

令和5（2023）年度

栃木県電気事業会計決算書

栃木県水道事業会計決算書

栃木県工業用水道事業会計決算書

栃木県用地造成事業会計決算書

栃木県施設管理事業会計決算書

栃木県

目 次

電 気 事 業 会 計	3
水 道 事 業 会 計	48
工 業 用 水 道 事 業 会 計	85
用 地 造 成 事 業 会 計	118
施 設 管 理 事 業 会 計	149

電 気 事 業 会 計

目次

決算書

決算報告書	5
(1) 収益的収入及び支出	5
(2) 資本的収入及び支出	6
損益計算書	7
剰余金計算書	8
欠損金処理計算書	9
貸借対照表	10

附属書類

事業報告書	13
キャッシュ・フロー計算書	23
収益費用明細書	25
(1) 収益明細書	25
(2) 費用明細書	27
固定資産明細書	33
(1) 有形固定資産明細書	33
(2) 無形固定資産明細書	40
(3) 投資	42
企業債明細書	43
注	45

令和 5 (2023) 年度 栃木県 電気事業 決算報告書

(1) 収益の収入及び支出

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 に係る財源充当額	合 計			
第 1 款 電 気 事 業 収 益	円 2,395,000,000	円 112,620,000	円 0	円 2,507,620,000	円 2,273,012,162	円 △ 234,607,838	
第1項 営 業 収 益	2,238,569,000	50,919,000	0	2,289,488,000	2,154,578,216	△ 134,909,784	(うち仮受消費税及び地方消費税 194,240,049 円)
第2項 財 務 収 益	1,808,000	0	0	1,808,000	160,563	△ 1,647,437	
第3項 事 業 外 収 益	154,621,000	40,081,000	0	194,702,000	97,399,716	△ 97,302,284	(うち仮受消費税及び地方消費税 96,597 円)
第4項 特 別 利 益	2,000	21,620,000	0	21,622,000	20,873,667	△ 748,333	

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	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越 額	合 計				
第 1 款 電 気 事 業 費 用	円 2,621,000,000	円 8,270,000	円 0	円 0	円 0	円 2,629,270,000	円 0	円 2,629,270,000	円 2,074,100,436	円 155,116,000	円 400,053,564	
第1項 営 業 費 用	2,542,970,000	△ 38,028,000	0	0	0	2,504,942,000	0	2,504,942,000	1,978,655,528	155,116,000	371,170,472	※1
第2項 財 務 費 用	2,914,000	8,000	0	0	0	2,922,000	0	2,922,000	2,631,149	0	290,851	
第3項 事 業 外 費 用	73,116,000	46,290,000	0	0	0	119,406,000	0	119,406,000	92,813,759	0	26,592,241	
第4項 予 備 費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 116,434,696 円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条 の規定による繰越額 に係る財源充当額	継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
第 1 款 資 本 的 収 入	円 710,000,000	円 0	円 710,000,000	円 0	円 1,740,000,000	円 2,450,000,000	円 1,741,704,173	円 △ 708,295,827	
第1項 企 業 債	700,000,000	0	700,000,000	0	1,740,000,000	2,440,000,000	1,740,000,000	△ 700,000,000	
第2項 工 事 負 担 金	9,057,000	0	9,057,000	0	0	9,057,000	0	△ 9,057,000	
第3項 国 庫 補 助 金	0	0	0	0	0	0	1,100,000	1,100,000	
第4項 長 期 貸 付 金 償 還 金	600,000	0	600,000	0	0	600,000	600,000	0	
第5項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第6項 雑 収 入	342,000	0	342,000	0	0	342,000	4,173	△ 337,827	

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	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法第26条 の規定による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 規 定 に よ る 繰 越		継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計			
第 1 款 資 本 的 支 出	円 2,736,000,000	円 △ 3,640,000	円 0	円 0	円 2,732,360,000	円 67,359,300	円 3,385,882,600	円 6,185,601,900	円 2,624,592,131	円 153,352,000	円 3,188,132,000	円 3,341,484,000	円 219,525,769		
第1項 建 設 改 良 費	2,031,819,000	△ 3,649,000	0	0	2,028,170,000	67,359,300	3,385,882,600	5,481,411,900	1,922,812,777	153,352,000	3,188,132,000	3,341,484,000	217,115,123	※1	
第2項 企 業 債 償 還 金	662,169,000	9,000	0	0	662,178,000	0	0	662,178,000	662,148,594	0	0	0	29,406		
第3項 投 資	12,000	0	17,000	0	29,000	0	0	29,000	22,760	0	0	0	6,240		
第4項 繰 出 金	40,000,000	0	0	0	40,000,000	0	0	40,000,000	39,608,000	0	0	0	392,000		
第5項 予 備 費	2,000,000	0	△ 17,000	0	1,983,000	0	0	1,983,000	0	0	0	0	1,983,000		

※1：第1項 建設改良費（うち仮払消費税及び地方消費税 154,338,790円）

資本的収入額1,741,704,173円（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額234,346,460円を除く）が資本的支出額2,624,592,131円に不足する額1,117,234,418円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額154,338,790円、過年度分損益勘定留保資金923,287,628円、地域振興積立金39,608,000円で補てんしました。

令和5(2023)年度栃木県電気事業損益計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

科 目	金 額	
	円	円
1 営業収益		
(1) 電力料	1,937,470,877	
(2) 営業雑収益	22,867,290	1,960,338,167
2 営業費用		
(1) 水力発電費	1,668,031,006	
(2) 一般管理費	194,189,826	1,862,220,832
営業利益		98,117,335
3 財務収益		
(1) 受取利息	160,563	160,563
4 事業外収益		
(1) 長期前受金戻入	18,796,486	
(2) 雑収益	2,069,793	20,866,279
5 財務費用		
(1) 支払利息	2,631,149	2,631,149
6 事業外費用		
(1) 他会計負担金	92,393,060	
(2) 雑損失	420,699	92,813,759
経常利益		23,699,269
7 特別利益		
(1) 特別利益	20,873,667	20,873,667
当年度純利益		44,572,936
前年度繰越欠損金		55,202,035
当年度未処理欠損金		10,629,099

令和5(2023)年度栃木県電気事業剰余金計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	工事負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	建設改良 積立金	地域振興 積立金	未処理欠損金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	13,177,052,240	220,000	657,342	3,217,964	4,095,306	28,685,445	175,025,545	△ 55,202,035	148,508,955	13,329,656,501
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	13,177,052,240	220,000	657,342	3,217,964	4,095,306	28,685,445	175,025,545	△ 55,202,035	148,508,955	13,329,656,501
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 39,608,000	44,572,936	4,964,936	4,964,936
地域振興積立金の繰出	0	0	0	0	0	0	△ 39,608,000	0	△ 39,608,000	△ 39,608,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	44,572,936	44,572,936	44,572,936
当年度末残高	13,177,052,240	220,000	657,342	3,217,964	4,095,306	28,685,445	135,417,545	(当年度未処理欠損金) △ 10,629,099	153,473,891	13,334,621,437

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

令和5(2023)年度栃木県電気事業欠損金処理計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	13,177,052,240	4,095,306	△ 10,629,099
議会の議決による処理額	0	0	0
処分後残高	13,177,052,240	4,095,306	(繰越欠損金) △ 10,629,099

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。

令和5(2023)年度栃木県電気事業貸借対照表

(令和6(2024)年3月31日)

科 目	金 額			
	円	円	円	円
<u>資 産 の 部</u>				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 水 力 発 電 設 備	31,471,542,755			
減 価 償 却 累 計 額	19,701,993,705	11,769,549,050		
ロ 業 務 設 備	8,475,379			
減 価 償 却 累 計 額	7,199,083	1,276,296		
ハ 事 業 外 固 定 資 産	1,500,855			
減 価 償 却 累 計 額	0	1,500,855		
ニ 建 設 仮 勘 定		1,658,436,304		
有 形 固 定 資 産 合 計			13,430,762,505	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		2,232,112		
ロ 電 話 専 用 施 設 利 用 権		62,298		
ハ 上 下 水 道 施 設 利 用 権		28,519		
無 形 固 定 資 産 合 計			2,322,929	
(3) 投 資				
イ 出 資 金		146,000,000		
ロ 長 期 貸 付 金		76,700,000		
ハ そ の 他 投 資		3,092,224		
投 資 合 計			225,792,224	
固 定 資 産 合 計				13,658,877,658

科 目	金		額	
	円	円	円	円
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			4,983,080,038	
(2) 未 収 金			300,440,077	
(3) 貯 蔵 品			3,925,583	
(4) 前 払 金			56,196,000	
(5) 保 管 預 り 有 価 証 券			50,000,000	
流 動 資 産 合 計				5,393,641,698
資 産 合 計				19,052,519,356
<u>負 債 の 部</u>				
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建 設 改 良 等 企 業 債		3,620,562,500		
企 業 債 合 計			3,620,562,500	
(2) 引 当 金				
イ 退 職 給 付 引 当 金		332,573,000		
ロ 特 別 修 繕 引 当 金		630,721,000		
引 当 金 合 計			963,294,000	
固 定 負 債 合 計				4,583,856,500
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建 設 改 良 等 企 業 債		56,105,353		
企 業 債 合 計			56,105,353	
(2) 未 払 金			582,999,335	
(3) 未 払 費 用			45,404	
(4) 預 り 金			1,994,256	
(5) 預 り 有 価 証 券			50,000,000	

科 目	金		額	
	円	円	円	円
(6) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		29,931,410		
引 当 金 合 計			29,931,410	
流 動 負 債 合 計				721,075,758
5 繰 延 収 益				
長 期 前 受 金			1,335,319,978	
長期前受金収益化累計額			922,354,317	
繰 延 収 益 合 計				412,965,661
負 債 合 計				5,717,897,919
<u>資 本 の 部</u>				
6 資 本 金				13,177,052,240
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 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		
資 本 剰 余 金 合 計			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		135,417,545		
ハ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		10,629,099		
利 益 剰 余 金 合 計			153,473,891	
剰 余 金 合 計				157,569,197
資 本 合 計				13,334,621,437
負 債 資 本 合 計				19,052,519,356

令和 5 (2023) 年度 栃木県 電気事業 報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和 5 (2023) 年 4 月 1 日から令和 6 (2024) 年 3 月 31 日までの電気事業の概況について報告します。

本県の電気事業は、昭和 31 (1956) 年度に地方公営企業法の適用を受け、地方公営企業として発足し、現在、川治第一発電所など 12 発電所の営業運転を行っています。

その合計最大出力は、62,259 キロワット、年間目標供給電力量は、180,813,000 キロワット時となり、「電気事業者による再生可能エネルギー電気の調達に関する特別措置法」の改正（以下「改正FIT法」という）に伴い、東京電力パワーグリッド株式会社へ供給する小網、大下沢、五十里及び小百川発電所を除き、8 発電所の電力を東京電力エナジーパートナー株式会社に供給しています。

その設備の概要は、次のとおりです。

発 電 所 設 備 概 要

発 電 所 名	最大出力 (kW)	年間目標供給電力量 (kWh)	供給先	発 電 開 始 日
川 治 第 一	15,300	45,704,000	東京電力エナジーパートナー(株)	昭和 31 (1956) 年 5 月 25 日
川 治 第 二	2,600	12,165,000	東京電力エナジーパートナー(株)	昭和 33 (1958) 年 6 月 27 日
風 見	10,200	3,605,000	東京電力エナジーパートナー(株)	昭和 39 (1964) 年 4 月 4 日
板 室	16,100	56,177,000	東京電力エナジーパートナー(株)	昭和 48 (1973) 年 5 月 31 日
深 山	2,300	10,023,000	東京電力エナジーパートナー(株)	昭和 59 (1984) 年 4 月 18 日
足 尾	10,000	28,515,000	東京電力エナジーパートナー(株)	昭和 60 (1985) 年 10 月 18 日
東 荒 川	600	3,231,000	東京電力エナジーパートナー(株)	平成 2 (1990) 年 4 月 1 日
木 の 俣	3,600	13,742,000	東京電力エナジーパートナー(株)	平成 5 (1993) 年 3 月 25 日
小 網	130	869,000	東京電力パワーグリッド(株)	平成 19 (2007) 年 12 月 1 日
大 下 沢	39	54,000	東京電力パワーグリッド(株)	平成 30 (2018) 年 1 月 19 日
五 十 里	1,200	5,914,000	東京電力パワーグリッド(株)	令和 2 (2020) 年 5 月 22 日
小 百 川	190	814,000	東京電力パワーグリッド(株)	令和 3 (2021) 年 1 月 15 日
合 計	62,259	180,813,000		

ア 営業関係

本年度の供給電力量は 148,588,641 キロワット時（前年度 183,052,119 キロワット時）で、とちぎふるさと電気のプレミアム価格分（92,393,060 円）を含む料金収入は 1,937,470,877 円（前年度 2,051,689,696 円）でした。

なお、前記料金収入と合わせて受け入れた消費税及び地方消費税額は、193,747,068円でした。

営業成績は、総収入額2,002,238,676円(前年度2,133,041,098円)に対し、総支出額は、1,957,665,630円(前年度2,069,633,243円)で、収支差引純利益は、44,572,936円(前年度純利益63,407,855円)となりました。

(2) 経営指標に関する事項

令和5(2023)年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、風見発電所の全面改修工事及び川治第一発電所の修繕工事に伴う発電停止により経常収益が低下していますが、人件等の減少等により、前年度比1.45ポイント減の101.21%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、収益性を示す営業収支比率は、前年度比0.07ポイント増の105.27%であり、事業に必要な費用を電力料収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比1.45ポイント減の62.96%となっています。償却対象資産については、日頃の保守点検によって劣化状況を把握し、更新計画に反映させながら順次更新に取り組んでいるところです。

<経営指標の推移>

経営指標	令和元(2019)年度	令和2(2020)年度	令和3(2021)年度	令和4(2022)年度	令和5(2023)年度
経常収支比率	118.78%	118.51%	93.67%	102.66%	101.21%
営業収支比率	119.22%	119.58%	95.60%	105.20%	105.27%
有形固定資産減価償却率	66.14%	62.56%	63.46%	64.41%	62.96%

(3) 議会議決事項

議決年月日	種類	議案番号	件名
令和5(2023)年11月30日	第397回通常会議	認定第2号	令和4年度栃木県電気事業会計決算の認定について
令和6(2024)年3月8日	第399回通常会議	第67号議案	令和5年度栃木県電気事業会計補正予算(第1号)
令和6(2024)年3月19日	第399回通常会議	第12号議案	令和6年度栃木県電気事業会計予算

(4) 行政官庁許認可事項

申請年月日	許可年月日	許認可番号	件名	許認可官庁名
令和5(2023)年4月3日	令和5(2023)年4月7日	河第13号	風見発電所更新工事に伴う流水占用料等一部免除申請書について	栃木県
令和5(2023)年7月18日	令和5(2023)年7月25日	5塩管第287号 5塩管第288号	深山発電所大規模改修事業に伴う保安林における作業実施に関する同意書の交付申請について	塩那森林管理署
令和5(2023)年7月18日	令和5(2023)年7月25日	5塩管第289号 5塩管第290号	深山発電所大規模改修事業に伴う保安林(保安施設地区)内における立木伐採に関する同意書の交付申請について	塩那森林管理署
令和5(2023)年7月25日	令和5(2023)年8月21日	那塩農整第211号 那塩農整第212号	深山発電所大規模改修事業に伴う保安林内(立竹の伐採等行為)許可申請について	那須塩原市
令和5(2023)年7月25日	令和5(2023)年8月21日	那塩農整第213号 那塩農整第214号	深山発電所大規模改修事業に伴う保安林内立木伐採許可申請について	那須塩原市
令和5(2023)年7月7日	令和5(2023)年8月29日	5塩管第259号-1	深山発電所大規模改修事業に伴う国有林野貸付申請について	塩那森林管理署
令和5(2023)年9月13日	令和5(2023)年10月30日	国関整水第137号の3	深山発電所の水利使用(変更)許可申請について	国土交通省 関東地方整備局
令和6(2024)年3月8日	令和6(2024)年3月19日	下占許第224号の2	風見発電所の水利使用(変更)許可申請について	国土交通省 関東地方整備局

(5) 職員に関する事項(令和6(2024)年3月31日現在)

課所名	事務職員	技術職員	その他の職員	合計
電気課	1人	8人	人	9人
今市発電管理事務所	2	38		40
計	3	46		49

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

ア 令和5(2023)年度の電力受給に関しては、令和2(2020)年3月17日に東京電力エナジーパートナー株式会社と締結した電力受給契約により、川治第一外7発電所は基本料金制にて電力の供給を行いました。また、小網外3発電所については、改正FIT法に基づき東京電力パワーグリッド株式会社へ全従量制にて電力の供給を行いました。

2 工 事

(1) 建設工事の概況 本年度において施工した建設工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率	備 考
川 治 第 一 発 電 所 屋 外 機 器 更 新 工 事	159,346,000 ^円	令 和 4 (2022). 7. 20	令 和 6 (2024). 3. 8	100 [%]	R4-R5継続工事
風 見 発 電 所 主 要 機 器 製 作 据 付 工 事	2,416,102,000	平 成 30 (2018). 9. 20	令 和 6 (2024). 6. 10	97	R5からR6へ繰越 完成年月日は予定
風 見 発 電 所 本 館 建 替 工 事	1,244,595,000	令 和 2 (2020). 2. 27	令 和 6 (2024). 3. 8	100	R元-R5継続工事
風 見 発 電 所 水 圧 鉄 管 更 新 工 事	312,422,000	令 和 2 (2020). 2. 27	令 和 6 (2024). 3. 8	100	R元-R5継続工事
風 見 発 電 所 全 面 改 修 工 事 監 理 業 務 委 託	21,780,000	令 和 2 (2020). 4. 7	令 和 6 (2024). 3. 8	100	R2-R5継続工事
風 見 発 電 所 制 水 ゲ ー ト 巻 揚 装 置 等 更 新 工 事	384,725,000	令 和 3 (2021). 9. 17	令 和 6 (2024). 5. 31	98	R5からR6へ繰越 完成年月日は予定
風 見 発 電 所 周 辺 整 備 等 設 計 業 務 委 託	21,670,000	令 和 5 (2023). 4. 6	令 和 6 (2024). 3. 8	100	R4からR5へ繰越
風 見 発 電 所 外 構 整 備 工 事	69,960,000	令 和 5 (2023). 10. 10	令 和 6 (2024). 4. 30	99	R5からR6へ繰越 完成年月日は予定
風 見 発 電 所 遠 方 監 視 制 御 装 置 等 改 修 工 事	45,100,000	令 和 5 (2023). 11. 28	令 和 6 (2024). 3. 25	100	
逆 木 放 流 工 ゲ ー ト 操 作 盤 等 更 新 工 事	31,306,000	令 和 5 (2023). 4. 21	令 和 7 (2025). 1. 14	56	R5からR6へ繰越 完成年月日は予定
深 山 発 電 所 主 要 機 器 製 作 据 付 等 工 事	1,177,000,000	令 和 3 (2021). 8. 19	令 和 7 (2025). 7. 31	48	R3-R7継続工事 完成年月日は予定
深 山 発 電 所 堰 堤 線 設 備 更 新 工 事	194,766,000	令 和 4 (2022). 7. 1	令 和 7 (2025). 6. 30	27	R4-R7継続工事 完成年月日は予定
深 山 発 電 所 水 路 テ レ コ ン 等 更 新 工 事	47,465,000	令 和 4 (2022). 11. 18	令 和 7 (2025). 6. 30	74	R4-R7継続工事 完成年月日は予定
深 山 発 電 所 除 じん 機 等 更 新 工 事	354,530,000	令 和 4 (2022). 12. 26	令 和 7 (2025). 6. 30	37	R4-R7継続工事 完成年月日は予定
深 山 発 電 所 国 有 林 野 貸 付 申 請 書 作 成 業 務 委 託	11,605,000	令 和 5 (2023). 4. 27	令 和 6 (2024). 3. 8	100	
深 山 発 電 所 支 障 木 伐 採 業 務 委 託	8,976,000	令 和 5 (2023). 8. 22	令 和 6 (2024). 3. 1	100	
足 尾 発 電 所 水 圧 鉄 管 等 耐 震 補 強 詳 細 設 計 業 務 委 託	41,338,000	令 和 4 (2022). 7. 8	令 和 5 (2023). 8. 18	100	R4からR5へ繰越

(2) 改良工事の概況 本年度において施工した改良工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額 円	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率 %	備 考
川治第一発電所本館巡視点検階段設置工事	40,920,000	令和 4(2022). 11. 17	令和 5(2023). 5. 31	100	R4からR5へ繰越 (除却分 1,246,300円)
川治第一発電所本館排水衛生設備更新工事	6,061,000	令和 5(2023). 2. 10	令和 5(2023). 5. 25	100	R4からR5へ繰越
川治第二発電所屋外分電盤更新工事	6,413,000	令和 5(2023). 5. 26	令和 6(2024). 3. 8	100	(除却分 176,000円)
渡良瀬取水堰予備発電装置更新工事	46,343,000	令和 5(2023). 6. 28	令和 6(2024). 6. 14	71	R5からR6へ繰越 完成年月日は予定
餅ヶ瀬取水堰直流電源装置更新工事	22,946,000	令和 5(2023). 7. 26	令和 6(2024). 3. 22	100	(除却分 2,178,000円)
佐貫ダム監視カメラ設置工事	5,940,000	令和 5(2023). 10. 30	令和 6(2024). 9. 30	83	R5からR6へ繰越 完成年月日は予定
今市発電管理事務所屋外照明更新工事	12,452,000	令和 5(2023). 11. 10	令和 6(2024). 3. 8	100	(除却分 286,000円)

(3) 保存工事の概況 本年度において施工した保存工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額 円	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率 %	備 考
川治第一発電所主要機器内部点検修繕等工事	741,686,000	令和 5(2023). 5. 11	令和 6(2024). 5. 17	95	R5からR6へ繰越 (建設工事分 39,798,000円) (除却分 2,255,000円)
川治第一発電所水圧鉄管修繕工事	18,414,000	令和 5(2023). 11. 27	令和 6(2024). 4. 9	90	R5からR6へ繰越
川治第二発電所本館安全対策工事	6,182,000	令和 5(2023). 9. 20	令和 6(2024). 2. 16	100	
松川水位計ケーブル修繕工事	9,955,000	令和 5(2023). 10. 12	令和 6(2024). 1. 19	100	
深山発電所取水堰法面地質調査業務委託	17,864,000	令和 5(2023). 5. 23	令和 5(2023). 11. 15	100	
深山発電所取水堰落石防護網撤去再設置工事	12,309,000	令和 5(2023). 5. 26	令和 5(2023). 12. 15	100	
庚申ダム予備放流ゲート開度計修繕工事	6,160,000	令和 5(2023). 10. 27	令和 7(2025). 3. 7	0	R5からR6へ繰越

3 業 務

(1) 供給電力量

(単位 kWh)

区 分	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	1 月	2 月	3 月	年 度 計	
実	川 治 第 一 発 電 所	5,570,088	9,291,720	4,851,984	5,859,480	5,179,608	2,353,512	471,432	0	0	0	0	12,096	33,589,920
	川 治 第 二 発 電 所	1,051,500	1,771,000	1,588,400	1,372,200	1,582,700	1,120,700	1,062,400	881,600	72,100	124,500	122,100	303,500	11,052,700
	風 見 発 電 所	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	426,408	426,408
	板 室 発 電 所	5,253,984	4,950,768	3,925,248	4,576,032	4,441,128	4,592,088	2,277,792	2,565,840	2,296,632	3,116,376	2,523,672	2,802,504	43,322,064
	深 山 発 電 所	833,600	781,400	718,700	560,700	1,152,300	1,118,400	591,600	653,800	557,700	568,200	553,600	69,290	8,159,290
	足 尾 発 電 所	1,948,704	3,635,280	4,959,240	1,956,048	4,490,088	3,004,368	2,534,544	1,421,544	796,128	689,904	1,056,144	1,698,768	28,190,760
	東 荒 川 発 電 所	266,398	420,197	308,986	228,146	285,216	201,276	214,046	190,183	196,870	195,622	187,368	250,618	2,944,926
	木 の 俣 発 電 所	1,168,344	1,205,502	1,082,358	766,110	1,573,776	1,548,972	742,578	804,684	592,086	687,150	685,764	805,650	11,662,974
	小 網 発 電 所	77,878	78,816	77,334	79,416	75,945	74,541	70,868	69,542	46,481	78,099	72,514	76,103	877,537
績	大 下 沢 発 電 所	938	2,831	13,229	18,929	20,535	17,391	11,174	15,368	12,323	10,594	13,558	11,370	148,240
	五 十 里 発 電 所	760,274	746,626	725,126	723,439	701,669	691,522	659,023	520,661	513,101	453,538	476,510	502,234	7,473,723
	小 百 川 発 電 所	12,496	5,375	52,072	130,606	72,304	132,919	130,402	125,852	52,390	12,916	12,767	0	740,099
	計	16,944,204	22,889,515	18,302,677	16,271,106	19,575,269	14,855,689	8,765,859	7,249,074	5,135,811	5,936,899	5,703,997	6,958,541	148,588,641
目 標	23,166,059	24,515,911	18,532,831	20,891,572	21,847,462	19,903,379	16,281,597	7,699,018	5,937,052	5,062,526	4,168,270	12,807,323	180,813,000	
目標に対する割合 (%)	73.1	93.4	98.8	77.9	89.6	74.6	53.8	94.2	86.5	117.3	136.8	54.3	82.2	

(2) 事業収入に関する事項

事業収入 2,002,238,676 円

収入区分	金額	内容	構成比
営業収益	1,960,338,167 円	電力料	1,937,470,877 円
		営業雑収益	22,867,290 円
		受取利息	160,563 円
財務収益	160,563 円	受取利息	0.1 %
事業外収益	20,866,279 円	長期前受金戻入	18,796,486 円
		雑収益	2,069,793 円
		特別利益	20,873,667 円
特別利益	20,873,667 円	特別利益	1.0 %

(3) 事業費に関する事項

事業費用 1,957,665,740 円

支出区分	金額	内容	構成比
営業費用	1,862,220,832 円	水	1,668,031,006 円
		電力	830,029,964 円
		発電	463,235,511 円
		常	374,765,531 円
		償	194,189,826 円
		却	193,610,154 円
		費	579,672 円
財務費用	2,631,149 円	支払利息	0.1 %
事業外費用	92,813,759 円	他会計負担金	92,393,060 円
		雑損	420,699 円

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費 (児童手当 3,060,000 円を含む)	336,717,291 円 (営業費用の	18.1 %)
減 価 償 却 費	463,815,183 円 ("	24.9 %)
修 繕 費	374,765,531 円 ("	20.1 %)
そ の 他 の 費 用	686,922,827 円 ("	36.9 %)

