

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（リース資産を除く。）

- ・ 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年～45年

構築物 10年～60年

器械備品 4年～20年

イ 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

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。

(3) 引当金の計上方法

ア 貸倒引当金

- ・ 債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

イ 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2（2020）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、会計基準変更時の差異 848,050,263円については、平成26（2014）年度から職員の退職までの平均残余勤務年数が15年を超えるため、15年にわたり均等額を費用処理している。

ウ 賞与引当金

- ・ 令和3（2021）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、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（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。

なお、控除対象外消費税については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

2 キャッシュ・フロー計算書に関する注記

（1）重要な非資金取引の内容

- ・ 令和2（2020）年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 3,132,000円である。

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（当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 133,670,729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

- （1）リース取引の処理方法
- ・ リース会計に係る特例（地方公営企業法施行規則第55条第3号）により、リース料総額が 300万円未満のファイナンス・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。

(2) 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 1,027,800円
- ・ 1年超 2,535,200円
- ・ 計 3,563,000円

7 その他の注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

- ・ 令和2（2020）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 177,584,598円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

- ・ 令和2（2020）年度において、期末手当及び勤勉手当を支給並びにそ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 122,747,000円を取り崩した。

栃木県流域下水道事業の概要

栃木県流域下水道事業の概要

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、二つ以上の市町村の区域で構成する広域的な下水道である流域下水道事業を運営しています。

保有する資産の老朽化に伴う大量更新期の到来や、人口減少等に伴う料金収入の減少等、下水道事業を取り巻く厳しい環境の中、令和2（2020）年度から令和11（2029）年度までを計画期間とする「栃木県流域下水道事業経営戦略」に基づき、安定的な下水道サービスの提供に努めています。

今回は、令和3（2021）年4月1日から令和3（2021）年9月30日までの業務の概要、経理の状況及び令和2（2020）年度決算の状況についてお知らせします。

目次

I 業務の概要	42
II 経理の状況	43
III 令和2（2020）年度決算の状況	45

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 (m ³ /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 3 (2021) 年度上半期(令和 3 (2021) 年 4 月 1 日から令和 3 (2021) 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：m³

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
5,298,280	10,986,516	5,528,533	5,681,737	1,622,360	2,346,180

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：m³

処理区	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	R01 (2019)	R02 (2020)
上流処理区	8,899,470	9,130,130	8,761,430	9,996,950	8,988,630
中央処理区	17,988,372	16,796,499	16,295,455	18,791,102	19,226,167
巴波川処理区	9,022,821	9,002,079	8,624,356	9,970,716	9,793,037
北那須処理区	9,598,303	9,183,639	8,979,065	10,806,517	9,760,482
大岩藤処理区	2,728,778	2,851,610	2,762,910	3,050,016	3,081,260
思川処理区	3,834,417	3,947,669	3,834,584	4,345,923	4,423,077

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3(2021)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	3,771,336	1 営業収益	890,110
2 営業外費用	76,115	2 営業外収益	2,683,622
差 引 損 益			△ 273,719

2 流域下水道事業貸借対照表

(令和3(2021)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	62,150,704	3 固定負債	8,667,194
2 流動資産	1,703,939	4 流動負債	579,770
		5 繰延収益	46,005,254
		負債合計	55,252,218
		資 本 の 部	
		6 資本金	3,670,914
		7 剰余金	4,931,511
		資本合計	8,602,425
資産合計	63,854,643	負債資本合計	63,854,643

3 企業債現在高調

(令和3(2021)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	3,989,235,475		208,950,190	3,780,285,285
地方公共団体 金 融 機 構	4,890,115,962		222,462,052	4,667,653,910
市 中 銀 行	695,234,780		25,447,140	669,787,640
計	9,574,586,217	0	456,859,382	9,117,726,835

4 予算執行状況調書

(単位：千円)

区分	予算科目	令和3(2021)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	10,154,000	1,597,452	8,556,548	16%
		1 営業収益	4,735,052	979,121	3,755,931	21%
		2 営業外収益	5,418,947	618,331	4,800,616	11%
		3 特別利益	1	0	1	0%
	支出	収益的支出	10,151,000	1,437,250	8,713,750	14%
		1 営業費用	9,965,898	1,361,136	8,604,762	14%
		2 営業外費用	178,101	76,114	101,987	43%
		3 特別損失	1	0	1	0%
		4 予備費	7,000	0	7,000	0%
	収入 - 支出		3,000	160,202	△ 157,202	5340%
資本的 収支	収入	資本的収入	2,482,000	0	2,482,000	0%
		1 企業債	439,300	0	439,300	0%
		2 負担金	441,379	0	441,379	0%
		3 受託事業収入	118,890	0	118,890	0%
		4 国庫補助金	1,482,431	0	1,482,431	0%
	支出	資本的支出	4,728,937	549,820	4,179,117	12%
		1 建設改良費	3,795,306	92,961	3,702,345	2%
		2 固定資産購入費	8,439	0	8,439	0%
		3 企業債償還金	918,192	456,859	461,333	50%
		4 予備費	7,000	0	7,000	0%
収入 - 支出		△ 2,246,937	△ 549,820	△ 1,697,117	24%	

Ⅲ 令和2（2020）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 34 億 4,129 万 5,501 円、営業外収益 53 億 2,245 万 8,898 円、特別利益 2,103 万 1,373 円、計 87 億 8,478 万 5,772 円です。

流域下水道事業費用は、営業費用 84 億 958 万 1,983 円、営業外費用 1 億 6,422 万 4,907 円、特別損失 5,465 万 4,700 円、計 86 億 2,846 万 1,590 円です。

収益の主なものは、負担金 27 億 8,516 万 9,114 円、他会計補助金 10 億 587 万 6,079 円及び長期前受金戻入 40 億 6,392 万 9,773 円です。

費用の主なものは、処理場費 25 億 7,850 万 6,698 円、受託事業費 6 億 6,502 万 4,439 円及び減価償却費 49 億 401 万 9,807 円です。

2 資本的収入及び支出

収入は、企業債 4 億 539 万 4,985 円、負担金 3 億 4,219 万 228 円、受託事業収入 9,504 万 1,621 円、国庫補助金 11 億 3,381 万 5,628 円、その他資本的収入 1 万 8,656 円、計 19 億 7,646 万 1,118 円です。

支出は、建設改良費 19 億 18 万 418 円、固定資産購入費 692 万 6,150 円、企業債償還金 9 億 4,885 万 411 円、計 28 億 5,595 万 6,979 円です。

なお、建設改良費 13 億 1,193 万 6,656 円を翌年度に繰り越しました。

令和2(2020)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	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	増	減					
流域下水道事業収益	9,834,000,000	△13,620,000	0	0	0	0	9,820,380,000	9,155,804,632	△664,575,368		
第1項営業収益	4,454,233,000	0	0	0	0	0	4,454,233,000	3,785,425,000	△668,808,000	(うち仮受消費税及び地方消費税)	344,129,499円)
第2項営業外収益	5,379,766,000	△13,620,000	0	0	0	0	5,366,146,000	5,347,293,740	△18,852,260	(うち仮受消費税及び地方消費税)	24,834,842円)
第3項特別利益	1,000	0	0	0	0	0	1,000	23,085,892	23,084,892	(うち仮受消費税及び地方消費税)	2,054,519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項の繰越額	地方公営企業法第26条第2項の繰越額	不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	予備費支出額	増	減	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項の繰越額							
流域下水道費用	9,849,000,000	△5,250,000	0	0	0	0	9,843,750,000	0	9,843,750,000	8,977,196,759	0	0	866,553,241		
第1項営業費用	9,586,694,000	2,923,000	0	0	0	0	9,589,617,000	0	9,589,617,000	8,744,706,126	0	0	844,910,874	※1	
第2項営業外費用	188,209,000	△8,173,000	0	0	0	0	180,036,000	0	180,036,000	177,835,933	0	0	2,200,067		
第3項特別損失	67,097,000	0	0	0	0	0	67,097,000	0	67,097,000	54,654,700	0	0	12,442,300		
第4項予備費	7,000,000	0	0	0	0	0	7,000,000	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) 335,124,143円

(2) 資本的収入及び支出

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	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	繰越額に繰越額に係る財源充当額	継続費通次				
			増額	減額			継続費	通次			
第1款 資本的収入	1,929,000,000	588,120,000	2,517,120,000	0	609,302,543	0	3,126,422,543	0	1,976,461,118	△ 1,149,961,425	
第1項 企業債	393,700,000	107,200,000	500,900,000	0	129,500,000	0	630,400,000	0	405,394,985	△ 225,005,015	
第2項 負担金	351,597,000	107,163,000	458,760,000	0	0	0	458,760,000	0	342,190,228	△ 116,569,772 ※1	
第3項 受託事業収入	95,643,000	0	95,643,000	0	0	0	95,643,000	0	95,041,621	△ 601,379 ※2	
第4項 国庫補助金	1,088,060,000	373,757,000	1,461,817,000	0	479,802,543	0	1,941,619,543	0	1,133,815,628	△ 807,803,915	
第5項 その他資本的収入	0	0	0	0	0	0	0	0	18,656	18,656 ※3	

※1：第2項 負担金 (うち仮受消費税及び地方消費税 31,108,193 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 8,640,140 円)

※3：第5項 その他資本的収入 (うち仮受消費税及び地方消費税 1,696 円)

