 構築物		
	減価償却累計額	11,164,366,318	
	ニ 機械及び装置	6,947,688,636	
	ホ 車両運搬具	9,094,256,827	
	ヘ 船舶	4,830,872,347	
	減価償却累計額	31,670,759	
	ト 工具、器具及び備品	15,316,698	
	チ 建設仮勘定	260,775	
	有形固定資産合計	225,004	
(2)	無形固定資産	35,771	
	イ ダム使用权		
	ロ 上下水道施設利用権	43,287,156	
	ハ 電話加入権	20,908,958	
		9,596,586,907	

ニ 電話専用施設利用権				
ホ その他無形固定資産				
無形固定資産合計	68,330	1,243,723,837		
(3) 投資	3,523,500			
イ その他の投資	4,054,342	4,054,342		10,844,365,086
固定資産合計				
2 流動資産				
(1) 現金		8,486,146,767		
(2) 未収金		225,970,420		
(3) 貯蔵品		11,259,276		
流動資産合計				8,723,376,463
負債の部				19,567,741,549
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債				
企業債合計	258,158,947	258,158,947		
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	219,191,000			
ロ 修繕準備引当金	1,012,295,490			
引当金合計				
(3) その他の固定負債				
固定負債合計				1,489,647,033

科 目	金 額	金 額	金 額
4 流 動 負 債 債 計			
イ 企 業 債 債 計			
(1) 企 業 債 債 計			
イ 建 設 改 良 等 企 業 債 計			
(2) 企 業 債 債 計		105,688,594	105,688,594
(3) 未 払 費 用 金		379,816,558	379,816,558
(4) 未 払 費 用 金		610,585	610,585
(5) 預 引 当 金		957,222	957,222
イ 賞 与 引 当 金		17,401,998	17,401,998
引 当 金 債 計			
流 動 負 債 債 計			
5 練 延 収 入 金			504,474,957
長 期 前 受 取 金		2,833,237,050	2,833,237,050
長 期 前 受 取 金 収 入 化 累 計 額		1,886,697,352	1,886,697,352
練 延 収 入 債 計			
負 債 債 計			
資 本 の 部			
6 資 本 金			946,539,698
7 剰 余 金			2,940,661,688
(1) 資 本 剰 余 金			14,536,523,505
イ 寄 附 金		860,000	860,000
ロ その他 資 本 剰 余 金		2,511,779	2,511,779
資 本 剰 余 金 債 計			
(2) 利 益 剰 余 金		3,371,779	3,371,779
イ 減 債 積 立 金		437,763,205	437,763,205
ロ 建 設 改 良 積 立 金		1,076,819,534	1,076,819,534

八 当年度未处分利益剰余金	利 益 剰 余 金 合 計	剰 余 金 合 計	資 本 合 計	負 債 本 合 計	572,601,838	2,087,184,577	2,090,556,356	16,627,079,861	19,567,741,549
---------------	---------------	-----------	---------	-----------	-------------	---------------	---------------	----------------	----------------

令和3(2021)年度栃木県水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

	区 分	金 額
1	業務活動によるキャッシュ・フロー	295,879,204
(1)	営業活動によるキャッシュ・フロー	684,522,952
(2)	減価償却	11,077,704
(3)	固定資産の売却	28,665,163
(4)	退職給付引当金の減少	2,081,490
(5)	賞与引当金の減少	122,686,822
(6)	修繕準備引当金の減少	45,933,082
(7)	長期受取利息	287,384
(8)	受取利息	12,580,950
(9)	支取利息	99,972
(10)	有形固定資産の売却	13,275,725
(11)	有形固定資産の増加	156,367,323
(12)	未払り	70,762
(13)	預り	△
(14)	小計	661,344,481
(15)	利息及び配当金の受取	280,698
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	△
(1)	営業活動によるキャッシュ・フロー	12,756,357
(2)	投資活動によるキャッシュ・フロー	648,868,822
(3)	有形固定資産の売却	365,180,049
(4)	有形固定資産の取得	91,668
(5)	その他の投資活動による	9,830
(6)	投資活動によるキャッシュ・フロー	△
(7)	財務活動によるキャッシュ・フロー	365,098,211
(8)	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	△
(9)	財務活動によるキャッシュ・フロー	116,592,449
(10)	財務活動によるキャッシュ・フロー	116,592,449
(11)	資金の増加	167,178,162
(12)	資金の減少	8,318,968,605
(13)	資金の増加	8,486,146,767
(14)	資金の減少	△
(15)	資金の減少	△

(令和3(2021)年度注記)

