令和７年度

茨城県公営企業会計決算書

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

茨　　城　　県

目　　次

Ⅰ　水道事業会計

決　算　書

1　令和７年度茨城県水道事業決算報告書 …… 1

⑴　収益的収入及び支出 …… 1

⑵　資本的収入及び支出 …… 3

2　令和７年度茨城県水道事業損益計算書 …… 5

3　令和７年度茨城県水道事業剰余金計算書 …… 7

4　令和７年度茨城県水道事業剰余金処分計算書（案） …… 8

5　令和７年度茨城県水道事業貸借対照表 …… 9

決算付属書類

1　令和７年度茨城県水道事業報告書 …… 15

⑴　概　況 …… 15

ア　総括事項 …… 15

イ　経営指標に関する事項 …… 17

ウ　議会議決事項 …… 19

エ　行政官庁許認可事項 …… 19

オ　職員に関する事項 …… 19

カ　料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 …… 19

⑵　工　事 …… 20

ア　建設工事の概況 …… 20

⑶　業　務 …… 22

ア　業務量 …… 22
イ　事業収入に関する事項 …… 23
ウ　事業費に関する事項 …… 25
⑷　会　計 …… 28
ア　企業債、長期借入金及び一時借入金の概況 …… 28
(ｱ)　企業債 …… 28
(ｲ)　長期借入金 …… 28
(ｳ)　一時借入金 …… 28
2　令和７年度茨城県水道事業キャッシュ・フロー計算書 …… 29
3　令和７年度茨城県水道事業収益費用明細書 …… 31
4　固定資産明細書 …… 36
⑴　有形固定資産 …… 36
⑵　無形固定資産 …… 37
⑶　投資その他の資産 …… 37
5　企業債明細書 …… 38
6　注　記 …… 52

Ⅱ　工業用水道事業会計
決　算　書
1　令和７年度茨城県工業用水道事業決算報告書 …… 55
⑴　収益的収入及び支出 …… 55
⑵　資本的収入及び支出 …… 57
2　令和７年度茨城県工業用水道事業損益計算書 …… 59
3　令和７年度茨城県工業用水道事業剰余金計算書 …… 61

4　令和７年度茨城県工業用水道事業剰余金処分計算書（案）…… 62
5　令和７年度茨城県工業用水道事業貸借対照表 …… 63

決算付属書類

1　令和７年度茨城県工業用水道事業報告書 …… 69
⑴　概　況 …… 69
ア　総括事項 …… 69
イ　経営指標に関する事項 …… 71
ウ　議会議決事項 …… 73
エ　行政官庁許認可事項 …… 74
オ　職員に関する事項 …… 74
カ　料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 …… 74
⑵　工　事 …… 75
ア　建設工事の概況 …… 75
⑶　業　務 …… 77
ア　業務量 …… 77
イ　事業収入に関する事項 …… 78
ウ　事業費に関する事項 …… 81
⑷　会　計 …… 84
ア　企業債、長期借入金及び一時借入金の概況 …… 84
㈠　企業債 …… 84
㈡　長期借入金 …… 84
㈢　一時借入金 …… 84
2　令和７年度茨城県工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書 …… 85

3　令和７年度茨城県工業用水道事業収益費用明細書 …… 87
4　固定資産明細書 …… 92
⑴　有形固定資産 …… 92
⑵　無形固定資産 …… 93
⑶　投資その他の資産 …… 93
5　企業債明細書 …… 94
6　注　記 …… 105

Ⅲ　地域振興事業会計
決　算　書
1　令和７年度茨城県地域振興事業決算報告書 …… 109
⑴　収益的収入及び支出 …… 109
⑵　資本的収入及び支出 …… 111
2　令和７年度茨城県地域振興事業損益計算書 …… 113
3　令和７年度茨城県地域振興事業剰余金計算書 …… 115
4　令和７年度茨城県地域振興事業剰余金処分計算書 …… 116
5　令和７年度茨城県地域振興事業貸借対照表 …… 117

決算付属書類
1　令和７年度茨城県地域振興事業報告書 …… 121
⑴　概　況 …… 121
ア　総括事項 …… 121
イ　経営指標に関する事項 …… 121
ウ　議会議決事項 …… 122

エ　職員に関する事項 …… 122
⑵　工　事 …… 123
ア　建設工事の概況 …… 123
⑶　業　務 …… 124
ア　業務量 …… 124
イ　事業収入に関する事項 …… 126
ウ　事業費に関する事項 …… 126
⑷　会　計 …… 127
ア　企業債、長期借入金及び一時借入金の概況 …… 127
(ｱ)　企業債 …… 127
(ｲ)　長期借入金 …… 127
(ｳ)　一時借入金 …… 127
2　令和７年度茨城県地域振興事業キャッシュ・フロー計算書 …… 128
3　令和７年度茨城県地域振興事業収益費用明細書 …… 129
4　固定資産等明細書 …… 132
⑴　投資その他の資産 …… 132
⑵　分譲土地 …… 132
⑶　土地造成勘定 …… 132
5　企業債明細書 …… 133
6　注　記 …… 134

Ⅳ　病院事業会計

決　算　書

1　令和７年度茨城県病院事業決算報告書 …… 137

⑴　収益的収入及び支出 …… 137
⑵　資本的収入及び支出 …… 141
2　令和７年度茨城県病院事業損益計算書 …… 144
⑴　令和７年度本庁事業損益計算書 …… 146
⑵　令和７年度中央病院事業損益計算書 …… 147
⑶　令和７年度こころの医療センター事業損益計算書 …… 149
⑷　令和７年度こども病院事業損益計算書 …… 151
3　令和７年度本庁事業剰余金計算書 …… 153
4　令和７年度本庁事業剰余金処分計算書（案） …… 154
5　令和７年度中央病院事業剰余金計算書 …… 155
6　令和７年度中央病院事業欠損金処理計算書 …… 156
7　令和７年度こころの医療センター事業剰余金計算書 …… 157
8　令和７年度こころの医療センター事業欠損金処理計算書 …… 158
9　令和７年度こども病院事業剰余金計算書 …… 159
10　令和７年度こども病院事業剰余金処分計算書（案） …… 160
11　令和７年度茨城県病院事業貸借対照表 …… 161
⑴　令和７年度本庁事業貸借対照表 …… 165
⑵　令和７年度中央病院事業貸借対照表 …… 167
⑶　令和７年度こころの医療センター事業貸借対照表 …… 171
⑷　令和７年度こども病院事業貸借対照表 …… 175

決算付属書類

1　令和７年度茨城県病院事業報告書 …… 179
⑴　概　況 …… 179

ア　総括事項 …… 179
イ　経営指標に関する事項 …… 180
ウ　議会議決事項 …… 181
エ　職員に関する事項（年度末現在） …… 181
オ　料金その他供給条件の設定、変更に関する事項 …… 181
⑵　工　事 …… 182
ア　建設改良工事の概況 …… 182
イ　資産購入の状況 …… 184
⑶　業　務 …… 187
ア　業務量 …… 187
イ　事業収入に関する事項 …… 198
ウ　事業費に関する事項 …… 201
⑷　会　計 …… 204
ア　重要契約の要旨 …… 204
イ　企業債の概況 …… 205
2　令和７年度茨城県病院事業キャッシュ・フロー計算書 …… 206
⑴　令和７年度本庁事業キャッシュ・フロー計算書 …… 208
⑵　令和７年度中央病院事業キャッシュ・フロー計算書 …… 209
⑶　令和７年度こころの医療センター事業キャッシュ・フロー計算書 …… 211
⑷　令和７年度こども病院事業キャッシュ・フロー計算書 …… 213
3　令和７年度茨城県病院事業収益費用明細書 …… 215
⑴　令和７年度本庁事業収益費用明細書 …… 220
⑵　令和７年度中央病院事業収益費用明細書 …… 222
⑶　令和７年度こころの医療センター事業収益費用明細書 …… 227

⑷　令和７年度こども病院事業収益費用明細書 …… 232
4　固定資産明細書 …… 235
⑴　有形固定資産 …… 235
⑵　無形固定資産 …… 237
⑶　投資その他の資産 …… 238
5　企業債明細書 …… 239
6　注　記 …… 243

Ⅴ　鹿島臨海都市計画下水道事業会計
決　算　書
1　令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業決算報告書 …… 245
⑴　収益的収入及び支出 …… 245
⑵　資本的収入及び支出 …… 247
2　令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業損益計算書 …… 249
3　令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業剰余金計算書 …… 251
4　令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業剰余金処分計算書（案） …… 252
5　令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業貸借対照表 …… 253

決算付属書類
1　令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業報告書 …… 257
⑴　概　況 …… 257
ア　総括事項 …… 257
イ　経営指標に関する事項 …… 258
ウ　議会議決事項 …… 258

エ　行政官庁認可事項 …… 259
オ　職員に関する事項 …… 259
⑵　工　事 …… 260
ア　建設工事の概況 …… 260
⑶　業　務 …… 261
ア　業務量 …… 261
イ　事業収入に関する事項 …… 261
ウ　事業費に関する事項 …… 262
⑷　会　計 …… 263
ア　重要契約の要旨 …… 263
イ　企業債の概況 …… 263
2　令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業キャッシュ・フロー計算書 …… 264
3　令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業収益費用明細書 …… 266
4　固定資産明細書 …… 270
⑴　有形固定資産明細書 …… 270
⑵　無形固定資産明細書 …… 270
⑶　投資その他の資産明細書 …… 271
5　企業債明細書 …… 272
6　注　記 …… 274

Ⅵ　流域下水道事業会計

決　算　書

1　令和７年度茨城県流域下水道事業決算報告書 …… 277
⑴　収益的収入及び支出 …… 277

⑵　資本的収入及び支出 …… 279
2　令和７年度茨城県流域下水道事業損益計算書 …… 281
3　令和７年度茨城県流域下水道事業剰余金計算書 …… 283
4　令和７年度茨城県流域下水道事業剰余金処分計算書（案） …… 284
5　令和７年度茨城県流域下水道事業貸借対照表 …… 285

決算付属書類

1　令和７年度茨城県流域下水道事業報告書 …… 289
⑴　概　況 …… 289
ア　総括事項 …… 289
イ　経営指標に関する事項 …… 290
ウ　議会議決事項 …… 291
エ　行政官庁認可事項 …… 291
オ　職員に関する事項 …… 292
⑵　工　事 …… 293
ア　建設工事の概況 …… 293
⑶　業　務 …… 294
ア　業務量 …… 294
イ　事業収入に関する事項 …… 294
ウ　事業費に関する事項 …… 295
⑷　会　計 …… 296
ア　重要契約の要旨 …… 296
イ　企業債の概況 …… 296
2　令和７年度茨城県流域下水道事業キャッシュ・フロー計算書 …… 297

3　令和７年度茨城県流域下水道事業収益費用明細書 …… 299
4　固定資産明細書 …… 304
⑴　有形固定資産明細書 …… 304
⑵　無形固定資産明細書 …… 305
⑶　投資その他の資産明細書 …… 305
5　企業債明細書 …… 306
6　注　記 …… 311

Ⅰ 水道事業会計決算書

1　令和７年度　茨城県水道事業決算報告書

(1)　収益的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額				決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額に係る財源充当額	合　　計			
第１款 事　業　収　益	19,955,219,000	1,038,904,000	0	20,994,123,000	21,055,607,905	61,484,905	
第１項 営　業　収　益	17,511,874,000	80,782,000	0	17,592,656,000	17,657,450,356	64,794,356	（うち、仮受消費税及び地方消費税1,605,222,580円）
第２項 営業外収益	2,432,117,000	735,133,000	0	3,167,250,000	2,493,529,078	△　673,720,922	（うち、仮受消費税及び地方消費税12,228,329円）
第３項 特　別　利　益	11,228,000	222,989,000	0	234,217,000	904,628,471	670,411,471	
収　入　合　計	19,955,219,000	1,038,904,000	0	20,994,123,000	21,055,607,905	61,484,905	

支　出

（単位　円）

区　分	予算額								決算額	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額	小　計	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	合　計				
第１款 事業費用	19,663,290,000	327,335,000	0	0	0	19,990,625,000	63,745,000	20,054,370,000	18,742,639,127	330,653,000	981,077,873	
第１項 営業費用	18,585,819,000	402,528,000	0	△498,383,000	0	18,489,964,000	46,395,000	18,536,359,000	17,487,574,815	91,992,000	956,792,185	（うち、仮払消費税及び地方消費税772,123,998円）
第２項 営業外費用	1,053,843,000	△　75,193,000	0	498,383,000	0	1,477,033,000	17,350,000	1,494,383,000	1,243,836,683	238,661,000	11,885,317	（うち、仮払消費税及び地方消費税6,426,071円） （うち、納付税額569,195,900円）
第３項 特別損失	11,628,000	0	0	0	0	11,628,000	0	11,628,000	11,227,629	0	400,371	
第４項 予備費	12,000,000	0	0	0	0	12,000,000	0	12,000,000	0	0	12,000,000	
支出合計	19,663,290,000	327,335,000	0	0	0	19,990,625,000	63,745,000	20,054,370,000	18,742,639,127	330,653,000	981,077,873	

⑵　資本的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額						決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	小　　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計			
第１款 資本的収入	13,102,966,000	2,159,444,000	15,262,410,000	5,408,562,000	0	20,670,972,000	9,425,713,181	△11,245,258,819	
第１項 国庫補助金	2,943,181,000	1,768,542,000	4,711,723,000	1,000,262,000	0	5,711,985,000	3,334,527,000	△ 2,377,458,000	事業繰越による 2,366,968,000円
第２項 企業債	5,445,000,000	△ 813,500,000	4,631,500,000	1,905,600,000	0	6,537,100,000	1,869,400,000	△ 4,667,700,000	事業繰越による 4,323,400,000円
第３項 出資金	4,168,000,000	1,237,000,000	5,405,000,000	2,078,000,000	0	7,483,000,000	3,770,000,000	△ 3,713,000,000	事業繰越による 3,277,000,000円
第４項 負担金	362,110,000	△ 246,396,000	115,714,000	424,700,000	0	540,414,000	266,316,958	△ 274,097,042	
第５項 他会計補助金	107,992,000	0	107,992,000	0	0	107,992,000	107,990,661	△1,339	
第６項 長期借入金	76,683,000	798,000	77,481,000	0	0	77,481,000	77,478,562	△2,438	
第７項 関連事業収入	0	213,000,000	213,000,000	0	0	213,000,000	0	△ 213,000,000	
収入合計	13,102,966,000	2,159,444,000	15,262,410,000	5,408,562,000	0	20,670,972,000	9,425,713,181	△11,245,258,819	

支　　出

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備　　考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		
第１款 資本的支出	21,431,885,000	5,670,158,000	0	27,102,043,000	10,576,263,000	0	37,678,306,000	15,870,311,233	20,383,251,000	0	20,383,251,000	1,424,743,767	
第１項 建設改良費	18,764,142,000	5,820,837,000	0	24,584,979,000	10,576,263,000	0	35,161,242,000	13,356,353,674	20,383,251,000	0	20,383,251,000	1,421,637,326	（うち、仮払消費税及び地方消費税621,512,948円）
第２項 資産購入費	79,396,000	△　5,209,000	0	74,187,000	0	0	74,187,000	71,083,482	0	0	0	3,103,518	（うち、仮払消費税及び地方消費税6,461,073円）
第３項 償　還　金	2,442,877,000	0	0	2,442,877,000	0	0	2,442,877,000	2,442,874,077	0	0	0	2,923	
第４項 補　助　金 返　還　金	145,470,000	△　145,470,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
支出合計	21,431,885,000	5,670,158,000	0	27,102,043,000	10,576,263,000	0	37,678,306,000	15,870,311,233	20,383,251,000	0	20,383,251,000	1,424,743,767	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額6,444,598,052円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額364,343,120円、建設改良積立金1,895,851,567円及び過年度分損益勘定留保資金21,840,348,541円のうち4,184,403,365円で補てんした。