支出

区分	予				算				決算額	翌年度繰越額			備考	
	当初予算額	補正予算額	流出増減額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	繰越額	費次繰越額	合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	繰越額	費次繰越額		合計
第1款 資本的支出	2,851,000,000	588,080,000	0	3,439,080,000	738,893,356	0	4,177,973,356	0	2,855,956,979	1,311,936,656	0	1,311,936,656	10,079,721	
第1項 建設改良費	1,886,836,000	588,076,000	0	2,474,912,000	738,893,356	0	3,213,805,356	0	1,900,180,418	1,311,936,656	0	1,311,936,656	1,688,282 ※1	
第2項 固定資産購入費	8,142,000	0	0	8,142,000	0	0	8,142,000	0	6,926,150	0	0	0	1,215,850 ※2	
第3項 企業債償還金	949,022,000	4,000	0	949,026,000	0	0	949,026,000	0	948,850,411	0	0	0	175,589	
第4項 予備費	7,000,000	0	0	7,000,000	0	0	7,000,000	0	0	0	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 164,478,218 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 629,650 円)

資本的収入額1,811,879,148円(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額164,581,970円を除く。)が資本的支出額2,855,956,979円に不足する額1,044,077,831円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,283,691円、引継金1,021,794,140円で補てんしました。

令和2(2020)年度栃木県流域下水道事業損益計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)年3月31日まで)

科	目	金	額
		円	円
1	営業収益		
(1)	業負	2,785,169,114	
(2)	受託事業費	656,126,387	3,441,295,501
2	営業費用		
(1)	シロ管理費	52,555,159	
(2)	ボロ管理費	52,300,982	
(3)	処理事業費	2,578,506,698	
(4)	受託事業費	665,024,439	
(5)	総係費	111,295,131	
(6)	減価償却費	4,904,019,807	
(7)	資産減耗費	45,879,767	4,968,286,482
3	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	12,898	
(2)	他会計補助金	1,005,876,079	
(3)	長期前受戻金	4,063,929,773	
(4)	発電電収	244,121,743	
(5)	雑業外費用	8,518,405	5,322,458,898
4	営業外費用		
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	164,028,333	
(2)	雑支	196,574	164,224,907
5	経常利益		
(1)	特別利益	21,031,373	21,031,373
6	特別損失		
(1)	その他特別損失	54,654,700	54,654,700
	当年度純利益		△ 33,623,327
	前年度繰越利益剰余金		156,324,182
	その他未処分利益剰余金変動額		0
	当年度未処分利益剰余金		156,324,182

令和2(2020)年度栃木県流域下水道事業貸借対照表

(令和3(2021)年3月31日)

科 目	金 額	金 額	金 額
資 産 の 部	円	円	円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地建物	10,002,658,119		
ロ 減価償却累計額	451,593,213	5,048,905,459	
ハ 構築物	33,718,880,856	9,551,064,906	
ニ 機械及び装置	1,369,794,560	32,349,086,296	
ホ 減価償却累計額	20,062,323,836	16,993,258,722	
ヘ 車両運搬具	3,069,065,114		
ベ 減価償却累計額	15,744,693	9,928,587	
ト 工具、器具及び備品	5,816,106		
チ 減価償却累計額	30,498,920	22,748,106	
ツ 建設仮勘定	7,750,814	622,060,654	
有形固定資産合計		64,597,052,730	64,597,052,730
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,130,036,783	
(2) 未収金		73,100,329	
(3) その他流動資産		5,000,000	
流動資産合計		2,208,137,112	2,208,137,112
		66,805,189,842	66,805,189,842

負債の部				
3 固定負債				
(1) 企業債		8,656,821,678	8,656,821,678	
イ 建設改良等企業債				
企業債				
(2) 引当金		8,173,726	8,173,726	
イ 退職給付引当金				
引当金				
固定負債				8,664,995,404
4 流動負債				
(1) 企業債		917,764,539	917,764,539	
イ 建設改良等企業債				
企業債				
(2) 未払当金		231,042,463	231,042,463	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		16,629,000	16,629,000	
引当金				
(4) その他流動負債		18,148,325	18,148,325	
流動負債				1,183,584,327
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 長期前受金		52,107,516,450	52,107,516,450	
長期前受金収益化累計額		4,027,049,721	4,027,049,721	
繰延収益				48,080,466,729
負債				57,929,046,460
6 資本の部				
資本				3,670,913,741

科 目	金 額	金 額	金 額
7 剰 余 金			円
(1) 資 本 剰 余 金			円
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 分 利 益 剰 余 金	156, 324, 182		
利 益 剰 余 金 合 計		156, 324, 182	
剰 余 金 合 計			5, 205, 229, 641
資 本 剰 余 金 合 計			8, 876, 143, 382
資 本 剰 余 金 合 計			66, 805, 189, 842

令和2(2020)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2(2020)年4月1日から令和3(2021)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)	営業活動によるキャッシュ・フロー		156,324,182
(2)	減価償却		4,904,019,807
(3)	固定資産の増減		45,879,767
(4)	退職給付引当金の増減		4,183,926
(5)	賞与引当金の増減		8,834,000
(6)	長期受取利息	△	4,063,929,773
(7)	受取利息	△	12,898
(8)	支取利息		164,028,333
(9)	未収金の増減	△	26,031,329
(10)	未払金の増減	△	449,501,500
(11)	預り金の増減		12,406,925
	小計		756,201,440
(12)	利息及び配当の受取		12,898
(13)	利息及び配当の支払	△	164,028,333
	業務活動によるキャッシュ・フロー		592,186,005
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	△	1,845,072,848
(2)	国庫補助金等による収入		1,531,299,144
(3)	その他の資本的収入		16,960
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	313,756,744
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		405,394,985
(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	△	948,850,411
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△	543,455,426
	資金増加額(又は減少額)	△	265,026,165
	資金		2,395,062,948
	資金		2,660,089,113

(令和2(2020)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2(2020)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 202,093千円を除く)。

イ 賞与引当金

- ・ 令和3(2021)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2(2020)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和2(2020)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1,005,876,079円のうち、児童手当（課税仕入れ以外）に1,393,000円（特定収入以外）を、減価償却費（課税仕入れ以外）に841,587,662円（特定収入以外）を、支払利息（課税仕入れ以外）に160,798,613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1,802,502円（特定収入）を、建設改良費に294,302円（特定収入）をそれぞれ充当した。
- (2) その他
- ・ 地方公営企業法適用に伴い、次頁の開始貸借対照表のとおり流域下水道事業に資産等の引継が行われた。

令和2(2020)年度栃木県流域下水道事業開始貸借対照表

(令和2(2020)年4月1日)

科 目	金 額	金 額	
	円	円	円
資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地	5,048,905,459		
ロ 建 物	10,002,658,119		
ハ 構 築 物	33,501,596,430		
ニ 機 械 及 び 装 置	19,199,813,567		
ホ 車 両 運 搬 具	15,744,693		
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	24,467,496		
有 形 固 定 資 産 合 計	67,793,185,764		67,793,185,764
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金	2,395,062,948		
(2) 未 収 資 産	47,069,000		
流 動 資 産 合 計	2,442,131,948		2,442,131,948
資 産 合 計	70,235,317,712		70,235,317,712
負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 等 企 業 債	9,171,365,217		
企 業 債 合 計	9,171,365,217		9,171,365,217
固 定 負 債 合 計	9,171,365,217		9,171,365,217

科	目	金	額
		円	円
4	流動負債		
(1)	企業債		
	イ 建設改良等企業債計	946,676,426	946,676,426
(2)	企業債		
	イ 未払流動負債		680,543,963
(3)	その他流動負債		741,400
5	繰延収益		1,627,961,789
	イ 長期前受金		50,716,171,506
	イ 繰延収益		61,515,498,512
	負債合計		3,670,913,741
	資本の部		
6	資本		
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ 建設費負担金	977,179,443	977,179,443
	ロ 国庫補助金額	977,179,515	977,179,515
	ハ 受贈財産評価額	3,094,546,501	3,094,546,501
	資本剰余金合計		5,048,905,459
	資本合計		8,719,819,200
	負債資本合計		70,235,317,712

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

栃木県企業局では、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について、地方公営企業として常に企業の経済性を発揮するとともに、その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、地方公営企業を取り巻く厳しい現状の中、経営の合理化、健全化に努めています。

今回は、令和3（2021）年4月1日から令和3（2021）年9月30日までの各事業の概況、経理の状況及び令和2（2020）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	5 8
II 水道事業の概況	5 8
III 工業用水道事業の概況	5 8
IV 用地造成事業の概況	5 9
V 施設管理事業の概況	5 9
VI 経理の状況	6 0
VII 令和2（2020）年度決算の状況	6 7

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 3（2021）年度上半期の発電実績は、目標供給電力量 127,262MWh に対して実供給電力量 130,136MWh、目標供給電力量に対する実供給電力量の割合は 102.3%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 48,000 m³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 3（2021）年度上半期の給水実績は、計画給水量 5,478,837 m³に対して実給水量 5,204,502 m³、計画給水量に対する実給水量の割合は 95.0%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 38,000 m³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 3（2021）年度上半期の給水実績は、計画給水量 5,537,580 m³に対して実給水量 5,399,760 m³、計画給水量に対する実給水量の割合は 97.5%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 147,100 m³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 3（2021）年度上半期の給水実績は、計画給水量 4,486,428 m³に対して供給水量 4,295,484 m³、計画給水量に対する供給水量の割合は 95.7%でした。