なお、水力発電費を発電管理事務所等別に大別すると次のとおりです。

今市発電管理事務所	1,252,036,781 円 (水力発電費の	75.1 %)
佐貫ダム	44,691,287 円 ("	2.7 %)
板室管理支所	307,827,767 円 ("	18.5 %)
深山ダム	26,944,421 円 ("	1.5 %)
板室ダム	36,530,750 円 ("	2.2 %)

(4) その他主要な事項

該当ありません。

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度における1件10,000,000円以上の新規契約は次のとおりです。

契約年月日	契約金額	契約方法	契約内容	契約の相手方
令和5(2023).4.21	31,306,000 ^円	一般競争入札	逆木放流工ゲート操作盤等更新工事	藤井産業(株)
令和5(2023).4.27	11,605,000	指名競争入札	深山発電所国有林野貸付申請書作成業務委託	日研測量(株)
令和5(2023).5.10	741,686,000	一般競争入札	川治第一発電所主要機器内部点検修繕等工事	富士電機(株)
令和5(2023).5.22	17,864,000	指名競争入札	深山発電所取水堰法面地質調査業務委託	パスキン工業(株)
令和5(2023).5.23	12,309,000	指名競争入札	深山発電所取水堰落石防護網等修繕工事	(有)熊田工業
令和5(2023).6.22	46,343,000	一般競争入札	渡良瀬取水堰予備発電装置更新工事	南星電機(株)
令和5(2023).7.24	22,946,000	指名競争入札	餅ヶ瀬取水堰直流電源装置更新工事	八木沢電設(株)
令和5(2023).7.25	23,650,000	随意契約	今市発電管理事務所集中監視制御装置点検業務委託	(株)日立製作所
令和5(2023).9.20	16,808,000	指名競争入札	小百川発電所舗装本復旧工事	相良建設(株)
令和5(2023).10.3	69,960,000	一般競争入札	風見発電所外構整備工事	小島土建(株)
令和5(2023).11.6	12,452,000	指名競争入札	今市発電管理事務所屋外照明更新工事	(株)日泉技工
令和5(2023).11.9	10,114,088	一般競争入札	公 用 車 購 入	東日本三菱自動車販売(株)
令和5(2023).11.24	18,414,000	指名競争入札	川治第一発電所水圧鉄管修繕工事	(株)赤川索道
令和5(2023).11.27	45,100,000	随意契約	風見発電所遠方監視制御装置等改修工事	(株)日立製作所

(2) 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

ア 企業債の概況

借入先	令和5(2023)年度 当初未償還額	令和5(2023)年度中 発行額	令和5(2023)年度中 償還額	令和5(2023)年度末 未償還額	備考
地方公共団体金融機構	420,816,447	0	62,148,594	358,667,853	
足利銀行	2,178,000,000	1,740,000,000	600,000,000	3,318,000,000	
計	2,598,816,447	1,740,000,000	662,148,594	3,676,667,853	

イ 長期借入金の概況

該当ありません。

ウ 一時借入金の概況

借入先	令和5(2023)年度 当初未償還額	令和5(2023)年度中 発行額	令和5(2023)年度中 償還額	令和5(2023)年度末 未償還額	備考
水道事業会計	0	300,000,000	300,000,000	0	
計	0	300,000,000	300,000,000	0	

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当ありません。

5 附帯事項

該当ありません。

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当ありません。

令和5(2023)年度栃木県電気事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)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) 当年度純利益	44,572,936
(2) 減価償却費	463,815,183
(3) 固定資産除却損	5,440,373
(4) その他雑損失	420,699
(5) その他雑収入	△ 10
(6) 退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 21,744,983
(7) 賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 1,239,504
(8) 特別修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 232,655,000
(9) 長期前受金戻入額	△ 18,796,486
(10) 受取利息及び受取配当金	△ 160,563
(11) 支払利息	2,631,149
(12) 未収金の増減額(△は増加)	△ 30,586,348
(13) 未払金の増減額(△は減少)	△ 276,898,338
(14) 預り金の増減額(△は減少)	△ 1,795,963
(15) その他流動負債の増減額(△は減少)	12,240
小計	△ 66,984,615
(16) 利息及び配当金の受取額	174,721
(17) 利息の支払額	△ 2,662,903
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 69,472,797

区 分	金 額
	円
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	△ 1,804,729,987
(2) 一般会計又は他の特別会計への繰出金による支出	△ 39,608,000
(3) 他会計長期貸付金の返済による収入	600,000
(4) 国庫補助金による収入	1,100,000
(5) 雑収入	4,173
(6) その他投資	△ 22,760
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,842,656,574
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による収入	1,740,000,000
(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	△ 662,148,594
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,077,851,406
資金増加額（又は減少額）	△ 834,277,965
資金期首残高	5,817,358,003
資金期末残高	4,983,080,038

収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益明細書

款	項	目	節	金額	備考	
営業収益				円 1,960,338,167		
	電力料			1,937,470,877		
		電力料		1,937,470,877		
			電力料	1,937,470,877		
	営業雑収益				22,867,290	
		営業雑収益			22,867,290	
			川治第一発電所		3,610	雑口
			川治第二発電所		231,832	雑口
			佐貫ダム		4,886,097	共有設備費分担額等
			板室ダム		15,694,587	共有設備費分担額
			木の俣発電所		7,637	雑口
			五十里発電所		679,176	雑口
			企業局		1,364,351	雑口
財務収益				160,563		
	受取利息			160,563		
		受取利息		160,563		
		預金利息		159,017		
		貸付金利息		1,546		

款	項	目	節	金額	備考	
事業外収益				20,866,279		
	長期前受金戻入			18,796,486		
		長期前受金戻入			18,796,486	
			長期前受金戻入		18,796,486	
	雑収益	雑収益			2,069,793	
					2,069,793	
			今市発電管理事務所		13,060	その他雑収益
			深山ダム		7,041	その他雑収益
			板室ダム		5,595	その他雑収益
			東荒川発電所		816,420	その他雑収益
			小百川発電所		847,473	その他雑収益
企業局				380,204	その他雑収益、消費税の精算	
特別利益				20,873,667		
	特別利益			20,873,667		
		特別利益		20,873,667		
		企業局		20,873,667	退職給付引当金の戻入	
合計			2,002,238,676			

(2) 費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
営業費用	水力発電費	今市発電管理事務所		1,862,220,832	円 職員給与費予算額 382,911千円
				1,668,031,006	
			報酬	3,702,591	
			給料	93,889,200	
			手当等	52,131,306	
			賞与引当金繰入額	13,922,000	
			法定福利費	29,924,297	
			厚生福利費	336,150	
			消耗品費	11,871,859	
			修繕費	261,400,886	
			特別修繕引当金繰入額	43,262,000	
			水利使用料	32,591,347	
			補償費	15,730,000	
			賃借料	6,224,899	
			委託費	134,916,516	
			手数料	1,466,956	
			損害保険料	7,986,545	
			交付金	76,913,400	
			通信運搬費	11,820,565	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			旅 費	729,351	
			負 担 金	17,148,880	
			諸 税	94,200	
			動 力 費	9,007,577	
			共 有 設 備 費 分 担 額	82,297,465	
			雑 費	169,629	
			減 価 償 却 費	325,999,022	
			固 定 資 産 除 却 費	18,500,140	
		佐 貫 ダ ム		44,691,287	
			給 料	8,196,000	
			手 当 等	4,890,097	
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,214,000	
			法 定 福 利 費	2,570,527	
			厚 生 福 利 費	25,535	
			消 耗 品 費	813,322	
			修 繕 費	9,847,840	
			委 託 費	12,732,300	
			手 数 料	190,000	
			損 害 保 險 料	121,118	
			交 付 金	1,751,800	
			通 信 運 搬 費	155,370	
			旅 費	33,008	

款	項	目	節	金額	備考
			雜費	12,410	
			減価償却費	2,137,960	
		板室管理支所		307,827,767	
			報酬	1,532,322	
			給料	24,904,800	
			手当等	13,754,207	
			賞与引当金繰入額	3,820,000	
			法定福利費	8,138,074	
			厚生福利費	86,821	
			消耗品費	1,820,935	
			修繕費	38,174,805	
			特別修繕引当金繰入額	22,080,000	
			水利使用料	16,469,888	
			賃借料	581,147	
			委託費	5,927,720	
			手数料	1,597,705	
			損害保険料	3,647,820	
			交付金	25,576,300	
			通信運搬費	858,610	
			旅費	283,011	
			負担金	13,409,971	
			諸税	59,900	

款	項	目	節	金額	備考
			動力費	3,870,896	
			雑費	86,530	
			減価償却費	120,798,819	
			固定資産除却費	347,486	
		深山ダム		26,944,421	
			交付金	1,575,500	
			共有設備費分担額	13,687,714	
			減価償却費	11,510,192	
			固定資産除却費	171,015	
		板室ダム		36,530,750	
			給料	7,447,200	
			手当等	4,585,942	
			賞与引当金繰入額	1,236,000	
			法定福利費	2,389,008	
			厚生福利費	24,135	
			交付金	435,100	
			共有設備費分担額	17,623,847	
			減価償却費	2,789,518	
	一般管理費			194,189,826	
		企業局		194,189,826	
			給料	30,409,533	
			手当等	15,150,489	

款	項	目	節	金額	備考
			賞与引当金繰入額	3,751,000	
			法定福利費	9,158,698	
			厚生福利費	87,239	
			消耗品費	260,506	
			委託費	3,530,000	
			手数料	20,771	
			損害保険料	7,200	
			通信運搬費	69,600	
			旅費	646,591	
			養成費	2,606,890	
			負担金	126,598,674	
			雑費	3,780	
			減価償却費	579,672	
			固定資産除却費	1,309,183	
財務費用				2,631,149	
	支払利息			2,631,149	
		支払利息		2,631,149	
			企業債利息	2,630,928	
			一時借入金利息	221	

款	項	目	節	金額	備考	
事業外費用				92,813,759		
	他会計負担金			92,393,060		
		他会計負担金		企業局	92,393,060	
	雑損失				420,699	
		雑損失			420,699	
				今市発電管理事務所	11,100	その他雑損失
				深山発電所	409,599	その他雑損失
	合計			1,957,665,740		

固 定 資 産 明 細 書

令和6(2024)年3月31日

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
水力発電設備	30,168,309,357	1,385,857,341	82,623,943	31,471,542,755	463,219,983	78,492,753	19,701,993,705	11,769,549,050	
今市発電管理事務所	992,772,739	11,060,000	2,632,591	1,001,200,148	29,684,013	2,500,962	706,040,729	295,159,419	
土 地	45,634,945	0	0	45,634,945	0	0	0	45,634,945	
建 物	270,124,392	11,060,000	0	281,184,392	5,393,927	0	176,815,654	104,368,738	
機 械 装 置	637,746,930	0	0	637,746,930	24,085,096	0	495,441,020	142,305,910	
諸 装 置	33,283,772	0	2,632,591	30,651,181	127,896	2,500,962	28,290,685	2,360,496	
備 品	5,982,700	0	0	5,982,700	77,094	0	5,493,370	489,330	
川治第一発電所	3,388,716,476	191,157,313	68,296,532	3,511,577,257	34,103,702	64,881,709	2,303,296,434	1,208,280,823	
土 地	4,471,886	0	0	4,471,886	0	0	0	4,471,886	
建 物	143,931,698	43,655,400	0	187,587,098	3,697,489	0	104,730,706	82,856,392	
構 築 物	587,468,577	0	0	587,468,577	5,997,540	0	424,276,285	163,192,292	
機 械 装 置	1,231,730,471	131,144,600	66,606,933	1,296,268,138	12,845,186	63,276,589	881,154,492	415,113,646	
諸 装 置	35,147,652	11,760,000	114,880	46,792,772	102,159	109,136	32,648,460	14,144,312	
備 品	12,908,586	4,597,313	1,574,719	15,931,180	747,117	1,495,984	9,573,657	6,357,523	
共 有 土 地	200,991	0	0	200,991	0	0	0	200,991	
共 有 建 物	29,913,764	0	0	29,913,764	538,447	0	10,813,810	19,099,954	
共 有 構 築 物	1,322,405,102	0	0	1,322,405,102	9,325,502	0	823,022,930	499,382,172	
共 有 機 械 装 置	3,105,102	0	0	3,105,102	128,551	0	2,581,732	523,370	
共 有 通 信 機 械 装 置	17,432,647	0	0	17,432,647	721,711	0	14,494,362	2,938,285	

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
川治第二発電所	1,400,898,213	7,220,000	750,000	1,407,368,213	23,818,983	712,500	1,012,599,662	394,768,551	
土地	610,500	0	0	610,500	0	0	0	610,500	
建築物	167,593,890	0	0	167,593,890	4,313,470	0	87,749,167	79,844,723	
構築物	639,039,289	0	0	639,039,289	2,378,172	0	549,245,711	89,793,578	
機械装置	567,838,963	7,220,000	750,000	574,308,963	16,531,982	712,500	352,475,864	221,833,099	
諸装置	24,745,571	0	0	24,745,571	518,859	0	22,327,045	2,418,526	
備品	1,070,000	0	0	1,070,000	76,500	0	801,875	268,125	
足尾発電所	10,928,206,914	18,880,000	3,062,733	10,944,024,181	157,034,219	2,909,598	7,260,265,288	3,683,758,893	
土地	46,578,608	0	0	46,578,608	0	0	0	46,578,608	
建築物	189,249,642	0	0	189,249,642	2,036,737	0	174,498,630	14,751,012	
構築物	8,527,320,758	0	0	8,527,320,758	139,426,487	0	5,269,075,467	3,258,245,291	
機械装置	1,727,858,265	18,880,000	3,062,733	1,743,675,532	12,363,355	2,909,598	1,452,788,841	290,886,691	
諸装置	430,864,220	0	0	430,864,220	3,207,640	0	357,896,058	72,968,162	
備品	6,335,421	0	0	6,335,421	0	0	6,006,292	329,129	
風見発電所	216,328,414	1,118,968,563	0	1,335,296,977	4,823,123	0	172,826,404	1,162,470,573	
土地	4,663,120	0	0	4,663,120	0	0	0	4,663,120	
建築物	18,080,286	655,002,889	0	673,083,175	2,238,909	0	5,986,381	667,096,794	
構築物	143,985,234	305,001,213	0	448,986,447	691,492	0	133,016,429	315,970,018	
機械装置	13,120,000	151,964,461	0	165,084,461	1,275,450	0	2,837,478	162,246,983	
諸装置	36,479,774	0	0	36,479,774	354,772	0	30,723,616	5,756,158	
備品	0	7,000,000	0	7,000,000	262,500	0	262,500	6,737,500	

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
佐貫ダム	994,530,333	0	0	994,530,333	2,137,960	0	900,863,637	93,666,696	
共有土地	9,234,235	0	0	9,234,235	0	0	0	9,234,235	
共有建物	4,765,811	0	0	4,765,811	0	0	4,527,525	238,286	
共有構築物	953,604,829	0	0	953,604,829	2,137,960	0	871,654,505	81,950,324	
共有機械装置	18,374,676	0	0	18,374,676	0	0	17,455,944	918,732	
共有諸装置	7,634,961	0	0	7,634,961	0	0	6,348,170	1,286,791	
共有備品	915,821	0	0	915,821	0	0	877,493	38,328	
板室発電所	2,475,319,683	2,730,000	949,728	2,477,099,955	39,698,328	902,242	1,913,371,030	563,728,925	
土地	22,550,160	0	0	22,550,160	0	0	0	22,550,160	
建物	155,353,677	2,730,000	949,728	157,133,949	1,740,420	902,242	119,250,227	37,883,722	
構築物	1,236,545,120	0	0	1,236,545,120	19,887,154	0	1,017,302,748	219,242,372	
機械装置	846,983,306	0	0	846,983,306	15,841,350	0	598,797,745	248,185,561	
諸装置	202,652,829	0	0	202,652,829	2,053,994	0	168,125,507	34,527,322	
備品	11,234,591	0	0	11,234,591	175,410	0	9,894,803	1,339,788	
深山ダム	688,825,331	29,332,483	46,904	718,110,910	11,510,192	44,559	556,418,227	161,692,683	
共有土地	9,066,674	0	0	9,066,674	0	0	0	9,066,674	
共有建物	8,014,249	19,660,712	37,423	27,637,538	214,218	35,552	6,129,296	21,508,242	
共有構築物	616,866,828	107,484	9,481	616,964,831	10,032,400	9,007	508,977,890	107,986,941	
共有機械装置	2,816,425	3,614,103	0	6,430,528	154,934	0	2,146,833	4,283,695	
共有諸装置	49,965,976	5,950,184	0	55,916,160	1,084,235	0	37,191,555	18,724,605	
共有通信機械装置	280,459	0	0	280,459	0	0	266,438	14,021	
共有備品	1,814,720	0	0	1,814,720	24,405	0	1,706,215	108,505	

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
板室ダム	94,781,001	10	0	94,781,011	2,789,518	0	58,421,957	36,359,054	
共有土地	450,307	0	0	450,307	0	0	0	450,307	
共有建物	7,244,130	0	0	7,244,130	150,554	0	2,120,907	5,123,223	
共有構築物	46,064,260	0	0	46,064,260	764,459	0	34,778,246	11,286,014	
共有機械装置	31,379,856	10	0	31,379,866	1,527,924	0	13,941,183	17,438,683	
共有諸装置	8,471,099	0	0	8,471,099	147,452	0	6,468,839	2,002,260	
共有備品	1,171,349	0	0	1,171,349	199,129	0	1,112,782	58,567	
深山発電所	1,847,300,636	0	0	1,847,300,636	18,733,518	0	1,397,249,238	450,051,398	
土地	16,496,000	0	0	16,496,000	0	0	0	16,496,000	
建物	64,543,326	0	0	64,543,326	134,453	0	61,139,083	3,404,243	
構築物	1,073,390,403	0	0	1,073,390,403	17,333,424	0	688,757,149	384,633,254	
機械装置	611,262,022	0	0	611,262,022	734,352	0	573,265,764	37,996,258	
諸装置	79,683,427	0	0	79,683,427	531,289	0	72,258,056	7,425,371	
備品	1,925,458	0	0	1,925,458	0	0	1,829,186	96,272	
東荒川発電所	508,044,144	6,157,753	6,698,958	507,502,939	6,148,347	6,364,011	370,479,547	137,023,392	
建物	47,957,190	1,390,000	3,047,509	46,299,681	1,093,576	2,895,134	35,528,518	10,771,163	
構築物	24,166,093	0	0	24,166,093	391,489	0	13,310,630	10,855,463	
機械装置	244,583,981	0	0	244,583,981	1,353,563	0	216,848,042	27,735,939	
諸装置	4,067,638	0	0	4,067,638	34,225	0	3,864,258	203,380	
備品	3,430,986	4,597,313	3,430,986	4,597,313	228,947	3,259,437	228,947	4,368,366	
共有土地	1,075,028	0	0	1,075,028	0	0	0	1,075,028	
共有建物	914,210	0	0	914,210	16,455	0	559,475	354,735	
共有構築物	180,116,721	0	0	180,116,721	2,917,890	0	99,208,278	80,908,443	

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
共有機械装置	1,725,290	170,440	220,463	1,675,267	112,202	209,440	924,742	750,525	
共有備品	7,007	0	0	7,007	0	0	6,657	350	
木の俣発電所	4,491,660,573	0	0	4,491,660,573	62,361,873	0	2,707,774,673	1,783,885,900	
土地	7,688,013	0	0	7,688,013	0	0	0	7,688,013	
建物	57,573,269	0	0	57,573,269	1,488,890	0	52,142,926	5,430,343	
構築物	3,101,169,766	0	0	3,101,169,766	50,386,250	0	1,558,072,309	1,543,097,457	
機械装置	846,428,480	0	0	846,428,480	9,808,565	0	643,005,246	203,423,234	
諸装置	476,819,445	0	0	476,819,445	291,708	0	452,854,167	23,965,278	
備品	1,981,600	0	0	1,981,600	386,460	0	1,700,025	281,575	
小網発電所	206,612,110	351,219	186,497	206,776,832	5,480,341	177,172	89,564,627	117,212,205	
建物	32,286,838	351,219	186,497	32,451,560	840,882	177,172	13,864,699	18,586,861	
構築物	103,421,399	0	0	103,421,399	1,675,425	0	27,504,886	75,916,513	
機械装置	68,686,172	0	0	68,686,172	2,874,200	0	46,682,350	22,003,822	
諸装置	2,217,701	0	0	2,217,701	89,834	0	1,512,692	705,009	
大下沢発電所	162,365,565	0	0	162,365,565	5,527,508	0	37,850,199	124,515,366	
土地	4,887,920	0	0	4,887,920	0	0	0	4,887,920	
建物	15,623,095	0	0	15,623,095	438,523	0	2,777,314	12,845,781	
構築物	33,848,395	0	0	33,848,395	803,718	0	4,766,189	29,082,206	
機械装置	103,615,314	0	0	103,615,314	4,103,486	0	29,200,861	74,414,453	
諸装置	4,390,841	0	0	4,390,841	181,781	0	1,105,835	3,285,006	

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
五十里発電所	857,444,554	0	0	857,444,554	34,363,453	0	134,442,628	723,001,926	
建物	18,549,377	0	0	18,549,377	533,728	0	2,090,435	16,458,942	
構築物	99,706,542	0	0	99,706,542	2,403,268	0	9,412,800	90,293,742	
機械装置	729,409,416	0	0	729,409,416	31,201,768	0	122,097,904	607,311,512	
諸装置	9,458,019	0	0	9,458,019	195,781	0	766,810	8,691,209	
備品	321,200	0	0	321,200	28,908	0	74,679	246,521	
小百川発電所	914,502,671	0	0	914,502,671	25,004,905	0	80,529,425	833,973,246	
建物	32,036,273	0	0	32,036,273	894,668	0	2,907,672	29,128,601	
構築物	577,010,161	0	0	577,010,161	10,224,392	0	33,229,281	543,780,880	
機械装置	242,926,724	0	0	242,926,724	10,353,846	0	32,913,471	210,013,253	
諸装置	62,529,513	0	0	62,529,513	3,531,999	0	11,479,001	51,050,512	
業務設備	14,960,679	0	6,485,300	8,475,379	579,672	5,206,417	7,199,083	1,276,296	
企業局	14,960,679	0	6,485,300	8,475,379	579,672	5,206,417	7,199,083	1,276,296	
建物	75,200	0	75,200	0	0	71,440	0	0	
諸装置	1,250,000	0	1,250,000	0	0	1,187,500	0	0	
空中線施設	30,926	0	0	30,926	0	0	29,380	1,546	
備品	8,444,453	0	0	8,444,453	579,672	0	7,169,703	1,274,750	
共有備品	5,160,100	0	5,160,100	0	0	3,947,477	0	0	
事業外固定資産	1,500,855	0	0	1,500,855	0	0	0	1,500,855	
川治第一発電所	1,396,720	0	0	1,396,720	0	0	0	1,396,720	
土地	1,396,720	0	0	1,396,720	0	0	0	1,396,720	

(単位 円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
企業局	104,135	0	0	104,135	0	0	0	104,135	
土地	104,135	0	0	104,135	0	0	0	104,135	
建設仮勘定	1,275,823,821	1,068,083,134	685,470,651	1,658,436,304	0	0	0	1,658,436,304	
川治第一発電所	27,435,400	36,180,000	27,435,400	36,180,000	0	0	0	36,180,000	
建物	27,435,400	0	27,435,400	0	0	0	0	0	
機械装置	0	36,180,000	0	36,180,000	0	0	0	36,180,000	
足尾発電所	42,170,000	37,580,000	0	79,750,000	0	0	0	79,750,000	
総係費	42,170,000	37,580,000	0	79,750,000	0	0	0	79,750,000	
風見発電所	1,139,683,652	965,599,796	651,929,492	1,453,353,956	0	0	0	1,453,353,956	
建物	416,834,000	11,801,464	416,834,000	11,801,464	0	0	0	11,801,464	
構築物	441,955,455	19,700,000	165,375,455	296,280,000	0	0	0	296,280,000	
機械装置	70,100,000	890,474,075	0	960,574,075	0	0	0	960,574,075	
総係費	210,327,997	40,372,257	69,610,637	181,089,617	0	0	0	181,089,617	
建中利子	466,200	3,252,000	109,400	3,608,800	0	0	0	3,608,800	
深山ダム	8,849,188	4,148,327	6,105,759	6,891,756	0	0	0	6,891,756	
共有建物	6,105,759	0	6,105,759	0	0	0	0	0	
共有構築物	161,833	4,148,327	0	4,310,160	0	0	0	4,310,160	
共有諸装置	2,581,596	0	0	2,581,596	0	0	0	2,581,596	
深山発電所	57,685,581	24,575,011	0	82,260,592	0	0	0	82,260,592	
機械装置	11,550,000	0	0	11,550,000	0	0	0	11,550,000	
総係費	46,135,581	24,575,011	0	70,710,592	0	0	0	70,710,592	
合計	31,460,594,712	2,453,940,475	774,579,894	33,139,955,293	463,799,655	83,699,170	19,709,192,788	13,430,762,505	

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
水力発電設備	2,155,757	0	0	15,528	2,140,229	
今市発電管理事務所	385,260	0	0	0	385,260	
電 話 加 入 権	385,260	0	0	0	385,260	
川治第一発電所	277,760	0	0	0	277,760	
電 話 加 入 権	277,760	0	0	0	277,760	
川治第二発電所	68,200	0	0	0	68,200	
電 話 加 入 権	68,200	0	0	0	68,200	
足尾発電所	350,587	0	0	10,428	340,159	
電 話 加 入 権	311,640	0	0	0	311,640	
上 下 水 道 施 設 利 用 権	38,947	0	0	10,428	28,519	
風見発電所	264,580	0	0	0	264,580	
電 話 加 入 権	264,580	0	0	0	264,580	
佐貫ダム	53,798	0	0	0	53,798	
共有電話専用施設利用権	53,798	0	0	0	53,798	

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
板室発電所	166,800	0	0	5,100	161,700	
電 話 加 入 権	153,200	0	0	0	153,200	
電 話 専 用 施 設 利 用 権	13,600	0	0	5,100	8,500	
深山ダム	82,062	0	0	0	82,062	
共 有 電 話 加 入 権	82,062	0	0	0	82,062	
板室ダム	8,110	0	0	0	8,110	
共 有 電 話 加 入 権	8,110	0	0	0	8,110	
深山発電所	20,000	0	0	0	20,000	
電 話 加 入 権	20,000	0	0	0	20,000	
東荒川発電所	72,800	0	0	0	72,800	
電 話 加 入 権	72,800	0	0	0	72,800	
木の俣発電所	405,800	0	0	0	405,800	
電 話 加 入 権	405,800	0	0	0	405,800	
業 務 設 備	213,000	0	30,300	0	182,700	
企 業 局	213,000	0	30,300	0	182,700	
電 話 加 入 権	213,000	0	30,300	0	182,700	
合 計	2,368,757	0	30,300	15,528	2,322,929	