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品は、先入先出法による原価法によっている。

(2) 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

3～80年

機械及び装置

6～57年

工具、器具及び備品

3～15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

ダム使用权

55年

上下水道施設利用権

15年

電話専用施設利用権

20年

ソフトウェア

5年

- (3) 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、令和3(2021)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が、一般会計との協定に基づき、企業局と知事部局等との間で異動した者の退職手当は、企業局における勤務年数と知事部局等における勤務年数とで按分した額をそれぞれが負担することとしている。
- イ 賞与引当金
- ・ 令和4(2022)年度の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに伴う法定福利費の支出に備えるため、令和3(2021)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和3(2021)年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。
- (4) 消費税及び地方消費税の会計処理
- ア 決算報告書については税込み方式による。
- イ 財務諸表については税抜き方式による。
- 2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記
- ・ 該当事項はない。
- 3 貸借対照表に関する注記
- ・ 該当事項はない。
- 4 セグメント情報に関する注記
- (1) 報告セグメントの概要
- ・ 水道事業会計は北那須水道用水供給事業及び鬼怒水道用水供給事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。
- なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
北那須水道用水供給事業	県北地域の大田原市及び那須塩原市の2市を対象に水道用水を供給する業務
鬼怒水道用水供給事業	県央地域の宇都宮市、真岡市、高根沢町及び芳賀中部上水道企業団の2市1町1企業団を対象に水道用水を供給する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和3(2021)年度(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

(単位円)

区分	北那須水道用水供給事業	鬼怒水道用水供給事業	合計
営業収益	870,079,972	958,383,800	1,828,463,772
営業費用	743,917,902	892,683,213	1,636,601,115
営業損益	126,162,070	65,700,587	191,862,657
経常損益	132,655,735	111,127,194	243,782,929
セグメント資産	7,480,036,568	12,087,704,981	19,567,741,549
セグメント負債	1,128,011,371	1,812,650,317	2,940,661,688
その他の項目			
減価償却費	281,588,094	402,934,858	684,522,952
特別利益	8,702,912	43,393,363	52,096,275
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	9,665,757	△ 340,269,664	△ 330,603,907

5 減損損失

- ・ 該当事項はない。

- 6 リース契約により使用する固定資産
- ・ 該当事項はない。
- 7 重要な後発事象
- ・ 該当事項はない。
- 8 その他の注記
- (1) 修繕準備引当金に関する経過措置
- ・ 平成26(2014)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。
- (2) 退職給付引当金の取崩し
- ・ 令和3(2021)年度の期末要支給額に相当する金額を超過すること及び退職手当を支給することとなったため、退職給付引当金64,448,416円を取り崩した。
- (3) 賞与引当金の取崩し
- ・ 令和3(2021)年度において、期末手当及び勤勉手当を支給並びにこれらに伴う法定福利費を支出することとなったため、賞与引当金17,639,490円を取り崩した。
- (4) 修繕準備引当金の取崩し
- ・ 令和3(2021)年度において、修繕に係る費用を支出することとなったため、修繕準備引当金122,686,822円を取り崩した。

令和3(2021)年度栃木県工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予 算 額				決算額	予算額に比 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 工業用水道事業収益	914,000,000	19,460,000	0	933,460,000	844,464,614	△ 88,995,386	
第1項 営業収益	542,323,000	0	0	542,323,000	564,213,717	21,890,717	(うち仮受消費税及び地方消費税 51,224,511 円)
第2項 営業外収益	371,676,000	17,727,000	0	389,403,000	277,516,500	△111,886,500	(うち仮受消費税及び地方消費税 289 円)
第3項 特別利益	1,000	1,733,000	0	1,734,000	2,734,397	1,000,397	

支出

区分	予 算 額					決算額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額				
第1款 工業用水道事業費用	855,000,000	71,750,000	0	0	926,750,000	765,037,796	0	161,712,204	
第1項 営業費用	832,802,000	50,180,000	0	0	882,982,000	730,329,458	0	152,652,542	※1
第2項 営業外費用	21,198,000	21,570,000	0	0	42,768,000	34,708,338	0	8,059,662	※2
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 22,110,102 円)

※2：第2項 営業外費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 809,512 円)

(2) 資本的収入及び支出
収入

区 分	予 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条の規定に係る繰越額に充てる財源	地方公営企業法第26条の規定に係る繰越額に充てる財源	繰越継続費	繰越継続費	繰越継続費			繰越継続費	
												円
第1款 資本的収入	22,000,000	0	22,000,000	0	0	0	0	0	22,000,000	円	△ 3,676,000	
第1項 負担金	21,558,000	0	21,558,000	0	0	0	0	0	21,558,000	円	△ 3,234,000	
第2項 工事負担金	1,000	0	1,000	0	0	0	0	0	1,000	円	△ 1,000	
第3項 雑収入	441,000	0	441,000	0	0	0	0	0	441,000	円	△ 441,000	

支出

区 分	予 算				額				予 算 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条の規定に係る繰越額	繰越継続費	繰越継続費	繰越継続費				繰越継続費	繰越継続費
第1款 資本的支出	424,000,000	0	0	424,000,000	0	0	0	0	424,000,000	円	17,175,862		
第1項 建設改良費	342,521,000	0	0	342,521,000	0	0	0	0	342,521,000	円	206,119,000		
第2項 企業償還金	7,479,000	0	0	7,479,000	0	0	0	0	7,479,000	円	12,695,572	※1	
第3項 長期借入金償還金	70,000,000	0	0	70,000,000	0	0	0	0	70,000,000	円	480,290		
第4項 予備費	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	円	4,000,000		