IV 用地造成事業の概況

県内各地域の特性を活かし、県土の均衡と調和のとれた発展を図るため、県と市町との相互協力のもと、良質な産業団地を供給し、成長性に富んだ優良企業の誘致を進めています。

令和3（2021）年度上半期は、芳賀第2工業団地において、第1期の土地引渡し及び第2期の予約分譲に向けた造成工事を進めました。

さらに、令和2（2020）年度に事業実施が決定した鹿沼インター産業団地の詳細設計を進めるとともに、鹿沼市と協力し、用地買収を実施しました。

V 施設管理事業の概況

1 ゴルフ場事業の状況

県民の余暇時間の増加と健康指向の高まりに伴い、各種スポーツやレクリエーションに対する需要の増大と多様化が進む中で、ゴルフに対する県民のニーズを踏まえ、都市公園である鬼怒グリーンパーク内に県営のパブリックゴルフ場を整備し、平成4（1992）年10月から管理運営しています。なお、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3（2021）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19,436人（前年同期14,513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、効率的な執行等を行っているものです。

Ⅵ 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3(2021)年度上半期損益計算書(令和3(2021)年4月1日から令和3(2021)年9月30日まで)及び貸借対照表(令和3(2021)年9月30日現在)

電気事業損益計算書

(令和3(2021)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	770,399	1 営業収益	854,683
2 財務費用	6,550	2 財務収益	133
3 事業外費用	20,039	3 事業外収益	10,400
差 引 損 益		68,228	

電気事業貸借対照表

(令和3(2021)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	11,784,319	3 固定負債	2,752,989
2 流動資産	5,248,860	4 流動負債	302,022
		5 繰延収益	459,095
		負債合計	3,514,106
		資 本 の 部	
		6 資本金	12,727,166
		7 剰余金	791,907
		資本合計	13,519,073
資産合計	17,033,179	負債資本合計	17,033,179

水道事業損益計算書

(令和3(2021)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	622,041	1 営業収益	876,965
2 営業外費用	40,560	2 営業外収益	62,768
差 引 損 益		277,132	

水道事業貸借対照表

(令和3(2021)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	10,875,591	3 固定負債	1,686,687
2 流動資産	8,553,436	4 流動負債	164,264
		5 繰延収益	969,743
		負債合計	2,820,694
		資 本 の 部	
		6 資本金	14,211,130
		7 剰余金	2,397,203
		資本合計	16,608,333
資産合計	19,429,027	負債資本合計	19,429,027

工業用水道事業損益計算書

(令和3(2021)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用	収 益
1 営業費用 348,363	1 営業収益 242,696
2 営業外費用 69	2 営業外収益 128,868
差 引 損 益	23,132

工業用水道事業貸借対照表

(令和3(2021)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部	負 債 の 部
1 固定資産 19,133,270	3 固定負債 2,547,598
2 流動資産 1,942,950	4 流動負債 64,930
	5 繰延収益 15,266,553
	負債合計 17,879,081
	資 本 の 部
	6 資本金 2,252,484
	7 剰余金 944,655
	資本合計 3,197,139
資産合計 21,076,220	負債資本合計 21,076,220

用地造成事業損益計算書

(令和3(2021)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	35,135	1 営業収益	12,939
2 営業外費用	2,587	2 営業外収益	609
差 引 損 益		△ 24,174	

用地造成事業貸借対照表

(令和3(2021)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 事業資産	3,295,165	4 固定負債	4,756,759
2 固定資産	4,340,754	5 流動負債	2,168,215
3 流動資産	2,007,898	6 繰延収益	159,091
		負債合計	7,084,065
		資 本 の 部	
		7 資本金	2,582,747
		8 剰余金	△ 22,995
		資本合計	2,559,752
資産合計	9,643,817	負債資本合計	9,643,817

施設管理事業損益計算書

(令和3(2021)年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	128,214	1 営業収益	84,702
2 営業外費用	101	2 営業外収益	117,062
差 引 損 益		73,449	

施設管理事業貸借対照表

(令和3(2021)年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	2,358,914	3 固定負債	605,639
2 流動資産	680,673	4 流動負債	353,015
		5 繰延収益	27,319
		負債合計	985,973
		資 本 の 部	
		6 資本金	3,103,593
		7 剰余金	△ 1,049,979
		資本合計	2,053,614
資産合計	3,039,587	負債資本合計	3,039,587

2 企業債及び長期借入金現在高調

(令和3(2021)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	188,598,476	0	63,195,351	125,403,125
		地方公共団体金融機構	515,869,794	0	23,206,803	492,662,991
		市中銀行	1,119,000,000	0	0	1,119,000,000
		小計	1,823,468,270	0	86,402,154	1,737,066,116
	計		1,823,468,270	0	86,402,154	1,737,066,116
水道事業	企業債	財務省	316,202,210	0	33,707,407	282,494,803
		地方公共団体金融機構	164,237,780	0	24,131,014	140,106,766
		小計	480,439,990	0	57,838,421	422,601,569
	計		480,439,990	0	57,838,421	422,601,569
工業用水道事業	企業債	財務省	8,926,346	0	3,465,458	5,460,888
		小計	8,926,346	0	3,465,458	5,460,888
	長期借入金	2,136,589,160	0	35,000,000	2,101,589,160	
	計		2,145,515,506	0	38,465,458	2,107,050,048
用地造成事業	企業債	市中銀行	3,659,000,000	0	0	3,659,000,000
		小計	3,659,000,000	0	0	3,659,000,000
	長期借入金	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	
	計		5,659,000,000	0	0	5,659,000,000
施設管理事業	企業債	市中銀行	210,000,000	200,000,000	210,000,000	200,000,000
		小計	210,000,000	200,000,000	210,000,000	200,000,000
	長期借入金	596,000,000	0	15,000,000	581,000,000	
	計		806,000,000	200,000,000	225,000,000	781,000,000
合計	企業債	財務省	513,727,032	0	100,368,216	413,358,816
		地方公共団体金融機構	680,107,574	0	47,337,817	632,769,757
		市中銀行	4,988,000,000	200,000,000	210,000,000	4,978,000,000
		小計	6,181,834,606	200,000,000	357,706,033	6,024,128,573
	長期借入金	4,732,589,160	0	50,000,000	4,682,589,160	
	計		10,914,423,766	200,000,000	407,706,033	10,706,717,733

予算執行状況調査

(単位：千円)

区分	予算科目	令和3(2021)年度予算額 A					令和3(2021)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
収入	収益の収入	2,266,000	2,110,745	914,000	806,000	391,000	940,951	1,004,785	267,176	13,548	213,456	42%	48%	29%	2%	55%
	1 営業収益	2,123,722	1,997,012	542,323	754,304	196,869	939,580	964,593	266,891	12,939	85,959	44%	48%	49%	2%	44%
	2 営業外収益	142,277	113,731	371,676	1,695	194,131	1,271	40,192	285	609	127,497	1%	35%	0%	36%	66%
	3 特別利益	1	2	1	50,001	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	-
支出	収益の支出	2,390,000	2,023,712	855,000	735,000	337,000	770,539	608,134	132,305	44,196	138,006	32%	30%	15%	6%	41%
	1 営業費用	2,338,791	1,895,117	832,802	712,595	313,503	743,949	564,124	132,305	41,609	137,905	32%	30%	16%	6%	44%
	2 営業外費用	49,209	126,595	21,198	12,404	23,497	26,590	44,010	9,007	2,587	101	54%	35%	42%	21%	0%
	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	△ 124,000	87,033	59,000	71,000	54,000	170,312	396,651	134,871	△ 30,648	75,450	△ 137%	456%	229%	△ 43%	140%	
資本的収入	資本的収入	1,944,000	1,000	22,000	2,755,000	505,000	131	0	226	200,000	0%	0%	0%	0%	0%	40%
	1 企業債	1,943,000	0	0	2,537,000	200,000	0	0	0	200,000	0%	-	-	0%	100%	
	2 長期貸付金償還金	600	0	0	10,400	300,000	0	0	0	0	0%	-	-	0%	0%	
	3 負担金	0	0	21,558	207,000	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%	
	4 その他収入	400	1,000	442	600	5,000	131	0	226	0	0	33%	0%	0%	38%	0%
資本的支出	資本的支出	2,656,000	680,240	423,576	4,534,249	584,000	1,778,181	127,591	1,080,363	225,000	67%	50%	30%	24%	39%	
	1 建設改良費	2,444,372	554,287	342,097	2,856,944	22,077	1,691,779	89,125	1,080,363	0	69%	51%	26%	36%	0%	
	2 企業債償還金	175,228	117,943	7,479	1,672,000	220,000	86,402	57,838	3,466	210,000	49%	49%	46%	0%	95%	
	3 長期借入金償還金	0	0	70,000	0	341,923	0	0	35,000	0	15,000	-	-	50%	-	4%
	4 その他支出	34,400	10	0	305	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	△ 712,000	△ 679,240	△ 401,576	△ 1,779,249	△ 79,000	△ 1,778,050	△ 388,702	△ 127,591	△ 1,080,137	△ 25,000	250%	50%	32%	61%	32%	

Ⅶ 令和2（2020）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2（2020）年度における収益は、営業収益22億9,658万903円、財務収益77万8,296円、事業外収益3,709万5,007円、計23億3,445万4,206円です。

費用は、営業費用19億2,046万197円、財務費用1,974万1,311円、事業外費用2,964万9,022円、計19億6,985万530円で差引き3億6,460万3,676円が純利益になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、企業債1億3,100万円、工事負担金679万5,217円、長期貸付金償還金60万円、固定資産売却代金1,000円、計1億3,839万6,217円です。