(3) 投 資

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備 考
出 資 金	146,000,000	0	0	146,000,000	施設管理事業会計
長 期 貸 付 金	77,300,000	0	600,000	76,700,000	施設管理事業会計
そ の 他 投 資	3,092,804	22,760	23,340	3,092,224	
合 計	226,392,804	22,760	623,340	225,792,224	

企 業 債 明 細 書

令和6(2024)年3月31日現在

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	許可年度	借入先	備 考
			当年度償還高	償還高累計							
		円	円	円	円	円	%				
建設債	平成11(1999).3.30	150,000,000	9,080,399	150,000,000	0	150,000,000	2.10	令和 6(2024).3.20	平成10(1998)年度	地方公共団体金融機構	川治第一発電所
建設債	平成12(2000).3.30	560,000,000	32,943,195	526,394,647	33,605,353	560,000,000	2.00	令和 7(2025).3.20	平成11(1999)年度	地方公共団体金融機構	川治第一発電所
改良債	平成31(2019).3.26	134,000,000	134,000,000	134,000,000	0	134,000,000	0.06	令和 6(2024).3.26	平成30(2018)年度	足利銀行	川治第一発電所
改良債	令和 2(2020).3.26	126,000,000	0	0	126,000,000	126,000,000	0.05	令和12(2030).3.26	平成30(2018)年度	足利銀行	川治第一発電所
改良債	令和 2(2020).3.26	20,000,000	0	0	20,000,000	20,000,000	0.05	令和12(2030).3.26	令和元(2019)年度	足利銀行	川治第一発電所
改良債	平成31(2019).3.26	7,000,000	7,000,000	7,000,000	0	7,000,000	0.06	令和 6(2024).3.26	平成30(2018)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 2(2020).3.26	38,000,000	0	0	38,000,000	38,000,000	0.05	令和12(2030).3.26	令和元(2019)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 3(2021).3.26	90,000,000	0	0	90,000,000	90,000,000	0.07	令和 8(2026).3.26	令和 2(2020)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 4(2022).3.28	77,000,000	0	0	77,000,000	77,000,000	0.09	令和 9(2027).3.28	令和 2(2020)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 4(2022).3.28	219,000,000	0	0	219,000,000	219,000,000	0.09	令和 9(2027).3.28	令和 3(2021)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 5(2023).3.28	29,000,000	0	0	29,000,000	29,000,000	0.38	令和 10(2028).3.28	平成30(2018)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 5(2023).3.28	45,000,000	0	0	45,000,000	45,000,000	0.38	令和 10(2028).3.28	令和元(2019)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 5(2023).3.28	157,000,000	0	0	157,000,000	157,000,000	0.38	令和 10(2028).3.28	令和 2(2020)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 5(2023).3.28	490,000,000	0	0	490,000,000	490,000,000	0.38	令和 10(2028).3.28	令和 3(2021)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 5(2023).3.28	42,000,000	0	0	42,000,000	42,000,000	0.38	令和 10(2028).3.28	令和 4(2022)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 5(2023).12.27	1,234,000,000	0	0	1,234,000,000	1,234,000,000	0.75	令和 15(2033).12.27	令和 3(2021)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	令和 5(2023).12.27	506,000,000	0	0	506,000,000	506,000,000	0.75	令和 15(2033).12.27	令和 4(2022)年度	足利銀行	風見発電所
改良債	平成31(2019).3.26	135,000,000	135,000,000	135,000,000	0	135,000,000	0.06	令和 6(2024).3.26	平成30(2018)年度	足利銀行	足尾発電所
改良債	令和 2(2020).3.26	89,000,000	0	0	89,000,000	89,000,000	0.05	令和12(2030).3.26	令和元(2019)年度	足利銀行	足尾発電所
改良債	令和 3(2021).3.26	41,000,000	0	0	41,000,000	41,000,000	0.07	令和8(2026).3.26	令和元(2019)年度	足利銀行	足尾発電所
建設債	平成28(2016).3.24	21,000,000	1,312,500	5,250,000	15,750,000	21,000,000	0.20	令和18(2036).3.20	平成27(2015)年度	地方公共団体金融機構	五十里発電所
建設債	平成29(2017).3.23	16,000,000	1,000,000	3,000,000	13,000,000	16,000,000	0.40	令和19(2037).3.20	平成28(2016)年度	地方公共団体金融機構	五十里発電所

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	許可年度	借入先	備 考
			当年度償還高	償還高累計							
建設債	平成29(2017).3.23	円 63,000,000	円 3,937,500	円 11,812,500	円 51,187,500	円 63,000,000	% 0.40	令和19(2037).3.20	平成28(2016)年度	地方公共団体金融機構	五十里発電所
建設債	平成30(2018).3.26	16,000,000	1,000,000	2,000,000	14,000,000	16,000,000	0.30	令和20(2038).3.20	平成29(2017)年度	地方公共団体金融機構	五十里発電所
建設債	平成31(2019).3.25	162,000,000	10,125,000	10,125,000	151,875,000	162,000,000	0.20	令和21(2039).3.20	平成29(2017)年度	地方公共団体金融機構	五十里発電所
建設債	平成31(2019).3.25	44,000,000	2,750,000	2,750,000	41,250,000	44,000,000	0.20	令和21(2039).3.20	平成30(2018)年度	地方公共団体金融機構	五十里発電所
建設債	平成31(2019).3.26	324,000,000	324,000,000	324,000,000	0	324,000,000	0.06	令和 6(2024).3.26	平成29(2017)年度	足利銀行	五十里発電所
建設債	令和 2(2020).3.26	38,000,000	0	0	38,000,000	38,000,000	0.10	令和22(2040).3.20	平成30(2018)年度	地方公共団体金融機構	五十里発電所
建設債	令和 2(2020).3.26	115,000,000	0	0	115,000,000	115,000,000	0.05	令和12(2030).3.26	平成29(2017)年度	足利銀行	五十里発電所
合 計		4,988,000,000	662,148,594	1,311,332,147	3,676,667,853	4,988,000,000					

(令和5(2023年)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5(2023)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6(2024)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5(2023)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和5(2023)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5(2023)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5(2023)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21,744,983円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

- ・ 令和5(2023)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28,235,504円を取り崩した。

(3) 特別修繕引当金の取崩し

- ・ 令和5(2023)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297,997,000円を取り崩した。

水道事業会計

目 次

決 算 書

決 算 報 告 書	50
(1) 収益的収入及び支出	50
(2) 資本的収入及び支出	51
損 益 計 算 書	52
剰 余 金 計 算 書	53
剰余金処分計算書(案)	54
貸 借 対 照 表	55

附 属 書 類

事 業 報 告 書	59
キャッシュ・フロー計算書	71
収 益 費 用 明 細 書	72
(1) 収 益 明 細 書	72
(2) 費 用 明 細 書	73
固 定 資 産 明 細 書	76
(1) 有形固定資産明細書	76
(2) 無形固定資産明細書	78
(3) 投 資	78
企 業 債 明 細 書	79
注 記	81

令和 5 (2023) 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当額	合 計			
第1款 水道用水供給事業収益	円	円	円	円	円	円	
	2,041,000,000	3,200,000	0	2,044,200,000	2,062,856,193	18,656,193	
第1項 営業収益	1,989,342,000	0	0	1,989,342,000	1,996,187,801	6,845,801	(うち仮受消費税及び地方消費税 181,404,580 円)
第2項 営業外収益	51,656,000	3,200,000	0	54,856,000	56,975,308	2,119,308	(うち仮受消費税及び地方消費税 397,742 円)
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	9,693,084	9,691,084	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 に 規 定 に よ る 支 出 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額						合 計
第1款 水道用水供給事業費用	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
	1,934,000,000	86,220,000	0	0	0	2,020,220,000	0	2,020,220,000	1,931,985,391	24,597,000	63,637,609		
第1項 営業費用	1,872,371,000	68,276,000	1,000,000	△ 15,511,000	0	1,926,136,000	0	1,926,136,000	1,827,353,788	24,597,000	74,185,212	※1	
第2項 営業外費用	59,629,000	17,944,000	0	15,511,000	0	93,084,000	0	93,084,000	88,491,884	0	4,592,116	※2	
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	16,139,719	0	△ 16,139,719	※3	
第4項 予備費	2,000,000	0	△ 1,000,000	0	0	1,000,000	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 78,439,940円)

※2：第2項 営業外費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 178,240円)

※3：第3項 特別損失 現金の支出を伴わない経費等で予算額を超過して支出した額 16,139,719円

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条 の規定による繰越額に 係る財源充当額	継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的収入	9,000,000	0	9,000,000	0	0	9,000,000	21,246,913	12,246,913	
第1項 国庫補助金	8,822,000	0	8,822,000	0	0	8,822,000	17,622,000	8,800,000	
第2項 受託工事受入金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第3項 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	3,624,913	3,624,913	(うち仮受消費税及び地方消費税 329,536円)
第4項 雑収入	177,000	0	177,000	0	0	177,000	0	△ 177,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法第26条 の規定による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	600,000,000	△ 22,550,000	0	577,450,000	26,109,700	61,027,000	664,586,700	457,053,737	13,564,000	134,166,000	147,730,000	59,802,963	
第1項 建設改良費	389,086,000	△ 22,550,000	0	366,536,000	26,109,700	61,027,000	453,672,700	255,022,080	13,564,000	134,166,000	147,730,000	50,920,620	※1
第2項 企業債償還金	82,902,000	0	0	82,902,000	0	0	82,902,000	82,020,277	0	0	0	881,723	
第3項 他会計長期貸付金	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0	
第4項 投資	100,012,000	0	0	100,012,000	0	0	100,012,000	100,011,380	0	0	0	620	
第5項 予備費	8,000,000	0	0	8,000,000	0	0	8,000,000	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

23,183,191 円)

資本的収入額21,246,913円が資本的支出額457,053,737円に不足する額435,806,824円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額22,853,655円、過年度分損益勘定留保資金145,445,305円、減債積立金82,020,277円及び建設改良積立金185,487,587円で補てんしました。

令和5(2023)年度栃木県水道事業損益計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

科 目	金 額	金 額	額
	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,814,039,597		
(2) その他営業収益	743,624	1,814,783,221	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	855,396,410		
(2) 一般管理費	213,651,688		
(3) 減価償却費	667,507,986		
(4) 資産減耗費	12,357,764	1,748,913,848	
営業利益			65,869,373
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	796,380		
(2) 長期前受金戻入	44,754,899		
(3) 補助金	6,563,761		
(4) 雑収益	4,463,313	56,578,353	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,963,055		
(2) 雑支出	2,020,889	7,983,944	48,594,409
経常利益			114,463,782
5 特別利益			
(1) その他特別利益	9,693,084	9,693,084	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	16,139,719	16,139,719	△ 6,446,635
当年度純利益			108,017,147
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			267,507,864
当年度未処分利益剰余金			375,525,011

令和 5 (2023) 年度 栃木県 水道事業 剰余金 計算書

(令和 5 (2023) 年4月1日から令和 6 (2024) 年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		寄附金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計		
前年度末残高	14,813,246,139	860,000	2,511,779	3,371,779	334,397,699	1,232,345,292	483,975,827		2,050,718,818	16,867,336,736
前年度処分額	243,718,952	0	0	0	0	240,256,875	△ 483,975,827		△ 243,718,952	0
議会の議決による処分額	243,718,952	0	0	0	0	240,256,875	△ 483,975,827		△ 243,718,952	0
積立金の積立	0	0	0	0	0	240,256,875	△ 240,256,875		0	0
資本金への組入	243,718,952	0	0	0	0	0	△ 243,718,952		△ 243,718,952	0
処分後残高	15,056,965,091	860,000	2,511,779	3,371,779	334,397,699	1,472,602,167	(繰越利益剰余金) 0		1,806,999,866	16,867,336,736
当年度変動額	0	0	0	0	△ 82,020,277	△ 185,487,587	375,525,011		108,017,147	108,017,147
減債積立金からの組入	0	0	0	0	△ 82,020,277	0	82,020,277		0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	△ 185,487,587	185,487,587		0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	108,017,147		108,017,147	108,017,147
当年度末残高	15,056,965,091	860,000	2,511,779	3,371,779	252,377,422	1,287,114,580	(当年度未処分利益剰余金) 375,525,011		1,915,017,013	16,975,353,883

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

令和 5 (2023) 年度栃木県水道事業剰余金処分計算書 (案)

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	15,056,965,091	3,371,779	375,525,011
議会の議決による処分類	267,507,864	0	△ 375,525,011
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 108,017,147
資本金への組入	267,507,864	0	△ 267,507,864
処分後残高	15,324,472,955	3,371,779	(繰越利益剰余金) 0

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。

令和5(2023)年度 栃木県水道事業貸借対照表

(令和6(2024)年3月31日)

科 目	金 額		
	円	円	円
<u>資 産 の 部</u>			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		434,874,349	
ロ 建 物	1,609,636,271		
減 価 償 却 累 計 額	1,024,142,455	585,493,816	
ハ 構 築 物	11,181,160,632		
減 価 償 却 累 計 額	7,282,177,275	3,898,983,357	
ニ 機 械 及 び 装 置	9,224,941,237		
減 価 償 却 累 計 額	5,473,602,745	3,751,338,492	
ホ 車 両 運 搬 具	34,617,223		
減 価 償 却 累 計 額	19,660,601	14,956,622	
ヘ 船 舶	260,775		
減 価 償 却 累 計 額	237,040	23,735	
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	31,725,349		
減 価 償 却 累 計 額	26,415,615	5,309,734	
チ 建 設 仮 勘 定		70,138,037	
有 形 固 定 資 産 合 計			8,761,118,142
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権		1,125,958,183	
ロ 上 下 水 道 施 設 利 用 権		18,605	
ハ 電 話 加 入 権		193,382	

科 目	金 額	金 額	金 額
	円	円	円
二 その他無形固定資産		391,500	
無形固定資産合計			1,126,561,670
(3) 投資			
イ 長期貸付金		80,000,000	
ロ 投資有価証券		100,000,000	
ハ その他投資		4,057,382	
投資合計			184,057,382
固定資産合計			10,071,737,194
2 流動資産			
(1) 現金預金			9,230,388,059
(2) 未収金			209,253,806
(3) 貯蔵品			11,259,276
(4) 前払金			25,779,002
流動資産合計			9,476,680,143
資産合計			19,548,417,337
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債		118,040,486	
企業債合計			118,040,486
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		253,904,531	
ロ 修繕準備引当金		997,295,490	
引当金合計			1,251,200,021
(3) その他固定負債			1,596
固定負債合計			1,369,242,103

科 目	金 額	
	円	円
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		
イ 建設改良等企業債	58,098,184	
企業債合計		58,098,184
(2) 未 払 金		251,540,002
(3) 未 払 費 用		289,043
(4) 預 り 金		151,863
(5) 引 当 金		
イ 賞 与 引 当 金	15,651,795	
引 当 金 合 計		15,651,795
流 動 負 債 合 計		325,730,887
5 繰 延 収 益		
長期前受金		2,807,299,463
長期前受金収益化累計額		1,929,208,999
繰延収益合計		878,090,464
負債合計		2,573,063,454
資 本 の 部		
6 資 本 金		15,056,965,091
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 金	252,377,422	
ロ 建設改良積立金	1,287,114,580	

科 目	金 額		
	円	円	円
ハ 当年度未処分利益剰余金		375,525,011	
利益剰余金合計			1,915,017,013
剰余金合計			1,918,388,792
資本合計			16,975,353,883
負債資本合計			19,548,417,337

令和 5 (2023) 年度 栃木県 水道事業 報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和 5 (2023) 年 4 月 1 日から令和 6 (2024) 年 3 月 31 日までの水道事業の概況について報告します。

本県の水道事業は、昭和 43 (1968) 年度に地方公営企業法の適用を受け、地方公営企業として発足し、現在、北那須水道用水供給事業と鬼怒水道用水供給事業を実施しています。

北那須水道用水供給事業については、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（計画一日最大給水量 48,000 立方メートル）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）に給水しています。

鬼怒水道用水供給事業については、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（計画一日最大給水量 38,000 立方メートル）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に移行）、平成 2 (1990) 年 4 月から真岡市、平成 9 (1997) 年 4 月から高根沢町に、それぞれ給水しています。

ア 営業関係

本年度の供給水量は、21,953,338 立方メートル（前年度 22,276,320 立方メートル）で、料金収入は、1,814,039,597 円（前年度 1,841,025,149 円）でした。

なお、前記料金収入と合わせて受け入れた消費税及び地方消費税額は、181,403,926 円でした。

営業成績は、総収入額 1,881,054,658 円（前年度 1,974,825,917 円）に対し、総支出額 1,773,037,511 円（前年度 1,734,569,042 円）で、収支差引純利益は、108,017,147 円（前年度 240,256,875 円）となりました。

(2) 経営指標に関する事項

令和 5 (2023) 年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度並みの給水収益に対し、人件費、修繕費等の営業費用の増加等により、前年度比 3.81 ポイント減の 106.52% となりましたが、健全経営の水準とされる 100% を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比 0.23 ポイント増の 106.40% となり、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる 100% を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比 1.92 ポイント増の 62.61% となっています。償却対象資産については、日頃の保守点検によって劣化状況を把握し、更新計画に反映させながら順次更新に取り組んでいるところです。また、法定耐用年数（40 年）を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は、前年度同様 46.32%、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、前年度同様 0.00% となりました。これは、管路の劣化調査の結果や（公社）日本水道協会による研究結果等を基に、標準使用年数（60 年）を設定して更新することとしているためです。

<経営指標の推移>

経営指標	令和元(2019)年度	令和2(2020)年度	令和3(2021)年度	令和4(2022)年度	令和5(2023)年度
経常収支比率	121.59%	116.97%	114.48%	110.33%	106.52%
料金回収率	121.88%	115.92%	113.99%	106.17%	106.40%
有形固定資産減価償却率	58.30%	57.18%	58.59%	60.69%	62.61%
管路経年化率	46.32%	46.32%	46.32%	46.32%	46.32%
管路更新率	0.00%	0.00%	0.05%	0.00%	0.00%

(3) 議会議決事項

議 決 年 月 日	種 類	議 案 番 号	件 名
令和5(2023)年10月12日	第397回通常会議	第2号議案	令和5年度栃木県水道事業会計補正予算(第1号)
令和5(2023)年11月30日	第397回通常会議	第24号議案	令和4年度栃木県水道事業会計未処分利益剰余金の処分について
令和5(2023)年11月30日	第397回通常会議	認定第3号	令和4年度栃木県水道事業会計決算の認定について
令和6(2024)年3月8日	第399回通常会議	第68号議案	令和5年度栃木県水道事業会計補正予算(第2号)
令和6(2024)年3月19日	第399回通常会議	第13号議案	令和6年度栃木県水道事業会計予算

(4) 行政官庁許認可事項

該当ありません。

(5) 職員に関する事項(令和6(2024)年3月31日現在)

課 所 名	事 務 職 員	技 術 職 員	そ の 他 の 職 員	合 計
水 道 課	2 人	4 人	人	6 人
北 那 須 水 道 事 務 所	1	9		10
鬼 怒 水 道 事 務 所	1	7		8
計	4	20		24

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

北那須水道用水供給事業及び鬼怒水道用水供給事業の水道料金は以下の「現行料金」のとおりです。

なお、北那須水道用水供給事業においては平成26(2014)年度から、鬼怒水道用水供給事業については平成29(2017)年度から同料金を適用しています。

(水道料金の概要)

項 目	現 行 料 金	改 定 前 料 金
北那須水道用水供給事業 使用料金 (円/㎥) (税抜き)	79円62銭	81円70銭
鬼 怒水道用水供給事業 使用料金 (円/㎥) (税抜き)	85円54銭	86円08銭

2 工 事

(1) 建設工事の概況

本年度において施工した建設工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率	備 考
(北那須) 太陽光発電設備詳細設計 業 務 委 託	15,400,000 円	令和5(2023).7.5	令和6(2024).3.8	100 %	
(鬼 怒) 太陽光発電設備詳細設計 業 務 委 託	24,200,000	令和5(2023).6.19	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 19,844,000 円 工業用水道事業会計負担額 4,356,000 円

(2) 改良工事の概況

本年度において施工した改良工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率	備 考
(北那須) 折戸調整池及びろ過池 電磁流量計更新工事	35,761,000 円	令和4(2022).6.17	令和5(2023).7.31	100 %	R4(2022)からR5(2023)へ繰越 R5(2023)支払い分 8,576,000 円
(北那須) 折戸調整池場内配管接続工事	25,487,000	令和4(2022).7.21	令和5(2023).4.28	100	R4(2022)からR5(2023)へ繰越 R5(2023)支払い分 8,252,000 円

工 事 名	契 約 金 額	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率	備 考
(北那須) (2-2系)薬品沈澱池 フロキュレーター減速機 更新等工事	56,364,000 円	令和5(2023).5.24	令和6(2024).3.19	100	保存工事分 45,194,600 円
(北那須) 濃縮槽汚泥引抜ポンプ 更新工事	17,512,000	令和5(2023).8.1	令和6(2024).3.8	100	
(北那須) 避雷針設置工事	30,118,000	令和5(2023).8.31	令和6(2024).2.26	100	
(北那須) 管理本館1階等照明設備 更新工事	7,678,000	令和5(2023).9.21	令和6(2024).3.18	100	
(北那須) 排水処理池建屋等安全設備 設置工事	31,064,000	令和5(2023).10.26	令和6(2024).3.8	100	
(北那須) 戸田受水地外遠方監視制御用 UPS等更新工事	13,420,000	令和5(2023).11.8	令和6(2024).5.31	0	R5(2023)からR6(2024)へ繰越 R5(2023)支払い分 0 円 完成年月日は予定
(鬼怒) 1系排水処理池汚泥掻寄機 更新工事	134,783,000	令和4(2022).1.28	令和5(2023).5.10	100	R3(2021)-R5(2023)継続工事 水道事業会計負担額 55,212,162 円 工業用水道事業会計負担額 76,283,876 円
(鬼怒) 取水場電動弁更新工事	43,175,000	令和5(2023).10.12	令和6(2024).6.28	70	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 2,497,508 円 工業用水道事業会計負担額 4,410,492 円 完成年月日は予定
(鬼怒) 浄水場予備発電機 始動用蓄電池更新工事	16,060,000	令和5(2023).10.26	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 13,169,200 円 工業用水道事業会計負担額 2,890,800 円

工 事 名	契 約 金 額 円	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率 %	備 考
(鬼 怒) 浄水場直流電源装置更新工事	40,260,000	令和5(2023).12.4	令和7(2025).3.10	0	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 4,611,414 円 工業用水道事業会計負担額 1,018,586 円 完成年月日は予定
(鬼 怒) 薬品注入設備更新工事	572,000,000	令和5(2023).12.20	令和8(2026).9.14	1	R5(2023)-R8(2026)継続工事 水道事業会計負担額 18,670,080 円 工業用水道事業会計負担額 4,209,920 円 完成年月日は予定
(鬼 怒) No.2排水処理池汚泥掻寄機 駆動装置等更新工事	54,670,000	令和6(2024).3.25	令和7(2025).3.10	0	R6(2024)に繰越 水道事業会計負担額 0 円 工業用水道事業会計負担額 0 円 完成年月日は予定
(鬼 怒) 薬品沈澱池水中機械設備 更新及び点検修繕工事	74,800,000	令和6(2024).3.26	令和7(2025).3.10	0	R6(2024)に繰越 水道事業会計負担額 0 円 工業用水道事業会計負担額 0 円 完成年月日は予定 保存工事分 31,939,600 円

(3) 保存工事の概況

本年度において施工した保存工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額 円	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率 %	備 考
(北那須) (2-2系)薬品沈澱池 フロキュレーター減速機 更新等工事	56,364,000	令和5(2023).5.24	令和6(2024).3.19	100	改良工事分 11,169,400 円
(北那須) ろ過池逆洗弁点検修繕工事	7,909,000	令和5(2023).8.1	令和6(2024).2.15	100	
(北那須) 水質計器等定期点検修繕工事	23,881,000	令和5(2023).8.23	令和6(2024).3.25	100	

工 事 名	契 約 金 額	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率	備 考
(北那須) 自家発電設備点検修繕工事	8,690,000 円	令和5(2023).10.11	令和6(2024).3.8	100 %	
(北那須) 浄水池流入弁等点検修繕工事	13,959,000	令和5(2023).10.18	令和6(2024).3.8	100	
(鬼 怒) No.2・3取水ポンプ修繕工事	50,600,000	令和5(2023).6.14	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 34,155,000 円 工業用水道事業会計負担額 16,445,000 円
(鬼 怒) 上水1系薬品沈澱池 汚泥掻寄機等点検修繕工事	29,953,000	令和5(2023).7.31	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 29,953,000 円 工業用水道事業会計負担額 0 円
(鬼 怒) 油分検出装置点検修繕工事	7,590,000	令和5(2023).10.17	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 5,123,250 円 工業用水道事業会計負担額 2,466,750 円
(鬼 怒) 希硫酸注入ポンプ修繕工事	6,149,000	令和5(2023).10.20	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 6,149,000 円 工業用水道事業会計負担額 0 円
(鬼 怒) 水質計器点検修繕工事	50,600,000	令和5(2023).11.9	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 44,831,600 円 工業用水道事業会計負担額 5,768,400 円
(鬼 怒) 取水場・浄水場予備発電機 点 検 修 繕 工 事	115,500,000	令和5(2023).11.18	令和7(2025).3.10	8	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 0 円 工業用水道事業会計負担額 0 円 完成年月日は予定
(鬼 怒) 空気弁等修繕工事	8,855,000	令和5(2023).12.6	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 7,039,725 円 工業用水道事業会計負担額 1,815,275 円

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 北那須水道用水供給事業 供給水量

(単位 m³)

区 分		4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	1 月	2 月	3 月	計
供給 水量	大 田 原 市	397,166	407,819	390,238	394,538	404,208	392,862	402,941	385,758	391,875	389,035	364,452	400,508	4,721,400
	那 須 塩 原 市	446,347	474,125	480,162	532,326	548,364	509,675	500,224	504,105	503,120	489,169	509,706	566,565	6,063,888
	計	843,513	881,944	870,400	926,864	952,572	902,537	903,165	889,863	894,995	878,204	874,158	967,073	10,785,288
目 標		884,040	913,508	884,040	913,508	913,508	884,040	913,508	884,040	913,508	913,508	854,572	913,508	10,785,288
目標に対する割合(%)		95.4	96.5	98.5	101.5	104.3	102.1	98.9	100.7	98.0	96.1	102.3	105.9	100.0
実 供 給 水 量		843,513	881,944	870,400	926,864	952,572	902,537	903,165	889,863	894,995	878,204	874,158	943,915	10,762,130

イ 鬼怒水道用水供給事業 供給水量

(単位 m³)