※1：第1項 建設改良費（うち仮払消費税及び地方消費税 11,231,350 円）

資本的収入額18,324,000円が資本的支出額200,705,138円に不足する額182,381,138円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,627,445円、過年度分損益勘定留保資金3,207,810円、減債積立金3,174,710円、長期借入金償還積立金70,000,000円及び建設改良積立金96,371,173円で補てんしました。

令和3(2021)年度栃木県工業用水道事業損益計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科	目	金	額
1	営業収入		
(1)	給水の収益	512,247,682	
(2)	その他の営業収入	741,524	512,989,206
2	営業費用		
(1)	原水及び浄水の費用	275,275,838	
(2)	一般管理費	64,947,873	
(3)	減価償却費	219,234,855	
(4)	資産減耗費	148,760,790	
	営業損失		195,230,150
3	営業外収入		
(1)	受取利息及び配当金	82,170	
(2)	他会計負債担当金	102,453,000	
(3)	受託事業収益	8,904,634	
(4)	長期前受金戻入	165,652,177	
(5)	雑収入	1,198,348	278,290,329
4	営業外費用		
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	124,004	
(2)	受託事業費用	8,095,122	
(3)	雑支出	7,776,077	15,995,203
	経常利益		262,295,126
5	特別利益		67,064,976
(1)	特別利益	2,734,397	2,734,397
	当年度純利益		69,799,373
	前年度繰越利益剰余金		0

科 目	金 額	
その他未処分利益剰余金変動額 当年度未処分利益剰余金	円	169,545,883 <hr/> 239,345,256

令和3(2021)年度栃木県工業用水道事業貸借対照表

(令和4(2022)年3月31日)

科 目	金 額	金 額	金 額
資産の部			
1 有形固定資産			
イ 土地建物	262,475,218		
ロ 減価償却累計額	174,147,968		
ハ 構築物	4,101,692,619		
ニ 減価償却累計額	2,829,476,039		
ホ 機械及び装置	1,783,941,146		
ヘ 減価償却累計額	1,085,641,931		
ト 車両運搬具	1,779,741		
チ 減価償却累計額	1,690,754		
テ 工具、器具及び備品	7,982,228		
ト 減価償却累計額	7,003,702		
有形固定資産合計	15,486,028,453		
(2) 無形固定資産			17,822,522,511
イ ダム使用権	1,268,440,909		
ロ 上下水道施設利用権	25,943		
ハ 電話加入権	279,800		
ニ 電話専用施設利用権	18,496		
ホ その他無形固定資産	1,336,500		

科 目	金 額	金 額	金 額
無形固定資産合計	1,270,101,648		
(3) 投資 イ その他の投資合計	1,110,385		
2 流動資産			19,093,734,544
(1) 現金	1,814,489,394		
(2) 未収	192,521,002		
(3) 貯蔵品	6,433,318		
流動資産合計			2,013,443,714
負債の部			21,107,178,258
3 固定負債			
(1) 他会計借入金			
イ 建設改良等長期借入金	1,088,966,160		
ロ その他の長期借入金	887,623,000		
他会計借入金合計		1,976,589,160	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	42,489,570		
ロ 修繕準備引当金	450,397,238		
引当金合計		492,886,808	

4	流動負債	2,469,475,968			
(1)	企業債				
	イ 建設改良等企業債		1,927,636		
(2)	企業債				
	イ 他会計借入金				
	イ 建設改良等長期借入金		90,000,000		
	ロ その他の長期借入金		51,445,345		
(3)	未払金		3,314		
(4)	未払費用		186,890		
(5)	預り金				
(6)	引当金				
	イ 賞与引当金		4,128,000		
	引当金		4,128,000		
	流動負債合計			147,691,185	
5	繰延収益				
	長期前受金		16,653,776,861		
	長期前受金収益累計額		1,407,572,635		
	繰延収益合計			15,246,204,226	
	負債合計			17,863,371,379	
	資本の部				
6	資本				
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ その他の資本剰余金		368,480,076		
	資本剰余金合計			2,374,810,801	

科	目	金	額
(2)	利益剰余金		円
イ	減債積立金	1,131,978	
ロ	建設改良積立金	260,038,768	
ハ	当年度未処分利益剰余金	239,345,256	
	利益剰余金合計		500,516,002
	剰余金合計		868,996,078
	資本合計		3,243,806,879
	負債資本合計		21,107,178,258

令和3(2021)年度栃木県工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

	区 分	金 額	金 額
1	業務活動によるキャッシュ・フロー		円
(1)	当年度純利益		69,799,373
(2)	減価償却		219,234,855
(3)	固定資産の増加		135,360,702
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)		21,663,159
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)		1,020,212
(6)	長期受取利息及び受取配当金	△	165,652,177
(7)	受取利息及び受取配当金	△	82,170
(8)	支払利息		124,004
(9)	未収金の増減額(△は増加)	△	121,569,561
(10)	未払金の増減額(△は減少)	△	17,526,315
(11)	預り金の増減額(△は減少)		35,100
	小計		142,407,182
(12)	利息及び配当金の受取		146,742
(13)	利息の支払	△	134,131
	業務活動によるキャッシュ・フロー		142,419,793
2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
(1)	有形固定資産の取得による支出	△	114,078,983
(2)	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		18,324,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	95,754,983