支出は、建設改良費6億3,717万8,639円、企業債償還金1億8,374万8,531円、投資1万8,480円、繰出金1,135万5,000円、計8億3,230万650円です。

なお、建設改良費4億4,965万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2（2020）年度における収益は、営業収益18億4,949万8,379円、営業外収益1億95万834円、特別利益6,470万円、計19億5,691万9,213円です。

費用は、営業費用16億2,726万2,709円、営業外費用4,016万9,606円、計16億6,743万2,315円で差引き2億8,948万6,898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4万4,000円です。

支出は、建設改良費6億26万8,268円、企業債償還金1億2,539万3,107円、投資8,950円、計7億2,567万325円です。

なお、建設改良費8,624万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2（2020）年度における収益は、営業収益5億895万7,934円、営業外収益2億8,742万1,258円、特別利益2,454万円、計8億2,091万9,192円です。

費用は、営業費用6億2,085万527円、営業外費用7,273万2,149円、計6億9,358万2,676円で差引き1億2,733万6,516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1,708万2,000円です。

支出は、建設改良費 6,707 万 5,609 円、企業債償還金 915 万 6,841 円、長期借入金償還金 7,000 万円、計 1 億 4,623 万 2,450 円です。

4 用地造成事業会計

(1) 収益的収入及び支出

令和 2 (2020) 年度における収益は、営業収益 3,454 万 5,685 円、営業外収益 2,358 万 5,029 円、計 5,813 万 714 円です。

費用は、営業費用 1 億 543 万 9,893 円、営業外費用 4,379 万 2,944 円、計 1 億 4,923 万 2,837 円で差引き 9,110 万 2,123 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 9 億 6,900 万円、基金収益 3 万 320 円、負担金 1 億 7,500 万円、長期貸付金償還金 1,040 万円、分譲前受金 3 億 7,100 万円、雑収入 7,538 円、計 15 億 2,543 万 7,858 円です。

支出は、建設改良費 7 億 5,890 万 2,258 円、基金積立金 3 万 320 円、企業債償還金 5 億 5,200 万円、計 13 億 1,093 万 2,578 円です。

なお、建設改良費 10 億 4,024 万 8,150 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 2 (2020) 年度における収益は、営業収益 1 億 7,414 万 5,328 円、営業外収益 1 億 8,967 万 8,573 円、特別利益 1,614 万 333 円、計 3 億 7,996 万 4,234 円です。

費用は、営業費用 3 億 1,651 万 597 円、営業外費用 40 万 6,427 円、特別損失 1,614 万 333 円、計 3 億 3,305 万 7,357 円で差引き 4,690 万 6,877 円が純利益になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入はありませんでした。

支出は、長期借入金償還金 4,100 万円、企業債償還金 2,000 万円、計 6,100 万円です。

令和2(2020)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	予算額			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			
第1款 電気事業収益	2,564,000,000	15,740,000	2,579,740,000	2,560,213,003	△ 19,526,997	
第1項 営業収益	2,544,215,000	0	2,544,215,000	2,524,409,267	△ 19,805,733	(うち仮受消費税及び地方消費税 227,828,364円)
第2項 財務収益	999,000	0	999,000	778,296	△ 220,704	
第3項 事業外収益	18,785,000	15,740,000	34,525,000	35,025,440	500,440	(うち仮受消費税及び地方消費税 114円)
第4項 特別利益	1,000	0	1,000	0	△ 1,000	

支出

区分	予算額				決算額	備考
	当初予算額	修正予算額	予備費支出額	流用増減額		
第1款 電気事業費用	2,419,000,000	△ 17,830,000	0	0	2,401,170,000	
第1項 営業費用	2,285,078,000	△ 27,929,000	0	△ 4,491,000	2,252,658,000	
第2項 財務費用	19,403,000	0	340,000	0	19,743,000	
第3項 事業外費用	112,519,000	10,099,000	0	4,491,000	127,109,000	
第4項 予備費	2,000,000	0	△ 340,000	0	1,660,000	
合計	2,545,923,800	2,141,941,450	0	0	2,545,923,800	
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	0	0	0	0	0	
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	0	0	0	0	0	
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	0	0	0	0	0	
合計	2,397,411,800	2,002,572,509	0	0	2,002,572,509	
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	0	0	0	0	0	
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	0	0	0	0	0	
合計	19,743,000	19,743,000	0	0	19,743,000	
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	0	0	0	0	0	
合計	127,109,000	119,627,630	0	0	119,627,630	
地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	0	0	0	0	0	
合計	1,660,000	1,660,000	0	0	1,660,000	

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 82,112,312円)

※2：第3項 事業外費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 44,208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条の規定に係る繰越額に充てる財源当額	繰越額		予算額に比べ算額の増減	
					地方公営企業法第26条の規定に係る繰越額	継続費に係る通次		
第1款 資本的収入	円	円	円	円	円	円	円	
第1項 企業債	388,000,000	0	388,000,000	0	0	388,000,000	138,396,217	△ 249,603,783
第2項 工事負担金	387,000,000	0	387,000,000	0	0	387,000,000	131,000,000	△ 256,000,000
第3項 長期貸付金償還金	0	0	0	0	0	0	6,795,217	6,795,217 ※1
第4項 固定資産売却代金	600,000	0	600,000	0	0	600,000	600,000	0
第5項 雑収入	1,000	0	1,000	0	0	1,000	1,000	0
	399,000	0	399,000	0	0	399,000	0	△ 399,000

※1：第2項 工事負担金（うち仮受消費税及び地方消費税 617,747 円）

支出

区分	予				算			翌年度繰越額			備考	
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小計	地方公営企業法第26条の規定に係る繰越額	継続費に充てる繰越額	地方公営企業法第26条の規定に係る繰越額	合計	費用		合計
第1款 資本的支出	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第1項 建設改良費	853,000,000	△ 1,280,000	0	0	851,720,000	60,279,200	647,899,200	1,559,898,400	22,374,000	427,276,000	449,650,000	277,947,750
第2項 企業債償還金	655,508,000	△ 1,285,000	0	0	654,223,000	60,279,200	647,899,200	1,362,401,400	22,374,000	427,276,000	449,650,000	275,572,761 ※1
第3項 投資	184,124,000	5,000	0	0	184,129,000	0	0	184,129,000	183,748,531	0	0	380,469
第4項 繰出金	13,000	0	9,000	0	22,000	0	0	22,000	18,480	0	0	3,520
第5項 予備費	11,355,000	0	0	0	11,355,000	0	0	11,355,000	11,355,000	0	0	0
	2,000,000	0	△ 9,000	0	1,991,000	0	0	1,991,000	0	0	0	1,991,000

※1：第1項 建設改良費（うち仮払消費税及び地方消費税 54,285,624 円）

資本的収入額138,396,217円が資本的支出額832,300,650円に不足する額693,904,433円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額53,667,877円、過年度分損益勘定留保資金474,913,853円、減価償立金103,967,703円、建設改良積立金50,000,000円及び地域振興積立金11,355,000円で補てんしました。

令和2(2020)年度栃木県電気事業損益計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)年3月31日まで)

科	目	金	円	額	円
1	営業収入				
(1)	電力料	2,269,472,799			
(2)	営業雑収入	27,108,104		2,296,580,903	
2	営業費用				
(1)	水力発電	1,708,822,246			
(2)	一般管理費	211,637,951		1,920,460,197	
3	営業利益				376,120,706
3	財務収入				
(1)	受取利息	778,296		778,296	
4	事業外収入				
(1)	他会計負担金	15,736,616			
(2)	長期前受金戻入	19,014,434			
(3)	雑収入	2,343,957		37,095,007	
5	財務費用				
(1)	支払利息	19,741,311		19,741,311	
6	事業外費用				
(1)	他会計負担金	29,206,692			
(2)	雑損	442,330		29,649,022	
	経常利益				△ 11,517,030
	当年度純利益				364,603,676
					364,603,676

科 目	金	額	額
前年度繰越利益剰余金 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	円	円 0 153,967,703 518,571,379

令和2(2020)年度栃木県電気事業貸借対照表

(令和3(2021)年3月31日)

科 目	金 額	金 額
資 産 の 部	円	円
1 固定有形資産		
イ 水力発電設備	30,371,275,336	
ロ 減価償却累計額	18,884,765,987	
ハ 減価償却累計額	34,518,903	
ニ 事業外固定資産	24,265,853	
イ 減価償却累計額	19,126,019	
ロ 建設仮勘定	11,215,860	
ニ 有形固定資産合計	7,910,159	11,728,961,645
(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	77,598	
ハ 上下水道施設利用権	59,803	
無形固定資産合計		2,399,813
(3) 投資		
イ 出資	146,000,000	
ロ 長期貸付	78,500,000	
ハ その他投資	3,092,804	
投資合計		227,592,804
固定有形資産合計		11,958,954,262

科 目		金 額		
		円	円	円
2	流動資産			
(1)	現金		4,928,704,124	
(2)	預金		263,835,657	
(3)	未収		3,925,583	
(4)	貯蔵		50,000,000	
	保管預り有価証券			5,246,465,364
	流動資産合計			17,205,419,626
	資産合計			
	負債の部			
3	固定負債			
(1)	企業債		1,648,880,994	
	建設改良等企業債			
(2)	引当金		383,368,743	
	退職給付引当金		645,776,000	
	特別修繕引当金			
	引当金合計		1,029,144,743	
4	流動負債			
(1)	企業債		174,587,276	
	建設改良等企業債			
(2)	企業債		174,587,276	
	未払費用		174,587,276	
(3)	未払費用		174,587,276	
(4)	預り有価証券		174,587,276	
(5)	預り有価証券		345,162,611	
	流動負債合計		275,704	
	負債合計		3,846,138	
	負債合計		50,000,000	
	負債合計		2,678,025,737	