その他

⑴　東関道水戸線建設工事に伴う送水管等移設補償に係る負担金として国土交通省から受け入れた102,623,720円については、送水管本移設工事に充当した。

⑵　農村地域防災減災事業南総上流２期地区に伴う水道管移設補償に係る負担金として茨城県知事から受け入れた83,919,000円については、送水管切替工事に充当した。

⑶　国道６号千代田石岡バイパス整備に伴う水道施設移設補償に係る負担金として国土交通省から受け入れた79,774,238円については、送水管布設替実施設計業務委託及び送水管布設替工事に充当した。

⑷　たな卸資産購入限度額436,000,000円の執行額は84,577,995円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は7,688,903円である。

2　令和７年度　茨城県水道事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　営　業　収　益			
(1)　給　水　収　益	16,052,227,776	16,052,227,776	
２　営　業　費　用			
(1)　原水及び浄水費	5,779,782,526		
(2)　配　水　費	420,864,197		
(3)　総　係　費	2,822,197,386		
(4)　減価償却費	7,295,432,975		
(5)　資産減耗費	397,173,733	16,715,450,817	
営　業　損　失			663,223,041
３　営　業　外　収　益			
(1)　受取利息及び配当金	76,224,617		
(2)　国　庫　補　助　金	137,500		
(3)　他会計補助金	223,458,739		
(4)　受託工事収益	21,885,685		
(5)　受託管理収益	65,153,349		

⑹ 長期前受金戻入	1,854,667,160		
⑺ 雑収益	145,079,148	2,386,606,198	
4 営業外費用			
⑴ 支払利息及び企業債取扱諸費	424,883,577		
⑵ 受託工事費	18,832,198		
⑶ 受託管理費	62,778,373		
⑷ 雑支出	101,769,618	608,263,766	1,778,342,432
経常利益			1,115,119,391
5 特別利益			
⑴ その他特別利益	904,628,471	904,628,471	
6 特別損失			
⑴ その他特別損失	11,227,629	11,227,629	893,400,842
当年度純利益			2,008,520,233
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			1,895,851,567
当年度未処分利益剰余金			3,904,371,800

3　令和７年度　茨城県水道事業剰余金計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金						利益剰余金			
		国庫補助金	他会計補助金	工事負担金	受贈財産評価額	寄付金	資本剰余金合計	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	160,559,305,858	1,938,056,371	42,498,048	666,085,239	34,803,084	113,246,044	2,794,688,786	155,356,551	△ 9,560,008,575	△ 9,404,652,024	153,949,342,620
前年度処分額	△ 10,324,316,990	△ 981,233,412	0	△ 3,004,000	0	0	△ 984,237,412	1,748,545,827	9,560,008,575	11,308,554,402	0
議会の議決による処分額	△ 10,324,316,990	△ 981,233,412	0	△ 3,004,000	0	0	△ 984,237,412	1,748,545,827	9,560,008,575	11,308,554,402	0
資本剰余金の処分による欠損補填	0	△ 981,233,412	0	△ 3,004,000	0	0	△ 984,237,412	0	984,237,412	984,237,412	0
資本金の額の減少による欠損補填	△ 13,217,867,077	0	0	0	0	0	0	0	13,217,867,077	13,217,867,077	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	1,748,545,827	△ 1,748,545,827	0	0
資本金組入	2,893,550,087	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,893,550,087	△ 2,893,550,087	0
処分後残高	150,234,988,868	956,822,959	42,498,048	663,081,239	34,803,084	113,246,044	1,810,451,374	1,903,902,378	（繰越利益剰余金）0	1,903,902,378	153,949,342,620
当年度変動額	3,770,000,000	0	0	0	0	0	0	△ 1,895,851,567	3,904,371,800	2,008,520,233	5,778,520,233
出資金の受入	3,770,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,770,000,000
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,895,851,567	1,895,851,567	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	2,008,520,233	2,008,520,233	2,008,520,233
当年度末残高	154,004,988,868	956,822,959	42,498,048	663,081,239	34,803,084	113,246,044	1,810,451,374	8,050,811	（当年度未処分利益剰余金）3,904,371,800	3,912,422,611	159,727,862,853

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4　令和７年度　茨城県水道事業剰余金処分計算書(案)

（単位　円）

	資　本　金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	154,004,988,868	1,810,451,374	3,904,371,800
議会の議決による処分額	1,895,851,567	0	△　3,904,371,800
建設改良積立金の積立	0	0	△　2,008,520,233
予算計上外積立金の積立	0	0	△　2,008,520,233
資本金への組入	1,895,851,567	0	△　1,895,851,567
処分後残高	155,900,840,435	1,810,451,374	（繰越利益剰余金） 0

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

5　令和７年度　茨城県水道事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　固　定　資　産			
(1) 有形固定資産			
イ　土　地		7,753,495,901	
ロ　建　物	23,353,607,891		
減価償却累計額	△　9,833,508,222	13,520,099,669	
ハ　構　築　物	138,351,008,822		
減価償却累計額	△ 76,522,323,492	61,828,685,330	
ニ　機械及び装置	85,862,326,093		
減価償却累計額	△ 61,859,312,784	24,003,013,309	
ホ　車両運搬具	32,363,993		
減価償却累計額	△　28,190,256	4,173,737	
ヘ　工具器具及び備品	287,447,366		
減価償却累計額	△　212,642,555	74,804,811	
ト　建設仮勘定		79,989,267,454	
有形固定資産合計			187,173,540,211

⑵ 無形固定資産			
イ 電話加入権	78,666		
ロ ダム使用権	53,020,784,930		
ハ 施設利用権	50,697,314		
ニ その他無形固定資産	46,257,740		
無形固定資産合計		53,117,818,650	
⑶ 投資その他の資産			
イ 長期貸付金	1,171,107,500		
ロ その他投資	8,296,404		
投資その他の資産合計		1,179,403,904	
固定資産合計			241,470,762,765
2 流動資産			
⑴ 現金・預金		20,761,356,363	
⑵ 未収金		5,515,767,303	
⑶ 貯蔵品		141,438,291	
⑷ 前払金		3,864,595,000	
流動資産合計			30,283,156,957
資産合計			271,753,919,722

負　債　の　部

３　固　定　負　債			
⑴　企　業　債			
イ　建設改良費等に充てた企業債	31,519,200,877		
企　業　債　合　計		31,519,200,877	
⑵　他　会　計　借　入　金			
イ　建設改良費等に充てた長期借入金	4,002,495,836		
他会計借入金合計		4,002,495,836	
⑶　引　当　金			
イ　退職給付引当金	891,517,637		
ロ　修　繕　引　当　金	288,964,425		
引　当　金　合　計		1,180,482,062	
固　定　負　債　合　計			36,702,178,775

4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	3,202,805,512		
企業債合計		3,202,805,512	
(2) 未払金		3,488,190,248	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	78,329,120		
引当金合計		78,329,120	
(4) その他流動負債		20,133,814	
流動負債合計			6,789,458,694
5 繰延収益			
長期前受金		125,961,195,630	
収益化累計額		△ 57,426,776,230	
繰延収益合計			68,534,419,400
負債合計			112,026,056,869

資　本　の　部

6　資　本　金			154,004,988,868
7　剰　余　金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	956,822,959		
ロ 他会計補助金	42,498,048		
ハ 工事負担金	663,081,239		
ニ 受贈財産評価額	34,803,084		
ホ 寄付金	113,246,044		
資本剰余金合計		1,810,451,374	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	8,050,811		
ロ 当年度未処分利益剰余金	3,904,371,800		
利益剰余金合計		3,912,422,611	
剰余金合計			5,722,873,985
資本合計			159,727,862,853
負債資本合計			271,753,919,722

決　算　付　属　書　類

1　令和７年度　茨城県水道事業報告書

(1)　概　　況

ア　総括事項

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

また、急速な人口減少が進む中、市町村や当局などの水道事業体が将来にわたり安全で良質な水を安定的かつ効率的に供給し、経営基盤の強化を図ることを目的として、水道事業の経営統合を進めている。令和８年２月には、令和６年度に基本協定を締結した21市町村に加えて、新たに６市１企業団と基本協定を締結するとともに、茨城県広域的連携等推進協議会（法定協議会）を開催し、組織体制、資産継承等の重要事項や今後の調整の方向・スケジュール、統合に必要な経費と費用負担などについて、全会一致で合意を得て決定した。

その概況は、次のとおりである。

㋐　県南西広域水道事業

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

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

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

本年度の供給状況は次のとおりである。

供　給　先	土浦市、古河市、石岡市、結城市、下妻市、常総市、つくば市、守谷市、筑西市、坂東市、稲敷市、かすみがうら市、桜川市、つくばみらい市、美浦村、阿見町、河内町、八千代町、境町、茨城県南水道企業団（龍ケ崎市、取手市、牛久市、利根町）
年間供給水量	106,797,074㎥
１日平均供給水量	292,594㎥
年度末給水人口	1,292,468人

本年度の経営収支は、収入13,485,690千円に対し、支出12,034,311千円で1,451,379千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入11,199,838千円である。

本年度の主な建設改良事業として、県単工事（2,261,259千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費4,310,891千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費14,461,255千円を翌年度に繰り越した。

⑷　鹿行広域水道事業

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

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

全体計画は、供給対象５市、１日最大給水量108,000㎥、給水人口293,680人であり、平成26年３月に施設整備が全て完了し、水道用水を供給している。

本年度の供給状況は次のとおりである。

供給先	鹿嶋市、潮来市、神栖市、行方市、鉾田市
年間供給水量	25,701,772㎥
１日平均供給水量	70,416㎥
年度末給水人口	234,239人

本年度の経営収支は、収入3,388,961千円に対し、支出2,911,025千円で477,936千円の純利益となった。収入の主なものは料金収入2,896,104千円である。

本年度の主な建設改良事業として、県単工事（1,268,787千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費1,706,344千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費652,260千円を翌年度に繰り越した。

⑸　県中央広域水道事業

本事業は、県中央地域広域的水道整備計画に基づき、事業認可を得て県中央地域の市町村に対して水道用水を供給するため、昭和60年度から、供給対象６市２町１村１企業団、１日最大給水量240,000㎥、給水人口931,300人を対象として計画的に施設整備を進めており、平成４年１月から笠間給水系において、１日最大給水量24,000㎥の施設能力により水道用水を供給している。

また、平成７年７月から、水戸給水系においても１日最大給水量54,000㎥の施設能力により一部給水を開始し、平成10年５月より計画の全市町村に給水を開始した。

本年度の供給状況は次のとおりである。

供給先	笠間市、ひたちなか市、常陸大宮市、那珂市、かすみがうら市、小美玉市、茨城町、大洗町、東海村、湖北水道企業団（石岡市、小美玉市）
年間供給水量	14,582,346㎥

１日平均供給水量　　39,952㎥

年度末給水人口　　462,470人

本年度の経営収支は、収入2,468,811千円に対し、支出2,389,606千円で79,205千円の純利益となった。収入の主なものは料金収入1,956,286千円である。

本年度の主な建設改良事業として、県単工事（344,341千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費616,200千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費1,689,798千円を翌年度に繰り越した。

イ　経営指標に関する事項

⑺　県南西広域水道事業

令和７年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、資産減耗費の増加に伴う費用の増加等により前年度比5.83ポイント減の107.00％となったが、健全経営の水準とされる100％を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比4.45ポイント減の104.37％となったが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる 100％を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が前年度比と同じく58.21％と横ばいに推移した中、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比5.13ポイント増の33.92％と管路の経年化が進んでいるが、これは、企業局経営戦略に基づき、管路の健全度を踏まえ更新サイクルを延長しているためである。

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	109.34	112.83	107.00
料金回収率	106.49	108.82	104.37
有形固定資産減価償却率	56.18	58.21	58.21
管路経年化率	25.62	28.79	33.92

⑴　鹿行広域水道事業

令和７年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、給水収益の増に伴う営業収益の増加等により前年度比2.30ポイント増の111.20％となり、健全経営の水準とされる100％を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比1.86ポイント増の111.22％となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100％を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が前年度比1.86ポイント増の59.97％と徐々に上昇している中、法定耐用年数を経過した管

路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.09ポイント増の22.45％となっている。将来の更新需要に対しては、企業局経営戦略に基づき、計画的な管路更新を行っていく。

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	112.89	108.90	111.20
料金回収率	112.95	109.36	111.22
有形固定資産減価償却率	55.78	58.11	59.97
管路経年化率	22.83	22.36	22.45

㈢　県中央広域水道事業

令和７年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、給水収益の減少に伴う営業収益の減少により前年度比17.79ポイント減の97.80％となり、健全経営の水準とされる100％を下回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比20.98ポイント減の95.30％となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100％を下回っている。

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が前年度比0.92ポイント増の65.34％と、徐々に上昇している中、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は０％となっている。将来の更新需要に対しては、企業局経営戦略に基づき、計画的な管路更新を行っていく。

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	101.37	115.59	97.80
料金回収率	99.59	116.28	95.30
有形固定資産減価償却率	63.14	64.42	65.34
管路経年化率	0.00	0.00	0.00

ウ　議会議決事項

区　　分	議案番号	件　　名	提出年月日	議決年月日
令和７年第１回定例会	第16号議案	令和７年度茨城県水道事業会計予算	令和７年２月26日	令和７年３月24日
令和７年第３回定例会 令和７年第４回定例会	第117号議案	令和６年度茨城県公営企業会計に係る資本剰余金の処分及び資本金の額の減少について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
	第118号議案	令和６年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
	認定第１号	令和６年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
令和７年第４回定例会	第165号議案	令和７年度茨城県水道事業会計補正予算（第１号）	令和７年12月３日	令和７年12月15日
令和８年第１回定例会	第58号議案	令和７年度茨城県水道事業会計補正予算（第２号）	令和８年３月３日	令和８年３月24日

エ　行政官庁許認可事項

件　　名	許認可年月日	許認可官庁	許認可番号
利根川水系北浦及び鰐川における水利使用（変更）に関する河川法第23条及び24条の許可（鹿行広域水道用水供給事業）	令和８年３月12日	国土交通省	国関整水第９８８号の２

オ　職員に関する事項

㈠　年度末現在職員数

（単位　人）

区分＼職種	事務職員	技術職員	会計年度任用職員	その他の職員	計	備　　考
本　　局	17	8	5	0	30	
出先機関	9	71	34	0	114	
計	26	79	39	0	144	局長を除く

カ　料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

県中央広域水道事業の基本料金について、令和７年４月から基本水量１立方メートルにつき1,640円とした。

(2) 工　　事

ア　建設工事の概況

（単位　円）

事　業　名	工　事　名	件　数	執行予定額	本年度執行額	備　考
県南西広域水道事業	取水工事	0	279,686,000	0	繰越額　279,686,000
	導水工事	2	1,632,100,000	173,811,000	繰越額　1,448,840,000 不用額　9,449,000
	導水工事	2	596,436,000	302,016,000	（６年度繰越分） 繰越額　294,420,000
	浄水工事	0	141,759,000	0	繰越額　141,759,000
	浄水工事	0	69,310,000	0	（６年度繰越分） 繰越額　69,310,000
	送水工事	3	2,448,795,000	0	繰越額　2,448,795,000
	送水工事	9	2,013,990,000	304,304,000	（６年度繰越分） 繰越額　1,464,485,000 不用額　245,201,000
	調査工事	28	1,195,776,000	64,367,515	繰越額　1,121,998,000 不用額　9,410,485
	調査工事	24	302,456,000	187,506,000	（６年度繰越分） 繰越額　25,850,000 不用額　89,100,000
	調査工事	1	37,125,000	37,125,000	（６年度事故繰越分）
	県単工事	32	9,943,152,000	868,076,000	繰越額　9,019,277,000 不用額　55,799,000
	県単工事	24	4,224,462,000	2,261,259,000	（６年度繰越分） 繰越額　1,262,844,000 不用額　700,359,000
	県単工事	1	112,629,000	103,950,000	（６年度事故繰越分） 不用額　8,679,000
	計	126	22,997,676,000	4,302,414,515	繰越額　17,577,264,000 不用額　1,117,997,485