区	分	金額
3		円
財務活動によるキャッシュ・フロー		
(1) 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		△ 6,998,710
(2) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出		△ 36,358,000
(3) その他の他会計借入金の返済による支出		△ 33,642,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 76,998,710
資金増加額 (又は減少額)		△ 30,333,900
資金	期首	1,844,823,294
資金	期末	1,814,489,394

(令和3(2021)年度注記)

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

ア たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品は、先入先出法による原価法によっている。

(2) 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年～50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 6年～20年

工具、器具及び備品 5年～15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

ダム使用权 55年

上下水道施設利用権 15年

電話専用施設利用権 20年

ソフトウェア 5年

- (3) 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、令和3(2021)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が、一般会計との協定に基づき、企業局と知事部局等との間で異動した者の退職手当は、企業局における勤務年数と知事部局等における勤務年数とで按分した額をそれぞれが負担することとしている。
- イ 賞与引当金
- ・ 令和4(2022)年度の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに伴う法定福利費の支出に備えるため、令和3(2021)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和3(2021)年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。
- (4) 消費税及び地方消費税の会計処理
- ア 決算報告書については税込み方式による。
- イ 財務諸表については税抜き方式による。
- 2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記
- ・ 該当事項はない。
- 3 貸借対照表に関する注記
- (1) 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(令和3(2021)年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は1,053千円である。
- 4 セグメント情報に関する注記
- ・ 単一の事業を運営しているため、セグメントの区分は設けていない。
- 5 減損損失
- ・ 該当事項はない。
- 6 リース契約により使用する固定資産
- ・ 該当事項はない。

7 重要な後発事象

- ・ 該当事項はない。

8 その他の注記

(1) 修繕準備引当金に関する経過措置

- ・ 平成26(2014)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。

(2) 退職給付引当金の取崩し

- ・ 令和3(2021)年度において、退職手当を支給することとなったため、退職給付引当金3,781,841円を取り崩した。

(3) 賞与引当金の取崩し

- ・ 令和3(2021)年度において、期末手当及び勤勉手当を支給並びにこれらに伴う法定福利費を支出することとなったため、賞与引当金3,107,788円を取り崩した。

(4) 修繕準備引当金の取崩し

- ・ 該当事項はない。

令和3(2021)年度栃木県用地造成事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予 算 額				予 算 額 に 比 べ 増 減 の 額	備 考
	当初予算額	修正予算額	地方公営企業法第3項の規定による支出額に係る財源充当額	地方公営企業法第24条による支出額		
第1款 用地造成事業収益	806,000,000	16,990,000	0	0	822,990,000	
第1項 営業収益	754,304,000	6,183,000	0	0	760,487,000	
第2項 営業外収益	1,685,000	10,807,000	0	0	12,502,000	
第3項 特別利益	50,001,000	0	0	0	50,001,000	
						13,102,379 (うち仮受消費税及び地方消費税 1,106円)
						△ 1,000

支出

区分	予 算 額						決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	修正予算額	予 支 出 額	費用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額				
第1款 用地造成事業費用	735,000,000	8,410,000	0	0	0	0	743,410,000	158,614,745	584,795,255	
第1項 営業費用	712,595,000	14,505,000	0	0	0	0	727,100,000	153,342,589	573,757,411	※1
第2項 営業外費用	12,404,000	△ 6,095,000	0	0	0	0	6,309,000	5,272,156	1,036,844	
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000	
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 2,074,080円)

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予算額					決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業法 第26条の規定に係 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 資本的収入	2,755,000,000	0	2,755,000,000	832,000,000	0	2,215,647,813	△ 1,371,352,187	
第1項 企業債	2,537,000,000	0	2,537,000,000	832,000,000	0	2,088,000,000	△ 1,281,000,000	
第2項 基金収益	305,000	0	305,000	0	0	6,067	△ 298,933	
第3項 負担金	207,000,000	0	207,000,000	0	0	117,000,000	△ 90,000,000※1	
第4項 長期貸付金 償還金	10,400,000	0	10,400,000	0	0	10,400,000	0	
第5項 分譲前受金	1,000	0	1,000	0	0	0	△ 1,000	
第6項 雑収入	294,000	0	294,000	0	0	241,746	△52,254※2	