令和2(2020)年度栃木県電気事業キヤッシュ・フロー計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)年3月31日まで)

区分		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	364,603,676
(2)	減価償却	484,414,369
(3)	固定資産除却	48,903,240
(4)	その他雑損	13,360
(5)	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 24,858,159
(6)	賞与引当金の増減額(△は減少)	206,250
(7)	特別修繕引当金の増減額(△は減少)	2,543,000
(8)	長期前受金戻入額	△ 19,014,434
(9)	受取利息及び受取配当金	△ 778,296
(10)	支払利息	19,741,311
(11)	有形固定資産売却損益(△は益)	△ 269,000
(12)	未収金の増減額(△は増加)	△ 60,351,091
(13)	未払金の増減額(△は減少)	30,050,488
(14)	預り金の増減額(△は減少)	△ 66,932
	小計	845,137,782
(15)	利息及び配当金の受取額	1,049,003
(16)	業務活動によるキヤッシュ・フロー	△ 19,857,849
		826,328,936

区	分	金	額
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	△	582,893,015
(2)	一般会計又は他の特別会計への繰出金による支出	△	11,355,000
(3)	他会計長期貸付金の返済による収入		600,000
(4)	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		6,177,470
(5)	有形固定資産の売却による収入		270,000
(6)	その他の投資	△	18,480
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	587,219,025
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		131,000,000
(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	△	183,748,531
	財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 52,748,531
	資金増加額（又は減少額）		186,361,380
	資金増上期首		4,742,342,744
	資金増期末		4,928,704,124

(令和2(2020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2(2020)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3(2021)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2(2020)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和2(2020)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2(2020)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2(2020)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61,261,159円を取り崩した。
- (2) 賞与引当金の取崩し
- ・ 令和2(2020)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33,276,750円を取り崩した。
- (3) 特別修繕引当金の取崩し
- ・ 令和2(2020)年度において、特別修繕に係る費用を支出することとなったため、特別修繕引当金105,000,000円を取り崩した。

令和2(2020)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項の規定に係る財源充当額	合計			
水道事業用水供給事業収益	2,127,000,000	53,000,000	0	2,180,000,000	2,141,701,920	△ 38,298,080	
第1項 営業収益	2,009,224,000	0	0	2,009,224,000	2,034,380,013	25,156,013	(うち仮受消費税及び地方消費税 184,881,634 円)
第2項 営業外収益	117,774,000	46,530,000	0	164,304,000	100,851,907	△ 63,452,093	(うち仮受消費税及び地方消費税 198,821 円)
第3項 特別利益	2,000	6,470,000	0	6,472,000	6,470,000	△ 2,000	

支出

区分	予 算 額				決算額	地方公営企業法第26条第2項の規程による繰上額	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	合計			
水道事業用水供給事業費用	2,045,000,000	70,000,000	0	2,115,000,000	1,801,691,378	86,712,000	226,596,622
第1項 営業費用	1,918,220,000	19,683,000	0	1,937,913,000	1,702,382,289	23,966,531	211,564,180 ※1
第2項 営業外費用	124,780,000	50,307,000	0	175,087,000	99,309,089	62,745,469	13,032,442 ※2
第3項 予備費	2,000,000	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 75,119,580 円)

※2：第2項 営業外費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 2,349,703 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			
第1款 資本的収入	円	円	円	円	円	円	
第1項 国庫補助金	1,000,000	0	1,000,000	0	44,000	△ 956,000	
第2項 受託工事受入金	1,000	0	1,000	0	0	△ 1,000	
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	△ 1,000	
第4項 雑収入	0	0	0	0	44,000	44,000 ※1	
	998,000	0	998,000	0	0	△ 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 4,000 円）

支出

区分	予算額				決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	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	継続繰越額	費次額		
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	655,000,000	0	655,000,000	0	725,670,325	0	86,240,000	86,240,000	193,220,855	
第2項 企業債償還金	520,801,000	0	520,801,000	0	600,268,268	0	86,240,000	86,240,000	184,423,912 ※1	
第3項 投資	126,189,000	0	126,189,000	0	125,393,107	0	0	0	795,893	
第4項 予備費	10,000	0	10,000	0	8,950	0	0	0	1,050	
	8,000,000	0	8,000,000	0	0	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 50,527,644 円）

資本的収入額44,000円が資本的支出額725,670,325円に不足する額725,626,325円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額50,523,644円、過年度分損益勘定留保資金349,709,574円、減価償立金125,393,107円及び建設改良積立金200,000,000円で補てんしました。

令和2(2020)年度栃木県水道事業損益計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)年3月31日まで)

科	目	金	額
1	営業収入		
(1)	給水収益	1,848,811,177	
(2)	その他の営業収益	687,202	1,849,498,379
2	営業費用		
(1)	原水及び浄水費	753,206,201	
(2)	一般管理費	136,012,717	
(3)	減価償却費	624,043,327	
(4)	資産減耗費	114,000,464	
	営業利益		1,627,262,709
3	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	1,352,825	
(2)	他会計負担金	22,192,033	
(3)	受託事業収益	25,829,120	
(4)	長期前受金戻入	49,062,562	
(5)	雑収入	2,514,294	100,950,834
4	営業外費用		
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	16,257,115	
(2)	受託事業費用	23,481,018	
(3)	雑支	431,473	40,169,606
	経常利益		60,781,228
5	特別利益		
(1)	特別利益	6,470,000	283,016,898
	当年度純利益		6,470,000
	前年度繰越利益剰余金		289,486,898
	その他未処分利益剰余金変動額		0
	当年度未処分利益剰余金		325,393,107
			<u>614,880,005</u>

令和2(2020)年度栃木県水道事業貸借対照表

(令和3(2021)年3月31日)

科	目	金	額
		円	円
資産の部			
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	1,519,253,928	
	構築物	915,795,003	
	ハ 構築物		
	減価償却累計額	11,164,069,692	
	ニ 機械及び装置	6,773,410,483	
	減価償却累計額	8,935,311,562	
	ホ 車両運搬具	4,624,263,030	
	減価償却累計額	23,282,019	
	ヘ 船舶	17,287,361	
	減価償却累計額	260,775	
	ト 工具、器具及び備品	41,789	
	減価償却累計額	231,435,239	
	チ 建設仮勘定	54,086,176	
	有形固定資産合計	68,505,785	
	(2) 無形固定資産		9,868,687,351
	イ ダム使用权	1,296,552,187	
	ロ 上下水道施設利用権	29,612	
	ハ 電話加入権	418,545	

ニ 電話専用施設利用権				
ホ その他無形固定資産		103,980		
		<u>5,122,976</u>		
(3) 無形固定資産合計			1,302,227,300	
イ その他の投資		<u>4,052,852</u>		
投 資 計 計			<u>4,052,852</u>	11,174,967,503
2 固定資産合計				
流 動 資 産 計 計				
(1) 現金預金			8,318,968,605	
(2) 未収金			239,239,459	
(3) 貯蔵品			<u>11,259,276</u>	
流 動 資 産 合 計 計				8,569,467,340
負 債 の 部				<u>19,744,434,843</u>
3 固定負債				
(1) 企業債		<u>363,847,541</u>		
イ 建設改良等企業債			363,847,541	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		247,856,163		
ロ 修繕準備引当金		<u>1,134,982,312</u>		
引当金合計			1,382,838,475	
(3) その他の固定負債			<u>1,596</u>	
固定負債合計				<u>1,746,687,612</u>

科	目	金	額	円
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良等企業債計	116,592,449	116,592,449	
	(2) 企業債			
	イ 未払費用		536,183,881	
	(3) 未払り		785,992	
	(4) 預引当		1,027,984	
	(5) 引賞与引金			
	イ 引当金	19,483,488	19,483,488	
	引当金計			674,073,794
5	流動負債			
	繰延収益			
	長期前受		2,859,412,227	
	長期前受金収益化累計額		1,866,939,447	
	繰延収益合計			992,472,780
	負債合計			3,413,234,186
	資本の部			
6	資本			
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 寄附金	860,000		
	ロ その他資本剰余金	2,511,779		
	資本剰余金合計		3,371,779	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立	444,355,654		
	ロ 建設改良積立	1,057,462,821		

<p>八 当年度未处分利益剰余金</p>	<p>利 益 剰 余 金 合 計</p>	<p>剰 余 金 合 計</p>	<p>資 本 合 計</p>	<p>負 債 資 本 合 計</p>
		<p>614,880,005</p> <hr/>	<p>2,116,698,480</p> <hr/>	<p>2,120,070,259</p> <hr/> <p>16,331,200,657</p> <hr/> <p>19,744,434,843</p> <hr/> <hr/>