区 分		4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	1 月	2 月	3 月	計
供給 水量	宇 都 宮 市	590,900	612,390	557,310	607,380	631,140	631,750	618,930	703,650	737,440	752,360	704,610	743,100	7,890,960
	真 岡 市	151,640	154,700	139,770	154,560	146,080	140,240	145,150	140,940	154,240	154,030	147,550	154,360	1,783,260
	芳賀中部上水道企業団	93,750	90,960	91,170	100,440	103,680	97,210	97,210	89,270	93,280	91,660	84,350	94,850	1,127,830
	高 根 沢 町	30,310	31,350	30,410	31,290	31,330	30,520	31,570	30,540	31,300	30,080	28,020	29,280	366,000
	計	866,600	889,400	818,660	893,670	912,230	899,720	892,860	964,400	1,016,260	1,028,130	964,530	1,021,590	11,168,050
目 標		907,800	938,060	907,800	938,060	938,060	907,800	938,060	907,800	938,060	938,060	877,540	938,060	11,075,160
目標に対する割合(%)		95.5	94.8	90.2	95.3	97.2	99.1	95.2	106.2	108.3	109.6	109.9	108.9	100.8
実 供 給 水 量		866,600	889,400	818,660	893,670	912,230	899,720	892,860	964,400	1,016,260	1,028,130	964,530	1,019,970	11,166,430

(2) 事業収入に関する事項

事業収入 1,881,054,658 円

収入区分	金額	内 容	構 成 比
営 業 収 益	1,814,783,221 円	給 水 収 益 そ の 他 営 業 収 益	96.5 % 96.4 % 0.1 %
営 業 外 収 益	56,578,353 円	受 取 利 息 及 び 配 当 金 長 期 前 受 金 戻 入 補 助 金 雑 収 益	3.0 % 0.0 % 2.4 % 0.4 % 0.2 %
特 別 利 益	9,693,084 円	そ の 他 特 別 利 益	0.5 % 0.5 %

(3) 事業費に関する事項

事業費用 1,773,037,511 円

支出区分	金額	内 容	構 成 比
営 業 費 用	1,748,913,848 円	原 水 及 び 浄 水 費 一 般 管 理 費 減 価 償 却 費 資 産 減 耗 費	98.6 % 48.2 % 12.0 % 37.7 % 0.7 %
営 業 外 費 用	7,983,944 円	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 雑 支 出	0.5 % 0.3 % 0.2 %
特 別 損 失	16,139,719 円	固 定 資 産 売 却 損	0.9 % 0.9 %

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費 (児童手当 500,000円を含む)	274,260,587 円 (営業費用の	15.7 %)
減 価 償 却 費	667,507,986 円 ("	38.1 %)
修 繕 費	213,070,695 円 ("	12.2 %)
その他の費用	594,074,580 円 ("	34.0 %)

(4) その他の主要な事項

該当ありません。

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度における1件10,000,000円以上の新規契約は次のとおりです。

契 約 年 月 日	契 約 金 額 円	契 約 方 法	契 約 内 容	契 約 の 相 手 方	備 考
令和5(2023).4.28	16,038,000	指名競争	浄水場等庭園管理業務委託	石川建設(株)	北那須水道事務所
令和5(2023).5.23	56,364,000	一般競争	(2-2系)薬品沈澱池 フロキュレーター減速機 更新等工事	(株)佐藤設備	北那須水道事務所
令和5(2023).7.4	15,400,000	指名競争	太陽光発電設備詳細設計業務委託	オリジナル設計(株)	北那須水道事務所
令和5(2023).7.26	17,512,000	指名競争	濃縮槽汚泥引抜ポンプ更新工事	福富工業(株)	北那須水道事務所
令和5(2023).8.22	23,881,000	指名競争	水質計器等点検修繕工事	宇都宮電子(株)	北那須水道事務所
令和5(2023).8.29	30,118,000	一般競争	避雷針設置工事	(株)相互電設	北那須水道事務所
令和5(2023).10.11	13,959,000	指名競争	浄水池流入弁等点検修繕工事	大橋総設工業(株)	北那須水道事務所
令和5(2023).10.25	31,064,000	指名競争	排水処理池建屋等安全設備 設置工事	(株)赤川索道	北那須水道事務所

契約年月日	契約金額	契約方法	契約内容	契約の相手方	備考
令和5(2023).11.2	13,420,000 円	指名競争	戸田受水地外遠方監視制御用 UPS等更新工事	藤井産業(株)	R5(2023)からR6(2024)へ繰越 北那須水道事務所
令和5(2023).4.28	14,344,000	指名競争	浄水場等庭園管理業務委託	渡辺建設(株)	水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 10,040,800円 工業用水道事業会計負担額 4,303,200円
令和5(2023).6.14	50,600,000	一般競争	No.2・3取水ポンプ修繕工事	福富工業(株)	水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 34,155,000円 工業用水道事業会計負担額 16,445,000円
令和5(2023).6.16	24,200,000	指名競争	太陽光発電設備詳細設計業務委託	オリジナル設計(株)	水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 19,844,000円 工業用水道事業会計負担額 4,356,000円
令和5(2023).7.24	29,953,000	一般競争	上水1系薬品沈澱池汚泥掻寄機等 点検修繕工事	(株)新成エンジニア リング	水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 29,953,000円 工業用水道事業会計負担額 0円
令和5(2023).10.5	43,175,000	一般競争	取水場電動弁更新工事	栗田工業(株)	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 2,497,508円 工業用水道事業会計負担額 4,410,492円
令和5(2023).10.25	16,060,000	指名競争	浄水場予備発電機始動用 蓄電池更新工事	(株)勝電気	水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 13,169,200円 工業用水道事業会計負担額 2,890,800円
令和5(2023).11.8	50,600,000	一般競争	水質計器点検修繕工事	東京通信(株)	水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 44,831,600円 工業用水道事業会計負担額 5,768,400円

契約年月日	契約金額 円	契約方法	契約内容	契約の相手方	備考
令和5(2023).11.21	115,500,000	一般競争	取水場・浄水場予備発電機 点検修繕工事	藤井産業(株)	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 0円 工業用水道事業会計負担額 0円
令和5(2023).12.1	40,260,000	一般競争	浄水場直流電源装置更新工事	(株)伊藤電設	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 4,611,414円 工業用水道事業会計負担額 1,018,586円
令和5(2023).12.18	572,000,000	一般競争	薬品注入設備更新工事	メタウォーター(株)	R5(2023)-R8(2026)継続工事 水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 18,670,080円 工業用水道事業会計負担額 4,209,920円
令和6(2024).3.19	54,670,000	一般競争	No.2排水処理池汚泥掻寄機 駆動装置等更新工事	コポリ工業(株)	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 0円 工業用水道事業会計負担額 0円
令和6(2024).3.25	74,800,000	一般競争	薬品沈澱池水中機械設備 更新及び点検修繕工事	三水プラント(株)	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 鬼怒水道事務所 0円 工業用水道事業会計負担額 0円 改良工事分 42,860,400円 保存工事分 31,939,600円

(2) 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

ア 企業債の概況

借入先	令和5(2023)年度当初未償還額	令和5(2023)年度中発行額	令和5(2023)年度中償還額	令和5(2023)年度末未償還額	備考
	円	円	円	円	
財務省財政融資資金	179,521,227	0	51,187,727	128,333,500	
地方公共団体金融機構	78,637,720	0	30,832,550	47,805,170	
計	258,158,947	0	82,020,277	176,138,670	

イ 長期借入金の概況

該当ありません。

ウ 一時借入金の概況

該当ありません。

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当ありません。

5 附 帯 事 項

該当ありません。

6 そ の 他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当ありません。

令和5（2023）年度栃木県水道事業キャッシュ・フロー計算書

（令和5（2023）年4月1日から令和6（2024）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)	当年度純利益		108,017,147
(2)	減価償却費		667,507,986
(3)	固定資産除却損		7,415,273
(4)	退職給付引当金の増減額（△は減少）		77,971,405
(5)	賞与引当金の増減額（△は減少）	△	65,527
(6)	修繕準備引当金の増減額（△は減少）	△	15,000,000
(7)	長期前受金戻入額	△	44,754,899
(8)	受取利息及び受取配当金	△	796,380
(9)	支払利息		5,963,055
(10)	有形固定資産売却損益（△は益）		16,139,719
(11)	未収金の増減額（△は増加）		13,897,329
(12)	未払金の増減額（△は減少）	△	60,143,028
(13)	預り金の増減額（△は減少）	△	4,368,219
	小計		771,783,861
(14)	利息及び配当金の受取額		715,621
(15)	利息の支払額	△	6,119,015
	業務活動によるキャッシュ・フロー		766,380,467
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	△	257,617,891
(2)	有価証券の取得による支出	△	100,000,000
(3)	他会計長期貸付金による支出	△	20,000,000
(4)	有形固定資産の売却による収入		3,295,377
(5)	国庫補助金による収入		17,622,000
(6)	その他の投資活動による支出	△	3,040
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	356,703,554
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	△	82,020,277
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△	82,020,277
	資金増加額（又は減少額）		327,656,636
	資金期首残高		8,902,731,423
	資金期末残高		9,230,388,059

収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益明細書

款	項	目	節	金 額	項 の 内 訳		備 考
					北那須水道事業	鬼怒水道事業	
営業収益				円	円	円	
				1,814,783,221	858,792,472	955,990,749	
	北那須水道事業	給 水 収 益		1,814,039,597	858,724,617	955,314,980	
			鬼怒水道事業	給 水 収 益	1,814,039,597	858,724,617	955,314,980
		その他営業収益		743,624	67,855	675,769	
	雑 収 益		743,624	67,855	675,769		
営業外収益				56,578,353	8,773,425	47,804,928	
北那須水道事業 鬼怒水道事業	受取利息及び配当金			796,380	117,206	679,174	
		預 金 利 息		329,951	117,095	212,856	
		貸 付 金 利 息		2,621	111	2,510	
		有価証券利息		463,808	0	463,808	
	長期前受金戻入			44,754,899	5,464,754	39,290,145	
		長期前受金戻入		44,754,899	5,464,754	39,290,145	
	補 助 金			6,563,761	0	6,563,761	
		国庫補助金		6,563,761	0	6,563,761	
	雑 収 益			4,463,313	3,191,465	1,271,848	
		その他雑収益		4,463,313	3,191,465	1,271,848	
特別利益				9,693,084	9,693,084	0	
北那須水道事業 鬼怒水道事業	その他特別利益			9,693,084	9,693,084	0	
		その他特別利益		9,693,084	9,693,084	0	
合 計				1,881,054,658	877,258,981	1,003,795,677	

(2) 費用明細書

款	項	目	節	金 額	項 の 内 訳		備 考
					北那須水道事業	鬼怒水道事業	
営 業 費 用				1,748,913,848	791,019,579	957,894,269	職員給与費予算額 277,249千円
	北那須水道事業	原水及び浄水費		855,396,410	409,169,269	446,227,141	
	鬼怒水道事業		報 酬	3,467,508	1,719,366	1,748,142	
			給 料	72,136,800	40,963,200	31,173,600	
			手 当 等	36,726,659	22,371,601	14,355,058	
			賞与引当金繰入額	10,837,000	6,745,000	4,092,000	
			法 定 福 利 費	23,154,691	13,527,837	9,626,854	
			厚 生 福 利 費	381,929	271,894	110,035	
			消 耗 品 費	5,914,448	3,807,145	2,107,303	
			修 繕 費	213,070,695	110,251,375	102,819,320	
			賃 借 料	2,483,752	82,900	2,400,852	
			委 託 料	278,422,781	141,768,936	136,653,845	
			手 数 料	448,565	394,119	54,446	
			損 害 保 険 料	1,262,735	449,235	813,500	
			交 付 金	3,663,000	1,510,400	2,152,600	
			通 信 運 搬 費	5,655,922	2,247,814	3,408,108	
			旅 費	1,827,049	978,733	848,316	
			負 担 金	3,309,253	1,744,130	1,565,123	
			諸 税	125,900	94,450	31,450	

款	項	目	節	金額	項の内訳		備考
					北那須水道事業	鬼怒水道事業	
			動力費	76,279,095	12,888,083	63,391,012	
			薬品費	41,485,547	12,991,222	28,494,325	
			共有設備費分担額	74,601,526	34,308,017	40,293,509	
			雑費	141,555	53,812	87,743	
		一般管理費		213,651,688	101,787,350	111,864,338	
			給料	24,780,522	13,812,433	10,968,089	
			手当等	12,787,741	7,100,533	5,687,208	
			賞与引当金繰入額	3,966,000	2,388,000	1,578,000	
			退職給付費	78,469,000	27,402,000	51,067,000	
			法定福利費	7,934,666	4,676,051	3,258,615	
			厚生福利費	75,006	33,553	41,453	
			消耗品費	365,058	191,246	173,812	
			賃借料	276,111	138,055	138,056	
			手数料	440	0	440	
			旅費	86,735	82,856	3,879	
			養成費	1,379,471	690,207	689,264	
			負担金	83,530,938	45,272,416	38,258,522	
		減価償却費		667,507,986	271,748,066	395,759,920	
			有形固定資産減価償却費	609,040,969	270,996,386	338,044,583	
			無形固定資産減価償却費	58,467,017	751,680	57,715,337	
		資産減耗費		12,357,764	8,314,894	4,042,870	
			固定資産除却費	12,357,764	8,314,894	4,042,870	

款	項	目	節	金額	項の内訳		備考
					北那須水道事業	鬼怒水道事業	
営業外費用				7,983,944	6,581,399	1,402,545	
	北那須水道事業 鬼怒水道事業	支払利息及び 企業債取扱諸費		5,963,055	4,798,894	1,164,161	
			企業債利息	5,963,055	4,798,894	1,164,161	
		雑支出		2,020,889	1,782,505	238,384	
			その他雑支出	2,020,889	1,782,505	238,384	
特別損失				16,139,719	8,069,858	8,069,861	
	北那須水道事業 鬼怒水道事業	固定資産売却損		16,139,719	8,069,858	8,069,861	
			固定資産売却損	16,139,719	8,069,858	8,069,861	
合計				1,773,037,511	805,670,836	967,366,675	

固 定 資 産 明 細 書

令和6(2024)年3月31日

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
有 形 固 定 資 産	22,437,692,843	242,032,864	162,509,871	22,517,215,836	609,040,969	135,659,502	13,826,235,731	8,690,980,105	
北 那 須 水 道 事 務 所	10,965,956,521	174,050,732	91,170,132	11,048,837,121	270,996,386	77,379,381	7,174,141,541	3,874,695,580	
土 地	251,336,482	0	0	251,336,482	0	0	0	251,336,482	
建 物	511,882,340	22,128,384	180,130	533,830,594	12,671,369	171,124	344,016,246	189,814,348	
構 築 物	4,450,994,197	12,521,616	486,130	4,463,029,683	47,663,507	461,823	3,184,028,722	1,279,000,961	
機 械 及 び 装 置	4,468,374,365	106,731,000	22,793,305	4,552,312,060	191,405,470	21,653,640	2,661,720,648	1,890,591,412	
車 両 運 搬 具	14,635,490	0	0	14,635,490	908,568	0	10,053,737	4,581,753	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	85,185,320	239,800	65,536,500	19,888,620	1,001,538	53,420,127	16,164,867	3,723,753	
共 有 土 地	11,017,237	0	0	11,017,237	0	0	0	11,017,237	
共 有 建 物	16,554,429	22,882,577	40,978	39,396,028	485,558	38,930	8,355,797	31,040,231	
共 有 構 築 物	1,056,736,882	117,694	0	1,056,854,576	12,825,560	0	876,777,874	180,076,702	
共 有 機 械 及 び 装 置	94,222,164	9,429,661	10,395	103,641,430	3,780,426	9,875	70,300,190	33,341,240	
共 有 車 両 運 搬 具	2,084,852	0	0	2,084,852	230,335	0	1,980,612	104,240	
共 有 船 舶	260,775	0	0	260,775	6,018	0	237,040	23,735	
共 有 工 具 、 器 具 及 び 備 品	2,671,988	0	2,122,694	549,294	18,037	1,623,862	505,808	43,486	

資産の種類	年度当初 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却 未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
鬼怒水道事務所	11,471,736,322	67,982,132	71,339,739	11,468,378,715	338,044,583	58,280,121	6,652,094,190	4,816,284,525	
土地	171,275,893	0	0	171,275,893	0	0	0	171,275,893	
建物	1,020,683,937	710,000	0	1,021,393,937	24,198,032	0	663,204,829	358,189,108	
構築物	5,167,350,008	11,075,317	32,051	5,178,393,274	97,850,683	30,449	2,870,431,320	2,307,961,954	
機械及び装置	4,483,646,383	51,401,303	1,176,237	4,533,871,449	201,501,669	873,356	2,717,910,868	1,815,960,581	
車両運搬具	14,842,084	4,565,512	1,619,048	17,788,548	1,686,431	1,538,096	7,523,335	10,265,213	
工具、器具 及び備品	77,340,616	230,000	66,301,500	11,269,116	502,678	54,146,877	9,727,536	1,541,580	
共有土地	1,244,737	0	0	1,244,737	0	0	0	1,244,737	
共有建物	15,015,712	0	0	15,015,712	265,584	0	8,565,583	6,450,129	
共有構築物	482,883,099	0	0	482,883,099	10,684,554	0	350,939,359	131,943,740	
共有機械 及び装置	35,116,298	0	0	35,116,298	1,354,655	0	23,671,039	11,445,259	
共有車両 運搬具	108,333	0	0	108,333	0	0	102,917	5,416	
共有工具、器具 及び備品	2,229,222	0	2,210,903	18,319	297	1,691,343	17,404	915	
建設仮勘定	80,332,012	231,838,889	242,032,864	70,138,037	0	0	0	70,138,037	
北那須水道事務所	59,010,912	146,351,302	174,050,732	31,311,482	0	0	0	31,311,482	
鬼怒水道事務所	21,321,100	85,487,587	67,982,132	38,826,555	0	0	0	38,826,555	
合計	22,530,001,347	473,871,753	404,542,735	22,587,353,873	609,040,969	135,659,502	13,826,235,731	8,761,118,142	

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
無形固定資産	1,185,028,687	0	0	58,467,017	1,126,561,670	
北那須水道事務所	1,071,082	0	0	751,680	319,402	
電話加入権	124,800	0	0	0	124,800	
共有電話加入権	6,682	0	0	0	6,682	
共有その他無形固定資産	939,600	0	0	751,680	187,920	
鬼怒水道事務所	1,183,957,605	0	0	57,715,337	1,126,242,268	
ダム使用权	1,182,822,851	0	0	56,864,668	1,125,958,183	
上下水道施設利用権	22,274	0	0	3,669	18,605	
電話加入権	61,900	0	0	0	61,900	
電話専用施設利用権	32,680	0	0	32,680	0	
共有その他無形固定資産	1,017,900	0	0	814,320	203,580	
合計	1,185,028,687	0	0	58,467,017	1,126,561,670	

(3) 投資

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
長期貸付金	60,000,000	20,000,000	0	80,000,000	施設管理事業会計 20,000,000円
投資有価証券	0	100,000,000	0	100,000,000	地方債 100,000,000円
その他投資	4,054,342	11,380	8,340	4,057,382	
合計	64,054,342	120,011,380	8,340	184,057,382	

企 業 債 明 細 書

令和 6 (2024) 年 3 月 31 日現在

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	許可年度	借入先	備 考
			当年度償還高	償還高累計							
		円	円	円	円	円	%				
建設債	平成 6(1994). 3. 23	142,000,000	8,475,798	142,000,000	0	142,000,000	3.65	令和 6(2024). 3. 1	平成 5(1993)年度	財務省財政融資資金	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 7(1995). 3. 27	34,000,000	2,135,676	31,763,860	2,236,140	34,000,000	4.65	令和 7(2025). 3. 1	平成 6(1994)年度	財務省財政融資資金	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 8(1996). 3. 22	165,000,000	9,950,174	165,000,000	0	165,000,000	3.20	令和 6(2024). 3. 20	平成 7(1995)年度	地方公共団体金融機構	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 8(1996). 3. 22	26,000,000	1,575,334	26,000,000	0	26,000,000	3.25	令和 6(2024). 3. 20	平成 7(1995)年度	地方公共団体金融機構	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 8(1996). 3. 25	191,000,000	10,393,290	169,132,076	21,867,924	191,000,000	3.40	令和 8(2026). 3. 1	平成 7(1995)年度	財務省財政融資資金	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 9(1997). 3. 25	24,000,000	1,208,535	20,166,071	3,833,929	24,000,000	2.80	令和 9(2027). 3. 1	平成 8(1996)年度	財務省財政融資資金	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 9(1997). 3. 26	3,000,000	170,822	2,824,189	175,811	3,000,000	2.90	令和 7(2025). 3. 20	平成 8(1996)年度	地方公共団体金融機構	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 9(1997). 3. 26	17,000,000	963,822	16,008,514	991,486	17,000,000	2.85	令和 7(2025). 3. 20	平成 8(1996)年度	地方公共団体金融機構	北那須水道用水供給事業
建設債	平成10(1998). 3. 25	126,000,000	5,889,724	101,171,242	24,828,758	126,000,000	2.10	令和10(2028). 3. 1	平成 9(1997)年度	財務省財政融資資金	北那須水道用水供給事業
建設債	平成10(1998). 3. 25	10,000,000	523,876	8,917,225	1,082,775	10,000,000	2.20	令和 8(2026). 3. 20	平成 9(1997)年度	地方公共団体金融機構	北那須水道用水供給事業
建設債	平成10(1998). 3. 25	85,000,000	4,435,248	75,839,822	9,160,178	85,000,000	2.15	令和 8(2026). 3. 20	平成 9(1997)年度	地方公共団体金融機構	北那須水道用水供給事業
建設債	平成11(1999). 3. 25	111,000,000	5,081,299	83,938,481	27,061,519	111,000,000	2.10	令和11(2029). 3. 1	平成10(1998)年度	財務省財政融資資金	北那須水道用水供給事業
建設債	平成11(1999). 3. 30	88,000,000	4,478,930	73,987,877	14,012,123	88,000,000	2.10	令和 9(2027). 3. 20	平成10(1998)年度	地方公共団体金融機構	北那須水道用水供給事業
建設債	平成12(2000). 3. 24	113,000,000	5,041,180	80,552,302	32,447,698	113,000,000	2.00	令和12(2030). 3. 1	平成11(1999)年度	財務省財政融資資金	北那須水道用水供給事業
建設債	平成12(2000). 3. 30	75,000,000	3,715,826	59,374,652	15,625,348	75,000,000	2.00	令和10(2028). 3. 20	平成11(1999)年度	地方公共団体金融機構	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 6(1994). 3. 23	56,000,000	3,342,569	56,000,000	0	56,000,000	3.65	令和 6(2024). 3. 1	平成 5(1993)年度	財務省財政融資資金	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 7(1995). 3. 27	82,000,000	5,150,750	76,606,956	5,393,044	82,000,000	4.65	令和 7(2025). 3. 1	平成 5(1993)年度	財務省財政融資資金	北那須水道用水供給事業
建設債	平成 7(1995). 3. 27	17,000,000	1,067,839	15,881,930	1,118,070	17,000,000	4.65	令和 7(2025). 3. 1	平成 6(1994)年度	財務省財政融資資金	鬼怒水道用水供給事業
建設債	平成 8(1996). 3. 22	31,000,000	1,869,427	31,000,000	0	31,000,000	3.20	令和 6(2024). 3. 20	平成 7(1995)年度	地方公共団体金融機構	鬼怒水道用水供給事業
建設債	平成 8(1996). 3. 22	5,000,000	302,949	5,000,000	0	5,000,000	3.25	令和 6(2024). 3. 20	平成 7(1995)年度	地方公共団体金融機構	鬼怒水道用水供給事業
建設債	平成 8(1996). 3. 25	36,000,000	1,958,945	31,878,297	4,121,703	36,000,000	3.40	令和 8(2026). 3. 1	平成 7(1995)年度	財務省財政融資資金	鬼怒水道用水供給事業
建設債	平成 9(1997). 3. 26	13,000,000	737,040	12,241,804	758,196	13,000,000	2.85	令和 7(2025). 3. 20	平成 8(1996)年度	地方公共団体金融機構	鬼怒水道用水供給事業
建設債	平成 9(1997). 10. 30	7,000,000	378,606	6,414,521	585,479	7,000,000	2.45	令和 7(2025). 9. 20	平成 8(1996)年度	地方公共団体金融機構	鬼怒水道用水供給事業

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	許可年度	借入先	備 考
			当年度償還高	償還高累計							
建設債	平成 9(1997). 10. 31	円 26,000,000	円 1,255,146	円 21,363,499	円 4,636,501	円 26,000,000	% 2.40	令和 9(2027). 9. 25	平成 8(1996)年度	財務省財政融資資金	鬼怒水道用水供給事業
建設債	平成10(1998). 3. 25	円 4,000,000	円 186,976	円 3,211,786	円 788,214	円 4,000,000	% 2.10	令和10(2028). 3. 1	平成 9(1997)年度	財務省財政融資資金	鬼怒水道用水供給事業
建設債	平成11(1999). 3. 30	円 34,000,000	円 1,730,496	円 28,586,226	円 5,413,774	円 34,000,000	% 2.10	令和 9(2027). 3. 20	平成10(1998)年度	地方公共団体金融機構	鬼怒水道用水供給事業
合 計		円 1,521,000,000	円 82,020,277	円 1,344,861,330	円 176,138,670	円 1,521,000,000					

(令和5(2023)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 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的有価証券は、移動平均法による償却原価法(定額法)によっている。

イ 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5(2023)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6(2024)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5(2023)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和5(2023)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

(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5(2023)年度(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)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	858,792,472	955,990,749	1,814,783,221
営 業 費 用	791,019,579	957,894,269	1,748,913,848
営 業 損 益	67,772,893	△ 1,903,520	65,869,373
経 常 損 益	69,964,919	44,498,863	114,463,782
セグメント資産	7,428,829,275	12,119,588,062	19,548,417,337
セグメント負債	951,923,786	1,621,139,668	2,573,063,454
その他の項目			
減価償却費	271,748,066	395,759,920	667,507,986
特別利益	9,693,084	0	9,693,084
特別損失	8,069,858	8,069,861	16,139,719
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△ 139,187,515	△ 323,331,951	△ 462,519,466

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5(2023)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497,595円を取り崩した。

(3) 賞与引当金の取崩し

- ・ 令和5(2023)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14,868,527円を取り崩した。

(4) 修繕準備引当金の取崩し

- ・ 令和5(2023)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15,000,000円を取り崩した。

工業用水道事業会計

目 次

決 算 書

決 算 報 告 書	87
(1) 収益の収入及び支出	87
(2) 資本の収入及び支出	88
損 益 計 算 書	89
剰 余 金 計 算 書	91
剰余金処分計算書(案)	92
貸 借 対 照 表	93

附 属 書 類

事 業 報 告 書	97
キャッシュ・フロー計算書	108
収 益 費 用 明 細 書	110
(1) 収 益 明 細 書	110
(2) 費 用 明 細 書	111
固 定 資 産 明 細 書	113
(1) 有形固定資産明細書	113
(2) 無形固定資産明細書	114
(3) 投 資	114
注 記	115