※1：第3項 負担金（うち仮受消費税及び地方消費税 10,636,363円）

※2：第6項 雑収入（うち仮受消費税及び地方消費税 431円）

支出

区分	予算額					決算額	翌年度繰越額		備考
	当初予算額	補正予算額	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 に連 続繰 越額	合計	
第1款 資本的支出	3,494,000,000	165,500,000	0	3,659,500,000	1,040,248,150	2,398,845,081	0	1,525,235,000	775,668,069
第1項 建設改良費	1,816,695,000	165,500,000	0	1,982,195,000	1,040,248,150	1,414,839,014	0	1,525,235,000	82,369,136※1
第2項 基金積立金	305,000	0	0	305,000	0	6,067	0	0	298,933
第3項 企業債償還金	1,672,000,000	0	0	1,672,000,000	0	984,000,000	0	0	688,000,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

※1：第1項 建設改良費（うち仮払消費税及び地方消費税 74,325,186円）

資本的収入額 2,215,647,813円が資本的支出額 2,398,845,081円に不足する額 183,197,268円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 23,917,884円、過年度分損益勘定留保資金 159,279,384円で補てんしました。

令和3(2021)年度栃木県用地造成事業損益計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科	目	金	額
		円	円
1	営業収益		
(1)	譲受益	47,743,732	
(2)	その他の営業収益	25,009,704	72,753,436
2	営業費用		
(1)	譲受価	52,340,572	
(2)	一般管理費	98,927,937	151,268,509
	営業損失		78,515,073
3	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	34,438	
(2)	割賦利	678,991	
(3)	雑収	601,797	1,315,226
4	営業外費用		
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	5,272,156	
(2)	雑支	41,473,319	46,745,475
	経常損失		△ 45,430,249
5	特別利益		123,945,322
(1)	特別利益	50,000,000	50,000,000
	当年度純損失		73,945,322
	前年度繰越欠損金		91,102,123
	当年度未処理欠損金		165,047,445

令和3(2021)年度栃木県用地造成事業貸借対照表

(令和4(2022)年3月31日)

科 目	金 額	金 額	金 額
資 産 の 部	円	円	円
1 事業資産			
(1) 分譲土地	910,973,595		
(2) 割賦分譲元金	190,269,794		
(3) 土地造成勘定	3,044,632,844		
事業資産合計			4,145,876,233
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	2,565,310,261		
ロ 減損損失累計額	1,307,760,252		
ハ 工具、器具及び備品	1,659,197		
ニ 減価償却累計額	415,833		
有形固定資産合計		1,308,176,085	
(2) 投資			
イ 出資	2,538,818,180		
ロ 長期貸付	177,100,000		
ハ 基金	304,575,935		
ニ その他投資	1,608,000		

投資 合計				3,022,102,115	4,330,278,200
固定資産 合計					
流動資産					
(1) 現金預金				2,475,674,807	
(2) 未収金				33,490,722	
流動資産 合計					2,509,165,529
資産 合計					10,985,319,962
負債 の 部					
4 固定負債					
(1) 企業債					
イ 建設改良等企業債			4,443,000,000		
企業債 合計				4,443,000,000	
(2) 他会計借入金					
イ 建設改良等長期借入金			2,000,000,000		
他会計借入金 合計				2,000,000,000	
(3) 引当金					
イ 退職給付引当金			102,375,008		
引当金 合計				102,375,008	
固定負債 合計					6,545,375,008
5 流動負債					
(1) 企業債					
イ 建設改良等企業債			320,000,000		
企業債 合計				320,000,000	

科 目	金 額	金 額	金 額
(2) 未払費用	256,689,835		
(3) 未払り	51,507		
(4) 預り	74,275,496		
(5) 前受	371,000,000		
(6) 引当金		7,402,000	
イ 賞与引当金			
引当金合計	7,402,000		
(7) 原価見返勘定	635,083,953		
流動負債合計			1,664,502,791
6 繰延収益			
長期前受金	265,454,547		265,454,547
繰延収益合計			
負債合計			8,475,332,346
資本の部			
7 資本金			2,675,035,061
8 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金		165,047,445	
利益剰余金合計		△ 165,047,445	△ 165,047,445
剰余金合計			
資本合計			2,509,987,616

<p style="text-align: center;">負 債 資 本 合 計</p>					<p style="text-align: center;">10,985,319,962</p>
--	--	--	--	--	---

令和3(2021)年度栃木県用地造成事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

	区 分	金 額	金 額
			円
1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
(1)	当分の利益	△	73,945,322
(2)	償還による資産の増減		52,340,572
(3)	減価償却		164,157
(4)	たな卸資産の増減		347,074
(5)	退職給付引当金の増減		20,616,000
(6)	賞与引当金の増減		380,268
(7)	受取利息及び受取配当金	△	713,429
(8)	支払利息		5,272,156
(9)	未収金の増減		389,514,500
(10)	未払金の増減	△	194,944,920
(11)	預り金の増減		35,335,753
(12)	その他の流動負債の増減	△	56,412,596
	小計		177,954,213
(13)	利息及び配当金の受取		715,568
(14)	利息及び配当金の支払	△	5,267,800
	業務活動によるキャッシュ・フロー		173,401,981
2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
(1)	事業資産の取得による支出	△	1,340,513,828
(2)	他会計長期貸付金の返済による収入		10,400,000
(3)	負債担保金による収入		106,363,637
(4)	その他の投資活動による収入		241,315
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,223,508,876