令和2(2020)年度栃木県水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)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)	営業収入	289,486,898	
(2)	減価償却	624,043,327	
(3)	固定資産売却	81,032,114	
(4)	退職給付引当金の増減	31,548,718	
(5)	賞与引当金の増減	10,554	
(6)	修繕引当金の増減	120,106,102	
(7)	長期受取利息	49,062,562	
(8)	受取利息	1,352,825	
(9)	支取利息	16,257,115	
(10)	有形固定資産の増減	111,800	
(11)	有形固定資産の増減	47,224,520	
(12)	有形固定資産の増減	15,768,328	
(13)	有形固定資産の増減	118,385	
(14)	有形固定資産の増減	745,760,781	
(15)	小利	1,449,949	
(16)	利息	16,428,847	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	730,781,883	
2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
(1)	有形固定資産の売却	549,740,624	
(2)	有形固定資産の売却	40,000	
(3)	その他の投資活動によるキャッシュ・フロー	8,950	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	549,709,574	
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支出	125,393,107	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	125,393,107	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	55,679,202	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	8,263,289,403	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	8,318,968,605	

(令和2(2020)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2(2020)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3(2021)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2(2020)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和2(2020)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	県北地域の北那須塩原市の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	県北地域の宇都宮市、真岡市、高根沢町及び芳賀中郡上水道企業団の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2(2020)年度(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)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	891,941,630	957,556,749	1,849,498,379
営業費用	741,601,954	885,660,755	1,627,262,709
営業損益	150,339,676	71,895,994	222,235,670
経常損益	170,229,567	112,787,331	283,016,898
セグメント資産	7,381,579,040	12,362,855,803	19,744,434,843
セグメント負債	1,170,912,490	2,242,321,696	3,413,234,186
その他の項目			
減価償却費	268,541,735	355,501,592	624,043,327
特別利益	6,470,000	0	6,470,000
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	22,467,866	△ 177,954,896	△ 155,487,030

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2(2020)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53,515,718円を取り崩した。
 - (3) 賞与引当金の取崩し
 - ・ 令和2(2020)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19,209,446円を取り崩した。
 - (4) 修繕準備引当金の取崩し
 - ・ 令和2(2020)年度において、修繕に係る費用を支払うこととなったため、修繕準備引当金120,106,102円を取り崩した。

令和2(2020)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	合計	決算額	予決算額に比べ 決算額の増減	備考
	当初予算額	補正予算額	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	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	合計					
第1款 工業用水道事業収益	1,015,000,000	0	20,840,000	0	0	0	1,035,840,000	871,699,438	△ 164,140,562		
第1項 営業収益	542,823,000	0	0	0	0	0	542,823,000	559,779,319	16,956,319	(うち仮受消費税及び地方消費税 50,821,385 円)	
第2項 営業外収益	472,176,000	△ 3,700,000	△ 3,700,000	0	0	0	468,476,000	287,380,119	△ 181,095,881		
第3項 特別利益	1,000	0	24,540,000	0	0	0	24,541,000	24,540,000	△ 1,000		

支出

区分	予				算			額	合計	決算額	地方公営企業法第26条第2項の規程による繰越額	不 用 額	備考
	当初予算額	補正予算額	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	地方公営企業法第26条第2項の規程による繰越額	地方公営企業法第26条第2項の規程による繰越額						
第1款 工業用水道事業費用	955,000,000	5,860,000	0	0	0	0	960,860,000	127,305,200	740,526,827	0	347,638,373		
第1項 営業費用	908,341,000	△ 12,441,000	0	△ 11,397,000	0	0	884,503,000	31,724,955	644,054,266	0	272,173,689 ※1		
第2項 営業外費用	45,659,000	18,301,000	0	11,397,000	0	0	75,357,000	95,580,245	96,472,561	0	74,464,684 ※2		
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	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 23,203,739 円)

※2：第2項 営業外費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 6,044,537 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条の規定に係る繰越額に充てる財源当額	地方公営企業法第26条の規定に係る繰越額	継続費に充てる財源当額	通次繰越額	合計		
第1款 資本的収入	18,000,000	0	18,000,000	0	0	0	18,000,000	17,082,000	△ 918,000	
第1項 負担金	17,078,000	0	17,078,000	0	0	0	17,078,000	17,082,000	4,000	
第2項 工事負担金	1,000	0	1,000	0	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第3項 雑収入	921,000	0	921,000	0	0	0	921,000	0	△ 921,000	

支出

区分	予				算				翌年度繰越額	備考	
	当初予算額	補正予算額	流増額	用減額	小計	地方公営企業法第26条の規定に係る繰越額	企業継続費に充てる繰越額	合計			
											円
第1款 資本的支出	343,000,000	△ 223,300,000	0	0	119,700,000	0	112,343,820	0	146,282,450	0	85,811,370
第1項 建設改良費	259,094,000	△ 223,300,000	0	0	35,794,000	0	112,343,820	0	67,075,609	0	81,062,211 ※1
第2項 企業償還金	9,906,000	0	0	0	9,906,000	0	9,906,000	0	9,156,841	0	749,159
第3項 長期借入金償還金	70,000,000	0	0	0	70,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000	0	0
第4項 予備費	4,000,000	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	0	0	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 5,329,794円）

資本的収入額17,082,000円が資本的支出額146,282,450円に不足する額129,150,450円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,836,095円、過年度分損益勘定留保資金2,987,398円、減債積立金4,153,841円、長期借入金償還積立金70,000,000円及び建設改良積立金48,173,116円で補てんしました。

令和2(2020)年度栃木県工業用水道事業損益計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)年3月31日まで)

科 目	金 額	金 額	金 額
1 営業収入			
(1) 給水の収益	507,786,410		
(2) その他の営業収入	1,171,524	508,957,934	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	274,709,709		
(2) 一般管理費	22,978,643		
(3) 減価償却費	211,134,671		
(4) 資産減耗費	112,027,504	620,850,527	
営業損失			111,892,593
3 営業外収入			
(1) 受取利息及び配当金	266,131		
(2) 他会計及び負担金	84,975,000		
(3) 受託事業収入	66,489,908		
(4) 長期前受金戻入	135,455,780		
(5) 雑収入	234,439	287,421,258	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	280,653		
(2) 受託事業費用	60,445,371		
(3) 雑支出	12,006,125	72,732,149	
経常利益			214,689,109
特別利益			102,796,516
(1) 特別利益	24,540,000	24,540,000	24,540,000
当年純利益			127,336,516
前年度繰越利益剰余金			0

科 目	金	額	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	円	122,326,957 249,663,473

令和2(2020)年度栃木県工業用水道事業貸借対照表

(令和3(2021)年3月31日)

資 産 の 部	科	目	金 額	金 額	金 額
1		固定資産			
(1)		有形固定資産			
	イ	土地		276,583,500	
	ロ	建物	238,830,306		
		減価償却累計額	168,116,764	70,713,542	
	ハ	構築物	4,101,705,696		
		減価償却累計額	2,763,909,090	1,337,796,606	
	ニ	機械及び装置	1,812,689,048		
		減価償却累計額	1,071,301,338	741,387,710	
	ホ	車両運搬具	1,779,741		
		減価償却累計額	1,669,665	110,076	
	ヘ	工具、器具及び備品	7,724,228		
		減価償却累計額	6,753,977	970,251	
	ト	建設仮勘定		15,560,173,497	
		有形固定資産合計		17,987,735,182	
(2)		無形固定資産			
	イ	ダム使用権		1,344,707,922	
	ロ	上下水道施設利用権		29,612	
	ハ	電話加入権		279,800	
	ニ	電話専用施設利用権		28,146	
	ホ	その他の無形固定資産		1,963,976	

科 目	金 額		
	金	金	額
無形固定資産合計		1,347,009,456	円
(3) 投資その他の資産合計	1,110,385	1,110,385	
固定資産合計			19,335,855,023
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,844,823,294	
(2) 未収金		71,016,013	
(3) 貯蔵品		6,433,318	
流動資産合計			1,922,272,625
負債の部			21,258,127,648
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	1,927,636	1,927,636	
企業債合計			
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良等長期借入金	1,135,712,160	1,135,712,160	
ロ その他の長期借入金	930,877,000	930,877,000	
他会計借入金合計			2,066,589,160
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	20,826,411	20,826,411	
ロ 修繕準備引当金	450,397,238	450,397,238	
引当金合計			471,223,649

4	流動負債	合計			2,539,740,445
(1)	企業債	債計			
	イ 建設改良等企業債	債計		6,998,710	
	企業債	債計			
(2)	他会計借入金	債計			
	イ 建設改良等長期借入金	債計		70,000,000	
	ロ その他の長期借入金	債計		68,971,660	
(3)	未払費用	債計		13,441	
(4)	未払費用	債計		151,790	
(5)	預り金	債計			
(6)	引当金	債計			
	イ 賞与引当金	債計			
	引当金	債計		3,107,788	
	流動負債	合計		3,107,788	149,243,389
5	繰延収益	債計			
	長期前受金	債計		16,792,108,953	
	長期前受金収益化累計額	債計		1,396,972,645	
	繰延収益	合計			15,395,136,308
	負債	合計			18,084,120,142
	資本の部				
6	資本	金			
7	剰余金	金			
(1)	資本金	金			
	イ 資本剰余金	金			
	その他資本剰余金	金			
	資本剰余金	合計		368,480,076	368,480,076

科	目	金	額
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	4,306,688	
ロ	建設改良積立金	299,073,425	
ハ	当年度未処分利益剰余金	249,663,473	
	利益剰余金合計		553,043,586
	剰余金合計		921,523,662
	資本合計		3,174,007,506
	負債資本合計		21,258,127,648