鹿行広域水道事業	送水工事	0	300,000,000	0	繰越額 300,000,000
	送水工事	5	336,215,000	336,215,000	（６年度繰越分）
	調査工事	5	176,377,000	13,064,049	繰越額 157,000,000 不用額 6,312,951
	調査工事	6	35,521,000	29,458,000	（６年度繰越分） 不用額 6,063,000
	調査工事	1	1,936,000	1,892,000	（６年度事故繰越分） 不用額 44,000
	県単工事	15	510,977,000	237,666,000	繰越額 195,260,000 不用額 78,051,000
	県単工事	16	1,797,593,000	1,268,787,000	（６年度繰越分） 繰越額 463,029,000 不用額 65,777,000
	県単工事	1	211,200,000	211,200,000	（６年度事故繰越分）
	計	49	3,369,819,000	2,098,282,049	繰越額 1,115,289,000 不用額 156,247,951
県中央広域水道事業	送水工事	3	217,000,000	194,634,000	（６年度繰越分） 不用額 22,366,000
	調査工事	0	790,000,000	0	繰越額 790,000,000
	調査工事	11	135,238,000	35,194,571	繰越額 87,087,000 不用額 12,956,429
	調査工事	3	17,144,000	6,996,000	（６年度繰越分） 不用額 10,148,000
	県単工事	10	920,358,000	76,016,138	繰越額 812,711,000 不用額 31,630,862
	県単工事	8	382,056,000	344,341,270	（６年度繰越分） 不用額 37,714,730
	計	35	2,461,796,000	657,181,979	繰越額 1,689,798,000 不用額 114,816,021
合計		210	28,829,291,000	7,057,878,543	繰越額 20,382,351,000 不用額 1,389,061,457

(3) 業　　務

ア 業 務 量

事　　項	本　年　度 (A)	前　年　度 (B)	比較	
			(A)－(B)	(A)／(B)
1　1日平均供給水量	m^3	m^3	m^3	%
(1) 県南西広域水道事業	292,594	289,891	2,703	100.9
(2) 鹿行広域水道事業	70,416	69,953	463	100.7
(3) 県中央広域水道事業	39,952	39,392	560	101.4
2　給水対象団体数	件	件	件	%
(1) 県南西広域水道事業	20	20	0	100.0
(2) 鹿行広域水道事業	5	5	0	100.0
(3) 県中央広域水道事業	10	11	△　1	90.9

イ　事業収入に関する事項

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	令和7年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
県南西広域水道事業	営業収益	給水収益	11,199,837,922円	83.0%	11,101,122,357円	86.4%	98,715,565円	0.9%	令和7年度供給水量 106,797,074㎥
		小計	11,199,837,922	83.0	11,101,122,357	86.4	98,715,565	0.9	
	営業外収益	受取利息及び配当金	55,464,888	0.4	9,728,305	0.1	45,736,583	470.1	前年度供給水量 105,810,386㎥
		国庫補助金	68,750	0.0	114,840	0.0	△ 46,090	△ 40.1	
		他会計補助金	199,485,233	1.5	189,862,620	1.5	9,622,613	5.1	
		長期前受金戻入	1,303,496,963	9.7	1,150,047,527	9.0	153,449,436	13.3	
		雑収益	118,804,994	0.9	357,959,825	2.8	△ 239,154,831	△ 66.8	
		小計	1,677,320,828	12.5	1,707,713,117	13.4	△ 30,392,289	△ 1.8	
	特別利益	その他特別利益	608,531,585	4.5	31,514,031	0.2	577,017,554	1,831.0	
		小計	608,531,585	4.5	31,514,031	0.2	577,017,554	1,831.0	
	計		13,485,690,335	100.0	12,840,349,505	100.0	645,340,830	5.0	
鹿行広域水道事業	営業収益	給水収益	2,896,104,288	85.5	2,865,518,024	89.9	30,586,264	1.1	令和7年度供給水量 25,701,772㎥
		小計	2,896,104,288	85.5	2,865,518,024	89.9	30,586,264	1.1	
	営業外収益	受取利息及び配当金	11,798,218	0.4	2,201,463	0.1	9,596,755	435.9	前年度供給水量 25,533,020㎥
		国庫補助金	34,375	0.0	57,420	0.0	△ 23,045	△ 40.1	
		他会計補助金	10,142,000	0.3	10,488,000	0.3	△ 346,000	△ 3.3	
		長期前受金戻入	295,959,488	8.7	304,705,207	9.6	△ 8,745,719	△ 2.9	
		雑収益	10,608,131	0.3	2,231,648	0.1	8,376,483	375.3	
		小計	328,542,212	9.7	319,683,738	10.1	8,858,474	2.8	
	特別利益	その他特別利益	164,314,953	4.8	580,774	0.0	163,734,179	28,192.4	
		小計	164,314,953	4.8	580,774	0.0	163,734,179	28,192.4	
	計		3,388,961,453	100.0	3,185,782,536	100.0	203,178,917	6.4	

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	令和7年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)−(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
			円	%	円	%	円	%	
県中央広域水道事業	営業収益	給水収益	1,956,285,566	79.3	2,306,878,867	22.8	△ 350,593,301	△ 15.2	令和7年度供給水量 14,582,346㎥
		小計	1,956,285,566	79.3	2,306,878,867	22.8	△ 350,593,301	△ 15.2	
	営業外収益	受取利息及び配当金	8,961,511	0.4	1,604,448	0.0	7,357,063	458.5	前年度供給水量 14,378,187㎥
		国庫補助金	34,375	0.0	57,420	0.0	△ 23,045	△ 40.1	
		他会計補助金	13,831,506	0.6	13,939,046	0.1	△ 107,540	△ 0.8	
		受託工事収益	21,885,685	0.9	0	0.0	21,885,685	皆増	
		受託管理収益	65,153,349	2.6	61,730,882	0.6	3,422,467	5.5	
		長期前受金戻入	255,210,709	10.3	307,539,780	3.0	△ 52,329,071	△ 17.0	
		雑収益	15,666,023	0.6	31,587,053	0.3	△ 15,921,030	△ 50.4	
		小計	380,743,158	15.4	416,458,629	4.0	△ 35,715,471	△ 8.6	
	特別利益	その他特別利益	131,781,933	5.3	7,389,804,825	73.2	△ 7,258,022,892	△ 98.2	
		小計	131,781,933	5.3	7,389,804,825	73.2	△ 7,258,022,892	△ 98.2	
	計		2,468,810,657	100.0	10,113,142,321	100.0	△ 7,644,331,664	△ 75.6	
水道事業収益合計	営業収益	給水収益	16,052,227,776	83.0	16,273,519,248	62.3	△ 221,291,472	△ 1.4	令和7年度供給水量 147,081,192㎥
		小計	16,052,227,776	83.0	16,273,519,248	62.3	△ 221,291,472	△ 1.4	
	営業外収益	受取利息及び配当金	76,224,617	0.4	13,534,216	0.1	62,690,401	463.2	前年度供給水量 145,721,593㎥
		国庫補助金	137,500	0.0	229,680	0.0	△ 92,180	△ 40.1	
		他会計補助金	223,458,739	1.1	214,289,666	0.8	9,169,073	4.3	
		受託工事収益	21,885,685	0.1	0	0.0	21,885,685	皆増	
		受託管理収益	65,153,349	0.3	61,730,882	0.2	3,422,467	5.5	
		長期前受金戻入	1,854,667,160	9.6	1,762,292,514	6.7	92,374,646	5.2	
		雑収益	145,079,148	0.8	391,778,526	1.5	△ 246,699,378	△ 63.0	
		小計	2,386,606,198	12.3	2,443,855,484	9.3	△ 57,249,286	△ 2.3	
	特別利益	その他特別利益	904,628,471	4.7	7,421,899,630	28.4	△ 6,517,271,159	△ 87.8	
		小計	904,628,471	4.7	7,421,899,630	28.4	△ 6,517,271,159	△ 87.8	
	計		19,343,462,445	100.0	26,139,274,362	100.0	△ 6,795,811,917	△ 26.0	

ウ　事業費に関する事項

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	令和7年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
			円	%	円	%	円	%	
県南西広域水道事業	営業費用	原水及び浄水費	3,965,724,089	33.0	3,810,877,090	33.5	154,846,999	4.1	
		配水費	269,605,911	2.2	362,023,624	3.2	△ 92,417,713	△ 25.5	
		総係費	1,771,827,569	14.7	1,561,616,309	13.8	210,211,260	13.5	
		減価償却費	5,257,364,124	43.7	5,164,176,593	45.4	93,187,531	1.8	
		資産減耗費	333,148,311	2.8	75,731,091	0.7	257,417,220	339.9	
		小計	11,597,670,004	96.4	10,974,424,707	96.6	623,245,297	5.7	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	357,573,432	3.0	370,309,398	3.3	△ 12,735,966	△ 3.4	
		雑支出	79,067,707	0.6	7,846,299	0.1	71,221,408	907.7	
		小計	436,641,139	3.6	378,155,697	3.4	58,485,442	15.5	
	計		12,034,311,143	100.0	11,352,580,404	100.0	681,730,739	6.0	
鹿行広域水道事業	営業費用	原水及び浄水費	1,099,708,738	37.8	1,105,531,124	37.8	△ 5,822,386	△ 0.5	
		配水費	48,343,402	1.6	63,717,104	2.2	△ 15,373,702	△ 24.1	
		総係費	506,208,396	17.4	449,740,845	15.4	56,467,551	12.6	
		減価償却費	1,141,982,736	39.2	1,217,203,083	41.6	△ 75,220,347	△ 6.2	
		資産減耗費	31,641,820	1.1	12,546,215	0.4	19,095,605	152.2	
		小計	2,827,885,092	97.1	2,848,738,371	97.4	△ 20,853,279	△ 0.7	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	64,097,450	2.2	74,867,565	2.6	△ 10,770,115	△ 14.4	
		雑支出	7,814,678	0.3	1,399,874	0.0	6,414,804	458.2	
		小計	71,912,128	2.5	76,267,439	2.6	△ 4,355,311	△ 5.7	

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	構成比	前年度 決算額(B)	構成比	差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
			円	%	円	%	円	%	
鹿行広域水道事業	特別損失	その他特別損失	11,227,629	0.4	0	0.0	11,227,629	皆増	
		小計	11,227,629	0.4	0	0.0	11,227,629	皆増	
	計		2,911,024,849	100.0	2,925,005,810	100.0	△ 13,980,961	△ 0.5	
県中央広域水道事業	営業費用	原水及び浄水費	714,349,699	29.9	642,033,283	2.6	72,316,416	11.3	
		配水費	102,914,884	4.3	100,563,218	0.4	2,351,666	2.3	
		総係費	544,161,421	22.8	479,345,631	2.0	64,815,790	13.5	
		減価償却費	896,086,115	37.5	860,580,121	3.5	35,505,994	4.1	
		資産減耗費	32,383,602	1.4	195,972,329	0.8	△ 163,588,727	△ 83.5	
		小計	2,289,895,721	95.9	2,278,494,582	9.3	11,401,139	0.5	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	3,212,695	0.1	11,679,986	0.0	△ 8,467,291	△ 72.5	
		受託工事費	18,832,198	0.8	0	0.0	18,832,198	皆増	
		受託管理費	62,778,373	2.6	64,698,879	0.3	△ 1,920,506	△ 3.0	
		雑支出	14,887,233	0.6	1,251,625	0.0	13,635,608	1,089.4	
		小計	99,710,499	4.1	77,630,490	0.3	22,080,009	28.4	
	特別損失	減損損失	0	0.0	22,184,221,506	90.4	△ 22,184,221,506	皆減	
		小計	0	0.0	22,184,221,506	90.4	△ 22,184,221,506	皆減	
	計		2,389,606,220	100.0	24,540,346,578	100.0	△ 22,150,740,358	△ 90.3	
	営業費用	原水及び浄水費	5,779,782,526	33.3	5,558,441,497	14.3	221,341,029	4.0	
		配水費	420,864,197	2.4	526,303,946	1.4	△ 105,439,749	△ 20.0	
		総係費	2,822,197,386	16.3	2,490,702,785	6.4	331,494,601	13.3	
		減価償却費	7,295,432,975	42.1	7,241,959,797	18.7	53,473,178	0.7	

水道事業費用合計		資産減耗費	397,173,733	2.3	284,249,635	0.7	112,924,098	39.7	
		小計	16,715,450,817	96.4	16,101,657,660	41.5	613,793,157	3.8	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	424,883,577	2.4	456,856,949	1.2	△ 31,973,372	△ 7.0	
		受託工事費	18,832,198	0.1	0	0.0	18,832,198	皆増	
		受託管理費	62,778,373	0.4	64,698,879	0.2	△ 1,920,506	△ 3.0	
		雑支出	101,769,618	0.6	10,497,798	0.0	91,271,820	869.4	
		小計	608,263,766	3.5	532,053,626	1.4	76,210,140	14.3	
	特別損失	その他特別損失	11,227,629	0.1	0	0.0	11,227,629	皆増	
		減損損失	0	0.0	22,184,221,506	57.1	△ 22,184,221,506	皆減	
		小計	11,227,629	0.1	22,184,221,506	0.0	△ 22,172,993,877	△ 99.9	
	計		17,334,942,212	100.0	38,817,932,792	42.9	△ 21,482,990,580	△ 55.3	

⑷ 会　　計

ア　企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

㋐ 企　業　債

（単位　円）

借　　入　　先	発 行 総 額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備　　考
財 政 融 資 資 金	28,533,300,000	14,498,584,047	0	1,233,880,574	13,264,703,473	
地方公共団体金融機構	29,898,200,000	16,368,104,419	1,370,000,000	1,078,493,503	16,659,610,916	
㈱ 常 陽 銀 行	5,198,100,000	4,428,792,000	499,400,000	130,500,000	4,797,692,000	
計	63,629,600,000	35,295,480,466	1,869,400,000	2,442,874,077	34,722,006,389	

㋑ 長期借入金

（単位　円）

借　　入　　先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返済高	本年度末残高	利　率（年）	備　　考
一 般 会 計 （ 次 期 ）	3,925,017,274	77,478,562	0	4,002,495,836	6.4%以内	資本勘定

㋒ 一時借入金

該当なし

2　令和７年度　茨城県水道事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	2,008,520,233
減価償却費	7,295,432,975
資産減耗費	397,162,878
雑支出	7,968,090
特別損失	11,227,629
退職給付引当金の増減額（△は減少）	26,808,679
賞与引当金の増減額（△は減少）	2,499,023
修繕引当金の増減額（△は減少）	△　44,931,179
長期前受金戻入額	△　1,854,667,160
雑収益	△　97,628,301
特別利益	△　3,595,862
受取利息及び配当金	△　76,224,617
支払利息	424,883,577
未収金の増減額（△は増加）	△　1,737,740,230
前払金の増減額（△は増加）	△　22,070,408
未払金の増減額（△は減少）	437,269,165
たな卸資産の増減額（△は増加）	1,482,709
その他負債の増減額（△は減少）	15,717,124
小計	6,792,114,325
利息及び配当金の受取額	76,224,617
利息の支払額	△　424,883,577
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,443,455,365

区　　分	金　　額
2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 14,827,086,457
無形固定資産の取得による支出	△ 44,520,200
その他投資の増加による支出	△ 11,670
その他投資の減少による収入	11,940
国庫補助金による収入	3,023,180,182
一般会計からの繰入金による収入	104,257,307
工事負担金による収入	250,314,326
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,493,854,572
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,869,400,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,442,874,077
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	77,478,562
他会計からの出資による収入	3,770,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,274,004,485
資金増加額（又は減少額）	△ 1,776,394,722
資金期首残高	22,537,751,085
資金期末残高	20,761,356,363