3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	2,088,000,000
(2)	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	△ 984,000,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	1,104,000,000
	資金増額（又は減少額）	53,893,105
	資金増額	2,421,781,702
	資金増額	2,475,674,807

(令和3(2021)年度注記)

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ア 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。)

(2) 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 5年～6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 5年

(3) 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、令和3(2021)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が、一般会計との協定に基づき、企業局と知事部局等との間で異動した者の退職手当は、企業局における勤務年数と知事部局等における勤務年数とで按分した額をそれぞれが負担することとしている。

イ 賞与引当金

- ・ 令和4(2022)年度の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに伴う法定福利費の支出に備えるため、令和3(2021)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和3(2021)年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

- (4) 消費税及び地方消費税の会計処理
- ア 決算報告書については税込み方式によっている。
- イ 財務諸表については税抜き方式によっている。
- 2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記
- ・ 該当事項はない。
- 3 貸借対照表に関する注記
- ・ 該当事項はない。
- 4 セグメント情報に関する注記
- ・ 単一の事業を運営しているため、セグメントの区分は設けていない。
- 5 減損損失
- ・ 該当事項はない。
- 6 リース契約により使用する固定資産
- ・ 該当事項はない。
- 7 重要な後発事象
- ・ 該当事項はない。
- 8 その他の注記
- (1) 退職給付引当金の取崩し
- ・ 該当事項はない。
- (2) 賞与引当金の取崩し
- ・ 令和3(2021)年度において、期末手当及び勤勉手当を支給並びにこれらに伴う法定福利費を支払うこととなつたため、賞与引当金7,021,732円を取り崩した。

令和3(2021)年度栃木県施設管理事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予			算		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備	考
	当初予算額	修正予算額	合計	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				
経営総合管理 第1款 事業収益	191,000,000	61,480,000	252,480,000	0	252,480,000	240,679,674	△ 11,800,326		
第1項 営業外収益	191,000,000	61,480,000	252,480,000	0	252,480,000	240,679,674	△ 11,800,326	(うち仮受消費税及び地方消費税	19,254,591 円)
第2款 事業収益	24,000,000	0	24,000,000	0	24,000,000	23,251,749	△ 748,251		
第1項 営業収益	21,388,000	0	21,388,000	0	21,388,000	21,388,889	889	(うち仮受消費税及び地方消費税	1,944,444 円)
第2項 営業外収益	2,612,000	0	2,612,000	0	2,612,000	1,862,860	△ 749,140		
第3款 貸借業務収益	176,000,000	2,690,000	178,690,000	0	178,690,000	169,185,975	△ 9,504,025		
第1項 営業収益	175,481,000	0	175,481,000	0	175,481,000	166,180,581	△ 9,300,419	(うち仮受消費税及び地方消費税	14,992,365 円)
第2項 営業外収益	519,000	8,000	527,000	0	527,000	323,394	△ 203,606	(うち仮受消費税及び地方消費税	3,738 円)
第3項 特別利益	0	2,682,000	2,682,000	0	2,682,000	2,682,000	0		
収入合計	391,000,000	64,170,000	455,170,000	0	455,170,000	433,117,398	△ 22,052,602	(うち仮受消費税及び地方消費税	36,195,138 円)

支 出

区 分	予 算						額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 増 減 額	用 第24条第3項の規 定による支出 額	地方公営企 業法第26条第2項の規 定による繰 越 額	小 計	合 計	決 算 額		
第1款 経営総合管理費用	191,000,000	61,480,000	0	0	0	0	252,480,000	252,480,000	240,679,674	0	11,800,326
第1項 営業費用	177,799,000	58,354,000	0	0	0	0	236,153,000	236,153,000	224,952,774	0	11,200,226※1
第2項 営業外費用	13,201,000	3,126,000	0	0	0	0	16,327,000	16,327,000	15,726,900	0	600,100
第2款 ゴルフ場営業費用	19,000,000	0	0	0	0	0	19,000,000	19,000,000	14,989,326	209,000	3,801,674
第1項 営業費用	17,925,000	0	0	△ 1,239,000	0	0	16,686,000	16,686,000	13,316,706	209,000	3,160,294※2
第2項 営業外費用	1,075,000	0	0	1,239,000	0	0	2,314,000	2,314,000	1,672,620	0	641,380
第3款 貸借業務費用	127,000,000	40,000	0	0	0	0	127,040,000	127,040,000	124,114,887	0	2,925,113
第1項 営業費用	117,779,000	32,000	0	0	0	0	117,811,000	117,811,000	116,404,491	0	1,406,509※3
第2項 営業外費用	9,221,000	8,000	0	0	0	0	9,229,000	9,229,000	7,710,396	0	1,518,604
支 出 合 計	337,000,000	61,520,000	0	0	0	0	398,520,000	398,520,000	379,783,887	209,000	18,527,113※4

※1：第1款 経営総合管理事業費用 第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 3,527,964 円)

※2：第2款 ゴルフ場事業費用 第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 14,169 円)