令和 5 (2023) 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 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額	合 計			
第1款 工業用水道 事業収益	円	円	円	円	円	円	
	682,000,000	2,810,000	0	684,810,000	704,809,917	19,999,917	
第1項 営業収益	541,774,000	0	0	541,774,000	574,681,346	32,907,346	(うち仮受消費税及び地方消費税 52,176,106 円)
第2項 営業外収益	140,225,000	977,000	0	141,202,000	128,295,571	△12,906,429	(うち仮受消費税及び地方消費税 3,662 円)
第3項 特別利益	1,000	1,833,000	0	1,834,000	1,833,000	△ 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 工業用水道 事業費用	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
	645,000,000	△ 10,120,000	0	0	0	634,880,000	0	634,880,000	586,606,708	22,820,000	25,453,292
第1項 営業費用	632,017,000	△ 15,125,000	0	△ 18,600,000	0	598,292,000	0	598,292,000	552,609,572	22,820,000	22,862,428 ※1
第2項 営業外費用	11,983,000	5,000	0	18,600,000	0	30,588,000	0	30,588,000	29,495,836	0	1,092,164
第3項 特別損失	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	4,501,300	0	498,700
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税

22,361,531 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	繼 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	円 1,000,000	円 0	円 1,000,000	円 0	円 0	円 1,000,000	円 2,178,000	円 1,178,000	
第1項 工事負担金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第2項 雑収入	127,000	0	127,000	0	0	127,000	0	△ 127,000	
第3項 国庫補助金	872,000	0	872,000	0	0	872,000	2,178,000	1,306,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	円 186,000,000	円 0	円 0	円 186,000,000	円 84,289,000	円 0	円 270,289,000	円 173,370,076	円 0	円 51,392,000	円 51,392,000	円 45,526,924	
第1項 建設改良費	91,345,000	0	0	91,345,000	84,289,000	0	175,634,000	83,370,076	51,392,000	51,392,000	40,871,924	※1	
第2項 長期借入金償還金	90,655,000	0	0	90,655,000	0	0	90,655,000	90,000,000	0	0	0	655,000	
第3項 予備費	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	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 7,579,098 円）

資本的収入額2,178,000円が資本的支出額173,370,076円に不足する額171,192,076円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,381,098円、長期借入金償還積立金90,000,000円及び建設改良積立金73,810,978円で補てんしました。

令和5(2023)年度栃木県工業用水道事業損益計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

科 目	金 額	金 額	額
	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	521,763,716		
(2) その他営業収益	741,524	522,505,240	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	263,500,807		
(2) 一般管理費	43,276,643		
(3) 減価償却費	222,911,016		
(4) 資産減耗費	559,575	530,248,041	
営業損失			7,742,801
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	73,850		
(2) 他会計負担金	93,524,000		
(3) 補助金	1,993,946		
(4) 長期前受金戻入	32,390,743		
(5) 雑収益	309,607	128,292,146	
4 営業外費用			
(1) 雑支出	7,058,934	7,058,934	121,233,212
經常利益			113,490,411
5 特別利益			
(1) その他特別利益	1,833,000	1,833,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	4,501,300	4,501,300	△ 2,668,300
当年度純利益			110,822,111
前年度繰越利益剰余金			0

科 目	金		額
	円	円	円
その他未処分利益剰余金変動額			163,810,978
当年度未処分利益剰余金			<u>274,633,089</u>

令和 5 (2023) 年度栃木県工業用水道事業剰余金計算書

(令和 5 (2023) 年4月1日から令和 6 (2024) 年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金				利益剰余金					
		受贈財産 評価額	工事負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	建設改良 積立金	長期借入金償還 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	2,544,356,684	0	0	368,480,076	368,480,076	257,342	258,395,068	0	190,071,905	448,724,315	3,361,561,075
前年度処分額	72,317,709	0	0	0	0	0	0	117,754,196	△ 190,071,905	△ 72,317,709	0
議会の議決による処分額	72,317,709	0	0	0	0	0	0	117,754,196	△ 190,071,905	△ 72,317,709	0
積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	117,754,196	△ 117,754,196	0	0
資本金への組入	72,317,709	0	0	0	0	0	0	0	△ 72,317,709	△ 72,317,709	0
処分後残高	2,616,674,393	0	0	368,480,076	368,480,076	257,342	258,395,068	117,754,196	(繰越利益剰余金) 0	376,406,606	3,361,561,075
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 73,810,978	△ 90,000,000	274,633,089	110,822,111	110,822,111
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	△ 73,810,978	0	73,810,978	0	0
長期借入金償還積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	△ 90,000,000	90,000,000	0	0
長期前受金への振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	110,822,111	110,822,111	110,822,111
当年度末残高	2,616,674,393	0	0	368,480,076	368,480,076	257,342	184,584,090	27,754,196	(当年度未処分利益剰余金) 274,633,089	487,228,717	3,472,383,186

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

令和 5 (2023) 年度栃木県工業用水道事業剰余金処分計算書 (案)

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	2,616,674,393	368,480,076	274,633,089
議会の議決による処分額	22,068,320	0	△ 274,633,089
減債積立金の目的外使用	0	0	257,342
利益積立金の積立	0	0	△ 142,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 48,576,307
長期借入金償還積立金の積立	0	0	△ 62,245,804
資本金への組入	22,068,320	0	△ 22,068,320
処分後残高	2,638,742,713	368,480,076	(繰越利益剰余金) 0

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。

令和 5 (2023) 年度栃木県工業用水道事業貸借対照表

(令和 6 (2024) 年3月31日)

科 目	金 額			
	円	円	円	円
<u>資 産 の 部</u>				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		276,583,500		
ロ 建 物	262,475,218			
減 価 償 却 累 計 額	187,297,218	75,178,000		
ハ 構 築 物	4,116,929,445			
減 価 償 却 累 計 額	2,957,998,444	1,158,931,001		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,806,272,040			
減 価 償 却 累 計 額	1,182,521,474	623,750,566		
ホ 車 両 運 搬 具	1,779,741			
減 価 償 却 累 計 額	1,690,754	88,987		
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	5,135,065			
減 価 償 却 累 計 額	4,742,426	392,639		
ト 建 設 仮 勘 定		15,510,557,439		
有 形 固 定 資 産 合 計			17,645,482,132	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ ダ ム 使 用 権		1,115,906,883		
ロ 上 下 水 道 施 設 利 用 権		18,605		
ハ 電 話 加 入 権		196,000		
ニ そ の 他 無 形 固 定 資 産		148,500		

科 目	金 額	
	円	円
無形固定資産合計		1,116,269,988
(3) 投資		
イ その他投資	1,110,385	
投資合計		1,110,385
固定資産合計		18,762,862,505
2 流動資産		
(1) 現金預金		2,162,625,156
(2) 未収金		156,451,956
(3) 貯蔵品		6,433,318
(4) 前払金		9,638,998
流動資産合計		2,335,149,428
資産合計		21,098,011,933
<u>負債の部</u>		
3 固定負債		
(1) 他会計借入金		
イ 建設改良等長期借入金	995,474,160	
ロ その他長期借入金	801,115,000	
他会計借入金合計		1,796,589,160
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	35,423,081	
ロ 修繕準備引当金	450,397,238	
引当金合計		485,820,319

科 目	金 額		
固 定 負 債 合 計			2,282,409,479
4 流 動 負 債			
(1) 他 会 計 借 入 金			
イ 建 設 改 良 等 長 期 借 入 金	46,746,000		
ロ そ の 他 長 期 借 入 金	43,254,000		
他 会 計 借 入 金 合 計		90,000,000	
(2) 未 払 金		26,014,247	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	3,770,000		
引 当 金 合 計		3,770,000	
流 動 負 債 合 計			119,784,247
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		16,655,257,066	
長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		1,431,822,045	
繰 延 収 益 合 計			15,223,435,021
負 債 合 計			17,625,628,747
<u>資 本 の 部</u>			
6 資 本 金			2,616,674,393
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ そ の 他 資 本 剰 余 金	368,480,076		
資 本 剰 余 金 合 計		368,480,076	

科 目	金 額			
	円	円	円	円
(2) 利 益 剩 余 金				
イ 減 債 積 立 金		257,342		
ロ 長 期 借 入 金 償 還 積 立 金		27,754,196		
ハ 建 設 改 良 積 立 金		184,584,090		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金		274,633,089		
利 益 剩 余 金 合 計			487,228,717	
剩 余 金 合 計				855,708,793
資 本 合 計				3,472,383,186
負 債 資 本 合 計				21,098,011,933

令和5(2023)年度栃木県工業用水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日までの工業用水道事業の概況について報告します。

本県の工業用水道事業は、昭和47(1972)年度に地方公営企業法の適用を受け、地方公営企業として発足し、現在、鬼怒川左岸台地の清原、芳賀等の工業団地のほか、平出、真岡工業団地等に工業用水(計画一日最大給水量 147,100立方メートル)を供給する鬼怒工業用水道事業を実施しています。

本事業は、鬼怒川上流の川治ダムを水源とし、昭和46(1971)年度から建設費の負担を開始し、昭和53(1978)年度から工業用水道専用施設の建設を行い、昭和57年(1982)年10月に給水を開始しています。

また、経営健全化計画(令和6(2024)年3月一部改正)に従い、本年度も着実な事業の実施に努めました。

ア 営業関係

令和5(2023)年度末の給水先数は、清原工業団地内の東京製鐵(株)など38事業所、芳賀工業団地内のジェーピーエス製薬(株)など10事業所、芳賀・高根沢工業団地内の本田技研工業(株)及び栃木県産業技術センターの50事業所となっています。

本年度の供給水量について、基本供給水量は 8,984,108立方メートル(前年度 8,948,340立方メートル)、実供給水量は 5,447,366立方メートル(前年度 5,458,346立方メートル)、特定供給水量は 110,880立方メートル(前年度0立方メートル)、超過水量は 234,403立方メートル(前年度 214,572立方メートル)で、料金収入は 521,763,716円(前年度 512,609,453円)でした。

なお、前記料金収入と合わせて受け入れた消費税及び地方消費税額は、52,176,106円でした。

営業成績は、総収入額 652,630,386円(前年度 659,066,893円)に対し、総支出額 541,808,275円(前年度 541,312,697円)で、収支差引純利益は、110,822,111円(前年度 117,754,196円)となりました。

(2) 経営指標に関する事項

令和5(2023)年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、概ね前年度並みとなる前年度比0.04ポイント減の121.12%で、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比0.05ポイント減の104.82%で、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回っています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比1.55ポイント増の69.99%となっています。償却対象資産については、日頃の保守点検によって劣化状況を把握し、更新計画に反映させながら順次更新に取り組んでいるところです。また、法定耐用年数(40年)を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は65.53%で、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度同様0.00%でした。これは、管路の劣化調査の結果や(公社)日本水道協会による研究結果等を基に、標準使用年数(60年)を設定して更新することとしているためです。

<経営指標の推移>

経営指標	令和元(2019)年度	令和2(2020)年度	令和3(2021)年度	令和4(2022)年度	令和5(2023)年度
経常収支比率	122.18%	114.82%	109.26%	121.16%	121.12%
料金回収率	110.24%	102.03%	93.06%	104.87%	104.82%
有形固定資産減価償却率	66.25%	65.44%	66.55%	68.44%	69.99%
管路経年化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	65.53%
管路更新率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(3) 議会議決事項

議決年月日	種類	議案番号	件名
令和5(2023)年10月12日	第397回通常会議	第3号議案	令和5年度栃木県工業用水道事業会計補正予算(第1号)
令和5(2023)年11月30日	第397回通常会議	第25号議案	令和4年度栃木県工業用水道事業会計未処分利益剰余金の処分について
令和5(2023)年11月30日	第397回通常会議	認定第4号	令和4年度栃木県工業用水道事業会計決算の認定について
令和6(2024)年3月8日	第399回通常会議	第69号議案	令和5年度栃木県工業用水道事業会計補正予算(第2号)
令和6(2024)年3月19日	第399回通常会議	第14号議案	令和6年度栃木県工業用水道事業会計予算

(4) 行政官庁許認可事項

該当ありません。

(5) 職員に関する事項（令和6（2024）年3月31日現在）

課 所 名	事 務 職 員	技 術 職 員	そ の 他 の 職 員	合 計
	人	人	人	人
水 道 課		3		3
鬼 怒 水 道 事 務 所		3		3
計		6		6

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

工業用水道事業の工業用水道料金は以下の「現行料金」のとおりです。

なお、平成24（2012）年度から同料金を適用しています。

（工業用水道料金の概要）

項 目	現 行 料 金	改 定 前 料 金
基本料金（円／m ³ ）（税抜き）	4 9 円 3 9 銭	5 4 円 8 3 銭
使用料金（円／m ³ ）（税抜き）	8 円 9 6 銭	3 円 1 7 銭
特定料金（円／m ³ ）（税抜き）	4 9 円 3 9 銭	5 4 円 8 3 銭
超過料金（円／m ³ ）（税抜き）	1 0 1 円 3 4 銭	1 1 1 円 3 3 銭

2 工 事

(1) 建設工事の概況

本年度において施工した建設工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率	備 考
(鬼工水) 太陽光発電設備詳細設計 業 務 委 託	24,200,000 円	令和5(2023).6.19	令和6(2024).3.8	100 %	水道事業会計負担額 19,844,000 円 工業用水道事業会計負担額 4,356,000 円

(2) 改良工事の概況

本年度において施工した改良工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額 円	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率 %	備 考
(鬼工水) 1系排水処理池汚泥掻寄機更新工事	134,783,000	令和4(2022).1.28	令和5(2023).5.10	100	R3(2021)-R5(2023)継続工事 水道事業会計負担額 55,212,162円 工業用水道事業会計負担額 76,283,876円
(鬼工水) 取水場電動弁更新工事	43,175,000	令和5(2023).10.12	令和6(2024).6.28	70	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 2,497,508円 工業用水道事業会計負担額 4,410,492円 完成年月日は予定
(鬼工水) 浄水場予備発電機始動用蓄電池更新工事	16,060,000	令和5(2023).10.26	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 13,169,200円 工業用水道事業会計負担額 2,890,800円
(鬼工水) 浄水場直流電源装置更新工事	40,260,000	令和5(2023).12.4	令和7(2025).3.10	0	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 4,611,414円 工業用水道事業会計負担額 1,018,586円 完成年月日は予定
(鬼工水) 薬品注入設備更新工事	572,000,000	令和5(2023).12.20	令和8(2026).9.14	1	R5(2023)-R8(2026)継続工事 水道事業会計負担額 18,670,080円 工業用水道事業会計負担額 4,209,920円 完成年月日は予定
(鬼工水) No.2排水処理池汚泥掻寄機駆動装置等更新工事	54,670,000	令和6(2024).3.25	令和7(2025).3.10	0	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 0円 工業用水道事業会計負担額 0円 完成年月日は予定

(3) 保存工事の概況

本年度において施工した保存工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額 円	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率 %	備 考
(鬼工水) No.2・3取水ポンプ修繕工事	50,600,000	令和5(2023).6.14	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 34,155,000円 工業用水道事業会計負担額 16,445,000円
(鬼工水) 油分検出装置点検修繕工事	7,590,000	令和5(2023).10.17	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 5,123,250円 工業用水道事業会計負担額 2,466,750円
(鬼工水) 水質計器点検修繕工事	50,600,000	令和5(2023).11.9	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 44,831,600円 工業用水道事業会計負担額 5,768,400円
(鬼工水) 空気弁等修繕工事	8,855,000	令和5(2023).12.6	令和6(2024).3.8	100	水道事業会計負担額 7,039,725円 工業用水道事業会計負担額 1,815,275円
(鬼工水) 取水場・浄水場予備発電機 点検修繕工事	115,500,000	令和5(2023).11.28	令和7(2025).3.10	8	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 0円 工業用水道事業会計負担額 0円 完成年月日は予定
(鬼工水) 薬品沈澱池水中機械設備 更新及び点検修繕工事	74,800,000	令和6(2024).3.26	令和7(2025).3.10	0	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 0円 工業用水道事業会計負担額 0円 完成年月日は予定 改良工事分 42,860,400円

3 業 務

(1) 鬼怒工業用水道事業 給水状況

月	基本供給水量	実供給水量	特定供給水量	超過水量	備 考
	m ³	m ³	m ³	m ³	
4	490,785	296,715	0	13,481	
5	710,778	402,591	0	19,005	
6	784,233	498,817	0	32,056	
7	735,945	497,347	0	28,097	
8	784,946	514,922	0	25,321	
9	734,786	505,142	0	26,116	
10	734,963	456,035	0	20,053	
11	762,168	465,671	0	17,327	
12	737,528	450,185	8,064	14,493	
1	737,568	367,827	30,240	8,941	
2	787,126	453,728	32,256	14,099	
3	983,282	538,386	40,320	15,414	
計	8,984,108	5,447,366	110,880	234,403	

(2) 事業収入に関する事項

事業収入 652,630,386 円

収入区分	金額	内 容	構成比	
営業収益	522,505,240 円	給水収益	521,763,716 円	80.1 %
		その他の営業収益	741,524 円	0.1 %
営業外収益	128,292,146 円	受取利息及び配当金	73,850 円	19.6 %
		他会計負担金	93,524,000 円	0.0 %
		補助金	1,993,946 円	14.3 %
		長期前受金戻入	32,390,743 円	0.3 %
		雑収	309,607 円	5.0 %
特別利益	1,833,000 円		1,833,000 円	0.0 %
		その他特別利益	1,833,000 円	0.3 %

(3) 事業費に関する事項

事業費用 541,808,275 円

支出区分	金額	内 容	構成比	
営業費用	530,248,041 円	原水及び浄水費	263,500,807 円	97.9 %
		一般管理費	43,276,643 円	48.6 %
		減価償却費	222,911,016 円	8.0 %
		資産減耗費	559,575 円	41.2 %
営業外費用	7,058,934 円		7,058,934 円	0.1 %
		雑支出	7,058,934 円	1.3 %

支出区分	金額	内 容	構成比
特別損失	4,501,300 円		0.8 %
		過年度損益修正損	4,501,300 円 0.8 %

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費 (児童手当 830,000円を含む)	48,829,768 円 (営業費用の	9.2 %)
減 価 償 却 費	222,911,016 円 ("	42.0 %)
修 繕 費	25,247,780 円 ("	4.8 %)
そ の 他 の 費 用	233,259,477 円 ("	44.0 %)

(4) その他主要な事項

該当ありません。

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度における1件10,000,000円以上の新規契約は次のとおりです。

契約年月日	契約金額 円	契約方法	契約内容	契約の相手方	備 考
令和5(2023).4.28	14,344,000	指名競争	浄水場等庭園管理業務委託	渡辺建設(株)	水道事業会計負担額 10,040,800円 工業用水道事業会計負担額 4,303,200円
令和5(2023).5.2	11,682,000	指名競争	浄水発生土処理業務委託(搬出)	(株)赤羽建設	水道事業会計負担額 8,960,094円 工業用水道事業会計負担額 2,721,906円
令和5(2023).6.14	50,600,000	一般競争	No.2・3取水ポンプ修繕工事	福富工業(株)	水道事業会計負担額 34,155,000円 工業用水道事業会計負担額 16,445,000円
令和5(2023).6.16	24,200,000	指名競争	太陽光発電設備詳細設計業務委託	オリジナル設計(株)	水道事業会計負担額 19,844,000円 工業用水道事業会計負担額 4,356,000円
令和5(2023).10.5	43,175,000	一般競争	取水場電動弁更新工事	栗田工業(株)	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 2,497,508円 工業用水道事業会計負担額 4,410,492円
令和5(2023).10.25	16,060,000	指名競争	浄水場予備発電機 始動用蓄電池更新工事	(株)勝電気	水道事業会計負担額 13,169,200円 工業用水道事業会計負担額 2,890,800円

契約年月日	契約金額 円	契約方法	契約内容	契約の相手方	備考
令和5(2023).11.8	50,600,000	一般競争	水質計器点検修繕工事	東京通信(株)	水道事業会計負担額 44,831,600円 工業用水道事業会計負担額 5,768,400円
令和5(2023).11.21	115,500,000	一般競争	取水場・浄水場予備発電機 点検修繕工事	藤井産業(株)	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 0円 工業用水道事業会計負担額 0円
令和5(2023).12.1	40,260,000	一般競争	浄水場直流電源装置更新工事	(株)伊藤電設	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 4,611,414円 工業用水道事業会計負担額 1,018,586円
令和5(2023).12.18	572,000,000	一般競争	薬品注入設備更新工事	メタウォーター(株)	R5(2023)-R8(2026)継続工事 水道事業会計負担額 18,670,080円 工業用水道事業会計負担額 4,209,920円
令和6(2024).3.19	54,670,000	一般競争	No.2排水処理池汚泥掻寄機 駆動装置等更新工事	コポリ工業(株)	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 0円 工業用水道事業会計負担額 0円
令和6(2024).3.25	74,800,000	一般競争	薬品沈澱池水中機械設備 更新及び点検修繕工事	三水プラント(株)	R5(2023)-R6(2024)継続工事 水道事業会計負担額 0円 工業用水道事業会計負担額 0円 上水の改良工事と合併 改良工事分 42,860,400円 保存工事分 31,939,600円

(2) 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

ア 企業債の概況

該当ありません。

イ 長期借入金の概況

借入先	令和5(2023)年度当初未償還額	令和5(2023)年度中借入額	令和5(2023)年度中償還額	令和5(2023)年度末未償還額	備考
一般会計	1,976,589,160 円	0 円	90,000,000 円	1,886,589,160 円	
計	1,976,589,160	0	90,000,000	1,886,589,160	

ウ 一時借入金の概況

該当ありません。

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当ありません。

5 附帯事項

該当ありません。

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当ありません。

令和5(2023)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5(2023)年4月1日から令和6(2024)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) 当年度純利益	110,822,111
(2) 減価償却費	222,911,016
(3) 固定資産除却損	413,575
(4) 退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 1,833,000
(5) 賞与引当金の増減額(△は減少)	691,888
(6) 長期前受金戻入額	△ 32,390,743
(7) 受取利息及び受取配当金	△ 73,850
(8) 未収金の増減額(△は増加)	1,346,533
(9) 未払金の増減額(△は減少)	△ 7,328,093
(10) 預り金の増減額(△は減少)	△ 161,210
小計	294,398,227
(11) 利息及び配当金の受取額	65,105
業務活動によるキャッシュ・フロー	294,463,332
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	△ 85,627,976
(2) 国庫補助金による収入	2,178,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 83,449,976

区 分	金 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他会計借入金の返済による支出	△ 90,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,000,000
資金増加額（又は減少額）	121,013,356
資 金 期 首 残 高	2,041,611,800
資 金 期 末 残 高	2,162,625,156

収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益明細書

款	項	目	節	金 額	備 考
営 業 収 益				円 522,505,240	
	鬼 怒 工 業 用 水 道 事 業	給 水 収 益		522,505,240	
			給 水 収 益	521,763,716	
		そ の 他 営 業 収 益		741,524	
			雑 収 益	741,524	
営 業 外 収 益	鬼 怒 工 業 用 水 道 事 業			128,292,146	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		128,292,146	
			預 金 利 息	73,850	
		他 会 計 負 担 金		93,524,000	
			一 般 会 計 負 担 金	93,524,000	
		補 助 金		1,993,946	
			国 庫 補 助 金	1,993,946	
		長 期 前 受 金 戻 入		32,390,743	
			長 期 前 受 金 戻 入	32,390,743	
		雑 収 益		309,607	
そ の 他 雑 収 益	309,607				
特 別 利 益				1,833,000	
	鬼 怒 工 業 用 水 道 事 業			1,833,000	
		そ の 他 特 別 利 益		1,833,000	
			そ の 他 特 別 利 益	1,833,000	
合 計				652,630,386	

(2) 費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
営業費用	鬼怒工業用水 水道事業	原水及び浄水費		530,248,041	円 職員給与費予算額 48,811千円
				530,248,041	
			給料	11,090,400	
			手当等	7,350,772	
			賞与引当金繰入額	1,871,000	
			法定福利費	3,678,554	
			厚生福利費	42,919	
			消耗品費	754,309	
			修繕費	25,247,780	
			賃借料	765,676	
			委託料	33,088,832	
			手数料	1,800	
			損害保険料	513,349	
			交付金	3,176,100	
			通信運搬費	597,870	
			旅費	23,331	
			負担金	150,154	
			諸税	8,800	
			動力費	17,638,614	
			薬品費	1,896,045	
共有設備費分担額	155,516,760				
雑費	87,742				

款	項	目	節	金額	備考
		一般管理費		43,276,643	
			給料	11,906,400	
			手当等	7,149,561	
			賞与引当金繰入額	1,899,000	
			法定福利費	3,884,081	
			厚生福利費	36,653	
			消耗品費	133,602	
			手数料	285	
			養成費	35,009	
			負担金	18,232,052	
		減価償却費		222,911,016	
			有形固定資産減価償却費	146,037,488	
			無形固定資産減価償却費	76,873,528	
		資産減耗費		559,575	
			固定資産除却費	559,575	
営業外費用				7,058,934	
	鬼怒工業用水道事業			7,058,934	
		雑支出		7,058,934	
			その他雑支出	7,058,934	
特別損失				4,501,300	
	鬼怒工業用水道事業			4,501,300	
		過年度損益修正損		4,501,300	
			過年度損益修正損	4,501,300	
合計				541,808,275	

固 定 資 産 明 細 書

令和 6 (2024) 年3月31日

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
有形固定資産	6,398,157,396	72,569,160	1,551,547	6,469,175,009	146,037,488	1,174,485	4,334,250,316	2,134,924,693	
鬼怒工業用水道事業	6,398,157,396	72,569,160	1,551,547	6,469,175,009	146,037,488	1,174,485	4,334,250,316	2,134,924,693	
土 地	271,726,587	0	0	271,726,587	0	0	0	271,726,587	
建 物	239,262,410	0	0	239,262,410	6,165,118	0	172,642,651	66,619,759	
構 築 物	3,356,110,364	15,302,131	12,971	3,371,399,524	49,113,436	12,322	2,323,761,796	1,047,637,728	
機 械 及 び 装 置	1,691,568,035	57,267,029	660,012	1,748,175,052	73,731,217	490,059	1,144,479,135	603,695,917	
車 両 運 搬 具	1,588,000	0	0	1,588,000	0	0	1,508,600	79,400	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	5,102,640	0	0	5,102,640	46,607	0	4,711,622	391,018	
共 有 土 地	4,856,913	0	0	4,856,913	0	0	0	4,856,913	
共 有 建 物	23,212,808	0	0	23,212,808	409,507	0	14,654,567	8,558,241	
共 有 構 築 物	745,529,921	0	0	745,529,921	14,173,419	0	634,236,648	111,293,273	
共 有 機 械 及 び 装 置	58,096,988	0	0	58,096,988	2,397,662	0	38,042,339	20,054,649	
共 有 車 両 運 搬 具	191,741	0	0	191,741	0	0	182,154	9,587	
共 有 工 具 、 器 具 及 び 備 品	910,989	0	878,564	32,425	522	672,104	30,804	1,621	
建設仮勘定	15,507,372,134	75,790,978	72,605,673	15,510,557,439	0	0	0	15,510,557,439	
鬼怒工業用水道事業	14,980,080,320	75,790,978	72,605,673	14,983,265,625	0	0	0	14,983,265,625	
足利工業用水道事業	527,291,814	0	0	527,291,814	0	0	0	527,291,814	
合 計	21,905,529,530	148,360,138	74,157,220	21,979,732,448	146,037,488	1,174,485	4,334,250,316	17,645,482,132	