3　令和７年度　茨城県水道事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
１　事　業　収　益				19,343,462,445	
	１　営　業　収　益			16,052,227,776	
		１　給　水　収　益		16,052,227,776	
			水　道　料　金	16,052,227,776	
	２　営　業　外　収　益			2,386,606,198	
		１　受取利息及び配　当　金		76,224,617	
			預　金　利　息	75,987,049	
			貸　付　金　利　息	237,568	
		２　国　庫　補　助　金		137,500	
			国　庫　補　助　金	137,500	
		３　他会計補助金		223,458,739	
			企業債償還金利息補助	117,556,739	
			その他他会計補助金	105,902,000	
		４　受託工事収益		21,885,685	
			受　託　工　事　収　益	21,885,685	
		５　受託管理収益		65,153,349	
			受　託　管　理　収　益	65,153,349	
		６　長期前受金戻入		1,854,667,160	
			長　期　前　受　金　戻　入	1,854,667,160	
		７　雑　　収　　益		145,079,148	
			そ　の　他　雑　収　益	145,079,148	
	３　特　別　利　益			904,628,471	
		１　その他特別利益		904,628,471	
			そ　の　他　特　別　利　益	904,628,471	
合　　計				19,343,462,445	

費　　用

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
1　事　業　費　用				17,334,942,212	
	1　営　業　費　用			16,715,450,817	
		1　原水及び浄水費		5,779,782,526	
			備　消　品　費	163,848,501	
			燃　　料　　費	982,933	
			通　信　運　搬　費	3,006,671	
			委　　託　　料	1,462,731,520	
			手　　数　　料	9,153,521	
			使　　用　　料	486,659	
			賃　　借　　料	124,719,925	
			修　　繕　　費	1,266,356,555	
			動　　力　　費	1,219,671,888	
			薬　　品　　費	672,602,895	
			材　　料　　費	28,180,800	
			負　　担　　金	828,040,658	
		2　配　　水　　費		420,864,197	
			備　消　品　費	30,218,822	
			通　信　運　搬　費	37,378,618	
			委　　託　　料	105,585,363	
			手　　数　　料	845,774	
			使　　用　　料	126,136	

			賃借料	23,233,283	
			修繕費	172,649,265	
			動力費	43,477,365	
			負担金	7,349,571	
		3 総係費		2,822,197,386	
			給料	387,940,176	流用禁止予算額　389,111,000円
			手当等	255,103,407	流用禁止予算額　263,439,000円
			報酬	91,980,432	流用禁止予算額　92,944,000円
			法定福利費	142,585,146	流用禁止予算額　147,790,000円
			退職給付費	71,617,768	流用禁止予算額　140,123,000円 退職給付引当金　71,617,768円
			厚生費	2,582,117	
			報償費	73,444,668	
			旅費	9,471,718	
			被服費	1,182,740	
			備消品費	17,589,621	
			燃料費	1,586,797	
			光熱水費	5,410,685	
			食糧費	64,526	
			印刷製本費	4,062,076	
			通信運搬費	5,997,664	
			委託料	1,587,135,835	
			手数料	5,526,542	
			使用料	12,161,990	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			賃　借　料	15,788,743	
			補助交付金	34,561,415	
			修　繕　費	20,612,344	
			交　際　費	33,600	流用禁止予算額　148,000円
			負　担　金	4,261,901	
			保　険　料	1,889,930	
			広　告　料	713,091	
			公　課　費	262,700	
			賞与引当金繰入額	68,629,754	流用禁止予算額　68,637,000円
		4　減価償却費		7,295,432,975	
			有形固定資産減価償却費	5,562,097,145	
			無形固定資産減価償却費	1,733,335,830	
		5　資産減耗費		397,173,733	
			固定資産除却費	397,173,733	
	2　営業外費用			608,263,766	
		1　支払利息及び企業債取扱諸費		424,883,577	
			企業債利息	424,883,577	
		2　受託工事費		18,832,198	
			工事請負費	18,832,198	
		3　受託管理費		62,778,373	
			燃　料　費	70,455	
			光熱水費	6,465	

			印刷製本費	66,367	
			委託料	5,568,490	
			修繕費	1,219,317	
			動力費	55,847,279	
		4 雑支出		101,769,618	
			その他雑支出	101,769,618	
	3 特別損失			11,227,629	
		1 その他特別損失		11,227,629	
			その他特別損失	11,227,629	
合計				17,334,942,212	

4 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

（単位　円）

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					前年度末現在高	当年度増減(△)額	当年度現在高		
土地	7,704,495,408	49,000,493	0	7,753,495,901	—	—	—	7,753,495,901	
建物	18,461,808,046	4,913,921,222	22,121,377	23,353,607,891	9,377,057,172	△ 19,370,462 475,821,512	9,833,508,222	13,520,099,669	△は除却分で外書きである。
構築物	138,960,647,199	180,505,091	790,143,468	138,351,008,822	74,346,524,399	△ 562,068,500 2,737,867,593	76,522,323,492	61,828,685,330	△は除却分で外書きである。
機械及び装置	85,209,863,842	1,699,981,422	1,047,519,171	85,862,326,093	60,390,624,676	△ 870,524,361 2,339,212,469	61,859,312,784	24,003,013,309	△は除却分で外書きである。
車両運搬具	31,496,703	1,695,290	828,000	32,363,993	28,724,882	△ 786,600 251,974	28,190,256	4,173,737	△は除却分で外書きである。
工具器具及び備品	279,620,373	18,395,249	10,568,256	287,447,366	205,770,710	△ 10,039,842 16,911,687	212,642,555	74,804,811	△は除却分で外書きである。
建設仮勘定	74,097,017,198	△ 6,843,408,228 12,735,658,484	0	79,989,267,454	—	—	—	79,989,267,454	△は各資産への振替分である。
計	324,744,948,769	△ 6,843,408,228 19,599,157,251	1,871,180,272	335,629,517,520	144,348,701,839	△ 1,462,789,765 5,570,065,235	148,455,977,309	187,173,540,211	

⑵　無形固定資産

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備　　考
電　話　加　入　権	78,666	0	0	0	78,666	
ダ　ム　使　用　権	54,750,754,296	0	0	1,729,969,366	53,020,784,930	
施　設　利　用　権	52,558,326	0	0	1,861,012	50,697,314	
その他無形固定資産	3,242,992	44,520,200	0	1,505,452	46,257,740	
計	54,806,634,280	44,520,200	0	1,733,335,830	53,117,818,650	

⑶　投資その他の資産

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備　　考
長　期　貸　付　金	1,171,107,500	0	0	1,171,107,500	工業用水道事業、土地造成事業
そ　の　他　投　資	8,296,674	11,670	11,940	8,296,404	（うち、自動車リサイクル預託金　　296,404円）
計	1,179,404,174	11,670	11,940	1,179,403,904	

5 企 業 債 明 細 書

県南西広域水道事業（旧県南広域水道事業）

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
（大蔵省資金運用部資金）一般債	平成 8. 3.25	421,000,000	24,506,740	421,000,000	0	3.40	令和 8. 3. 1	
〃	9. 3.25	987,000,000	52,543,234	932,975,256	54,024,744	2.80	9. 3. 1	
〃	10. 3.25	54,691,322	2,665,556	49,190,209	5,501,113	2.10	10. 3. 1	
〃	10. 3.25	19,196,849	935,620	17,265,939	1,930,910	2.10	10. 3. 1	
〃	10. 3.25	64,111,829	3,124,698	57,663,151	6,448,678	2.10	10. 3. 1	
〃	12. 3.24	1,098,000,000	50,973,166	883,653,715	214,346,285	2.00	12. 3. 1	
（財務省資金運用部資金）一般債	13. 1.31	1,079,000,000	48,958,617	847,497,909	231,502,091	1.80	12. 9.25	
〃	14. 1.31	1,897,000,000	85,937,515	1,390,869,494	506,130,506	2.10	13. 9.25	
〃	14. 3.25	461,000,000	20,767,422	326,384,499	134,615,501	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3.25	8,850,127	398,685	6,265,823	2,584,304	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3.25	5,714,650	257,438	4,045,933	1,668,717	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3.25	4,435,223	199,801	3,140,100	1,295,123	2.20	14. 3. 1	
〃	15. 3.25	382,000,000	16,161,738	263,288,093	118,711,907	1.20	15. 3. 1	
〃	15. 3.25	6,808,654	288,062	4,692,768	2,115,886	1.20	15. 3. 1	
〃	15. 3.25	3,735,749	158,053	2,574,813	1,160,936	1.20	15. 3. 1	
〃	15. 3.25	3,455,597	146,201	2,381,722	1,073,875	1.20	15. 3. 1	
〃	16. 9.27	374,000,000	15,913,626	224,429,610	149,570,390	2.10	16. 9. 1	
〃	17. 7.29	421,000,000	17,658,330	246,106,797	174,893,203	1.90	17. 3.25	

〃	18. 3.27	350,000,000	14,433,001	187,804,921	162,195,079	2.10	18. 3. 1	
〃	19.11.27	408,000,000	16,295,928	192,571,683	215,428,317	2.20	19. 9.25	
〃	20. 9.25	372,100,000	14,563,531	161,895,351	210,204,649	2.10	20. 9. 1	
〃	21.11.25	835,800,000	32,035,886	330,932,368	504,867,632	2.10	21. 9.25	
〃	23. 3.25	1,833,500,000	68,655,064	631,474,911	1,202,025,089	1.90	23. 3. 1	
〃	28. 3.25	1,319,900,000	52,796,000	263,980,000	1,055,920,000	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3.25	26,900,000	1,076,000	5,380,000	21,520,000	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3.25	2,109,400,000	81,019,077	401,079,623	1,708,320,377	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3.25	24,900,000	956,372	4,734,459	20,165,541	0.50	28. 3. 1	
〃	令和 2. 3.25	1,684,300,000	67,372,000	67,372,000	1,616,928,000	0.30	32. 3. 1	
〃	2. 3.25	134,600,000	5,384,000	5,384,000	129,216,000	0.30	32. 3. 1	
〃	7. 3.25	100,000	0	0	100,000	2.00	37. 3. 1	
小　　計		16,390,500,000	696,181,361	7,936,035,147	8,454,464,853			
公営企業金融公庫	平成 10. 3.25	39,631,397	2,169,063	39,631,397	0	2.20	令和 8. 3.20	
〃	10. 3.25	13,910,762	761,349	13,910,762	0	2.20	8. 3.20	
〃	10. 3.25	46,457,841	2,542,686	46,457,841	0	2.20	8. 3.20	
〃	10. 3.25	56,672,896	3,086,377	56,672,896	0	2.15	8. 3.20	
〃	10. 3.25	19,892,389	1,083,330	19,892,389	0	2.15	8. 3.20	
〃	10. 3.25	66,434,715	3,618,006	66,434,715	0	2.15	8. 3.20	
〃	11. 3.24	327,000,000	17,353,400	309,280,265	17,719,735	2.10	9. 3.20	
〃	11. 3.24	63,000,000	3,343,315	59,586,106	3,413,894	2.10	9. 3.20	
〃	11. 3.24	178,746,174	9,485,792	169,060,136	9,686,038	2.10	9. 3.20	
〃	11. 3.24	123,000,000	6,527,426	116,334,775	6,665,225	2.10	9. 3.20	

種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
			当年度	償還高累計				
公営企業金融公庫	平成 11. 3.24	183,253,826	9,725,006	173,323,526	9,930,300	2.10	令和 9. 3.20	
〃	12. 3.22	242,000,000	12,476,562	216,289,499	25,710,501	2.00	10. 3.20	
〃	12. 3.22	166,503,286	8,584,251	148,813,687	17,689,599	2.00	10. 3.20	
〃	12. 3.22	116,000,000	5,980,501	103,675,960	12,324,040	2.00	10. 3.20	
〃	12. 3.22	143,496,714	7,398,122	128,251,370	15,245,344	2.00	10. 3.20	
〃	13. 3.22	534,000,000	26,322,569	452,386,587	81,613,413	1.65	11. 3.20	
〃	13. 3.22	195,070,021	9,615,626	165,256,671	29,813,350	1.65	11. 3.20	
〃	13. 3.22	113,000,000	5,570,132	95,729,745	17,270,255	1.65	11. 3.20	
〃	13. 3.22	142,929,979	7,045,475	121,085,401	21,844,578	1.65	11. 3.20	
〃	13. 3.22	18,000,000	890,481	15,236,300	2,763,700	1.70	11. 3.20	
〃	14. 3.22	4,192,163	210,214	3,303,763	888,400	2.20	12. 3.20	
〃	14. 3.22	2,706,940	135,738	2,133,288	573,652	2.20	12. 3.20	
〃	14. 3.22	2,100,897	105,349	1,655,678	445,219	2.20	12. 3.20	
〃	14. 3.22	168,152,453	8,431,932	132,517,772	35,634,681	2.20	12. 3.20	
〃	14. 3.22	108,578,410	5,444,618	85,568,593	23,009,817	2.20	12. 3.20	
〃	14. 3.22	84,269,137	4,225,642	66,410,915	17,858,222	2.20	12. 3.20	
〃	15. 3.25	180,915,635	8,493,364	136,691,623	44,224,012	1.35	13. 3.20	
〃	15. 3.25	99,264,251	4,660,113	74,999,551	24,264,700	1.35	13. 3.20	
〃	15. 3.25	91,820,114	4,310,636	69,375,103	22,445,011	1.35	13. 3.20	
〃	16. 3.23	179,562,364	8,514,113	124,953,721	54,608,643	1.90	14. 3.20	
〃	16. 3.23	128,000,000	6,069,236	89,072,542	38,927,458	1.90	14. 3.20	

〃	16. 3.23	40,437,636	1,917,387	28,139,712	12,297,924	1.90	14. 3.20	
〃	16. 3.23	27,000,000	1,280,230	18,788,739	8,211,261	1.90	14. 3.20	
〃	17. 3.23	213,842,451	10,011,402	137,588,472	76,253,979	2.10	15. 3.20	
〃	17. 3.23	135,000,000	6,320,258	86,860,412	48,139,588	2.10	15. 3.20	
〃	17. 3.23	48,157,549	2,254,579	30,985,073	17,172,476	2.10	15. 3.20	
〃	18. 3.23	67,000,000	3,065,475	40,150,783	26,849,217	2.00	16. 3.20	
〃	19. 3.23	82,000,000	3,683,836	45,047,645	36,952,355	2.15	17. 3.20	
〃	20. 3.25	129,000,000	5,672,211	65,435,478	63,564,522	2.05	18. 3.20	
〃	20. 3.25	35,400,000	1,556,632	17,906,862	17,493,138	2.10	18. 3.20	
〃	20. 3.25	81,400,000	3,579,379	41,175,708	40,224,292	2.10	18. 3.20	
〃	20. 9.26	58,500,000	2,545,137	28,216,422	30,283,578	2.15	18. 9.20	
地方公営企業等金融機構	21. 3.25	63,100,000	2,722,013	29,500,329	33,599,671	1.90	19. 3.20	
〃	21. 3.25	446,600,000	19,265,469	208,793,140	237,806,860	1.90	19. 3.20	
地方公共団体金融機構	22. 3.25	49,600,000	1,881,394	18,683,425	30,916,575	2.10	22. 3.20	
〃	22. 3.25	430,600,000	16,333,230	162,199,245	268,400,755	2.10	22. 3.20	
〃	22. 3.25	245,900,000	9,327,314	92,626,090	153,273,910	2.10	22. 3.20	
〃	23. 3.24	555,000,000	20,781,871	191,147,301	363,852,699	1.90	23. 3.20	
〃	23. 3.24	112,000,000	4,193,819	38,573,869	73,426,131	1.90	23. 3.20	
〃	23. 3.24	1,412,000,000	52,872,076	486,306,285	925,693,715	1.90	23. 3.20	
〃	23. 3.24	41,700,000	1,561,448	14,361,878	27,338,122	1.90	23. 3.20	
〃	24. 3.27	1,185,000,000	43,968,351	370,160,634	814,839,366	1.70	24. 3.20	
〃	24. 3.27	1,564,000,000	58,030,802	488,549,553	1,075,450,447	1.70	24. 3.20	
〃	24. 3.27	40,300,000	1,495,296	12,588,594	27,711,406	1.70	24. 3.20	