令和2(2020)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2(2020)年4月1日から令和3(2021)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)	当年度償還によるキャッシュ・フロー		127,336,516
(2)	減価償却		211,134,671
(3)	固定資産の売却		108,319,929
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△	24,540,000
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)	△	918,904
(6)	長期前受金の戻入	△	135,455,780
(7)	受取利息及び配当金	△	266,131
(8)	支払利息		280,653
(9)	未収金の増減額(△は増加)	△	12,015,226
(10)	未払金の増減額(△は減少)	△	70,093,767
(11)	預り金の増減額(△は減少)	△	47,250
	小計		203,734,711
(12)	利息及び配当金の受取		287,111
(13)	利息の支払	△	291,178
	業務活動によるキャッシュ・フロー		203,730,644
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	△	63,239,514
(2)	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		17,082,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	46,157,514

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	△ 9,156,841
(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	△ 79,156,841
資金増額（又は減少額）	78,416,289
資金 期首 残	1,766,407,005
資金 期末 残	1,844,823,294

(令和2(2020)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2(2020)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3(2021)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2(2020)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和2(2020)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2(2020)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4,877千円である。
- 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2(2020)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24,540,000円を取り崩した。

(3) 賞与引当金の取崩し

- ・ 令和2(2020)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3,111,904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2(2020)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				決算額	予決算額に比べ増減の額	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 用地造成事業収益	円	円	円	円	円		
第1項 営業収益	790,000,000	33,950,000	0	823,950,000	74,563,560	△ 749,386,440	
第2項 営業外収益	2,152,000	33,950,000	0	36,102,000	34,545,685	△ 753,301,315	
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	40,017,875	3,915,875	
					0	△ 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	補正予算額	予支額	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	小計				
第1款 用地造成事業費用	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1項 営業費用	735,000,000	17,330,000	0	0	0	752,330,000	0	116,709,027	635,620,973	
第2項 営業外費用	718,068,000	17,329,000	0	0	0	735,397,000	0	111,373,912	624,023,088	※1
第3項 特別損失	6,931,000	1,000	0	0	0	6,932,000	0	5,335,115	1,596,885	
第4項 予備費	1,000	0	0	0	0	1,000	0	0	1,000	
	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	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 5,934,019円）

(2) 資本的収入及び支出

収入

区	分	予					算			合	決	予	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	繰越額に係る財源	継続費に充てる財源	小計	合計					
第1款	資本的収入	2,401,000,000	△ 868,000,000	1,533,000,000	427,000,000	0	1,960,000,000	1,525,437,858	△ 434,562,142					
第1項	企業債	2,244,000,000	△ 897,000,000	1,347,000,000	427,000,000	0	1,774,000,000	969,000,000	△ 805,000,000					
第2項	基金収益	305,000	0	305,000	0	0	305,000	30,320	△ 274,680					
第3項	負担金	146,000,000	29,000,000	175,000,000	0	0	175,000,000	175,000,000	0	0	0	0	0	0
第4項	長期貸付金償還金	10,400,000	0	10,400,000	0	0	10,400,000	10,400,000	0	0	0	0	0	0
第5項	分譲前受金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	371,000,000	370,999,000					
第6項	雑収入	294,000	0	294,000	0	0	294,000	7,538	△ 286,462					

※1：第3項 負担金（うち仮受消費税及び地方消費税 15,909,090円）

支出

区	分	予					算			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	継続費に充てる繰越額	合計	決算額	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費に充てる繰越額	合計		
第1款	資本的支出	3,174,000,000	△ 1,081,260,000	0	2,092,740,000	822,943,000	2,915,683,000	1,310,932,578	1,040,248,150	0	1,040,248,150	564,502,272		
第1項	建設改良費	2,143,695,000	△ 1,081,260,000	0	1,062,435,000	822,943,000	1,885,378,000	758,902,258	1,040,248,150	0	1,040,248,150	86,227,592	※1	
第2項	基金積立金	305,000	0	0	305,000	0	305,000	30,320	0	0	0	274,680		
第3項	企業債償還金	1,025,000,000	0	0	1,025,000,000	0	1,025,000,000	552,000,000	0	0	473,000,000			
第4項	予備費	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000	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 64,865,746円）

資本的収入額1,154,437,858円（分譲前受金371,000,000円を除く）が資本的支出額1,310,932,578円に不足する額156,494,720円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,432,280円、減価償立金92,281,361円及び過年度分損益勘定留保資金47,781,079円で補てんしました。

令和2(2020)年度栃木県用地造成事業損益計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)年3月31日まで)

科 目	金 額	金 額	金 額
1 営業収益			
(1) 譲渡収益			
(2) その他営業収益	15,500,000		
2 営業費用		34,545,685	
(1) 譲渡原価	19,045,685		
(2) 一般管理費	16,471,059		
営業損失	88,968,834	105,439,893	70,894,208
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	101,031		
(2) 割賦利息	261,206		
(3) 他会計負担金	22,760,701		
(4) 雑収	462,091	23,585,029	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,335,115		
(2) 雑支	38,457,829	43,792,944	
経常損失			△ 20,207,915
当年度純損失			91,102,123
前年度繰越利益剰余金			91,102,123
当年度未処理欠損金			0
			91,102,123

令和2(2020)年度栃木県用地造成事業貸借対照表

(令和3(2021)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	911,320,669		
(2) 割賦分譲元金	242,610,366		
(3) 土地造成勘定	1,704,360,331		
事業資産合計			2,858,291,366
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	2,565,310,261		
減損損失累計額	1,257,550,009	1,307,760,252	
ロ 工具、器具及び備品	1,659,197		
減価償却累計額	1,079,207	579,990	
有形固定資産合計			1,308,340,242
(2) 投資			
イ 出資	2,538,818,180		
ロ 長期貸付	187,500,000		
ハ 基金	304,569,868		
ニ その他投資	1,608,000		

投資資産合計				3,032,496,048	
固定資産					
現金預金				2,421,781,702	
未収				423,007,361	
流動資産					
投資資産					2,844,789,063
流動資産					10,043,916,719
負債の部					
4 固定負債					
(1) 企業債					
イ 建設改良等企業債			2,675,000,000		
企業債					2,675,000,000
(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					2,000,000,000
(3) 引当金					
イ 退職給付引当金			81,759,008		
引当金					81,759,008
固定負債					
流動負債					
(1) 企業債					
イ 建設改良等企業債			984,000,000		
企業債					984,000,000
固定負債					
(1) 企業債					
イ 建設改良等企業債					
企業債					4,756,759,008

科 目	金 額	金 額	金 額
(2) 未 払 金 用 金	451,634,755		
(3) 未 払 費 用 金	47,151		
(4) 預 り 受 金	38,939,743		
(5) 前 当 金	371,000,000		
(6) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	7,021,732		
引 当 金 合 計	7,021,732		
(7) 原 価 見 返 勘 定	691,496,549		2,544,139,930
流 動 負 債 合 計			
6 繰 延 収 入 益			
長 期 前 受 金	159,090,910		159,090,910
繰 延 収 入 益 合 計			
負 債 合 計			7,459,989,848
資 本 の 部			
7 資 本 金			2,582,747,633
8 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	92,281,361		
ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	91,102,123		
利 益 剰 余 金 合 計	1,179,238		1,179,238
剰 余 金 合 計			

<p>資 本 合 計</p> <p>負 債 資 本 合 計</p>					<p>2, 583, 926, 871</p> <hr/> <p>10, 043, 916, 719</p> <hr/> <hr/>
-----------------------------------	--	--	--	--	--

令和2(2020)年度栃木県用地造成事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)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)	当分の利益	△ 91,102,123	
(2)	償還による純利益	16,471,059	
(3)	減価償却	164,157	
(4)	たな卸資産の増減(△は減少)	128,173	
(5)	退職給付引当金の増減(△は減少)	11,310,855	
(6)	賞与引当金の増減(△は減少)	178,496	
(7)	受取利息及び受取配当金	362,237	
(8)	支払利息	5,335,115	
(9)	未収金の増減(△は増加)	392,999,750	
(10)	未払金の増減(△は減少)	404,847,677	
(11)	預り金の増減(△は減少)	2,668,339	
(12)	その他の流動負債の増減(△は減少)	58,900,000	
	小計	△ 125,238,941	
(13)	利息及び配当金の受取	367,695	
(14)	利息及び配当金の支払	5,334,146	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 130,205,392	
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	694,036,512	
(2)	他会計長期貸付金の返済による収入	10,400,000	
(3)	負担金のよる収入	159,090,910	
(4)	分譲前受による収入	371,000,000	
(5)	その他の投資活動による収入	7,538	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 153,538,064	

		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たるための企業債による収入	969,000,000
(2)	建設改良費等の財源に充てたるための企業債の償還による支出	△ 552,000,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	417,000,000
	資金増加額（又は減少額）	133,256,544
	資金増期	2,288,525,158
	資金増期	2,421,781,702

(令和2(2020)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 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2(2020)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3(2021)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2(2020)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和2(2020)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
- ・ 令和2(2020)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23,375,855円を取り崩した。
- (2) 賞与引当金の取崩し
- ・ 令和2(2020)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6,837,496円を取り崩した。