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
無形固定資産	1,193,143,516	0	0	76,873,528	1,116,269,988	
鬼怒工業用水道事業	1,193,143,516	0	0	76,873,528	1,116,269,988	
ダム使用権	1,192,173,896	0	0	76,267,013	1,115,906,883	
上下水道施設利用権	22,274	0	0	3,669	18,605	
電話加入権	196,000	0	0	0	196,000	
電話専用施設利用権	8,846	0	0	8,846	0	
共有その他無形固定資産	742,500	0	0	594,000	148,500	
合 計	1,193,143,516	0	0	76,873,528	1,116,269,988	

(3) 投資

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備 考
その他投資	1,110,385	0	0	1,110,385	
合 計	1,110,385	0	0	1,110,385	

(令和5(2023)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
 - ダム使用権 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5(2023)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6(2024)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5(2023)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和5(2023)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) 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5(2023)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1,833,000円を取り崩した。

(3) 賞与引当金の取崩し

- ・ 令和5(2023)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3,078,112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。

用地造成事業会計

目 次

決 算 書

決 算 報 告 書	120
(1) 収益的収入及び支出	120
(2) 資本的収入及び支出	121
損 益 計 算 書	122
剰 余 金 計 算 書	123
剰余金処分計算書(案)	124
貸 借 対 照 表	125

附 属 書 類

事 業 報 告 書	128
キャッシュ・フロー計算書	137
収 益 費 用 明 細 書	139
(1) 収 益 明 細 書	139
(2) 費 用 明 細 書	141
固 定 資 産 明 細 書	143
(1) 事 業 資 産 明 細 書	143
(2) 固 定 資 産 明 細 書	144
ア 有 形 固 定 資 産 明 細 書	144
イ 無 形 固 定 資 産 明 細 書	144
ウ 投 資	145
企 業 債 明 細 書	146
注	147

令和 5 (2023) 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 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額	合 計			
第1款 用地造成事業収益	円	円	円	円	円	円	
	1,971,000,000	32,810,000	0	2,003,810,000	1,979,975,551	△ 23,834,449	
第1項 営業収益	1,969,803,000	0	0	1,969,803,000	1,948,947,543	△ 20,855,457	(うち仮受消費税及び地方消費税 374,240円)
第2項 営業外収益	1,195,000	32,810,000	0	34,005,000	31,028,008	△ 2,976,992	
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	0	△ 2,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定による繰越額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企業 法第24条第3項 の規定による支 出 額	小 計	地方公営企業 法第26条第2項 の規定による繰 越 額				
第1款 用地造成事業費用	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
	1,937,000,000	16,750,000	0	0	0	1,953,750,000	0	1,953,750,000	1,916,554,872	0	37,195,128
第1項 営業費用	1,909,148,000	29,076,000	0	0	0	1,938,224,000	0	1,938,224,000	1,911,466,301	0	26,757,699 ※1
第2項 営業外費用	17,851,000	△ 12,326,000	0	0	0	5,525,000	0	5,525,000	5,088,571	0	436,429
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 3,980,636円)

(2) 資本的収入及び支出

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	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 充 当 財 源	繼 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額				
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的収入	733,000,000	0	733,000,000	0	0	733,000,000	394,867,322	△ 338,132,678	
第1項 企業債	352,000,000	0	352,000,000	0	0	352,000,000	0	△ 352,000,000	
第2項 基金収益	9,000	0	9,000	0	0	9,000	6,067	△ 2,933	
第3項 負担金	370,000,000	0	370,000,000	0	0	370,000,000	370,000,000	0 ※1	
第4項 長期貸付金償還	10,400,000	0	10,400,000	0	0	10,400,000	10,400,000	0	
第5項 分譲前受金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第6項 雑収入	590,000	0	590,000	0	0	590,000	14,461,255	13,871,255 ※2	

※1：第3項 負担金 (うち仮受消費税及び地方消費税 33,636,363円)

※2：第6項 雑収入 (うち仮受消費税及び地方消費税 1,300,000円)

支 出

区 分	予 算 額					合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額			繼 続 費 通 次 繰 越 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	繼 続 費 通 次 繰 越 額		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	2,680,000,000	1,090,000	0	2,681,090,000	678,351,000	0	3,359,441,000	853,428,590	688,617,900	0	688,617,900	1,817,394,510
第1項 建設改良費	779,991,000	1,090,000	0	781,081,000	678,351,000	0	1,459,432,000	759,422,523	688,617,900	0	688,617,900	11,391,577 ※1
第2項 基金積立金	9,000	0	0	9,000	0	0	9,000	6,067	0	0	0	2,933
第3項 企業債償還金	1,895,000,000	0	0	1,895,000,000	0	0	1,895,000,000	94,000,000	0	0	0	1,801,000,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	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 93,257,032円)

資本的収入額394,867,322円(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額334,744,000円を除く)が資本的支出額853,428,590円に不足する額793,305,268円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額30,460,200円、減債積立金94,000,000円、過年度分損益勘定留保資金668,845,068円で補てんしました。

令和5(2023)年度栃木県用地造成事業損益計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

科 目	金 額	金 額	額
	円	円	円
1 営業収益			
(1) 分譲収益	1,918,573,599		
(2) その他営業収益	29,999,704	1,948,573,303	
2 営業費用			
(1) 分譲原価	1,774,946,493		
(2) 一般管理費	132,539,172	1,907,485,665	
営業利益			41,087,638
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	28,866		
(2) 割賦利息	46,309		
(3) 雑収益	452,223	527,398	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,086,111		
(2) 雑支出	31,428,915	36,515,026	
経常利益			△ 35,987,628
当年度純利益			5,100,010
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			94,000,000
当年度未処分利益剰余金			99,100,010

令和 5 (2023) 年度栃木県用地造成事業剰余金計算書

(令和 5 (2023) 年 4 月 1 日から令和 6 (2024) 年 3 月 31 日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金							資本合計	
		資本剰余金				利益剰余金				
					資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金合計		
前年度末残高	2,675,041,128				0	0	595,591,377		595,591,377	3,270,632,505
前年度処分類	0				0	595,591,377	△ 595,591,377		0	0
議会議決による処分類	0				0	595,591,377	△ 595,591,377		0	0
積立金の積立	0				0	595,591,377	△ 595,591,377		0	0
処分後残高	2,675,041,128				0	595,591,377	(繰越利益剰余金) 0		595,591,377	3,270,632,505
当年度変動額	6,067				0	△ 94,000,000	99,100,010		5,100,010	5,106,077
基金への積立	6,067				0	0	0		0	6,067
減債積立金からの組入	0				0	△ 94,000,000	94,000,000		0	0
当年度純利益	0				0	0	5,100,010		5,100,010	5,100,010
当年度末残高	2,675,047,195				0	501,591,377	(当年度未処分利益剰余金) 99,100,010		600,691,387	3,275,738,582

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

令和5(2023)年度栃木県用地造成事業剰余金処分計算書(案)

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	2,675,047,195	0	99,100,010
議会の議決による処分額	0	0	△ 99,100,010
利益積立金の積立	0	0	△ 99,100,010
処分後残高	2,675,047,195	0	(繰越利益剰余金) 0

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。

令和5(2023)年度栃木県用地造成事業貸借対照表

(令和6(2024)年3月31日)

科 目	金 額			
	円	円	円	円
<u>資 産 の 部</u>				
1 事業資産				
(1) 分譲土地			340,426,118	
(2) 土地造成勘定			1,199,947,234	
(3) 事業準備勘定			38,450,000	
事業資産合計				1,578,823,352
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	121,500			
減価償却累計額	23,693	97,807		
有形固定資産合計			1,307,858,059	
(2) 投資				
イ 出資金		2,538,818,180		
ロ 長期貸付金		156,300,000		
ハ 基金		304,588,069		
ニ その他投資		1,608,000		

科 目	金 額	
	円	円
投 資 合 計		3,001,314,249
固 定 資 産 合 計		4,309,172,308
3 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		2,712,654,984
(2) 未 収 金		30,538,639
(3) 前 払 金		110,475,000
流 動 資 産 合 計		2,853,668,623
資 産 合 計		8,741,664,283
負 債 の 部		
4 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		
イ 建 設 改 良 等 企 業 債	2,060,000,000	
企 業 債 合 計		2,060,000,000
(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	103,508,208	
引 当 金 合 計		103,508,208
固 定 負 債 合 計		4,163,508,208
5 流 動 負 債		
(1) 未 払 金		6,056,429

科 目	金 額	
	円	円
(2) 未 払 費 用		45,027
(3) 預 り 金		67,551,302
(4) 引 当 金		
イ 賞 与 引 当 金	7,924,865	
引 当 金 合 計		7,924,865
(6) 原 価 見 返 勘 定		679,084,412
流 動 負 債 合 計		
6 繰 延 収 益		
長 期 前 受 金		541,755,458
繰 延 収 益 合 計		541,755,458
負 債 合 計		5,465,925,701
資 本 の 部		
7 資 本 金		2,675,047,195
8 剰 余 金		
(1) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	501,591,377	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	99,100,010	
利 益 剰 余 金 合 計		600,691,387
剰 余 金 合 計		600,691,387
資 本 合 計		3,275,738,582
負 債 資 本 合 計		8,741,664,283

令和 5 (2023) 年度栃木県用地造成事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和 5 (2023) 年4月1日から令和 6 (2024) 年3月31日までの用地造成事業の概況について報告します。

本県の用地造成事業は、本県経済の活性化と地域経済の均衡ある発展を図るため、昭和61(1986)年度から事業再開し、これまでに、18団地、548.1haの分譲を完了し、令和 5 (2023) 年度末現在では、「鹿沼インター地区」(鹿沼市)及び「みぶ中泉地区」(壬生町)の造成・分譲を行っています。

本年度の企業誘致状況は、「鹿沼インター地区」(鹿沼市)について内定企業 2 社と土地売買契約を締結したほか、「矢板南地区」(矢板市)についても 1 社と土地売買契約を締結したことにより、賃貸借用地を除き分譲が完了しました。

次に整備状況は、「鹿沼インター地区」(鹿沼市)の用地調査等業務、造成工事等を実施したほか、令和 5 (2023) 年9月15日に事業実施地区に決定した「壬生町みぶ中泉地区」(壬生町)において、実施設計業務、用地調査等業務の実施、及び令和 5 (2023) 年11月29日に基礎調査地区に決定した「足利市久保田地区」(足利市)において、基本設計業務、地質・土質調査業務を実施しました。

その概要は、次のとおりです。

- ア 鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業(令和 2 (2020) 年度事業開始)
用地調査等業務、造成工事、区画道路工事、調整池工事、防護柵設置工事を令和 4 (2022) 年度に引き続き実施しました。
- イ 壬生町みぶ中泉地区用地造成事業(令和 5 (2023) 年度事業開始)
実施設計業務、用地調査等業務を実施しました。
- ウ 足利市久保田地区新産業団地
基本設計業務、地質・土質調査業務を実施しました。

(2) 経営指標に関する事項

令和5(2023)年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、分譲収益が減少したこと等から、前年度比20.65ポイント減の100.26%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、短期的な支払能力を表す流動比率は、前年度比209.36ポイント増の375.16%となり、経営基盤の安全性の水準とされる100%を上回っています。引き続き、市町の協力のもとに産業団地等の整備を推進し、成長力に富んだ企業の誘致を進めて参ります。

<経営指標の推移>

経営指標	令和元(2019)年度	令和2(2020)年度	令和3(2021)年度	令和4(2022)年度	令和5(2023)年度
経常収支比率	108.05%	38.95%	37.41%	120.91%	100.26%
流動比率	172.16%	111.82%	150.75%	165.80%	375.16%

(3) 議会議決事項

議決年月日	種類	議案番号	件名
令和5(2023)年11月30日	第397回通常会議	第26号議案	令和4年度栃木県用地造成事業会計未処分利益剰余金の処分について
令和5(2023)年11月30日	第397回通常会議	認定第5号	令和4年度栃木県用地造成事業会計決算の認定について
令和6(2024)年3月8日	第399回通常会議	第70号議案	令和5年度栃木県用地造成事業会計補正予算(第1号)
令和6(2024)年3月19日	第399回通常会議	第15号議案	令和6年度栃木県用地造成事業会計予算
令和6(2024)年3月19日	第399回通常会議	第38号議案	市町村が負担する金額について(企業局関係)

(4) 行政官庁許認可事項

該当ありません。

(5) 職員に関する事項（令和6(2024)年3月31日現在）

課 所 名	事 務 職 員	技 術 職 員	そ の 他 の 職 員	合 計
	人	人	人	人
地 域 整 備 課	5	6		11
計	5	6		11

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当ありません。

2 工 事

(1) 建設工事の概況

本年度において施工した建設工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率	備 考
	円			%	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 調整池工事その1	117,304,000	令和4(2022).9.2	令和5(2023).7.24	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 調整池工事その2	120,197,000	令和4(2022).9.7	令和5(2023).6.29	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路5工事その1	100,782,000	令和4(2022).9.2	令和5(2023).6.26	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路6工事その1	121,528,000	令和4(2022).9.8	令和5(2023).10.5	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路6工事その2	47,025,000	令和4(2022).9.30	令和5(2023).7.21	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路4工事その1	43,010,000	令和4(2022).9.28	令和5(2023).5.19	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 造成工事その1	58,465,000	令和4(2022).10.5	令和5(2023).9.22	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路6工事その3	52,129,000	令和4(2022).12.8	令和5(2023).7.21	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路1工事その1	54,142,000	令和4(2022).12.8	令和5(2023).10.18	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 防護柵設置工事その1	27,764,000	令和4(2022).12.8	令和5(2023).10.31	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路1工事その2	53,152,000	令和5(2023).2.20	令和5(2023).10.6	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路5工事その2	59,158,000	令和5(2023).2.13	令和5(2023).10.30	100	

工 事 名	契 約 金 額	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率	備 考
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 造成工事その2	62,084,000 ^円	令和5(2023).3.15	令和5(2023).12.22	100 [%]	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 用地調査等業務委託その1	16,874,000	令和5(2023).9.22	令和6(2024).1.31	100	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路7工事その1	65,439,000	令和5(2023).9.26	令和6(2024).7.12	70	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路7工事その2	64,570,000	令和5(2023).10.3	令和6(2024).7.19	60	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路7工事その3	66,000,000	令和5(2023).9.26	令和6(2024).7.12	80	
鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 造成工事その3	34,375,000	令和5(2023).10.23	令和6(2024).6.18	60	
壬生町中泉地区新産業団地 基本設計業務委託その1	20,845,000	令和5(2023).1.4	令和5(2023).8.31	100	
壬生町中泉地区新産業団地外 地質・土質調査業務委託その1	15,015,000	令和5(2023).1.12	令和5(2023).4.20	100	
壬生町中泉地区新産業団地 地下水調査業務委託その1	11,638,000	令和5(2023).1.13	令和5(2023).5.10	100	
壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 整地実施設計業務委託その1	18,590,000	令和5(2023).10.13	令和6(2024).8.7	50	
壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 調整池実施設計業務委託その1	20,020,000	令和5(2023).10.13	令和6(2024).8.7	50	
壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 道路実施設計業務委託その1	17,545,000	令和5(2023).10.13	令和6(2024).8.7	50	
壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 雨水排水実施設計業務委託その1	10,472,000	令和5(2023).10.13	令和6(2024).8.7	50	
壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 用地調査等業務委託その1	14,190,000	令和5(2023).10.20	令和6(2024).2.29	100	
壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 用地調査等業務委託その2	11,528,000	令和5(2023).10.20	令和6(2024).2.16	100	
壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 用地調査等業務委託その3	15,741,000	令和5(2023).10.20	令和6(2024).3.7	100	
壬生町みぶ中泉地区用地造成事業 環境調査業務委託その1	6,380,000	令和6(2024).3.11	令和7(2025).2.10	10	
(仮称)足利市久保田地区新産業団地 基本設計業務委託その1	21,450,000	令和6(2024).1.26	令和6(2024).11.20	30	
(仮称)足利市久保田地区新産業団地 地質・土質調査業務委託その1	8,690,000	令和6(2024).1.26	令和6(2024).5.24	30	

(2) 改良工事の概況

該当ありません。

(3) 保存工事の概況

該当ありません。

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 分 譲

地 区 名	種 別	件 数	分 譲 面 積	分 譲 金 額	備 考
鹿沼市鹿沼インター地区	短期分譲	2	89,550.98 ^{m²}	1,796,100,000 ^円	
矢板市矢板南地区	短期分譲	1	9,525.90	94,300,000	
	割賦分譲	1		28,173,599	平成29(2017)年度契約
計		4	99,076.88	1,918,573,599	

(2) 事業収入に関する事項

事業収入 1,949,100,701 円

収 入 区 分	金 額	内 容	構 成 比
営 業 収 益	1,948,573,303 円	分 譲 収 益	100.0 %
		短期分譲収益	98.5 %
		割賦分譲収益	1.5 %
		その他営業収益	1.5 %

収入区分	金額	内 容	構成比
営業外収益	527,398 円		0.0 %
		受取利息及び配当金	28,866 円 0.0 %
		割 賦 利 息	46,309 円 0.0 %
		雑 収 益	452,223 円 0.0 %

(3) 事業費に関する事項

事業費用 1,944,000,691 円

支出区分	金額	内 容	構成比
営業費用	1,907,485,665 円		98.1 %
		分 譲 原 価	1,774,946,493 円 91.3 %
		一 般 管 理 費	132,539,172 円 6.8 %
営業外費用	36,515,026 円		1.9 %
		支払利息及び企業債取扱諸費	5,086,111 円 0.3 %
		雑 支 出	31,428,915 円 1.6 %

上記の営業費用を人件費、減価償却費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費 (児童手当 20,000円含む)	75,689,750 円 (営業費用の	4.0 %)
減 価 償 却 費	21,870 円 ("	0.0 %)
そ の 他 の 費 用	1,831,774,045 円 ("	96.0 %)

- (4) その他主要な事項
該当ありません。

4 会 計

- (1) 重要契約の要旨

本年度における1件10,000,000円以上の新規契約は次のとおりです。

契約年月日	契約金額 円	契約方法	契約内容	契約の相手方
令和5(2023).9.15	16,874,000	指名競争	鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 用地調査等業務委託その1	東洋測量設計(株)
令和5(2023).9.26	65,439,000	一般競争	鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路7工事その1	川上建設(株)
令和5(2023).9.26	64,570,000	一般競争	鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路7工事その2	井戸産業(株)
令和5(2023).9.21	66,000,000	一般競争	鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路7工事その3	機械建設(株)
令和5(2023).10.16	34,375,000	指名競争	鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 造成工事その3	角田建設(株)
令和6(2024).3.27	28,985,000	指名競争	鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路舗装工事その1	伊藤技建(株)
令和6(2024).3.27	28,457,000	指名競争	鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路舗装工事その2	上岡土建(株)
令和6(2024).3.27	19,657,000	指名競争	鹿沼市鹿沼インター地区用地造成事業 区画道路舗装工事その3	(株)富泉興業
令和5(2023).10.12	18,590,000	指名競争	壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 整地実施設計業務委託その1	(株)栃木都市計画センター
令和5(2023).10.12	20,020,000	指名競争	壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 調整池実施設計業務委託その1	富士コンサルタンツ(株)
令和5(2023).10.12	17,545,000	指名競争	壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 道路実施設計業務委託その1	(株)ビーシーレールウェイコンサルタント
令和5(2023).10.12	10,472,000	指名競争	壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 雨水排水実施設計業務委託その1	(株)八興
令和5(2023).10.16	14,190,000	指名競争	壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 用地調査等業務委託その1	オリエンタル技術開発(株)
令和5(2023).10.16	11,528,000	指名競争	壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 用地調査等業務委託その2	(株)栃木県用地補償コンサルタント
令和5(2023).10.16	15,741,000	指名競争	壬生町(仮称)みぶ中泉地区用地造成事業 用地調査等業務委託その3	(株)都市開発コンサルタント
令和6(2024).1.22	21,450,000	指名競争	(仮称)足利市久保田地区新産業団地 基本設計業務委託その1	晃洋設計測量(株)

(2) 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

ア 企業債の概況

借入先	令和5(2023)年度当初未償還額	令和5(2023)年度中発行額	令和5(2023)年度中償還額	令和5(2023)年度末未償還額	備考
	円	円	円	円	
株式会社 足利銀行	2,154,000,000	0	94,000,000	2,060,000,000	
計	2,154,000,000	0	94,000,000	2,060,000,000	

イ 長期借入金の概況

借入先	令和5(2023)年度当初未償還額	令和5(2023)年度中借入額	令和5(2023)年度中償還額	令和5(2023)年度末未償還額	備考
	円	円	円	円	
一般会計	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	
計	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	

ウ 一時借入金の概況

該当ありません。

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当ありません。

5 附帯事項

該当ありません。

6 そ の 他

- (1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当ありません。

令和 5 (2023) 年度栃木県用地造成事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)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 年 度 純 利 益	5,100,010
(2) 分 譲 原 価	1,774,946,493
(3) 減 価 償 却 費	21,870
(4) 固 定 資 産 除 却 損	214,316
(5) た な 卸 資 産 減 耗 費	16,454,837
(6) 退職給付引当金の増減額 (△は減少)	31,215,000
(7) 賞与引当金の増減額 (△は減少)	124,885
(8) 受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	△ 75,175
(9) 支 払 利 息	5,086,111
(10) 未 収 金 の 増 減 額 (△は増加)	△ 4,875,886
(11) 未 払 金 の 増 減 額 (△は減少)	△ 488,287,294
(12) 預り金の増減額 (△は減少)	1,042,758
(13) その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 365,199,541
小 計	975,768,384
(14) 利 息 及 び 配 当 金 の 受 取 額	116,176
(15) 利 息 の 支 払 額	△ 5,086,800
業務活動によるキャッシュ・フロー	970,797,760
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	△ 776,640,491
(2) 他会計長期貸付金の返済による収入	10,400,000
(3) 負担金による収入	336,363,637
(4) その他の投資活動による収入	13,161,255
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 416,715,599

区 分	金 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支出	△ 94,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 94,000,000
資金増加額（又は減少額）	460,082,161
資 金 期 首 残 高	2,252,572,823
資 金 期 末 残 高	2,712,654,984

収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益明細書

款	項	目	節	金 額	備 考	
営 業 収 益				円 1,948,573,303		
	分 譲 収 益	短 期 分 譲 収 益	矢 板 市 矢 板 南 地 区	94,300,000		
			鹿 沼 市 鹿 沼 イン タ ー 地 区	1,796,100,000		
			割 賦 分 譲 収 益	28,173,599		
			矢 板 市 矢 板 南 地 区	28,173,599		
		そ の 他 営 業 収 益			29,999,704	
			そ の 他 営 業 収 益		29,999,704	
	営 業 外 収 益				527,398	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金			28,866	
			受 取 利 息 及 び 配 当 金		28,866	
		定 期 預 金 利 息		13,989		
		雑 利 息		11,543		
		貸 付 金 利 息		3,334		
		土 地 使 用 料		29,999,704		

款	項	目	節	金額	備考
	割賦利息			46,309 ^円	
		割賦利息		46,309	
			割賦利息	46,309	
	雑収益			452,223	
		雑収益		452,223	
			その他雑収益	452,223	
合計				1,949,100,701	

(2) 費用明細書

款	項	目	節	金額	備考	
営業費用				1,907,485,665	円 職員給与費予算額 77,168千円	
	分譲原価			1,774,946,493		
		短期分譲原価			1,743,392,140	
				矢板市 矢板南地区	82,042,140	
				鹿沼市 鹿沼インター地区	1,661,350,000	
		割賦分譲原価			31,554,353	
			矢板市 矢板南地区	31,554,353		
	一般管理費				132,539,172	
		一般管理費			115,848,149	
				給料	22,383,600	
				手当等	11,743,904	
				賞与引当金繰入額	3,266,000	
				退職給付費	31,215,000	
				法定福利費	7,081,246	
				厚生福利費	61,065	
				消耗品費	336,226	
				賃借料	64,000	
			委託料	4,001,800		
	手数料		1,742,700			
	交付金	5,982,400				
	旅費	193,073				
	負担金	27,602,312				

款	項	目	節	金額	備考
			雑費	174,823	
		減価償却費		21,870	
			有形固定資産減価償却費	21,870	
		資産減耗費		16,669,153	
			固定資産除却費	214,316	
			たな卸資産減耗費	16,454,837	
営業外費用				36,515,026	
	支払利息及び 企業債取扱諸費			5,086,111	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		5,086,111	
			企業債利息	1,086,111	
			長期借入金利息	4,000,000	
	雑支出			31,428,915	
		雑支出		31,428,915	
			その他雑支出	31,428,915	
合計				1,944,000,691	

固 定 資 産 明 細 書

令和6(2024)年3月31日

(1) 事業資産明細書

(単位 円)

資産の種類	地 区 名	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備 考
分 譲 土 地	矢板市 矢板南地区	438,124,364	0	98,496,977	339,627,387	
	那須塩原市 東那須地区	798,729	0	0	798,729	
	壬生町 羽生田地区	2	0	0	2	
	鹿沼市 鹿沼インター地区	0	1,661,350,000	1,661,350,000	0	
	計	438,923,095	1,661,350,000	1,759,846,977	340,426,118	
割賦分譲元金	矢板市 矢板南地区	31,554,353	0	31,554,353	0	
	計	31,554,353	0	31,554,353	0	
土地造成勘定	真岡市 大和田地区	12,210,000	0	0	12,210,000	
	鹿沼市 鹿沼インター地区	1,775,612,205	928,431,173	1,661,350,000	1,042,693,378	
	壬生町 みぶ中泉地区	0	43,911,000	0	43,911,000	
	総 係 費	62,807,915	56,453,693	18,128,752	101,132,856	
	計	1,850,630,120	1,028,795,866	1,679,478,752	1,199,947,234	
事 業 準 備 勘 定		0	38,450,000	0	38,450,000	
合 計		2,321,107,568	2,728,595,866	3,470,880,082	1,578,823,352	

(2) 固定資産明細書

ア 有形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
有形固定資産	1,308,793,736	0	911,984	1,307,881,752	21,870	697,668	23,693	1,307,858,059	
土地	1,307,760,252	0	0	1,307,760,252	0	0	0	1,307,760,252	
その他土地	1,307,760,252	0	0	1,307,760,252	0	0	0	1,307,760,252	
(矢板市矢板南地区)	1,307,760,252	0	0	1,307,760,252	0	0	0	1,307,760,252	
共有工具、器具及び備品	1,033,484	0	911,984	121,500	21,870	697,668	23,693	97,807	
工具、器具及び備品	1,033,484	0	911,984	121,500	21,870	697,668	23,693	97,807	
合計	1,308,793,736	0	911,984	1,307,881,752	21,870	697,668	23,693	1,307,858,059	