種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
			当年度	償還高累計				
地方公共団体金融機構	平成25. 3.28	975,000,000	35,982,828	273,353,387	701,646,613	1.50	令和25. 3.20	
〃	25. 3.28	422,200,000	15,581,488	118,369,032	303,830,968	1.50	25. 3.20	
〃	25. 3.28	29,500,000	1,088,710	8,270,683	21,229,317	1.50	25. 3.20	
〃	26. 3.25	1,099,000,000	40,226,152	270,146,132	828,853,868	1.40	26. 3.20	
〃	26. 3.25	1,121,400,000	41,046,049	275,652,303	845,747,697	1.40	26. 3.20	
〃	26. 3.25	27,800,000	1,017,549	6,833,536	20,966,464	1.40	26. 3.20	
〃	27. 3.26	1,400,000,000	51,309,905	298,849,964	1,101,150,036	1.20	27. 3.20	
〃	31. 3.28	404,100,000	16,164,000	32,328,000	371,772,000	0.40	31. 3.20	
〃	31. 3.28	91,000,000	3,640,000	7,280,000	83,720,000	0.40	31. 3.20	
〃	令和4. 3.30	55,600,000	0	0	55,600,000	0.70	34. 3.20	
〃	6. 3.28	120,000,000	0	0	120,000,000	1.40	36. 3.20	
〃	6. 3.28	32,800,000	0	0	32,800,000	1.40	36. 3.20	
〃	7. 3.27	520,000,000	0	0	520,000,000	1.50	23. 3.20	
〃	7. 3.27	70,000,000	0	0	70,000,000	2.00	37. 3.20	
〃	7. 3.27	239,500,000	0	0	239,500,000	2.00	37. 3.20	
〃	8. 3.30	514,000,000	0	0	514,000,000	2.90	38. 3.20	
小計		18,024,000,000	674,556,714	7,248,861,263	10,775,138,737			
㈱常陽銀行	平成29. 3.31	625,100,000	25,004,000	100,016,000	525,084,000	0.20	令和9. 3.31	
〃	29. 3.31	47,000,000	1,880,000	7,520,000	39,480,000	0.20	9. 3.31	
〃	30. 3.30	807,600,000	32,304,000	96,912,000	710,688,000	0.173	10. 3.31	
〃	30. 3.30	72,800,000	2,912,000	8,736,000	64,064,000	0.173	10. 3.31	

〃	30. 3.30	342,000,000	13,680,000	41,040,000	300,960,000	0.173	10. 3.31	
〃	31. 3.29	802,000,000	32,080,000	64,160,000	737,840,000	0.149	11. 3.31	
〃	令和 3. 3.31	60,400,000	0	0	60,400,000	0.213	13. 3.31	
〃	3. 3.31	82,500,000	0	0	82,500,000	0.213	13. 3.31	
〃	5. 3.31	80,000,000	0	0	80,000,000	0.526	15. 3.31	
〃	5. 3.31	470,000,000	0	0	470,000,000	0.526	15. 3.31	
〃	6. 3.29	400,000,000	0	0	400,000,000	0.836	16. 3.31	
小　　計		3,789,400,000	107,860,000	318,384,000	3,471,016,000			
合　　計		38,203,900,000	1,478,598,075	15,503,280,410	22,700,619,590			

県南西広域水道事業（旧県西広域水道事業）

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
（大蔵省資金運用部資金）一般債	平成 8.12.26	206,000,000	11,341,748	200,201,215	5,798,785	3.00	令和 8. 9.25	
〃	9. 3.25	174,000,000	9,262,941	164,475,881	9,524,119	2.80	9. 3. 1	
〃	10. 3.25	127,000,000	6,189,754	114,225,732	12,774,268	2.10	10. 3. 1	
〃	12. 3.24	412,000,000	19,126,543	331,571,340	80,428,660	2.00	12. 3. 1	
（財務省資金運用部資金）一般債	13. 1.31	296,000,000	13,430,724	232,492,474	63,507,526	1.80	12. 9.25	
〃	13. 3.26	265,000,000	11,773,061	203,236,361	61,763,639	1.60	13. 3. 1	
〃	13. 3.26	6,000,000	266,560	4,601,578	1,398,422	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 7.30	367,000,000	16,291,893	262,505,480	104,494,520	1.90	14. 3.25	
〃	15. 9.25	480,000,000	20,784,084	310,207,030	169,792,970	2.00	15. 9. 1	
〃	20. 3.25	75,500,000	2,986,003	34,349,761	41,150,239	2.10	20. 3. 1	
〃	21. 3.25	106,500,000	4,141,585	44,885,204	61,614,796	1.90	21. 3. 1	
〃	22. 7.27	313,700,000	12,005,771	120,939,490	192,760,510	1.80	22. 3.25	
〃	27. 3.25	15,600,000	571,738	3,330,036	12,269,964	1.20	27. 3. 1	
〃	27. 3.25	1,196,100,000	43,836,984	255,324,608	940,775,392	1.20	27. 3. 1	
〃	28. 3.25	27,700,000	1,108,000	5,540,000	22,160,000	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3.25	16,000,000	640,000	3,200,000	12,800,000	0.50	28. 3. 1	
〃	令和 2. 3.25	61,000,000	2,440,000	2,440,000	58,560,000	0.30	32. 3. 1	
〃	2. 3.25	9,200,000	368,000	368,000	8,832,000	0.30	32. 3. 1	
〃	2. 3.25	226,900,000	9,076,000	9,076,000	217,824,000	0.30	32. 3. 1	
〃	2. 8.19	279,400,000	11,176,000	11,176,000	268,224,000	0.40	32. 3.25	
〃	7. 3.25	100,000	0	0	100,000	2.00	37. 3. 1	

小　　計		4,660,700,000	196,817,389	2,314,146,190	2,346,553,810			
公営企業金融公庫	平成 10. 3.25	167,000,000	9,140,073	167,000,000	0	2.20	令和 8. 3.20	
〃	10. 3.25	24,000,000	1,313,544	24,000,000	0	2.20	8. 3.20	
〃	10. 3.25	95,000,000	5,199,442	95,000,000	0	2.20	8. 3.20	
〃	10. 3.25	126,000,000	6,861,901	126,000,000	0	2.15	8. 3.20	
〃	11. 3.24	35,000,000	1,857,398	33,103,393	1,896,607	2.10	9. 3.20	
〃	11. 3.24	71,000,000	3,767,864	67,152,598	3,847,402	2.10	9. 3.20	
〃	11. 3.24	100,000,000	5,306,850	94,581,118	5,418,882	2.10	9. 3.20	
〃	11. 3.24	122,000,000	6,474,357	115,388,968	6,611,032	2.10	9. 3.20	
〃	12. 3.22	33,000,000	1,701,349	29,494,022	3,505,978	2.00	10. 3.20	
〃	12. 3.22	74,000,000	3,815,147	66,138,110	7,861,890	2.00	10. 3.20	
〃	12. 3.22	78,000,000	4,021,372	69,713,146	8,286,854	2.00	10. 3.20	
〃	13. 3.22	62,000,000	3,056,178	52,524,287	9,475,713	1.65	11. 3.20	
〃	13. 3.22	78,000,000	3,844,870	66,078,938	11,921,062	1.65	11. 3.20	
〃	14. 3.22	174,000,000	8,725,156	137,126,115	36,873,885	2.20	12. 3.20	
〃	14. 3.22	70,000,000	3,510,120	55,165,676	14,834,324	2.20	12. 3.20	
〃	14. 3.22	48,000,000	2,406,940	37,827,894	10,172,106	2.20	12. 3.20	
〃	15. 3.25	349,000,000	16,340,294	264,045,683	84,954,317	1.30	13. 3.20	
〃	15. 3.25	59,000,000	2,762,399	44,638,095	14,361,905	1.30	13. 3.20	
〃	15. 3.25	49,000,000	2,294,196	37,072,316	11,927,684	1.30	13. 3.20	
〃	16. 3.23	83,000,000	3,935,521	57,757,976	25,242,024	1.90	14. 3.20	
〃	16. 3.23	21,000,000	995,734	14,613,465	6,386,535	1.90	14. 3.20	
〃	17. 3.23	89,000,000	4,166,689	57,263,532	31,736,468	2.10	15. 3.20	
〃	17. 3.23	26,000,000	1,217,235	16,728,674	9,271,326	2.10	15. 3.20	

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
公営企業金融公庫	平成 18. 3.23	457,000,000	20,909,291	273,864,308	183,135,692	2.00	令和 16. 3.20	
〃	18. 3.23	38,000,000	1,738,627	22,772,070	15,227,930	2.00	16. 3.20	
〃	19. 3.23	165,700,000	7,440,091	91,258,431	74,441,569	2.10	17. 3.20	
〃	19. 3.23	45,600,000	2,048,572	25,050,886	20,549,114	2.15	17. 3.20	
〃	20. 3.25	43,100,000	1,895,224	21,801,875	21,298,125	2.10	18. 3.20	
地方公営企業等金融機構	21. 3.25	33,100,000	1,427,870	15,474,815	17,625,185	1.90	19. 3.20	
地方公共団体金融機構	22. 3.25	27,800,000	1,054,491	10,471,758	17,328,242	2.10	22. 3.20	
〃	22. 3.25	18,400,000	697,937	6,930,949	11,469,051	2.10	22. 3.20	
〃	22. 7.29	600,000	22,963	231,318	368,682	1.80	22. 3.20	
〃	23. 3.24	141,000,000	5,279,720	48,561,747	92,438,253	1.90	23. 3.20	
〃	23. 3.24	24,500,000	917,397	8,438,034	16,061,966	1.90	23. 3.20	
〃	24. 3.27	23,500,000	871,946	7,340,737	16,159,263	1.70	24. 3.20	
〃	25. 3.28	17,400,000	642,155	4,878,307	12,521,693	1.50	25. 3.20	
〃	26. 3.25	18,000,000	658,845	4,424,596	13,575,404	1.40	26. 3.20	
〃	31. 3.28	352,400,000	14,096,000	28,192,000	324,208,000	0.40	31. 3.20	
〃	31. 3.28	47,500,000	1,900,000	3,800,000	43,700,000	0.40	31. 3.20	
〃	令和 3. 3.30	283,000,000	0	0	283,000,000	0.50	33. 3.20	
〃	4. 3.30	152,100,000	0	0	152,100,000	0.70	34. 3.20	
〃	4. 3.30	32,600,000	0	0	32,600,000	0.70	34. 3.20	
〃	5. 3.30	46,600,000	0	0	46,600,000	1.30	35. 3.20	
〃	5. 3.30	376,100,000	0	0	376,100,000	1.30	35. 3.20	
〃	6. 3.28	420,100,000	0	0	420,100,000	1.40	36. 3.20	

〃	6. 3.28	181,800,000	0	0	181,800,000	1.40	36. 3.20	
〃	6. 3.28	19,500,000	0	0	19,500,000	1.40	36. 3.20	
〃	7. 3.27	15,700,000	0	0	15,700,000	2.00	37. 3.20	
〃	7. 3.27	563,400,000	0	0	563,400,000	2.00	37. 3.20	
〃	7. 3.27	139,200,000	0	0	139,200,000	2.00	37. 3.20	
〃	7.12.25	19,000,000	0	0	19,000,000	2.80	37. 9.20	
〃	8. 3.30	99,200,000	0	0	99,200,000	2.90	38. 3.20	
〃	8. 3.30	312,900,000	0	0	312,900,000	2.90	38. 3.20	
小　　計		6,147,800,000	164,315,758	2,301,905,837	3,845,894,163			
㈱　常　陽　銀　行	平成 29. 3.31	207,400,000	8,296,000	33,184,000	174,216,000	0.20	令和 9. 3.31	
〃	29. 3.31	25,200,000	1,008,000	4,032,000	21,168,000	0.20	9. 3.31	
〃	30. 3.30	174,800,000	6,992,000	20,976,000	153,824,000	0.173	10. 3.31	
〃	30. 3.30	38,600,000	1,544,000	4,632,000	33,968,000	0.173	10. 3.31	
〃	令和 3. 3.31	11,600,000	0	0	11,600,000	0.213	13. 3.31	
〃	3. 3.31	87,000,000	0	0	87,000,000	0.213	13. 3.31	
〃	3. 3.31	158,600,000	0	0	158,600,000	0.213	13. 3.31	
〃	7. 3.31	64,200,000	0	0	64,200,000	1.551	17. 3.31	
〃	7. 3.31	21,900,000	0	0	21,900,000	1.551	17. 3.31	
〃	8. 3.31	499,400,000	0	0	499,400,000	2.269	18. 3.31	
小　　計		1,288,700,000	17,840,000	62,824,000	1,225,876,000			
合　　計		12,097,200,000	378,973,147	4,678,876,027	7,418,323,973			

鹿行広域水道事業

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
（大蔵省資金運用部資金）一般債	平成 8. 3.25	248,000,000	14,436,274	248,000,000	0	3.40	令和 8. 3. 1	
〃	10. 1.30	266,000,000	13,100,493	245,828,902	20,171,098	2.10	9. 9.25	
〃	10. 3.25	183,000,000	8,919,095	164,592,983	18,407,017	2.10	10. 3. 1	
〃	12. 1.31	736,000,000	34,509,483	609,662,203	126,337,797	2.00	11. 9.25	
（財務省資金運用部資金）一般債	13. 3.26	670,000,000	29,765,853	513,842,873	156,157,127	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 3.25	963,000,000	43,381,837	681,796,687	281,203,313	2.20	14. 3. 1	
〃	14. 3.25	574,000,000	25,857,917	406,387,641	167,612,359	2.20	14. 3. 1	
〃	15.12.25	521,000,000	22,481,446	338,128,215	182,871,785	1.90	15. 9.25	
〃	16. 3.25	225,000,000	9,646,078	140,514,040	84,485,960	2.00	16. 3. 1	
〃	17. 3.25	56,000,000	2,358,029	32,406,817	23,593,183	2.10	17. 3. 1	
〃	18. 3.27	153,000,000	6,309,283	82,097,579	70,902,421	2.10	18. 3. 1	
〃	19. 7.26	46,400,000	1,873,356	22,700,520	23,699,480	2.30	19. 3.25	
〃	21. 3.25	33,000,000	1,283,308	13,908,092	19,091,908	1.90	21. 3. 1	
〃	21.12.22	68,000,000	2,619,507	27,330,651	40,669,349	1.90	21. 9.25	
〃	22.10.26	35,600,000	1,354,876	13,144,199	22,455,801	1.70	22. 9.25	
〃	28. 3.25	835,100,000	32,075,012	158,785,240	676,314,760	0.50	28. 3. 1	
〃	28. 3.25	458,000,000	17,591,133	87,083,750	370,916,250	0.50	28. 3. 1	
〃	29. 3.27	150,000,000	6,000,000	24,000,000	126,000,000	0.60	29. 3. 1	
小　　計		6,221,100,000	273,562,980	3,810,210,392	2,410,889,608			
公営企業金融公庫	平成 10. 3.25	217,000,000	11,876,622	217,000,000	0	2.20	令和 8. 3.20	