※3：第3款 貸借業務費用 第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 6,800,398 円)

※4：支出合計 (うち仮払消費税及び地方消費税 10,342,531 円)

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予			算			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	継続費に 係る繰越額に係る 財源充当額	合計		
ゴルフ場事業 第1款 資本的収入	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	2,893,000 △2,107,000	
第1項 他会計繰入金	4,400,000	0	4,400,000	0	0	4,400,000	2,893,000 △1,507,000	
第2項 雑収入	600,000	0	600,000	0	0	600,000	0 △600,000	
貸借ビル事業 第2款 資本的収入	500,000,000	0	500,000,000	0	0	500,000,000	500,000,000 0	
第1項 企業債	200,000,000	0	200,000,000	0	0	200,000,000	200,000,000 0	
第2項 他会計 長期借入金	300,000,000	0	300,000,000	0	0	300,000,000	300,000,000 0	
収入合計	505,000,000	0	505,000,000	0	0	505,000,000	502,893,000 △2,107,000	

支 出

区 分	予 算						額			翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 予 算 額	正 流 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 に よ る 規 定 の 繰 越 額	企 業 法 第 26 条 に よ る 規 定 の 繰 越 額	決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 に よ る 規 定 の 繰 越 額	企 業 法 第 26 条 に よ る 規 定 の 繰 越 額	費 用 繰 越 額	合 計		
第1款 ゴルフ場事業 資本的支出	24,000,000	0	0	24,000,000	0	0	13,893,000	7,909,000	0	0	7,909,000	2,198,000	
第1項 建設改良費	12,309,000	0	0	12,309,000	0	0	2,893,000	7,909,000	0	0	7,909,000	1,507,000	※1
第2項 長期借入金 償還金	11,691,000	0	0	11,691,000	0	0	11,000,000	0	0	0	0	691,000	
第2款 貸付ビル事業 資本的支出	560,000,000	0	0	560,000,000	0	0	558,713,430	247,500	0	0	247,500	1,039,070	
第1項 建設改良費	9,768,000	0	0	9,768,000	0	0	8,713,430	247,500	0	0	247,500	807,070	※2
第2項 企業償還金	220,000,000	0	0	220,000,000	0	0	220,000,000	0	0	0	0	0	
第3項 長期借入金 償還金	330,232,000	0	0	330,232,000	0	0	330,000,000	0	0	0	0	232,000	
支 出 合 計	584,000,000	0	0	584,000,000	0	0	572,606,430	8,156,500	0	0	8,156,500	3,237,070	※3

※1：第1款 ゴルフ場事業資本的支出 第1項 建設改良費 (うち仮払消費税及び地方消費税 263,000 円)

※2：第2款 貸付ビル事業資本的支出 第1項 建設改良費 (うち仮払消費税及び地方消費税 792,130 円)

※3：支出合計 (うち仮払消費税及び地方消費税 1,055,130 円)

[ゴルフ場事業] 資本的収入2,893,000円が資本的支出額13,893,000円に不足する額11,000,000円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額263,000円、過年度分損益勘定留保資金10,737,000円で補てんしました。

[貸付ビル事業] 資本的収入500,000,000円が資本的支出額558,713,430円に不足する額58,713,430円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額792,130円、過年度分損益勘定留保資金57,921,300円で補てんしました。

令和3(2021)年度栃木県施設管理事業損益計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

科	目	金	額
1	営業収益		
	(1) ゴルフ場収益	19,444,445	
	(2) 貸出収益	77,415,748	
	(3) その他の営業収益	73,772,468	170,632,661
2	営業費用		
	(1) 施設管理費	71,887,035	
	(2) 共通管理費	221,424,810	
	(3) 一般管理費	6,902,150	
	(4) 減価償却費	43,213,929	
	(5) 資産減耗費	903,516	344,331,440
	営業損失		173,698,779
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	19,932	
	(2) 他会計負担金	220,803,331	
	(3) 長期前受金戻入	1,861,868	
	(4) 雑収益	922,468	223,607,599
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	307,061	
	(2) 雑支出	5,378	312,439
	経常利益		223,295,160
			49,596,381

科 目	金	額
5 特 別 利 益 (1) 特 別 利 益 当 年 度 純 利 益 前 年 度 繰 越 欠 損 金 その他未処分利益剰余金変動額 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>2,682,000</u>	<u>2,682,000</u> <u>52,278,381</u> 1,132,952,363 <u>0</u> <u>1,080,673,982</u>

令和3(2021)年度栃木県施設管理事業貸借対照表

(令和4(2022)年3月31日)

科	目	円	金	円	額	円
資産	資産の部					
1	固定資産					
(1)	有形固定資産					
イ	土地建物		1,674,580,662			
ロ	減価償却累計額	2,069,307,949				
ハ	構築物	1,469,036,181	600,271,768			
ニ	減価償却累計額	326,625,627				
	機械及び装置	289,867,248	36,758,379			
	減価償却累計額	153,597,811				
ホ	車両運搬具	131,798,570	21,799,241			
	減価償却累計額	3,612,100				
ヘ	工具、器具及び備品	3,431,495	180,605			
	減価償却累計額	27,635,016				
	建設仮勘定	26,266,770				
ト	有形固定資産合計					2,337,588,901
(2)	無形固定資産					
イ	電話加入権		364,000			
ロ	その他の無形固定資産		91,056			
(3)	無形固定資産合計					455,056
イ	その他の投資		9,523,810			
	投資合計					9,523,810