イ 無形固定資産明細書

(単位 円)

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

ウ 投 資

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備 考
出 資 金	2,538,818,180	0	0	2,538,818,180	施設管理事業会計
長 期 貸 付 金	166,700,000	0	10,400,000	156,300,000	施設管理事業会計
基 金	304,582,002	6,067	0	304,588,069	
そ の 他 投 資	1,608,000	0	0	1,608,000	
合 計	3,011,708,182	6,067	10,400,000	3,001,314,249	

企 業 債 明 細 書

令和6(2024)年3月31日現在

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	許可年度	借入先	備 考
			当年度償還高	償還高累計							
建設債	令和 2(2020). 3. 26	円 40,000,000	円 0	円 0	円 40,000,000	円 40,000,000	%	令和12(2030). 3. 26	平成21(2009)年度	足利銀行	矢板市矢板南地区
建設債	令和 2(2020). 3. 26	230,000,000	0	0	230,000,000	230,000,000	0.050	令和12(2030). 3. 26	平成16(2004)年度	足利銀行	矢板市矢板南地区
建設債	令和 3(2021). 3. 26	164,000,000	0	9,000,000	155,000,000	164,000,000	0.070	令和 8(2026). 3. 26	平成17(2005)年度	足利銀行	矢板市矢板南地区
建設債	令和 4(2022). 3. 16	88,000,000	0	0	88,000,000	88,000,000	0.090	令和 9(2027). 3. 16	平成18(2006)年度	足利銀行	矢板市矢板南地区
建設債	令和 4(2022). 3. 28	896,000,000	94,000,000	94,000,000	802,000,000	896,000,000	0.090	令和 9(2027). 3. 28	平成18(2006)年度	足利銀行	矢板市矢板南地区
建設債	令和 3(2021). 3. 26	6,000,000	0	0	6,000,000	6,000,000	0.070	令和 8(2026). 3. 26	令和 2(2020)年度	足利銀行	鹿沼市鹿沼インター地区
建設債	令和 4(2022). 3. 28	486,000,000	0	0	486,000,000	486,000,000	0.090	令和 9(2027). 3. 28	令和 2(2020)年度	足利銀行	鹿沼市鹿沼インター地区
建設債	令和 4(2022). 3. 28	253,000,000	0	0	253,000,000	253,000,000	0.090	令和 9(2027). 3. 28	令和 3(2021)年度	足利銀行	鹿沼市鹿沼インター地区
合 計		2,163,000,000	94,000,000	103,000,000	2,060,000,000	2,163,000,000					

(令和5(2023)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
工具、器具及び備品 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5(2023)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6(2024)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5(2023)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和5(2023)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5(2023)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7,335,115円を取り崩した。

施設管理事業会計

目 次

決 算 書

決 算 報 告 書	151
(1) 収益的収入及び支出	151
(2) 資本的収入及び支出	153
損 益 計 算 書	155
剰 余 金 計 算 書	163
欠 損 金 処 理 計 算 書	167
貸 借 対 照 表	168

附 属 書 類

事 業 報 告 書	184
キャッシュ・フロー計算書	195
収益費用明細書	203
(1) 収 益 明 細 書	203
(2) 費 用 明 細 書	205
固定資産明細書	208
(1) 有形固定資産明細書	208
(2) 無形固定資産明細書	209
(3) 投 資	209
企 業 債 明 細 書	210
注 記	211

令和 5 (2023) 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 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額	合 計			
	円	円	円	円	円	円	
第1款 経営総合管理 事業収益	289,000,000	△ 560,000	0	288,440,000	267,989,775	△ 20,450,225	
第1項 営業外収益	289,000,000	△ 560,000	0	288,440,000	267,989,775	△ 20,450,225	(うち仮受消費税及び地方消費税 24,131,647 円)
第2款 ゴルフ場 事業収益	34,000,000	2,500,000	0	36,500,000	40,766,541	4,266,541	
第1項 営業収益	21,388,000	0	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	12,612,000	0	0	12,612,000	17,174,652	4,562,652	
第3項 特別利益	0	2,500,000	0	2,500,000	2,203,000	△ 297,000	
第3款 賃貸ビル 事業収益	198,000,000	0	0	198,000,000	183,679,691	△ 14,320,309	
第1項 営業収益	197,473,000	0	0	197,473,000	183,630,192	△ 13,842,808	(うち仮受消費税及び地方消費税 16,578,679 円)
第2項 営業外収益	527,000	0	0	527,000	49,499	△ 477,501	(うち仮受消費税及び地方消費税 3,091 円)
収入合計	521,000,000	1,940,000	0	522,940,000	492,436,007	△ 30,503,993	(うち仮受消費税及び地方消費税 42,657,861 円)

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 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	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
第1款 経営総合管理 事業費用	円 289,000,000	円 △ 560,000	円 0	円 0	円 0	円 288,440,000	円 0	円 288,440,000	円 267,989,775	円 0	円 20,450,225	
第1項 営業費用	268,119,000	△ 606,000	0	0	0	267,513,000	0	267,513,000	248,676,075	0	18,836,925	※1
第2項 営業外費用	20,881,000	46,000	0	0	0	20,927,000	0	20,927,000	19,313,700	0	1,613,300	
第2款 ゴルフ場 事業費用	29,000,000	2,500,000	0	0	0	31,500,000	11,574,000	43,074,000	36,618,311	2,486,000	3,969,689	
第1項 営業費用	28,593,000	0	0	0	0	28,593,000	11,574,000	40,167,000	34,408,027	2,486,000	3,272,973	※2
第2項 営業外費用	407,000	0	0	0	0	407,000	0	407,000	7,284	0	399,716	
第3項 特別損失	0	2,500,000	0	0	0	2,500,000	0	2,500,000	2,203,000	0	297,000	
第3款 賃貸ビル 事業費用	159,000,000	590,000	0	0	0	159,590,000	0	159,590,000	143,234,615	0	16,355,385	
第1項 営業費用	149,893,000	585,000	0	△ 880,000	0	149,598,000	0	149,598,000	133,766,043	0	15,831,957	※3
第2項 営業外費用	9,107,000	5,000	0	880,000	0	9,992,000	0	9,992,000	9,468,572	0	523,428	
支 出 合 計	477,000,000	2,530,000	0	0	0	479,530,000	11,574,000	491,104,000	447,842,701	2,486,000	40,775,299	※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 4,816,410 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 1,678,304 円）
- ※3：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 7,450,315 円）
- ※4：支出合計（うち仮払消費税及び地方消費税 13,945,029 円）

(2) 資本的収入及び支出

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	小 計	地方公営企業法 第26条の規定による 繰越額に係る 財 源 充 当 額	継続費 繰越額に係る 財 源 充 当 額				
第1款 ゴルフ場事業 資本的収入	円 23,000,000	円 0	円 23,000,000	円 0	円 0	円 23,000,000	円 24,000,000	円 1,000,000	
第1項 他会計長期 借 入 金	20,000,000	0	20,000,000	0	0	20,000,000	20,000,000	0	
第2項 他会計繰入金	2,300,000	0	2,300,000	0	0	2,300,000	4,000,000	1,700,000	
第3項 雑 収 入	700,000	0	700,000	0	0	700,000	0	△700,000	
第2款 賃貸ビル事業 資本的収入	11,000,000	0	11,000,000	0	0	11,000,000	10,780,000	△220,000	
第1項 修繕預り金 収 入	10,780,000	0	10,780,000	0	0	10,780,000	10,780,000	0	
第2項 雑 収 入	220,000	0	220,000	0	0	220,000	0	△220,000	
収 入 合 計	34,000,000	0	34,000,000	0	0	34,000,000	34,780,000	780,000	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 の 規 定 に 沿 っ て 繰 越 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に 沿 っ て 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に 沿 っ て 繰 越 額	繰 越 額	合 計		
第1款 ゴルフ場事業資本的支出	53,000,000	0	0	53,000,000	54,590,530	0	107,590,530	93,341,000	0	0	0	14,249,530	
第1項 建設改良費	41,470,000	0	0	41,470,000	54,590,530	0	96,060,530	82,341,000	0	0	0	13,719,530	※1
第2項 長期借入金償還	11,530,000	0	0	11,530,000	0	0	11,530,000	11,000,000	0	0	0	530,000	
第2款 賃貸ビル事業資本的支出	52,000,000	0	0	52,000,000	0	0	52,000,000	50,319,000	0	0	0	1,681,000	
第1項 建設改良費	1,100,000	0	0	1,100,000	0	0	1,100,000	319,000	0	0	0	781,000	※2
第2項 企業債償還金	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0	
第3項 長期借入金償還	30,900,000	0	0	30,900,000	0	0	30,900,000	30,000,000	0	0	0	900,000	
支出合計	105,000,000	0	0	105,000,000	54,590,530	0	159,590,530	143,660,000	0	0	0	15,930,530	※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 9,525,000 円)

※2：第2款 賃貸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 29,000 円)

※3：支出合計 (うち仮払消費税及び地方消費税 9,554,000 円)

〔ゴルフ場事業〕資本的収入24,000,000円が資本的支出額93,341,000円に不足する額69,341,000円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,525,000円、過年度分損益勘定留保資金59,816,000円で補てんしました。

〔賃貸ビル事業〕資本的収入(翌年度以降の支出の財源に充当する額10,780,000円を除く)が資本的支出額に不足する額50,319,000円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,000円、過年度分損益勘定留保資金50,290,000円で補てんしました。

令和5(2023)年度栃木県施設管理事業損益計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

科 目	金 額	金 額	金 額
	円	円	円
1 営業収益			
(1) ゴルフ場収益	19,444,445		
(2) 賃貸収益	80,022,148		
(3) その他営業収益	87,029,365	186,495,958	
2 営業費用			
(1) 施設管理費	94,520,531		
(2) 共通管理費	243,859,665		
(3) 一般管理費	9,323,674		
(4) 減価償却費	39,063,313		
(5) 資産減耗費	19,303,933	406,071,116	
営業損失			219,575,158
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	21,287		
(2) 他会計負担金	243,768,880		
(3) 他会計補助金	6,000,000		
(4) 長期前受金戻入	1,915,660		
(5) 雑収益	116,098	251,821,925	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	214,348		
(2) 雑支出	159,113	373,461	
経常利益			251,448,464
			31,873,306

科 目	金		額
	円	円	円
5 特別利益			
(1) その他特別利益	2,203,000	2,203,000	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	2,203,000	2,203,000	0
当年度純利益			31,873,306
前年度繰越欠損金			1,040,034,616
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			<u>1,008,161,310</u>

経営総合管理事業

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

科 目	金 額		額
	円	円	
1 営業収益			
(1) ゴルフ場収益	0		
(2) 賃貸収益	0		
(3) その他営業収益	0	0	
2 営業費用			
(1) 施設管理費	0		
(2) 共通管理費	243,859,665		
(3) 一般管理費	0		
(4) 減価償却費	0		
(5) 資産減耗費	0	243,859,665	
営業損失			243,859,665
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5,643		
(2) 他会計負担金	243,768,880		
(3) 他会計補助金	0		
(4) 長期前受金戻入	0		
(5) 雑収益	85,142	243,859,665	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	0		
(2) 雑支出	0	0	243,859,665
経常利益			0

科 目	金		額
	円	円	円
5 特 別 利 益			
(1) その他特別利益	0	0	
6 特 別 損 失			
(1) その他特別損失	0	0	0
当 年 度 純 利 益			0
前 年 度 繰 越 欠 損 金			0
その他未処分利益剰余金変動額			0
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			0

ゴルフ場事業

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

科 目	金 額		額
	円	円	円
1 営業収益			
(1) ゴルフ場収益	19,444,445		
(2) 賃貸収益	0		
(3) その他営業収益	0	19,444,445	
2 営業費用			
(1) 施設管理費	1,825,068		
(2) 共通管理費	0		
(3) 一般管理費	0		
(4) 減価償却費	14,898,645		
(5) 資産減耗費	19,172,010	35,895,723	
営業損失			16,451,278
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	192		
(2) 他会計負担金	0		
(3) 他会計補助金	6,000,000		
(4) 長期前受金戻入	1,915,660		
(5) 雑収益	0	7,915,852	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,284		
(2) 雑支出	60	7,344	7,908,508
経常損失			8,542,770

科 目	金 額		額
	円	円	円
5 特 別 利 益			
(1) そ の 他 特 別 利 益	2,203,000	2,203,000	
6 特 別 損 失			
(1) そ の 他 特 別 損 失	2,203,000	2,203,000	0
当 年 度 純 損 失			8,542,770
前 年 度 繰 越 欠 損 金			1,123,943,147
<small>その他未処分利益剰余金変動額</small>			0
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u>1,132,485,917</u>

賃貸ビル事業

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

科 目	金	額	
	円	円	円
1 営業収益			
(1) ゴルフ場収益	0		
(2) 賃貸収益	80,022,148		
(3) その他営業収益	87,029,365	167,051,513	
2 営業費用			
(1) 施設管理費	92,695,463		
(2) 共通管理費	0		
(3) 一般管理費	9,323,674		
(4) 減価償却費	24,164,668		
(5) 資産減耗費	131,923	126,315,728	
営業利益			40,735,785
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	15,452		
(2) 他会計負担金	0		
(3) 長期前受金戻入	0		
(4) 雑収益	30,956	46,408	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	207,064		
(2) 雑支出	159,053	366,117	
経常利益			△ 319,709
			40,416,076

科 目	金		額
	円	円	円
5 特 別 利 益			
(1) そ の 他 特 別 利 益	0	0	
6 特 別 損 失			
(1) そ の 他 特 別 損 失	0	0	0
当 年 度 純 利 益			40,416,076
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			83,908,531
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			<u>124,324,607</u>

令和5(2023)年度栃木県施設管理事業剰余金計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	長期借入金 償還積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	3,103,593,555	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	△ 1,040,034,616	△ 1,040,034,616	2,073,082,749
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,103,593,555	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	△ 1,040,034,616 (繰越欠損金)	△ 1,040,034,616	2,073,082,749
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	31,873,306	31,873,306	31,873,306
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	31,873,306	31,873,306	31,873,306
当年度末残高	3,103,593,555	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	△ 1,008,161,310 (当年度未処理欠損金)	△ 1,008,161,310	2,104,956,055

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

	資本金	剰余金							資本合計	
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	長期借入金 償還積立金	未処理欠損金		利益剰余金合計
前年度末残高	0	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	0	0	9,523,810
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	0	0	9,523,810
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	0	0	9,523,810	0	9,523,810	0	0	(当年度未処理欠損金) 0	0	9,523,810

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

ゴルフ場事業

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	長期借入金 償還積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	2,684,818,180	0	0	0	0	0	0	△ 1,123,943,147	△ 1,123,943,147	1,560,875,033
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,684,818,180	0	0	0	0	0	0	(繰越欠損金) △ 1,123,943,147	△ 1,123,943,147	1,560,875,033
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	△ 8,542,770	△ 8,542,770	△ 8,542,770
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	△ 8,542,770	△ 8,542,770	△ 8,542,770
当年度末残高	2,684,818,180	0	0	0	0	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 1,132,485,917	△ 1,132,485,917	1,552,332,263

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

賃貸ビル事業

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

(単位 円)

	資本金	剰余金							資本合計	
		資本剰余金				利益剰余金				
		受贈財産 評価額	負担金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	減債積立金	長期借入金 償還積立金	未処分利益 剰余金		利益剰余金合計
前年度末残高	418,775,375	0	0	0	0	0	0	83,908,531	83,908,531	502,683,906
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	418,775,375	0	0	0	0	0	0	(繰越利益剰余金) 83,908,531	83,908,531	502,683,906
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	40,416,076	40,416,076	40,416,076
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	40,416,076	40,416,076	40,416,076
当年度末残高	418,775,375	0	0	0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 124,324,607	124,324,607	543,099,982

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

令和 5 (2023) 年度栃木県施設管理事業欠損金処理計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	3,103,593,555	9,523,810	△ 1,008,161,310
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	3,103,593,555	9,523,810	(繰越欠損金) △ 1,008,161,310

(内訳)

経営総合管理事業 欠損金処理計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	0	9,523,810	0
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	0	9,523,810	(繰越欠損金) 0

ゴルフ場事業 欠損金処理計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	2,684,818,180	0	△ 1,132,485,917
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	2,684,818,180	0	(繰越欠損金) △ 1,132,485,917

賃貸ビル事業 剰余金処分計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	418,775,375	0	124,324,607
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	418,775,375	0	(繰越利益剰余金) 124,324,607

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。

令和5(2023)年度栃木県施設管理事業貸借対照表

(令和6(2024)年3月31日)

科 目	金 額			
	円	円	円	円
<u>資 産 の 部</u>				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		1,674,580,662		
ロ 建 物	2,124,448,649			
減 価 償 却 累 計 額	1,493,176,160	631,272,489		
ハ 構 築 物	326,625,627			
減 価 償 却 累 計 額	295,583,827	31,041,800		
ニ 機 械 及 び 装 置	157,685,011			
減 価 償 却 累 計 額	131,760,282	25,924,729		
ホ 車 両 運 搬 具	3,612,100			
減 価 償 却 累 計 額	3,431,495	180,605		
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	24,565,900			
減 価 償 却 累 計 額	23,182,305	1,383,595		
有 形 固 定 資 産 合 計			2,364,383,880	
(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		54,016		
無 形 固 定 資 産 合 計			418,016	
(3) 投 資				
イ そ の 他 投 資		9,523,810		
投 資 合 計			9,523,810	

科 目	金 額		
	円	円	円
固 定 資 産 合 計			2,374,325,706
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			764,041,975
(2) 未 収 金			50,719,742
流 動 資 産 合 計			814,761,717
資 産 合 計			<u>3,189,087,423</u>
<u>負 債 の 部</u>			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 等 企 業 債		130,000,000	
企 業 債 合 計			130,000,000
(2) 他 会 計 借 入 金			
イ 建 設 改 良 等 長 期 借 入 金		290,000,000	
ロ その他 長 期 借 入 金		222,000,000	
他 会 計 借 入 金 合 計			512,000,000
(3) 預 り 金			
イ 修 繕 預 り 金		21,560,000	
預 り 金 合 計			21,560,000
(4) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金		180,468,786	
ロ 特 別 修 繕 引 当 金		25,000,000	
ハ 修 繕 準 備 引 当 金		39,585,208	
引 当 金 合 計			245,053,994
固 定 負 債 合 計			908,613,994

科 目	金 額			
	円	円	円	円
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良等企業債		20,000,000		
企業債合計			20,000,000	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金		30,000,000		
ロ その他長期借入金		11,000,000		
他会計借入金合計			41,000,000	
(3) 未 払 金			59,331,617	
(4) 未 払 費 用			45,009	
(5) 預 り 金			24,799	
(6) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		13,400,000		
引 当 金 合 計			13,400,000	
(7) その他流動負債			4,995,692	
流動負債合計				138,797,117
5 繰 延 収 益				
長期前受金			61,217,000	
長期前受金収益化累計額			24,496,743	
繰延収益合計				36,720,257
負債合計				<u>1,084,131,368</u>

科 目	金 額			
	円	円	円	円
資 本 の 部				
6 資 本 金				3,103,593,555
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 負 担 金		9,523,810		
資 本 剰 余 金 合 計			9,523,810	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		1,008,161,310		
利 益 剰 余 金 合 計			△ 1,008,161,310	
剰 余 金 合 計				△ 998,637,500
資 本 合 計				2,104,956,055
負 債 資 本 合 計				3,189,087,423

科 目	金 額			
	円	円	円	円
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		0		
ロ 建 物	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
ハ 構 築 物	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
ニ 機 械 及 び 装 置	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
ホ 車 両 運 搬 具	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
有 形 固 定 資 産 合 計			0	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		0		
ロ その他無形固定資産		0		
無 形 固 定 資 産 合 計			0	
(3) 投 資				
イ そ の 他 投 資		9,523,810		
投 資 合 計			9,523,810	

科 目	金 額		
	円	円	円
固 定 資 産 合 計			9,523,810
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			187,176,550
(2) 未 収 金			29,186,609
流 動 資 産 合 計			216,363,159
資 産 合 計			<u>225,886,969</u>
<u>負 債 の 部</u>			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 等 企 業 債		0	
企 業 債 合 計			0
(2) 他 会 計 借 入 金			
イ 建 設 改 良 等 長 期 借 入 金		0	
ロ その他 長 期 借 入 金		0	
他 会 計 借 入 金 合 計			0
(3) 預 り 金			
イ 修 繕 預 り 金		0	
預 り 金 合 計			0
(4) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金		180,050,324	
ロ 特 別 修 繕 引 当 金		0	
ハ 修 繕 準 備 引 当 金		0	
引 当 金 合 計			180,050,324
固 定 負 債 合 計			180,050,324

科 目	金 額			
	円	円	円	円
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良等企業債		0		
企業債合計			0	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金		0		
ロ その他長期借入金		0		
他会計借入金合計			0	
(3) 未 払 金			18,435,344	
(4) 未 払 費 用			0	
(5) 預 り 金			24,799	
(6) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		12,857,000		
引 当 金 合 計			12,857,000	
(7) その他流動負債			4,995,692	
流動負債合計				36,312,835
5 繰 延 収 益				
長 期 前 受 金			0	
長期前受金収益化累計額			0	
繰 延 収 益 合 計				0
負 債 合 計				<u>216,363,159</u>

科 目	金 額			
	円	円	円	円
資 本 の 部				
6 資 本 金				0
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 負 担 金		9,523,810		
資 本 剰 余 金 合 計			9,523,810	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		0		
利 益 剰 余 金 合 計			0	
剰 余 金 合 計				9,523,810
資 本 合 計				9,523,810
負 債 資 本 合 計				225,886,969

科 目	金 額			
	円	円	円	円
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		1,674,580,662		
ロ 建 物	614,037,941			
減 価 償 却 累 計 額	456,019,036	158,018,905		
ハ 構 築 物	272,625,300			
減 価 償 却 累 計 額	254,703,354	17,921,946		
ニ 機 械 及 び 装 置	136,509,000			
減 価 償 却 累 計 額	123,789,176	12,719,824		
ホ 車 両 運 搬 具	3,612,100			
減 価 償 却 累 計 額	3,431,495	180,605		
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	18,369,900			
減 価 償 却 累 計 額	17,511,155	858,745		
有 形 固 定 資 産 合 計			1,864,280,687	
(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		54,016		
無 形 固 定 資 産 合 計			418,016	
(3) 投 資				
イ そ の 他 投 資		0		
投 資 合 計			0	

科 目	金 額		
	円	円	円
固 定 資 産 合 計			1,864,698,703
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			43,054,133
(2) 未 収 金			21,410,689
流 動 資 産 合 計			64,464,822
資 産 合 計			<u>1,929,163,525</u>
<u>負 債 の 部</u>			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 等 企 業 債		0	
企 業 債 合 計			0
(2) 他 会 計 借 入 金			
イ 建 設 改 良 等 長 期 借 入 金		80,000,000	
ロ その他 長 期 借 入 金		222,000,000	
他 会 計 借 入 金 合 計			302,000,000
(3) 預 り 金			
イ 修 繕 預 り 金		0	
預 り 金 合 計			0
(3) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金		0	
ロ 特 別 修 繕 引 当 金		0	
ハ 修 繕 準 備 引 当 金		0	
引 当 金 合 計			0
固 定 負 債 合 計			302,000,000

科 目	金 額			
	円	円	円	円
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良等企業債		0		
企業債合計			0	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金		0		
ロ その他長期借入金		11,000,000		
他会計借入金合計			11,000,000	
(3) 未 払 金			27,932,000	
(4) 未 払 費 用			4	
(5) 預 り 金			0	
(6) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		0		
引 当 金 合 計			0	
(7) その他流動負債			0	
流動負債合計				38,932,004
5 繰 延 収 益				
長期前受金			44,797,000	
長期前受金収益化累計額			8,897,742	
繰延収益合計				35,899,258
負債合計				<u>376,831,262</u>

科 目	金 額			
	円	円	円	円
資 本 の 部				
6 資 本 金				2,684,818,180
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 負 担 金		0		
資 本 剰 余 金 合 計			0	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		1,132,485,917		
利 益 剰 余 金 合 計			△ 1,132,485,917	
剰 余 金 合 計				△ 1,132,485,917
資 本 合 計				1,552,332,263
負 債 資 本 合 計				1,929,163,525

科 目	金 額			
	円	円	円	円
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		0		
ロ 建 物	1,510,410,708			
減 価 償 却 累 計 額	1,037,157,124	473,253,584		
ハ 構 築 物	54,000,327			
減 価 償 却 累 計 額	40,880,473	13,119,854		
ニ 機 械 及 び 装 置	21,176,011			
減 価 償 却 累 計 額	7,971,106	13,204,905		
ホ 車 両 運 搬 具	0			
減 価 償 却 累 計 額	0	0		
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	6,196,000			
減 価 償 却 累 計 額	5,671,150	524,850		
有 形 固 定 資 産 合 計			500,103,193	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		0		
ロ その他無形固定資産		0		
無 形 固 定 資 産 合 計			0	
(3) 投 資				
イ そ の 他 投 資		0		
投 資 合 計			0	

科 目	金 額	
	円	円
固 定 資 産 合 計		500,103,193
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		533,811,292
(2) 未 収 金		122,444
流 動 資 産 合 計		533,933,736
資 産 合 計		<u>1,034,036,929</u>
<u>負 債 の 部</u>		
3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		
イ 建 設 改 良 等 企 業 債	130,000,000	
企 業 債 合 計		130,000,000
(2) 他 会 計 借 入 金		
イ 建 設 改 良 等 長 期 借 入 金	210,000,000	
ロ その他 長 期 借 入 金	0	
他 会 計 借 入 金 合 計		210,000,000
(3) 預 り 金		
イ 修 繕 預 り 金	21,560,000	
預 り 金 合 計		21,560,000
(4) 引 当 金		
イ 退 職 給 付 引 当 金	418,462	
ロ 特 別 修 繕 引 当 金	25,000,000	
ハ 修 繕 準 備 引 当 金	39,585,208	
引 当 金 合 計		65,003,670
固 定 負 債 合 計		426,563,670

科 目	金 額			
	円	円	円	円
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良等企業債		20,000,000		
企業債合計			20,000,000	
(2) 他会計借入金				
イ 建設改良等長期借入金		30,000,000		
ロ その他長期借入金		0		
他会計借入金合計			30,000,000	
(3) 未 払 金			12,964,273	
(4) 未 払 費 用			45,005	
(5) 預 り 金			0	
(6) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		543,000		
引 当 金 合 計			543,000	
(7) その他流動負債			0	
流動負債合計				63,552,278
5 繰 延 収 益				
長期前受金			16,420,000	
長期前受金収益化累計額			15,599,001	
繰延収益合計				820,999
負債合計				<u>490,936,947</u>