〃	10. 3.25	187,000,000	10,183,932	187,000,000	0	2.15	8. 3.20	
〃	11. 3.24	367,000,000	19,476,140	347,112,713	19,887,287	2.10	9. 3.20	
〃	11. 3.24	219,000,000	11,622,001	207,132,655	11,867,345	2.10	9. 3.20	
〃	12. 3.22	418,000,000	21,550,426	373,590,952	44,409,048	2.00	10. 3.20	
〃	13. 3.22	551,000,000	27,160,553	466,788,406	84,211,594	1.65	11. 3.20	
〃	14. 3.22	474,000,000	23,768,530	373,550,448	100,449,552	2.20	12. 3.20	
〃	15. 3.25	97,000,000	4,541,572	73,388,055	23,611,945	1.30	13. 3.20	
〃	15. 3.25	395,000,000	18,543,883	298,444,032	96,555,968	1.35	13. 3.20	
〃	16. 3.23	223,000,000	10,573,748	155,181,070	67,818,930	1.90	14. 3.20	
〃	17. 3.23	51,000,000	2,387,653	32,813,934	18,186,066	2.10	15. 3.20	
〃	18. 3.23	70,000,000	3,202,736	41,948,580	28,051,420	2.00	16. 3.20	
〃	18. 3.23	179,000,000	8,189,853	107,268,510	71,731,490	2.00	16. 3.20	
〃	19. 3.23	142,400,000	6,397,296	78,229,081	64,170,919	2.15	17. 3.20	
〃	19. 3.23	208,200,000	9,348,383	114,665,089	93,534,911	2.10	17. 3.20	
〃	19. 7.31	3,000,000	134,980	1,635,637	1,364,363	2.30	17. 3.20	
〃	20. 3.25	23,000,000	1,011,372	11,634,409	11,365,591	2.10	18. 3.20	
地方公営企業等金融機構	21. 3.25	10,500,000	452,950	4,908,931	5,591,069	1.90	19. 3.20	
〃	21. 3.30	4,000,000	172,552	1,870,067	2,129,933	1.90	19. 3.20	
地方公共団体金融機構	21.12.24	26,500,000	1,132,401	11,814,922	14,685,078	1.90	19. 9.20	
〃	22. 3.25	18,600,000	705,523	7,006,284	11,593,716	2.10	22. 3.20	
〃	22.10.28	5,600,000	213,126	2,067,628	3,532,372	1.70	22. 9.20	
〃	25. 3.28	383,000,000	14,134,793	107,378,817	275,621,183	1.50	25. 3.20	
〃	25. 3.28	167,000,000	6,163,212	46,820,529	120,179,471	1.50	25. 3.20	

種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
			当年度	償還高累計				
地方公共団体金融機構	平成26. 3.25	123,000,000	4,502,108	30,234,736	92,765,264	1.40	令和26. 3.20	
〃	27. 3.26	432,700,000	15,858,425	92,365,985	340,334,015	1.20	27. 3.20	
小計		4,995,500,000	233,304,770	3,391,851,470	1,603,648,530			
㈱常陽銀行	平成29. 3.31	120,000,000	4,800,000	19,200,000	100,800,000	0.20	令和9. 3.31	
小計		120,000,000	4,800,000	19,200,000	100,800,000			
合計		11,336,600,000	511,667,750	7,221,261,862	4,115,338,138			

県中央広域水道事業

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
（大蔵省資金運用部資金）一般債	平成 8. 3.25	332,000,000	19,132,290	332,000,000	0	3.40	令和 8. 3. 1	
〃	9. 3.25	897,000,000	47,633,075	848,023,863	48,976,137	2.80	9. 3. 1	
（財務省資金運用部資金）一般債	14. 3.25	16,000,000	285,421	14,149,886	1,850,114	2.20	14. 3. 1	
〃	15. 3.25	16,000,000	268,058	14,031,049	1,968,951	1.20	15. 3. 1	
小　　計		1,261,000,000	67,318,844	1,208,204,798	52,795,202			
公営企業金融公庫	平成 10. 3.25	82,000,000	1,777,179	82,000,000	0	2.20	令和 8. 3.20	
〃	11. 3.24	82,000,000	1,723,197	80,240,426	1,759,574	2.10	9. 3.20	
〃	12. 3.22	60,000,000	1,224,941	57,475,760	2,524,240	2.00	10. 3.20	
〃	13. 3.22	56,000,000	1,093,098	52,610,837	3,389,163	1.65	11. 3.20	
〃	14. 3.22	12,000,000	238,281	10,992,987	1,007,013	2.20	12. 3.20	
〃	15. 3.25	14,000,000	259,565	12,650,504	1,349,496	1.30	13. 3.20	
〃	令和 8. 3.30	424,900,000	0	0	424,900,000	2.90	38. 3.20	
小　　計		730,900,000	6,316,261	295,970,514	434,929,486			
合　　計		1,991,900,000	73,635,105	1,504,175,312	487,724,688			
水道事業会計合計		63,629,600,000	2,442,874,077	28,907,593,611	34,722,006,389			

6 注　　記

(1) 重要な会計方針

ア　資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品　先入先出法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)。

イ　固定資産の減価償却の方法

(ｱ) 有形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

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

(ｲ) 無形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

ダム使用権	55年

(ｳ) リース資産

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

ウ　引当金の計上方法

(ｱ) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(ｲ) 賞与引当金

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

(ｳ) 貸倒引当金

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

(ｴ) 修繕引当金

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

エ　消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

⑵　キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引の内容

該当なし

⑶　損益計算書

「その他未処分利益剰余金変動額」1,895,851,567円は、建設改良積立金の使用に伴い発生した利益剰余金の額1,895,851,567円である。

⑷　貸借対照表

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度の末日の翌日から起算して１年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は712,942,000円である。

⑸　セグメント情報の開示

ア　報告セグメントの概要

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

イ　報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自　令和７年４月１日　至　令和８年３月31日）

（単位　円）

項　　目	県南西広域水道	鹿行広域水道	県中央広域水道	合　　計
営　業　収　益	11,199,837,922	2,896,104,288	1,956,285,566	16,052,227,776
営　業　費　用	11,597,670,004	2,827,885,092	2,289,895,721	16,715,450,817
営　業　損　益	△　397,832,082	68,219,196	△　333,610,155	△　663,223,041
経　常　損　益	842,847,607	324,849,280	△　52,577,496	1,115,119,391
セグメント資産	194,908,644,526	33,924,225,454	42,921,049,742	271,753,919,722
セグメント負債	84,264,152,925	13,163,605,773	14,598,298,171	112,026,056,869

⑹　リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

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

リース料総額の予算額が300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

⑺　重要な後発事象

該当なし

⑻　その他

ア　退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として44,809,089円を支給するため、44,809,089円を取り崩した。

イ　新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

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

Ⅱ　工業用水道事業会計決算書

1　令和７年度　茨城県工業用水道事業決算報告書

(1)　収益的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額				決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額に係る財源充当額	合　　計			
第１款 事　業　収　益	13,283,829,000	241,786,000	0	13,525,615,000	13,579,778,239	54,163,239	
第１項 営　業　収　益	12,032,734,000	62,034,000	0	12,094,768,000	12,115,300,346	20,532,346	（うち、仮受消費税及び地方消費税 1,093,428,136円）
第２項 営業外収益	1,251,095,000	144,109,000	0	1,395,204,000	1,400,830,523	5,626,523	（うち、仮受消費税及び地方消費税 2,669円）
第３項 特　別　利　益	0	35,643,000	0	35,643,000	63,647,370	28,004,370	（うち、仮受消費税及び地方消費税 2,545,875円）
収　入　合　計	13,283,829,000	241,786,000	0	13,525,615,000	13,579,778,239	54,163,239	

支　出

（単位　円）

区　分	予算額								決算額	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額	小　計	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	合　計				
第１款 事業費用	12,428,806,000	△119,177,000	0	0	0	12,309,629,000	74,753,000	12,384,382,000	11,391,935,369	163,302,000	829,144,631	
第１項 営業費用	11,792,750,000	△68,037,000	0	△15,808,000	0	11,708,905,000	74,753,000	11,783,658,000	10,804,166,830	163,302,000	816,189,170	（うち、仮払消費税及び地方消費税 443,882,982円）
第２項 営業外費用	625,556,000	△51,140,000	0	15,808,000	0	590,224,000	0	590,224,000	587,768,539	0	2,455,461	（うち、仮払消費税及び地方消費税 4,492,568円）（うち、納付税額 404,706,357円）
第３項 特別損失	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0	500,000	
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	
支出合計	12,428,806,000	△119,177,000	0	0	0	12,309,629,000	74,753,000	12,384,382,000	11,391,935,369	163,302,000	829,144,631	

⑵　資本的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額						決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	小　　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計			
第1款 資本的収入	4,600,344,000	812,865,000	5,413,209,000	1,108,250,000	0	6,521,459,000	3,126,742,031	△3,394,716,969	
第1項 国庫補助金	341,600,000	907,290,000	1,248,890,000	302,150,000	0	1,551,040,000	1,181,922,000	△　369,118,000	事業繰越による 195,100,000円
第2項 企業債	3,843,300,000	0	3,843,300,000	806,100,000	0	4,649,400,000	1,623,800,000	△3,025,600,000	事業繰越による 2,503,480,000円
第3項 負担金	415,444,000	△　94,425,000	321,019,000	0	0	321,019,000	321,020,031	1,031	（うち、仮受消費税及び地方消費税 29,183,639円）
収入合計	4,600,344,000	812,865,000	5,413,209,000	1,108,250,000	0	6,521,459,000	3,126,742,031	△3,394,716,969	

支　　出

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備　　考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		
第１款 資本的支出	8,587,284,000	△　518,331,000	0	8,068,953,000	4,628,618,000	0	12,697,571,000	7,212,638,151	4,845,319,000	0	4,845,319,000	639,613,849	
第１項 建設改良費	7,268,913,000	△　432,495,000	0	6,836,418,000	4,628,618,000	0	11,465,036,000	5,980,386,957	4,845,319,000	0	4,845,319,000	639,330,043	（うち、仮払消費税及び地方消費税390,587,291円）
第２項 資産購入費	2,399,000	△　70,000	0	2,329,000	0	0	2,329,000	2,050,270	0	0	0	278,730	（うち、仮払消費税及び地方消費税186,389円）
第３項 償　還　金	1,198,779,000	0	0	1,198,779,000	0	0	1,198,779,000	1,198,775,482	0	0	0	3,518	
第４項 補　助　金 返　還　金	112,621,000	△　91,472,000	0	21,149,000	0	0	21,149,000	21,147,726	0	0	0	1,274	
第５項 基金積立金	4,572,000	5,706,000	0	10,278,000	0	0	10,278,000	10,277,716	0	0	0	284	
支出合計	8,587,284,000	△　518,331,000	0	8,068,953,000	4,628,618,000	0	12,697,571,000	7,212,638,151	4,845,319,000	0	4,845,319,000	639,613,849	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額4,085,896,120円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額332,050,113円、建設改良積立金3,451,471,130円及び過年度分損益勘定留保資金16,962,274,060円のうち302,374,877円で補てんした。

その他

⑴　たな卸資産購入限度額64,000,000円の執行額は60,280円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は5,480円である。

2　令和７年度　茨城県工業用水道事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　営　業　収　益			
(1)　給　水　収　益	10,990,009,210		
(2)　その他の営業収益	31,863,000	11,021,872,210	
２　営　業　費　用			
(1)　原水及び浄水費	3,337,467,876		
(2)　配　水　費	182,550,368		
(3)　総　係　費	1,510,682,983		
(4)　減価償却費	5,268,456,108		
(5)　資産減耗費	61,126,513	10,360,283,848	
営　業　利　益			661,588,362
３　営　業　外　収　益			
(1)　受取利息及び配当金	88,536,975		
(2)　他会計補助金	154,556,252		
(3)　長期前受金戻入	1,152,286,504		
(4)　雑　収　益	15,691,679	1,411,071,410	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	133,409,630		
(2) 負担金	44,925,684		
(3) 雑支出	21,593,267	199,928,581	1,211,142,829
経常利益			1,872,731,191
5 特別利益			
(1) その他特別利益	61,101,495	61,101,495	
6 特別損失		0	61,101,495
当年度純利益			1,933,832,686
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			3,451,471,130
当年度未処分利益剰余金			5,385,303,816

3　令和７年度　茨城県工業用水道事業剰余金計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

	資本金	剰余金										資本合計
		資本剰余金							利益剰余金			
		国庫補助金	国庫委託金	他会計補助金	工事負担金	受贈財産評価額	その他資本剰余金	資本剰余金合計	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	110,987,876,238	1,016,824,386	5,240,000	9,013,286	4,310,015,040	4,175,637	112,913,887	5,458,182,236	3,334,496,940	4,398,797,784	7,733,294,724	124,179,353,198
前年度処分額	2,238,816,455	0	0	0	0	0	0	0	2,159,981,329	△ 4,398,797,784	△ 2,238,816,455	0
議会の議決による処分額	2,238,816,455	0	0	0	0	0	0	0	2,159,981,329	△ 4,398,797,784	△ 2,238,816,455	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	2,159,981,329	△ 2,159,981,329	0	0
資本金組入	2,238,816,455	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,238,816,455	△ 2,238,816,455	0
処分後残高	113,226,692,693	1,016,824,386	5,240,000	9,013,286	4,310,015,040	4,175,637	112,913,887	5,458,182,236	5,494,478,269	（繰越利益剰余金）0	5,494,478,269	124,179,353,198
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,451,471,130	5,385,303,816	1,933,832,686	1,933,832,686
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,451,471,130	3,451,471,130	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,933,832,686	1,933,832,686	1,933,832,686
当年度末残高	113,226,692,693	1,016,824,386	5,240,000	9,013,286	4,310,015,040	4,175,637	112,913,887	5,458,182,236	2,043,007,139	（当年度未処分利益剰余金）5,385,303,816	7,428,310,955	126,113,185,884

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4　令和７年度　茨城県工業用水道事業剰余金処分計算書(案)

（単位　円）

	資　本　金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	113,226,692,693	5,458,182,236	5,385,303,816
議会の議決による処分額	3,451,471,130	0	△　5,385,303,816
建設改良積立金の積立	0	0	△　1,933,832,686
予算計上外積立金の積立	0	0	△　1,933,832,686
資本金への組入	3,451,471,130	0	△　3,451,471,130
処分後残高	116,678,163,823	5,458,182,236	（繰越利益剰余金） 0

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

5　令和７年度　茨城県工業用水道事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　固　定　資　産		
(1) 有形固定資産		
イ　土　地		2,729,108,507
ロ　建　物	5,957,615,285	
減価償却累計額	△　3,471,953,969	2,485,661,316
ハ　構　築　物	98,624,362,784	
減価償却累計額	△ 57,286,333,521	41,338,029,263
ニ　機械及び装置	34,476,711,550	
減価償却累計額	△ 28,654,365,876	5,822,345,674
ホ　車両運搬具	11,146,930	
減価償却累計額	△　9,393,565	1,753,365
ヘ　船　舶	281,400	
減価償却累計額	△　267,330	14,070
ト　工具器具及び備品	60,274,488	
減価償却累計額	△　49,596,955	10,677,533

チ 建設仮勘定	47,555,523,542		
有形固定資産合計		99,943,113,270	
⑵ 無形固定資産			
イ 電話加入権	29,000		
ロ ダム使用権	51,673,189,324		
ハ 施設利用権	25,821,784		
無形固定資産合計		51,699,040,108	
⑶ 投資その他の資産			
イ 基金	3,670,861,594		
ロ その他投資	22,115,360		
投資その他の資産合計		3,692,976,954	
固定資産合計			155,335,130,332
２ 流動資産			
⑴ 現金・預金		24,096,682,123	
⑵ 未収金	2,572,600,104		
貸倒引当金	△ 1,601,515	2,570,998,589	
⑶ 貯蔵品		132,903,928	
⑷ 前払金		1,020,945,000	
⑸ その他流動資産		15,480,314,430	
流動資産合計			43,301,844,070
資産合計			198,636,974,402

負　債　の　部

3　固　定　負　債			
(1)　企　業　債			
イ　建設改良費等に充てた企業債	15,426,052,334		
企　業　債　合　計		15,426,052,334	
(2)　他　会　計　借　入　金			
イ　建設改良費等に充てた長期借入金	7,781,998,359		
他会計借入金合計		7,781,998,359	
(3)　引　当　金			
イ　退職給付引当金	503,528,134		
引　当　金　合　計		503,528,134	
固　定　負　債　合　計			23,711,578,827