令和2(2020)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	補正予算額	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	合計				
経営総合管理 第1款 事業収益	193,000,000	7,690,000	200,690,000	0	200,690,000	188,394,468	△ 12,295,532		
第1項 営業外収益	193,000,000	7,690,000	200,690,000	0	200,690,000	188,394,468	△ 12,295,532	(うち仮受消費税及び地方消費税)	12,271,879 円)
第2款 事業収益	35,000,000	16,150,000	51,150,000	0	51,150,000	50,942,474	△ 207,526		
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	13,612,000	9,000	13,621,000	0	13,621,000	13,413,252	△ 207,748		
第3項 特別利益	0	16,141,000	16,141,000	0	16,141,000	16,140,333	△ 667		
第3款 貸借業務収益	179,000,000	0	179,000,000	0	179,000,000	170,192,849	△ 8,807,151		
第1項 営業収益	178,775,000	0	178,775,000	0	178,775,000	170,044,511	△ 8,730,489	(うち仮受消費税及び地方消費税)	15,343,628 円)
第2項 営業外収益	225,000	0	225,000	0	225,000	148,338	△ 76,662	(うち仮受消費税及び地方消費税)	6,100 円)
収入合計	407,000,000	23,840,000	430,840,000	0	430,840,000	409,529,791	△ 21,310,209	(うち仮受消費税及び地方消費税)	29,566,051 円)

支 出

区 分	予 算						額		地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 上額	地方公営 企業法第2 6条第2項 の規定による繰 上額	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	地方公営企業法 第24条第3項の規 定による支出額	小 計	合 計	決 算 額				
経営総合管理 第1款 費用	193,000,000	7,690,000	0	0	0	200,690,000	200,690,000	0	188,394,468	0	12,295,532	
第1項 営業費用	179,055,000	11,724,000	0	0	0	190,779,000	190,779,000	0	179,684,548	0	11,094,452 ※1	
第2項 営業外費用	13,945,000	△ 4,034,000	0	0	0	9,911,000	9,911,000	0	8,709,920	0	1,201,080 ※2	
第2款 ゴ ル ー 場 第1項 費用	34,000,000	16,150,000	0	0	0	50,150,000	50,150,000	0	47,031,563	0	3,118,437	
第1項 営業費用	32,730,000	0	0	0	0	32,730,000	32,730,000	0	30,499,590	0	2,230,410 ※3	
第2項 営業外費用	1,270,000	9,000	0	0	0	1,279,000	1,279,000	0	391,640	0	887,360	
第3項 特別損失	0	16,141,000	0	0	0	16,141,000	16,141,000	0	16,140,333	0	667	
第3款 貸 借 事 業 第1項 費用	128,000,000	520,000	0	0	0	128,520,000	128,520,000	0	127,196,883	0	1,323,117	
第1項 営業費用	119,021,000	511,000	0	0	0	119,532,000	119,532,000	0	118,527,624	0	1,004,376 ※4	
第2項 営業外費用	8,979,000	9,000	0	0	0	8,988,000	8,988,000	0	8,669,259	0	318,741	
支 出 合 計	355,000,000	24,360,000	0	0	0	379,360,000	379,360,000	0	362,622,914	0	16,737,086 ※5	

※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 3,587,599 円）

※2：第1款 経営総合管理事業費用 第2項 営業外費用（うち仮払消費税及び地方消費税 2,082 円）

※3：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 1,558,248 円）

※4：第3款 賃貸ビル事業費用 第1項 営業費用（うち仮払消費税及び地方消費税 7,055,318 円）

※5：支出合計（うち仮払消費税及び地方消費税 12,203,247 円）

(2) 資本的収入及び支出

収入
該当ありません。

支出

区分	予				算				年度繰越額			備考		
	当初予算額	補予算額	正算額	増減額	小計	地方公営企業の規定による繰越額	企業第26条による繰越額	継続費	合計	決算額	地方公営企業の規定による繰越額		継続費	合計
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第1款 ゴルフ場事業 資本的支出	11,000,000	0	0	0	11,000,000	0	0	0	11,000,000	11,000,000	0	0	0	0
第1項 長期借入金 償還	11,000,000	0	0	0	11,000,000	0	0	0	11,000,000	11,000,000	0	0	0	0
第2款 貸借ビル事業 資本的支出	50,000,000	0	0	0	50,000,000	0	0	0	50,000,000	50,000,000	0	0	0	0
第1項 企業償還金	20,000,000	0	0	0	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0
第2項 長期借入金 償還	30,000,000	0	0	0	30,000,000	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0
支出合計	61,000,000	0	0	0	61,000,000	0	0	0	61,000,000	61,000,000	0	0	0	0

〔ゴルフ場事業〕 資本的支出額11,000,000円は、過年度分損益勘定留保資金11,000,000円で補てんしました。

〔貸借ビル事業〕 資本的支出額50,000,000円は、過年度分損益勘定留保資金50,000,000円で補てんしました。

令和2(2020)年度栃木県施設管理事業損益計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)年3月31日まで)

科	目	金	額
		円	円
1	営業収益		
(1)	ゴルフ場収益	19,444,445	
(2)	貸借収益	80,945,748	
(3)	その他の営業収益	73,755,135	174,145,328
2	営業費用		
(1)	施設管理費	87,343,055	
(2)	共通管理費	176,096,949	
(3)	一般管理費	7,510,305	
(4)	減価償却費	45,560,288	316,510,597
	営業損失		142,365,269
3	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	83,425	
(2)	他会計負担金	175,988,608	
(3)	他会計補助金	11,355,000	
(4)	長期前受金戻入	2,057,868	
(5)	雑収益	193,672	189,678,573
4	営業外費用		
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	376,500	
(2)	雑支出	29,927	406,427
	経常利益		189,272,146
			46,906,877

5	特 別 利 益			
(1)	特 別 利 益	16,140,333		
6	特 別 損 失			
(1)	特 別 損 失	16,140,333		0
	当 年 度 純 利 益		46,906,877	
	前 年 度 繰 越 欠 損 金		1,179,859,240	
	その 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額		0	
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金		1,132,952,363	

令和2(2020)年度栃木県施設管理事業貸借対照表

(令和3(2021)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	1,674,580,662	
イ	土地		
ロ	建物	2,069,307,949	
ハ	減価償却累計額	1,430,019,838	
	構築物	327,727,340	
	減価償却累計額	287,841,990	
ニ	機械及び装置	146,019,000	
	減価償却累計額	131,246,690	
ホ	車両運搬具	3,612,100	
	減価償却累計額	3,186,495	
ヘ	工具、器具及び備品	36,341,545	
	減価償却累計額	34,487,057	
	有形固定資産合計	1,854,488	2,370,806,526
(2)	無形固定資産		
イ	電話加入権	364,000	
ロ	その他無形固定資産	109,576	
	無形固定資産合計		473,576
(3)	投資		
イ	その他の投資	9,523,810	
	投資合計		9,523,810
	固定資産合計		2,380,803,912

科 目	金 額		
	円	円	円
2 流 動 資 産 金 計			
(1) 現 金 預 金 合 計		672,730,282	
(2) 未 収 資 産 合 計		57,493,233	
			730,223,515
			<u>3,111,027,427</u>
<u>負 債 の 部</u>			
3 固 定 負 債 借 入 金			
(1) 他 会 計 借 入 金			
イ その他 長期 借 入 金 計	255,000,000		
他 会 計 借 入 金 合 計		255,000,000	
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	107,087,467		
ロ 修 繕 準 備 引 当 金 計	45,512,762		
引 当 金 合 計		152,600,229	
固 定 負 債 借 入 金 合 計			407,600,229
4 流 動 負 債 借 入 金			
(1) 企 業 債 借 入 金			
イ 建 設 改 良 等 企 業 債 借 入 金 計	210,000,000		
企 業 債 借 入 金 合 計		210,000,000	
(2) 他 会 計 借 入 金			
イ 建 設 改 良 等 長期 借 入 金	330,000,000		
ロ その他 長期 借 入 金 計	11,000,000		
他 会 計 借 入 金 合 計		341,000,000	

(3) 未払費用				75,853,826	
(4) 未払り当金				80,927	
(5) 預引当金				654,771	
(6) イ賞与引当金			11,250,994		
(7) 引当金合計			11,250,994		
(7) その他流動負債				56,034,025	694,874,543
5 繰延収益					
長期前受金				47,490,000	
長期前受金収益化累計額				19,102,347	
繰延収益合計					28,387,653
負債合計					1,130,862,425
資本の部					
6 資本金					3,103,593,555
7 剰余金					
(1) 資本金					
イ 負債					
資本剰余金				9,523,810	
(2) 利益剰余金					
イ 当年度未処理欠損金					
利益剰余金				1,132,952,363	
剰余金合計					△ 1,123,428,553

科 目	金 額		
	円	円	円
資 本 合 計			1,980,165,002
負 債 本 合 計			3,111,027,427

令和2(2020)年度栃木県施設管理事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)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)	営業活動によるキャッシュ・フロー		46,906,877
(2)	減価償却		45,560,288
(3)	その他の雑損		40,020
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△	47,389,642
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)		110,072
(6)	修繕準備引当金の増減額(△は減少)	△	4,572,137
(7)	長期前受金戻入額	△	2,057,868
(8)	受取利息及び受取配当金	△	83,425
(9)	支払利息		376,500
(10)	未収金の増減額(△は増加)	△	57,387,628
(11)	未払金の増減額(△は減少)		46,725,716
(12)	預り金の増減額(△は減少)		47,684
(13)	その他の流動負債の増減額(△は減少)		36,291,711
	小計		64,568,168
(14)	利息及び配当金の受取額		73,701
(15)	利息及び配当金の支払額	△	384,290
	業務活動によるキャッシュ・フロー		64,257,579
2	投資活動によるキャッシュ・フロー		0
	投資活動によるキャッシュ・フロー		0