剩 資 負	余 本 債	金 合 本	合 合 本	計 計 計	△ 1,071,150,172
					2,032,443,383
					<u>3,074,830,384</u>

令和3(2021)年度栃木県施設管理事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

	区 分	金 額	額 円
1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
(1)	当年度償還資産の増減額(△は減少)		52,278,381
(2)	減価償却除却		43,213,929
(3)	固定資産の増減額(△は減少)		573,516
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)		25,628,151
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)	△	130,224
(6)	修繕準備引当金の増減額(△は減少)	△	1,714,954
(7)	長期前払利息及び受取戻入額	△	1,861,868
(8)	受取利息	△	19,932
(9)	支払利息		307,061
(10)	未収金の増減額(△は増加)		27,530,847
(11)	未払金の増減額(△は減少)	△	10,969,541
(12)	預り金の増減額(△は減少)		39,544
(13)	その他流動負債の増減額(△は減少)	△	41,335,523
	小計		93,539,387
(14)	利息及び配当金の受取額		95,397
(15)	利息の支払額	△	331,070
	業務活動によるキャッシュ・フロー		93,303,714
2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
(1)	有形固定資産の取得による支出	△	10,551,300
(2)	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		2,893,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	7,658,300

区	分	額
		円
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	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収入	200,000,000
(2)	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	△ 220,000,000
(3)	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	300,000,000
(4)	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△ 330,000,000
(5)	その他の他会計借入金の返済による支出	△ 11,000,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 61,000,000
	資金増加額（又は減少額）	24,645,414
	資金	672,730,282
	資金	697,375,696
	資金	

(令和3(2021)年度注記)

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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年～38年

構築物 3年～50年

機械及び装置 9年～17年

工具、器具及び備品 2年～15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

商標権 10年

ソフトウエア 5年

(2) 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、令和3(2021)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が、一般会計との協定に基づき、企業局と知事部局等との間で異動した者の退職手当は、企業局における勤務年数と知事部局等における勤務年数とで按分した額をそれぞれが負担することとしている。

イ 賞与引当金

- ・ 令和4(2022)年度の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに伴う法定福利費の支出に備えるため、令和3(2021)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和3(2021)年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

- ア 決算報告書については税込み方式によっている。
- イ 財務諸表については税抜き方式によっている。

2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記

- ・ 該当事項はない。

3 貸借対照表に関する注記

- ・ 該当事項はない。

4 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

- ・ 施設管理事業会計は経営総合管理事業、ゴルフ場事業及び賃貸ビル事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の区分	事業の内容
経営総合管理事業	企業局の共通管理経費の一括管理等	
ゴルフ場事業	栃木県民ゴルフ場の管理運営	
賃貸ビル事業	栃木県本町合同ビルの管理運営	

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

令和3(2021)年度(令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)年3月31日まで)

(単位:円)

区分	経営総合管理事業	ゴルフ場事業	賃貸ビル事業	合計
営業収益	0	19,444,445	151,188,216	170,632,661
営業費用	221,424,810	13,302,537	109,604,093	344,331,440
営業損益	△ 221,424,810	6,141,908	41,584,123	△ 173,698,779
経常損益	0	7,999,423	41,596,958	49,596,381
セグメント資産	213,465,636	1,835,457,199	1,025,907,549	3,074,830,384
セグメント負債	203,941,826	284,975,586	553,469,589	1,042,387,001
その他の項目				
減価償却費	0	13,070,492	30,143,437	43,213,929
特別利益	0	0	2,682,000	2,682,000
特別損失	0	0	0	0
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	0	△ 10,440,462	△ 25,795,653	△ 36,236,115

5 剰余金計算書に関する注記

- ・ 該当事項はない。

6 減損損失

- ・ 該当事項はない。

7 リース契約により使用する固定資産

- ・ 該当事項はない。

8 重要な後発事象

- ・ 該当事項はない。

9 その他の注記

(1) 修繕準備引当金に関する経過措置

- ・ 平成26(2014)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。

(2) 退職給付引当金の取崩し

- ・ 令和3(2021)年度において、退職手当の期末要支給額に相当する金額を超過することとなったため、退職給付引当金30,052,849円を取り崩した。

(3) 賞与引当金の取崩し

- ・ 令和3(2021)年度において、期末手当及び勤勉手当を支給並びにこれらに伴う法定福利費を支出することとなったため、賞与引当金10,832,224円を取り崩した。

(4) 修繕準備引当金の取崩し

- ・ 令和3(2021)年度において、修繕に係る費用を支出することとなったため、修繕準備引当金1,714,954円を取り崩した。