4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	993,590,711		
企業債合計		993,590,711	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等に充てた長期借入金	40,051,753		
他会計借入金合計		40,051,753	
(3) 未払金		1,362,688,764	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	52,687,936		
引当金合計		52,687,936	
(5) その他流動負債		11,280,106,860	
流動負債合計			13,729,126,024
5 繰延収益			
長期前受金		76,471,302,808	
長期前受金収益化累計額		△ 41,388,219,141	
繰延収益合計			35,083,083,667
負債合計			72,523,788,518

資　本　の　部

6　資　本　金			113,226,692,693
7　剰　余　金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,016,824,386		
ロ 国庫委託金	5,240,000		
ハ 他会計補助金	9,013,286		
ニ 工事負担金	4,310,015,040		
ホ 受贈財産評価額	4,175,637		
ヘ その他資本剰余金	112,913,887		
資本剰余金合計		5,458,182,236	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	2,043,007,139		
ロ 当年度未処分利益剰余金	5,385,303,816		
利益剰余金合計		7,428,310,955	
剰余金合計			12,886,493,191
資本合計			126,113,185,884
負債資本合計			198,636,974,402

決　算　付　属　書　類

1　令和７年度　茨城県工業用水道事業報告書

(1)　概　　況

ア　総括事項

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

その概況は、次のとおりである。

(ｱ)　那珂川工業用水道事業

本事業は、ひたちなか市、那珂市に立地する企業に工業用水を供給するため、１日最大給水量76,680㎥の供給施設を昭和37年度から建設し、昭和41年10月から給水している。また、那珂西部工業団地に立地する企業に対して工業用水を供給するため、平成３年度から平成７年度において施設改修等を行い、平成８年度から平成14年度まで導水及び配水施設の改築事業を実施した。

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

本年度の供給状況は次のとおりである。

年 間 給 水 量　　26,371,250㎥

１日平均給水量　　72,250㎥

年度末承認水量　　72,250㎥／日

（注）給水量は料金対象水量である。

本年度の経営収支は、収入842,524千円に対し、支出618,475千円で224,049千円の純利益となった。収入の主なものは料金収入738,395千円及び損失補償金16,352千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、配水工事（214,874千円）を執行した。

なお、本年度事業のうち建設改良費36,008千円を翌年度に繰り越した。

(ｲ)　鹿島工業用水道事業

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

第１期事業は、１日最大給水量210,000㎥の施設が昭和47年度に、第２期事業については、１日最大給水量600,000㎥の施設が昭和53年度にそれぞれ完成し、給水している。

また、第３期事業については、当初の１日最大給水量300,000㎥のうち、当面需要が見込まれる１日最大給水量75,000㎥の施設整備を進め、平成６年４月から給水を開始した。

なお、平成14年度に150,000㎥の水源を上水へ転用したため、１日最大給水量を300,000㎥から150,000㎥ に計画変更した。

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

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

本年度の供給状況は次のとおりである。

年 間 給 水 量　256,840,593㎥

１日平均給水量　703,671㎥

年度末承認水量　700,872㎥／日

（注）給水量は料金対象水量である。

本年度の経営収支は、収入6,790,000千円に対し、支出6,010,181千円で779,819千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入5,209,556千円及び損失補償金779,379千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、配水工事（1,884,792千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費2,609,279千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費1,245,549千円を翌年度に繰り越した。

㈢ 県南西広域工業用水道事業

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

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

なお、平成28年４月に県西広域及び県南広域工業用水道事業を統合した。

本年度の供給状況は次のとおりである。

年 間 給 水 量　34,284,424㎥

１日平均給水量　93,930㎥

年度末承認水量　93,719㎥／日

（注）給水量は料金対象水量である。

本年度の経営収支は、収入3,865,380千円に対し、支出3,269,656千円で595,724千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入3,127,331千円及び損失補償金253,763千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、県単工事（714,032千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費898,329千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費1,259,111千円を翌年度に繰り越した。

㈣ 県央広域工業用水道事業

本事業は、ひたちなか地区をはじめとして、今後新たに工業開発が見込まれる県央地域に立地する企業の工業用水の需要に対応するため、平成７年度から１日

最大給水量62,000㎥ の供給施設の整備を計画的に進め、平成13年10月から早期に工業用水を必要としている企業の水需要にあわせて整備した１日最大給水量23,000㎥の施設でひたちなか市、東海村に立地する企業に給水を開始し、平成14年４月から、常陸大宮市の水戸北部中核工業団地に給水を開始した。

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

本年度の供給状況は次のとおりである。

年 間 給 水 量　　14,326,995㎥

１日平均給水量　　39,252㎥

年度末承認水量　　39,252㎥／日

（注）給水量は料金対象水量である。

本年度の経営収支は、収入996,140千円に対し、支出661,900千円で334,240千円の純利益を得た。収入の主なものは料金収入803,912千円及び損失補償金61,320千円である。

本年度の事業に係る主な建設改良事業として、県単工事（92,818千円）を執行した。

また、前年度から繰り越した建設改良費100,859千円は、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち建設改良費1,362,127千円を翌年度に繰り越した。

イ　経営指標に関する事項

㈠　那珂川工業用水道事業

令和７年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、水道料金値上げに伴う収益の増加等により前年度比43.83ポイント増の136.23％となり、健全経営の水準とされる 100％を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も同様に、前年度比43.62ポイント増の129.90％となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100％を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が前年比1.12ポイント増の65.73％と徐々に上昇しており、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率も前年度比2.8ポイント増の27.84％となっている。将来の更新需要に対しては、企業局経営戦略に基づき、計画的な管路更新を行っていく。

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	106.76	92.40	136.23
料金回収率	97.96	86.28	129.90
有形固定資産減価償却率	63.05	64.61	65.73
管路経年化率	25.10	25.04	27.84

⑷　鹿島工業用水道事業

令和７年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、水道料金値下げに伴う収益の減少等により前年度比9.59ポイント減の112.97％となったが、健全経営の水準とされる100％を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率については、前年度比12.20ポイント減の110.88％となったが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100％を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が前年度比1.35ポイント増の73.98％と徐々に上昇している中、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比3.11ポイント増の75.87％と管路の経年化が進んでいるが、これは、企業局経営戦略に基づき、管路の健全度を踏まえ更新サイクルを延長しているためである。

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	124.90	122.56	112.97
料金回収率	122.77	123.08	110.88
有形固定資産減価償却率	71.24	72.63	73.98
管路経年化率	71.60	72.76	75.87

⑸　県南西広域工業用水道事業

令和７年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、物価、人件費の高騰に伴う費用の増加等により前年度比1.49ポイント減の116.35％となったが、健全経営の水準とされる100％を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比2.18ポイント減の117.57％となったが、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100％を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が前年度比1.52ポイント増の60.01％に上昇している中、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比4.32ポイント増の11.61％と管路の経年化が進んでいるが、これは企業局経営戦略に基づき、管路の健全度を踏まえ、更新サイクルを延長しているためである。

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	121.14	117.84	116.35
料金回収率	123.82	119.75	117.57
有形固定資産減価償却率	57.55	58.49	60.01
管路経年化率	3.16	7.29	11.61

㈡　県央広域工業用水道事業

令和７年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、使用水量の増加に伴う収益の増加等により前年度比10.77ポイント増の150.50％となり、健全経営の水準とされる100％を上回っている。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率も、同様に前年度比11.64ポイント増の157.35％となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100％を上回っている。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率が前年度比3.82ポイント減の45.82％と横ばいに推移しており、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.05ポイント増の0.38％となっている。将来の更新需要に対しては、企業局経営戦略に基づき、計画的な管路更新を行っていく。

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	167.30	139.73	150.50
料金回収率	178.54	145.71	157.35
有形固定資産減価償却率	52.15	49.64	45.82
管路経年化率	0.34	0.33	0.38

ウ　議会議決事項

区　　分	議案番号	件　　名	提出年月日	議決年月日
令和７年第１回定例会	第17号議案	令和７年度茨城県工業用水道事業会計予算	令和７年２月26日	令和７年３月24日
令和７年第３回定例会 令和７年第４回定例会	第118号議案	令和６年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
	認定第１号	令和６年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
令和７年第４回定例会	第166号議案	令和７年度茨城県工業用水道事業会計補正予算（第１号）	令和７年12月３日	令和７年12月15日
令和８年第１回定例会	第59号議案	令和７年度茨城県工業用水道事業会計補正予算（第２号）	令和８年３月３日	令和８年３月24日

エ　行政官庁許認可事項

件　　名	許認可年月日	許認可官庁	許認可番号
利根川水系北浦及び鰐川における水利使用（更新）に関する河川法第23条及び第24条の許可（鹿島工業用水道）	令和７年６月30日	国土交通省	国関整水第３８３号の３
利根川水系小貝川における水利使用（更新）に関する河川法第23条及び第24条の許可（県南西広域工業用水道事業）	令和８年３月12日	国土交通省	国関整水第９７７号の３

オ　職員に関する事項

(ア)　年度末現在職員数

（単位　人）

区分＼職種	事務職員	技術職員	会計年度任用職員	その他の職員	計	備考
本局	24	11	4	1	40	
出先機関	5	29	13	0	47	
計	29	40	17	1	87	

カ　料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

工業用水道料金（那珂川工業用水道事業及び鹿島第１期・第２期工業用水道事業）の料率を令和７年４月から次のとおりとした。

種別		料率	
		那珂川工業用水道事業	鹿島第１期・第２期工業用水道事業
基本料金	基本使用水量１立方メートルにつき	28円	18円
特定料金	特定使用水量１立方メートルにつき	28円	18円
超過料金	超過使用水量１立方メートルにつき	56円	36円

(2) 工　　事

ア　建設工事の概況

（単位　円）

事　業　名	工　事　名	件　数	執行予定額	本年度執行額	備　考
那珂川工業用水道事業	配水工事	4	234,861,000	214,874,000	不用額　19,987,000
	調査工事	7	56,043,000	29,579,046	繰越額　20,328,000 不用額　6,135,954
	県単工事	5	43,997,000	19,440,247	繰越額　15,680,000 不用額　8,876,753
	計	16	334,901,000	263,893,293	繰越額　36,008,000 不用額　34,999,707
鹿島工業用水道事業	配水工事	11	1,479,584,000	631,252,600	繰越額　799,865,000 不用額　48,466,400
	配水工事	8	1,884,792,000	1,884,792,000	（６年度繰越分）
	調査工事	8	90,450,000	47,954,018	繰越額　30,000,000 不用額　12,495,982
	調査工事	1	7,601,000	4,246,000	（６年度繰越分） 不用額　3,355,000
	県単工事	10	452,358,000	7,898,000	繰越額　415,684,000 不用額　28,776,000
	県単工事	9	1,006,747,000	591,614,000	（６年度繰越分） 繰越額　289,894,000 不用額　125,239,000
	計	47	4,921,532,000	3,167,756,618	繰越額　1,535,443,000 不用額　218,332,382

事　業　名	工　事　名	件　数	執行予定額	本年度執行額	備　考
県南西広域工業用水道事業	配　水　工　事	6	651,310,000	0	繰越額　651,310,000
	調　査　工　事	11	99,637,000	15,904,414	繰越額　76,522,000 不用額　7,210,586
	調　査　工　事	12	88,387,000	63,206,000	（６年度繰越分） 繰越額　4,125,000 不用額　21,056,000
	県　単　工　事	14	689,038,000	149,688,000	繰越額　531,279,000 不用額　8,071,000
	県　単　工　事	10	1,462,572,000	714,032,000	（６年度繰越分） 繰越額　648,505,000 不用額　100,035,000
	県　単　工　事	1	77,627,000	71,643,000	（６年度事故繰越分） 不用額　5,984,000
	計	54	3,068,571,000	1,014,473,414	繰越額　1,911,741,000 不用額　142,356,586
県央広域工業用水道事業	配　水　工　事	2	114,829,000	90,200,000	不用額　24,629,000
	調　査　工　事	7	25,340,000	7,216,307	繰越額　17,644,000 不用額　479,693
	調　査　工　事	1	8,041,000	7,040,000	（６年度繰越分） 不用額　1,001,000
	県　単　工　事	7	1,564,891,000	8,316,000	繰越額　1,344,483,000 不用額　212,092,000
	県　単　工　事	2	92,818,000	92,818,000	（６年度繰越分）
	計	19	1,805,919,000	205,590,307	繰越額　1,362,127,000 不用額　238,201,693
合　計		136	10,130,923,000	4,651,713,632	繰越額　4,845,319,000 不用額　633,890,368

(3) 業　　務

ア 業 務 量

事　　項	本　年　度 (A)	前　年　度 (B)	比較 (A)－(B)	比較 (A)／(B)
1　1日平均給水量	㎥	㎥	㎥	%
(1) 那珂川工業用水道事業	72,250	72,250	0	100.0
(2) 鹿島第1・2期工業用水道事業	644,092	641,964	2,128	100.3
(3) 鹿島第3期工業用水道事業	59,579	59,891	△　312	99.5
(4) 県南西広域工業用水道事業	93,930	93,788	142	100.2
(5) 県央広域工業用水道事業	39,252	39,141	111	100.3
2　給水対象事業所数	件	件	件	%
(1) 那珂川工業用水道事業	9	9	0	100.0
(2) 鹿島第1・2期工業用水道事業	47	47	0	100.0
(3) 鹿島第3期工業用水道事業	29	29	0	100.0
(4) 県南西広域工業用水道事業	138	138	0	100.0
(5) 県央広域工業用水道事業	18	18	0	100.0

（注）給水量は料金対象水量である。

イ　事業収入に関する事項

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	令和7年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
那珂川工業用水道事業	営業収益	給水収益	754,747,000円	89.6%	539,105,000円	88.0%	215,642,000円	40.0%	令和7年度給水量 26,371,250㎥ 前年度給水量 26,371,250㎥
		その他の営業収益	31,835,300	3.8	22,739,500	3.7	9,095,800	40.0	
		小計	786,582,300	93.4	561,844,500	91.7	224,737,800	40.0	
	営業外収益	受取利息及び配当金	331,708	0.0	217,482	0.0	114,226	52.5	
		他会計補助金	17,636,000	2.1	12,069,000	2.0	5,567,000	46.1	
		長期前受金戻入	37,428,289	4.4	37,685,146	6.2	△ 256,857	△ 0.7	
		雑収益	546,265	0.1	506,759	0.1	39,506	7.8	
		小計	55,942,262	6.6	50,478,387	8.3	5,463,875	10.8	
	計		842,524,562	100.0	612,322,887	100.0	230,201,675	37.6	
鹿島工業用水道事業	営業収益	給水収益	5,988,935,799	88.2	6,512,708,430	88.8	△ 523,772,631	△ 8.0	令和7年度給水量 256,840,593㎥ 前年度給水量 256,177,462㎥
		その他の営業収益	19,700	0.0	59,500	0.0	△ 39,800	△ 66.9	
		小計	5,988,955,499	88.2	6,512,767,930	88.8	△ 523,812,431	△ 8.0	
	営業外収益	受取利息及び配当金	69,324,181	1.0	12,302,918	0.2	57,021,263	463.5	
		他会計補助金	111,508,252	1.6	109,579,825	1.5	1,928,427	1.8	
		長期前受金戻入	608,884,905	9.0	679,455,441	9.3	△ 70,570,536	△ 10.4	
		雑収益	11,327,059	0.2	3,627,138	0.0	7,699,921	212.3	
		小計	801,044,397	11.8	804,965,322	11.0	△ 3,920,925	△ 0.5	
	特別利益	その他特別利益	495	0.0	12,322,315	0.2	△ 12,321,820	△ 100.0	
		小計	495	0.0	12,322,315	0.2	△ 12,321,820	△ 100.0	
	計		6,790,000,391	100.0	7,330,055,567	100.0	△ 540,055,176	△ 7.4	