科 目	金 額			
	円	円	円	円
資 本 の 部				
6 資 本 金				418,775,375
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 負 担 金		0		
資 本 剰 余 金 合 計			0	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		124,324,607		
利 益 剰 余 金 合 計			124,324,607	
剰 余 金 合 計				124,324,607
資 本 合 計				543,099,982
負 債 資 本 合 計				1,034,036,929

令和5(2023)年度栃木県施設管理事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日までの施設管理事業の概況について報告します。

ア ゴルフ場事業

本事業は、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)年度からさくら市及び高根沢町地内の鬼怒川河川敷に「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。

(ア) 営業関係

本年度における栃木県民ゴルフ場の利用者は、平日21,616人、休日16,568人、合計38,184人で、指定管理者からの納付金収入は、19,444,445円でした。

なお、前記納付金収入と合わせて受け入れた消費税及び地方消費税額は、1,944,444円でした。

営業成績は、総収入額29,563,297円(前年度25,274,608円)に対し、総支出額38,106,067円(前年度14,881,188円)で、収支差引純損失は、8,542,770円(前年度純利益10,393,420円)となりました。

イ 賃貸ビル事業

宇都宮市の中心市街地の活性化を図るとともに、宇都宮市内に点在している公共的団体等の入居により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」の整備を進め、平成15(2003)年4月から賃貸ビルとして営業を行っています。

なお、平成20(2008)年5月には6階から9階まで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それぞれ売却し、現在は2階から5階までの賃貸営業を行っています。

(イ) 営業関係

本年度における栃木県本町合同ビルの貸付面積は2,761.32㎡で、賃貸収入は80,022,148円でした。

なお、前記賃貸収入と合わせて受け入れた消費税及び地方消費税額は、8,002,204円でした。

営業成績は、総収入額167,097,921円(前年度155,379,260円)に対し、総支出額126,681,845円(前年度125,133,314円)で、収支差引純利益は、40,416,076円(前年度30,245,946円)となりました。

ウ 経営総合管理事業

各事業からの負担金等により、共通管理経費の一括管理等の事業を行いました。

(2) 経営指標に関する事項

ア ゴルフ事業

令和5(2023)年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、クラブハウスのリニューアル工事により、前年度比98.92ポイント減の76.21%となり、健全経営の水準とされる100%を下回っています。また、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度比6.8ポイント減の81.85%となりましたが、引き続き経営への影響に配慮しながら、計画的に設備更新を行って参ります。

<経営指標の推移>

経営指標	令和元(2019)年度	令和2(2020)年度	令和3(2021)年度	令和4(2022)年度	令和5(2023)年度
経常収支比率	113.40%	113.51%	160.11%	175.13%	76.21%
有形固定資産減価償却率	86.08%	87.42%	88.50%	88.65%	81.85%

イ 賃貸ビル事業

令和5(2023)年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比7.73ポイント増の131.90%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.46ポイント増の68.58%となっていますが、経営への影響に配慮しながら、計画的に設備更新を行って参ります。

<経営指標の推移>

経営指標	令和元(2019)年度	令和2(2020)年度	令和3(2021)年度	令和4(2022)年度	令和5(2023)年度
経常収支比率	144.65%	138.44%	137.85%	124.17%	131.90%
有形固定資産減価償却率	62.13%	64.16%	65.54%	67.12%	68.58%

ウ 経営総合管理事業

各事業からの負担金等による共通管理経費の一括管理等の事業であることから、経営指標は設けておりません。

(3) 議会議決事項

議 決 年 月 日	種 類	議 案 番 号	件 名
令和5(2023)年11月30日	第397回通常会議	認定第6号	令和4年度栃木県施設管理事業会計決算の認定について
令和5(2023)年12月21日	第398回通常会議	追第2号議案	令和5年度栃木県施設管理事業会計補正予算(第1号)
令和6(2024)年3月8日	第399回通常会議	第71号議案	令和5年度栃木県施設管理事業会計補正予算(第2号)
令和6(2024)年3月19日	第399回通常会議	第16号議案	令和6年度栃木県施設管理事業会計予算
令和6(2024)年3月19日	第399回通常会議	第62号議案	指定管理者の指定について(栃木県民ゴルフ場)

(4) 行政官庁許認可事項

該当ありません。

(5) 職員に関する事項(令和6(2024)年3月31日現在)

課 所 名	事 務 職 員	技 術 職 員	そ の 他 の 職 員	合 計
	人	人	人	人
局 長	1			1
経 営 企 画 課	10	6		16
計	11	6		17

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

栃木県民ゴルフ場の指定管理に関しては、平成30(2018)年12月17日に次のとおり指定し、平成31(2019)年3月12日に協定を締結しました。

なお、納付金について、今回の指定期間である5年間の総額は97,222,225円(前回の5年間総額91,428,575円)となり、5,793,650円の増となりました。

指 定 管 理 者	指 定 期 間	備 考
グレイズ・インターナショナル株式会社	平成31(2019)年4月1日~令和6(2024)年3月31日	指定管理者は前回から継続

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当ありません。

(2) 改良工事の概況

本年度において施工した建設工事のうち、1件5,000,000円以上の工事は次のとおりです。

工 事 名	契 約 金 額	着 工 年 月 日	完 成 年 月 日	進 捗 率	備 考
とちまるゴルフクラブ クラブハウスリニューアル工事	73,161,000 ^円	令和 4 (2022). 10. 18	令和 5 (2023). 4. 14	100 [%]	R4からR5へ繰越 (除却分12,023,000円)
とちまるゴルフクラブ クラブハウストイレ等改修工事	43,791,000	令和 5 (2023). 10. 17	令和 6 (2024). 3. 27	100	(除却分4,301,000円)

(3) 保存工事の概況

該当ありません。

3 業 務

(1) 業 務 量

令和 5 (2023) 年度県民ゴルフ場利用実績

区 分	営 業 予 定 日 数	閉 鎖 日 数	営 業 日 数	利 用 人 員	備 考	
4 月	平 日	20 ^日	0 ^日	20 ^日	2,121 ^人	
	休 日 等	10	0	10	1,448	
	計	30	0	30	3,569	
5 月	平 日	20	0	20	2,120	
	休 日 等	11	0	11	1,712	
	計	31	0	31	3,832	
6 月	平 日	22	1	21	1,990	
	休 日 等	8	0	8	1,236	
	計	30	1	29	3,226	
7 月	平 日	20	2	18	1,690	
	休 日 等	11	0	11	1,749	
	計	31	2	29	3,439	

区	分	営業予定日数	閉鎖日数	営業日数	利用人員	備考
8月	平日	22 ^日	3 ^日	19 ^日	1,844 ^人	
	休日等	9	0	9	1,237	
	計	31	3	28	3,081	
9月	平日	20	2	18	1,529	
	休日等	10	0	10	1,512	
	計	30	2	28	3,041	
10月	平日	21	3	18	2,212	
	休日等	10	0	10	1,248	
	計	31	3	28	3,460	
11月	平日	20	3	17	2,309	
	休日等	10	0	10	1,662	
	計	30	3	27	3,971	
12月	平日	21	2	19	2,055	
	休日等	10	0	10	1,471	
	計	31	2	29	3,526	
1月	平日	22	5	17	1,613	
	休日等	9	1	8	954	
	計	31	6	25	2,567	
2月	平日	20	9	11	893	
	休日等	9	2	7	840	
	計	29	11	18	1,733	
3月	平日	20	8	12	1,240	
	休日等	11	0	11	1,499	
	計	31	8	23	2,739	
合計	平日	248	38	210	21,616	
	休日等	118	3	115	16,568	
	計	366	41	325	38,184	

令和5(2023)年度栃木県本町合同ビル賃貸実績

相手先	貸付面積	令和5(2023)年度収入	契約等締結年月日
栃木県	2,275.35 ^m	54,974,546 ^円	令和5(2023).4.1協定 令和5(2023).6.1変更協定
栃木県後期高齢者医療広域連合	485.97	11,367,602	令和5(2023).4.1契約 令和5(2023).6.1変更契約
社会福祉法人栃木県社会福祉協議会	駐車場施設一式 (栃の実・本町合同ビル)	13,680,000	令和5(2023).4.1契約
合計		80,022,148	

(2) 事業収入に関する事項

事業収入 440,520,883 円

収入区分	金額	内容	構成比
営業収益	186,495,958 円	ゴルフ場収益	19,444,445 円 4.4 %
		賃貸収益	80,022,148 円 18.2 %
		その他営業収益	87,029,365 円 19.8 %
		営業外収益	251,821,925 円 57.2 %
特別利益	2,203,000 円	受取利息及び配当金	21,287 円 0.0 %
		他会計負担金	243,768,880 円 55.4 %
		他会計補助金	6,000,000 円 1.4 %
		長期前受金戻入	1,915,660 円 0.4 %
		雑収	116,098 円 0.0 %
特別利益	2,203,000 円	その他特別利益	2,203,000 円 0.4 %

〔経営総合管理事業〕 243,859,665 円

収入区分	金額	内容	構成比
営業外収益	243,859,665 円	受取利息及び配当金	5,643 円 0.0 %
		他会計負担金	243,768,880 円 100.0 %
		雑収	85,142 円 0.0 %
		雑収	85,142 円 0.0 %

〔ゴルフ場事業〕

29,563,297 円

収入区分	金額	内 容	構 成 比
営業収益	19,444,445 円	ゴルフ場収益	65.8 %
営業外収益	7,915,852 円	受取利息及び配当金 他会計補助金 長期前受金戻入 雑収	26.8 % 0.0 % 20.3 % 6.5 % 0.0 %
特別利益	2,203,000 円	その他特別利益	7.4 %
			7.4 %

〔賃貸ビル事業〕

167,097,921 円

収入区分	金額	内 容	構 成 比
営業収益	167,051,513 円	賃貸収益 その他営業収益	100.0 % 47.9 % 52.1 %
営業外収益	46,408 円	受取利息及び配当金 雑収	0.0 % 0.0 % 0.0 %

(3) 事業費に関する事項

事業費用 408,647,577 円

支出区分	金額	内 容	構 成 比	
営 業 費 用	406,071,116 円	施 設 管 理 費	94,520,531 円	23.1 %
		共 通 管 理 費	243,859,665 円	59.7 %
		一 般 管 理 費	9,323,674 円	2.3 %
		減 価 償 却 費	39,063,313 円	9.6 %
		資 産 減 耗 費	19,303,933 円	4.7 %
営 業 外 費 用	373,461 円	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	214,348 円	0.1 %
		雑 支 出	159,113 円	0.0 %
特 別 損 失	2,203,000 円	そ の 他 特 別 損 失	2,203,000 円	0.5 %

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費 (児童手当 980,000円を含む)	203,107,015 円 (営業費用の	50.0 %)
減 価 償 却 費	39,063,313 円 ("	9.6 %)
修 繕 費	21,043,014 円 ("	5.2 %)
そ の 他 の 費 用	142,857,774 円 ("	35.2 %)

〔経営総合管理事業〕 243,859,665 円

支出区分	金額	内 容	構 成 比	
営 業 費 用	243,859,665 円	共 通 管 理 費	243,859,665 円	100.0 %

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費 (児童手当 980,000円を含む)	196,244,551 円 (営業費用の	80.4 %)
減 価 償 却 費	0 円 ("	0.0 %)
修 繕 費	478,884 円 ("	0.2 %)
そ の 他 の 費 用	47,136,230 円 ("	19.4 %)

〔ゴルフ場事業〕

38,106,067 円

支出区分	金額	内 容	構 成 比	
営業費用	35,895,723 円	施設管理費	1,825,068 円	94.2 %
		減価償却費	14,898,645 円	4.8 %
		資産減耗費	19,172,010 円	39.1 %
営業外費用	7,344 円	支払利息及び企業債取扱諸費	7,284 円	50.3 %
		雑支	60 円	0.0 %
				0.0 %
特別損失	2,203,000 円	その他特別損失	2,203,000 円	5.8 %
				5.8 %

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費	0 円 (営業費用の	0.0 %)
減 価 償 却 費	14,898,645 円 ("	41.5 %)
修 繕 費	730,000 円 ("	2.0 %)
そ の 他 の 費 用	20,267,078 円 ("	56.5 %)

〔賃貸ビル事業〕

126,681,845 円

支出区分	金額	内 容	構 成 比	
営業費用	126,315,728 円	施設管理費	92,695,463 円	99.7 %
		一般管理費	9,323,674 円	73.2 %
		減価償却費	24,164,668 円	7.3 %
		資産減耗費	131,923 円	19.1 %
				0.1 %
営業外費用	366,117 円	支払利息及び企業債取扱諸費	207,064 円	0.3 %
		雑支	159,053 円	0.2 %
			0.1 %	

上記の営業費用を人件費、減価償却費、修繕費及びその他の費用に大別すると次のとおりです。

人 件 費	6,862,464 円 (営業費用の	5.4 %)
減 価 償 却 費	24,164,668 円 ("	19.1 %)
修 繕 費	19,834,130 円 ("	15.7 %)
そ の 他 の 費 用	75,454,466 円 ("	59.8 %)

(4) その他主要な事項

該当ありません。

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

該当ありません。

(2) 企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

ア 企業債の概況

借 入 先	令和5(2023)年度当初未償還額	令和5(2023)年度中発行額	令和5(2023)年度中償還額	令和5(2023)年度末未償還額	備 考
	円	円	円	円	
株式会社 足利銀行	170,000,000	0	20,000,000	150,000,000	賃貸ビル事業

イ 長期借入金の概況

借 入 先	令和5(2023)年度当初未償還額	令和5(2023)年度中発行額	令和5(2023)年度中償還額	令和5(2023)年度末未償還額	備 考
	円	円	円	円	
地域振興基金	270,000,000	0	30,000,000	240,000,000	賃貸ビル事業
電気事業会計	77,300,000	0	600,000	76,700,000	ゴルフ場事業
水道事業会計	60,000,000	20,000,000	0	80,000,000	ゴルフ場事業
用地造成事業会計	166,700,000	0	10,400,000	156,300,000	ゴルフ場事業
計	574,000,000	20,000,000	41,000,000	553,000,000	

ウ 一時借入金の概況

該当ありません。

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当ありません。

5 附 帯 事 項

該当ありません。

6 そ の 他

- (1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当ありません。

令和5(2023)年度栃木県施設管理事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)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 年 度 純 利 益		31,873,306
(2)	減 価 償 却 費		39,063,313
(3)	固 定 資 産 除 却 損		4,263,933
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)		44,044,000
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)		2,491,334
(6)	特別修繕引当金の増減額(△は減少)		12,500,000
(7)	長期前受金戻入額	△	1,915,660
(8)	受取利息及び受取配当金	△	21,287
(9)	支 払 利 息		214,348
(10)	未収金の増減額(△は増加)	△	14,037,767
(11)	未払金の増減額(△は減少)	△	1,143,202
(12)	預り金の増減額(△は減少)		10,189,861
(13)	その他流動資産の増減額(△は増加)		3,166,000
(14)	その他流動負債の増減額(△は減少)	△	6,126,795
	小 計		124,561,384
(15)	利息及び配当金の受取額		20,876
(16)	利息の支払額	△	220,280
	業務活動によるキャッシュ・フロー		124,361,980

区	分	金	額
			円
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	△	73,106,000
(2)	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		4,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	69,106,000
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	△	20,000,000
(2)	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		20,000,000
(3)	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△	30,000,000
(4)	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	△	41,000,000
	資金増加額（又は減少額）		14,255,980
	資金 期首 残高		749,785,995
	資金 期末 残高		764,041,975

区 分		金 額
		円
1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	当年度純利益	0
(2)	減価償却費	0
(3)	固定資産除却損	0
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)	43,893,000
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)	2,449,334
(6)	特別修繕引当金の増減額(△は減少)	0
(7)	長期前受金戻入額	0
(8)	受取利息及び受取配当金	△ 5,643
(9)	支払利息	0
(10)	未収金の増減額(△は増加)	△ 3,455,104
(11)	未払金の増減額(△は減少)	△ 23,423,803
(12)	預り金の増減額(△は減少)	△ 567,279
(13)	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
(14)	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 6,125,727
	小計	12,764,778
(15)	利息及び配当金の受取額	5,524
(16)	利息の支払額	0
	業務活動によるキャッシュ・フロー	12,770,302
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	0
(2)	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	0

区 分	金 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支出	0
(2) 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	0
(3) 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	0
(4) その他の他会計借入金の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額（又は減少額）	12,770,302
資 金 期 首 残 高	174,406,248
資 金 期 末 残 高	187,176,550

ゴルフ場事業

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)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)	当年度純利益	△ 8,542,770
(2)	減価償却費	14,898,645
(3)	固定資産除却損	4,132,010
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)	0
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)	0
(6)	特別修繕引当金の増減額(△は減少)	0
(7)	長期前受金戻入額	△ 1,915,660
(8)	受取利息及び受取配当金	△ 192
(9)	支払利息	7,284
(10)	未収金の増減額(△は増加)	△ 10,764,389
(11)	未払金の増減額(△は減少)	20,729,530
(12)	預り金の増減額(△は減少)	0
(13)	その他流動資産の増減額(△は増加)	3,166,000
(14)	その他流動負債の増減額(△は減少)	0
	小計	21,710,458
(15)	利息及び配当金の受取額	192
(16)	利息の支払額	△ 7,280
	業務活動によるキャッシュ・フロー	21,703,370
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	△ 72,816,000
(2)	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 68,816,000

区 分	金 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支出	0
(2) 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	20,000,000
(3) 建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
(4) 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	9,000,000
資金増加額（又は減少額）	△ 38,112,630
資 金 期 首 残 高	81,166,763
資 金 期 末 残 高	43,054,133

賃貸ビル事業

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)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)	当年度純利益	40,416,076
(2)	減価償却費	24,164,668
(3)	固定資産除却損	131,923
(4)	退職給付引当金の増減額(△は減少)	151,000
(5)	賞与引当金の増減額(△は減少)	42,000
(6)	特別修繕引当金の増減額(△は減少)	12,500,000
(7)	長期前受金戻入額	0
(8)	受取利息及び受取配当金	△ 15,452
(9)	支払利息	207,064
(10)	未収金の増減額(△は増加)	181,726
(11)	未払金の増減額(△は減少)	1,551,071
(12)	預り金の増減額(△は減少)	10,757,140
(13)	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
(14)	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 1,068
	小計	90,086,148
(15)	利息及び配当金の受取額	15,160
(16)	利息の支払額	△ 213,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	89,888,308
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	△ 290,000
(2)	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 290,000

区 分	金 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支出	△ 20,000,000
(2) 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	0
(3) 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	△ 30,000,000
(4) その他の他会計借入金の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 50,000,000
資金増加額（又は減少額）	39,598,308
資 金 期 首 残 高	494,212,984
資 金 期 末 残 高	533,811,292

収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益明細書

款	項	目	節	金 額	備 考	
経営総合管理 事業収益				243,859,665		
	営業外収益			243,859,665		
		受取利息及び配当金			5,643	
			預 金 利 息		5,643	
		他 会 計 負 担 金			243,768,880	
			他 会 計 負 担 金		243,768,880	
		雑 収 益			85,142	
そ の 他 雑 収 益			85,142			
ゴルフ場 事業収益				29,563,297		
	営業収益			19,444,445		
		ゴルフ場収益			19,444,445	
			使 用 料		19,444,445	
	営業外収益			7,915,852		
		受取利息及び配当金			192	
			預 金 利 息		192	
		他 会 計 補 助 金			6,000,000	
			他 会 計 補 助 金		6,000,000	
		長期前受金戻入			1,915,660	
	長 期 前 受 金 戻 入			1,915,660		
	特別利益			2,203,000		
		そ の 他 特 別 利 益			2,203,000	
				2,203,000		

款	項	目	節	金額	備考	
貸 貸 ビ ル 事 業 収 益				167,097,921	円	
	営 業 収 益			167,051,513		
		賃 貸 収 益			80,022,148	
			賃 貸 料		80,022,148	
		そ の 他 営 業 収 益			87,029,365	
			雑 収 益		87,029,365	
	営 業 外 収 益				46,408	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金			15,452	
			預 金 利 息		15,452	
		雑 収 益			30,956	
そ の 他 雑 収 益			30,956			
合 計			440,520,883			

(2) 費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
經營綜合管理 事業費用	營業費用	共通管理費		243,859,665	円 職員給与費予算額 198,715千円 交際費予算額 200千円
				243,859,665	
			報酬	3,920,933	
			給料	70,088,851	
			手当等	41,760,113	
			賞与引当金繰入額	12,857,000	
			退職給付費	43,893,000	
			法定福利費	23,724,654	
			厚生福利費	420,192	
			消耗品費	5,801,260	
			修繕費	478,884	
			賃借料	14,517,405	
			委託料	9,115,196	
			手数料	96,024	
			損害保険料	372,600	
			通信運搬費	1,226,132	
			旅費	999,624	
			養成費	292,683	
			負担金	13,527,550	
			諸税	79,600	
交際費	40,000				
報償費	357,000				
雑費	290,964				

款	項	目	節	金額	備考
ゴ 事 ル 業 フ 場 費 用				38,106,067	円
	営業費用			35,895,723	
		施設管理費		1,825,068	
			消耗品費	195,040	
			修繕費	730,000	
			委託料	818,000	
			損害保険料	82,028	
		減価償却費		14,898,645	
			有形固定資産減価償却費	14,880,125	
			無形固定資産減価償却費	18,520	
		資産減耗費		19,172,010	
			固定資産除却費	19,172,010	
		営業外費用		7,344	
			支払利息及び 企業債取扱諸費	7,284	
			長期借入金利息	7,284	
			雑支出	60	
			その他雑支出	60	
		特別損失		2,203,000	
			その他特別損失	2,203,000	
			その他特別損失	2,203,000	
賃 事 業 ビ ル 費 用				126,681,845	職員給与費予算額 7,159千円
	営業費用			126,315,728	
		施設管理費		92,695,463	
			消耗品費	35,313,035	
			修繕費	7,334,130	
			特別修繕引当金繰入額	12,500,000	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			賃借料	4,386,000	
			委託料	30,787,600	
			手数料	1,044,400	
			損害保険料	65,052	
			通信運搬費	1,046	
			負担金	1,264,200	
		一般管理費		9,323,674	
			給料	3,325,200	
			手当等	1,801,044	
			賞与引当金繰入額	543,000	
			退職給付費	151,000	
			法定福利費	1,042,220	
			厚生福利費	8,818	
			負担金	2,452,392	
		減価償却費		24,164,668	
			有形固定資産減価償却費	24,164,668	
		資産減耗費		131,923	
			固定資産除却費	131,923	
	営業外費用			366,117	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		207,064	
			企業債利息	109,581	
			長期借入金利息	97,483	
		雑支出		159,053	
			その他雑支出	159,053	
合計				408,647,577	

固 定 資 産 明 細 書

令和6(2024)年3月31日

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
有 形 固 定 資 産	4,267,764,065	98,170,000	54,416,116	4,311,517,949	39,044,793	47,522,183	1,947,134,069	2,364,383,880	
県 民 ゴ ル フ 場	2,673,939,153	97,880,000	52,084,250	2,719,734,903	14,880,125	45,322,240	855,454,216	1,864,280,687	
土 地	1,674,580,662	0	0	1,674,580,662	0	0	0	1,674,580,662	
建 物	565,344,941	97,180,000	48,487,000	614,037,941	12,689,867	44,403,352	456,019,036	158,018,905	
構 築 物	272,625,300	0	0	272,625,300	1,801,287	0	254,703,354	17,921,946	
機 械 及 び 装 置	135,809,000	700,000	0	136,509,000	388,971	0	123,789,176	12,719,824	
車 両 運 搬 具	3,612,100	0	0	3,612,100	0	0	3,431,495	180,605	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	19,337,150	0	967,250	18,369,900	0	918,888	17,511,155	858,745	
建 設 仮 勘 定	2,630,000	0	2,630,000	0	0	0	0	0	
賃 貸 ビ ル	1,593,824,912	290,000	2,331,866	1,591,783,046	24,164,668	2,199,943	1,091,679,853	500,103,193	
建 物	1,510,410,708	0	0	1,510,410,708	22,061,440	0	1,037,157,124	473,253,584	
構 築 物	54,000,327	0	0	54,000,327	843,406	0	40,880,473	13,119,854	
機 械 及 び 装 置	21,116,011	60,000	0	21,176,011	1,256,372	0	7,971,106	13,204,905	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	8,297,866	230,000	2,331,866	6,196,000	3,450	2,199,943	5,671,150	524,850	
合 計	4,267,764,065	98,170,000	54,416,116	4,311,517,949	39,044,793	47,522,183	1,947,134,069	2,364,383,880	

(2) 無形固定資産明細書

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
無形固定資産	436,536	0	0	18,520	418,016	
県民ゴルフ場	436,536	0	0	18,520	418,016	
電話加入権	364,000	0	0	0	364,000	
その他無形固定資産	72,536	0	0	18,520	54,016	
合 計	436,536	0	0	18,520	418,016	

(3) 投 資

(単位 円)

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備 考
その他投資	9,523,810	0	0	9,523,810	
合 計	9,523,810	0	0	9,523,810	

企 業 債 明 細 書

令和6(2024)年3月31日現在

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	許可年度	借入先	備 考
			当年度償還高	償還高累計							
建設債	令和3(2021).4.27	円 200,000,000	円 20,000,000	円 50,000,000	円 150,000,000	円 200,000,000	0.07 %	令和8(2026).4.27	平成12(2000)年度	足利銀行	賃貸ビル事業
合 計		200,000,000	20,000,000	50,000,000	150,000,000	200,000,000					

(令和5(2023)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
 - ソフトウェア 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5(2023)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6(2024)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5(2023)年度末における在職職員の支給見込額に基づき、令和5(2023)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

- ・ 設備等に係る修繕費用の支出に備えるため、第I期中期修繕計画に基づき、令和5(2023)年度の負担に属する額を計上している。

(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5(2023)年度(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)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	167,051,513	186,495,958
営業費用	243,859,665	35,895,723	126,315,728	406,071,116
営業損益	△ 243,859,665	△ 16,451,278	40,735,785	△ 219,575,158
経常損益	0	△ 8,542,770	40,416,076	31,873,306
セグメント資産	225,886,969	1,929,163,525	1,034,036,929	3,189,087,423
セグメント負債	216,363,159	376,831,262	490,936,947	1,084,131,368
その他の項目				
減価償却費	0	14,898,645	24,164,668	39,063,313
特別利益	0	2,203,000	0	2,203,000
特別損失	0	2,203,000	0	2,203,000
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	0	76,219,345	△ 24,006,591	52,212,754

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

- ・ 該当事項はない。

(3) 賞与引当金の取崩し

- ・ 令和5(2023)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10,908,666円を取り崩した。

(4) 特別修繕引当金の取崩し

- ・ 該当事項はない。

(5) 修繕準備引当金の取崩し

- ・ 該当事項はない。