県南西広域工業用水道事業	営業収益	給水収益	3,381,094,435	87.5	3,383,774,246	89.0	△	2,679,811	△ 0.1	令和7年度給水量 34,284,424㎥ 前年度給水量 34,232,641㎥
		その他の営業収益	8,000	0.0	19,700	0.0	△	11,700	△ 59.4	
		小計	3,381,102,435	87.5	3,383,793,946	89.0	△	2,691,511	△ 0.1	
	営業外収益	受取利息及び配当金	8,227,729	0.2	1,447,035	0.0		6,780,694	468.6	
		他会計補助金	17,263,000	0.4	12,652,000	0.3		4,611,000	36.4	
		長期前受金戻入	393,948,485	10.2	395,033,197	10.4	△	1,084,712	△ 0.3	
		雑収益	3,737,233	0.1	2,416,659	0.1		1,320,574	54.6	
		小計	423,176,447	10.9	411,548,891	10.8		11,627,556	2.8	
	特別利益	その他特別利益	61,101,000	1.6	6,803,271	0.2		54,297,729	798.1	
		小計	61,101,000	1.6	6,803,271	0.2		54,297,729	798.1	
	計		3,865,379,882	100.0	3,802,146,108	100.0		63,233,774	1.7	
県央広域工業用水道事業	営業収益	給水収益	865,231,976	86.9	830,618,656	87.5		34,613,320	4.2	令和7年度給水量 14,326,995㎥ 前年度給水量 14,286,476㎥
		小計	865,231,976	86.9	830,618,656	87.5		34,613,320	4.2	
	営業外収益	受取利息及び配当金	10,653,357	1.1	2,945,414	0.3		7,707,943	261.7	
		他会計補助金	8,149,000	0.8	5,954,000	0.6		2,195,000	36.9	
		長期前受金戻入	112,024,825	11.2	109,190,471	11.5		2,834,354	2.6	
		雑収益	81,122	0.0	424,127	0.1	△	343,005	△ 80.9	
		小計	130,908,304	13.1	118,514,012	12.5		12,394,292	10.5	
	計		996,140,280	100.0	949,132,668	100.0		47,007,612	5.0	

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	令和7年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
工業用水道事業収益合計	営業収益	給水収益	10,990,009,210円	88.0%	11,266,206,332円	88.8%	△ 276,197,122円	△ 2.5%	令和7年度給水量 331,823,262㎥
		その他の営業収益	31,863,000	0.2	22,818,700	0.2	9,044,300	39.6	
		小計	11,021,872,210	88.2	11,289,025,032	89.0	△ 267,152,822	△ 2.4	前年度給水量 331,067,829㎥
	営業外収益	受取利息及び配当金	88,536,975	0.7	16,912,849	0.1	71,624,126	423.5	
		他会計補助金	154,556,252	1.3	140,254,825	1.1	14,301,427	10.2	
		長期前受金戻入	1,152,286,504	9.2	1,221,364,255	9.6	△ 69,077,751	△ 5.7	
		雑収益	15,691,679	0.1	6,974,683	0.0	8,716,996	125.0	
		小計	1,411,071,410	11.3	1,385,506,612	10.8	25,564,798	1.8	
	特別利益	その他特別利益	61,101,495	0.5	19,125,586	0.2	41,975,909	219.5	
		小計	61,101,495	0.5	19,125,586	0.2	41,975,909	219.5	
	計		12,494,045,115	100.0	12,693,657,230	100.0	△ 199,612,115	△ 1.6	

ウ　事業費に関する事項

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	令和7年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
			円	%	円	%	円	%	
那珂川工業用水道事業	営業費用	原水及び浄水費	252,487,310	40.8	326,447,298	49.3	△ 73,959,988	△ 22.7	
		配水費	6,796,600	1.1	1,460,873	0.2	5,335,727	365.2	
		総係費	190,895,521	30.9	171,207,741	25.8	19,687,780	11.5	
		減価償却費	148,981,903	24.1	149,841,814	22.6	△ 859,911	△ 0.6	
		資産減耗費	2,609,303	0.4	10,324	0.0	2,598,979	25,174.1	
		小計	601,770,637	97.3	648,968,050	97.9	△ 47,197,413	△ 7.3	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	15,070,601	2.4	13,700,801	2.1	1,369,800	10.0	
		雑支出	1,634,143	0.3	17,678	0.0	1,616,465	9,143.9	
		小計	16,704,744	2.7	13,718,479	2.1	2,986,265	21.8	
	計		618,475,381	100.0	662,686,529	100.0	△ 44,211,148	△ 6.7	
鹿島工業用水道事業	営業費用	原水及び浄水費	2,068,258,153	34.4	1,904,185,039	31.9	164,073,114	8.6	
		配水費	33,492,160	0.6	29,895,947	0.5	3,596,213	12.0	
		総係費	807,541,227	13.4	765,976,825	12.9	41,564,402	5.4	
		減価償却費	2,991,760,032	49.8	3,148,346,917	52.7	△ 156,586,885	△ 5.0	
		資産減耗費	34,902,003	0.6	54,277,644	0.9	△ 19,375,641	△ 35.7	
		小計	5,935,953,575	98.8	5,902,682,372	98.9	33,271,203	0.6	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	18,984,128	0.3	24,805,428	0.4	△ 5,821,300	△ 23.5	
		負担金	44,925,684	0.7	40,533,477	0.7	4,392,207	10.8	
		雑支出	10,317,351	0.2	2,876,786	0.0	7,440,565	258.6	
		小計	74,227,163	1.2	68,215,691	1.1	6,011,472	8.8	
	計		6,010,180,738	100.0	5,970,898,063	100.0	39,282,675	0.7	

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	令和7年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)−(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
			円	%	円	%	円	%	
県南西広域工業用水道事業	営業費用	原水及び浄水費	884,902,478	27.0	835,354,943	25.9	49,547,535	5.9	
		配水費	100,703,216	3.1	199,508,848	6.2	△ 98,805,632	△ 49.5	
		総係費	362,062,556	11.1	305,155,568	9.5	56,906,988	18.6	
		減価償却費	1,820,527,964	55.7	1,793,187,121	55.7	27,340,843	1.5	
		資産減耗費	22,494,659	0.7	17,972,661	0.5	4,521,998	25.2	
		小計	3,190,690,873	97.6	3,151,179,141	97.8	39,511,732	1.3	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	72,475,422	2.2	69,636,706	2.2	2,838,716	4.1	
		雑支出	6,490,084	0.2	32,277	0.0	6,457,807	20,007.5	
		小計	78,965,506	2.4	69,668,983	2.2	9,296,523	13.3	
	計		3,269,656,379	100.0	3,220,848,124	100.0	48,808,255	1.5	
県央広域工業用水道事業	営業費用	原水及び浄水費	131,819,935	19.9	217,022,007	31.9	△ 85,202,072	△ 39.3	
		配水費	41,558,392	6.3	46,822,086	6.9	△ 5,263,694	△ 11.2	
		総係費	150,183,679	22.7	133,715,148	19.7	16,468,531	12.3	
		減価償却費	307,186,209	46.4	261,487,603	38.5	45,698,606	17.5	
		資産減耗費	1,120,548	0.2	796,418	0.1	324,130	40.7	
		小計	631,868,763	95.5	659,843,262	97.1	△ 27,974,499	△ 4.2	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	26,879,479	4.0	19,384,929	2.9	7,494,550	38.7	
		雑支出	3,151,689	0.5	14,994	0.0	3,136,695	20,919.7	
		小計	30,031,168	4.5	19,399,923	2.9	10,631,245	54.8	
	計		661,899,931	100.0	679,243,185	100.0	△ 17,343,254	△ 2.6	

工業用水道事業費用合計	営業費用	原水及び浄水費	3,337,467,876	31.6	3,283,009,287	31.2	54,458,589	1.7	
		配水費	182,550,368	1.7	277,687,754	2.6	△ 95,137,386	△ 34.3	
		総係費	1,510,682,983	14.3	1,376,055,282	13.1	134,627,701	9.8	
		減価償却費	5,268,456,108	49.9	5,352,863,455	50.8	△ 84,407,347	△ 1.6	
		資産減耗費	61,126,513	0.6	73,057,047	0.7	△ 11,930,534	△ 16.3	
		小計	10,360,283,848	98.1	10,362,672,825	98.4	△ 2,388,977	0.0	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	133,409,630	1.3	127,527,864	1.2	5,881,766	4.6	
		負担金	44,925,684	0.4	40,533,477	0.4	4,392,207	10.8	
		雑支出	21,593,267	0.2	2,941,735	0.0	18,651,532	634.0	
		小計	199,928,581	1.9	171,003,076	1.6	28,925,505	16.9	
	計		10,560,212,429	100.0	10,533,675,901	100.0	26,536,528	0.3	

⑷ 会　　計

ア　企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

㋐　企　業　債

（単位　円）

借　入　先	発　行　総　額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備　考
財　政　融　資　資　金	6,127,300,000	1,292,806,723	0	307,091,793	985,714,930	
地方公共団体金融機構	13,640,900,000	8,482,637,804	0	586,875,689	7,895,762,115	
㈱常陽銀行ほか２行	8,965,100,000	6,219,174,000	1,623,800,000	304,808,000	7,538,166,000	
計	28,733,300,000	15,994,618,527	1,623,800,000	1,198,775,482	16,419,643,045	

㋑　長期借入金

（単位　円）

借　入　先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返済高	本年度末残高	利　率（年）	備　考
一　般　会　計	7,470,142,612	0	0	7,470,142,612	0.0%～0.2%	資本勘定
水　道　事　業	351,907,500	0	0	351,907,500	0.0%	資本勘定
小　　計	7,822,050,112	0	0	7,822,050,112		
一　般　会　計	595,741,645	0	0	595,741,645	0.0%	損益勘定
〃	10,684,332,946	0	0	10,684,332,946	0.0%	資本勘定
計	19,102,124,703	0	0	19,102,124,703		

㋒　一時借入金

該当なし

2　令和７年度　茨城県工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	1,933,832,686
減価償却費	5,268,456,108
資産減耗費	61,126,513
貸倒引当金の増減額（△は減少）	495
退職給付引当金の増減額（△は減少）	17,876,074
賞与引当金の増減額（△は減少）	2,643,949
長期前受金戻入額	△　1,152,286,504
受取利息及び配当金	△　88,536,975
支払利息	133,409,630
未収金の増減額（△は増加）	△　468,953,835
前払金の増減額（△は増加）	△　38,900,000
未払金の増減額（△は減少）	△　135,009,980
たな卸資産の増減額（△は増加）	△　6,800
その他負債の増減額（△は減少）	△　2,033,976
小計	5,531,617,385
利息及び配当金の受取額	88,536,975
利息の支払額	△　133,409,630
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,486,744,730
2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△　5,531,517,947
国庫補助金による収入	1,074,474,546
工事負担金による収入	291,836,392

区　　分	金　　額
基金積立による支出	△　10,277,716
国庫補助金の返還による支出	△　21,147,726
投資活動によるキャッシュ・フロー	△　4,196,632,451
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,623,800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△　1,198,775,482
財務活動によるキャッシュ・フロー	425,024,518
資金増加額（又は減少額）	1,715,136,797
資金期首残高	22,381,545,326
資金期末残高	24,096,682,123

3　令和７年度　茨城県工業用水道事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
１　事　業　収　益				12,494,045,115	
	１　営　業　収　益			11,021,872,210	
		１　給　水　収　益		10,990,009,210	
			水　道　料　金	9,879,194,874	
			損　失　補　償　金	1,110,814,336	
		２　その他の営業収益		31,863,000	
			浄　水　受　託　料　金	31,835,300	
			手　　数　　料	27,700	
	２　営　業　外　収　益			1,411,071,410	
		１　受取利息及び配　当　金		88,536,975	
			預　金　利　息	77,525,561	
			基　金　利　息	10,277,716	
			貸　付　金　利　息	733,698	
		２　他会計補助金		154,556,252	
			その他他会計補助金	154,556,252	
		３　長期前受金戻入		1,152,286,504	
			長　期　前　受　金　戻　入	1,152,286,504	
		４　雑　　収　　益		15,691,679	
			そ　の　他　雑　収　益	15,691,679	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
	3　特　別　利　益			61,101,495	
		1　その他特別利益		61,101,495	
			貸倒引当金戻入益	495	
			その他特別利益	61,101,000	
合　　計				12,494,045,115	

費　　用

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
1　事　業　費　用				10,560,212,429	
	1　営　業　費　用			10,360,283,848	
		1　原水及び浄水費		3,337,467,876	
			備　消　品　費	13,230,752	
			燃　　料　　費	900,745	
			通　信　運　搬　費	2,287,545	
			委　　託　　料	436,259,789	
			手　　数　　料	1,013,212	
			使　　用　　料	116,796	
			賃　　借　　料	546,884	
			修　　繕　　費	810,341,063	
			動　　力　　費	1,024,180,642	
			薬　　品　　費	194,531,690	

			負　担　金	854,058,758	
		2　配　水　費		182,550,368	
			備　消　品　費	4,944,432	
			通　信　運　搬　費	3,991,934	
			委　託　料	19,953,400	
			使　用　料	157,100	
			賃　借　料	80,514	
			修　繕　費	133,165,200	
			動　力　費	20,117,969	
			材　料　費	48,000	
			負　担　金	91,819	
		3　総　係　費		1,510,682,983	
			給　料	240,821,128	流用禁止予算額　241,785,000円
			手　当　等	165,842,693	流用禁止予算額　174,260,000円
			報　酬	39,048,310	流用禁止予算額　39,666,000円
			法　定　福　利　費	89,575,427	流用禁止予算額　92,202,000円
			退　職　給　付　費	47,745,178	流用禁止予算額　94,365,000円 退職給付引当金　47,745,178円
			厚　生　費	1,579,886	
			報　償　費	289,636	
			旅　費	2,419,685	
			被　服　費	644,280	
			備　消　品　費	5,740,176	
			燃　料　費	756,470	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			光　熱　水　費	109,120	
			食　　糧　　費	14,500	
			印　刷　製　本　費	5,188,091	
			通　信　運　搬　費	4,692,378	
			委　　託　　料	811,174,332	
			手　　数　　料	524,382	
			使　　用　　料	7,521,404	
			賃　　借　　料	11,586,930	
			補　助　交　付　金	15,180,885	
			修　　繕　　費	11,661,596	
			交　　際　　費	22,400	流用禁止予算額　98,000円
			負　　担　　金	2,802,440	
			保　　険　　料	995,110	
			広　　告　　料	550,000	
			公　　課　　費	131,400	
			賞与引当金繰入額	44,065,146	流用禁止予算額　44,074,000円
		4　減価償却費		5,268,456,108	
			有形固定資産減価償却費	2,676,648,430	
			無形固定資産減価償却費	2,591,807,678	
		5　資産減耗費		61,126,513	
			固定資産除却費	61,126,513	
	2　営業外費用			199,928,581	

		1　支払利息及び企業債取扱諸費		133,409,630	
			企業債利息	129,555,002	
			借入金利息	3,854,628	
		2　負担金		44,925,684	
			負担金	44,925,684	
		3　雑支出		21,593,267	
			その他雑支出	21,593,267	
合計				10,560,212,429	

4 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

（単位　円）

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					前年度末現在高	当年度増減(△)額	当年度現在高		
土地	2,729,108,507	0	0	2,729,108,507	—	—	—	2,729,108,507	
建物	5,961,828,357	10,316,957	14,530,029	5,957,615,285	3,361,322,018	△ 13,803,528 124,435,479	3,471,953,969	2,485,661,316	△は除却分で外書きである。
構築物	96,686,683,263	1,991,350,065	53,670,544	98,624,362,784	55,355,272,074	△ 39,177,750 1,970,239,197	57,286,333,521	41,338,029,263	△は除却分で外書きである。
機械及び装置	34,669,055,472	487,457,086	679,801,008	34,476,711,550	28,708,624,362	△ 633,912,445 579,653,959	28,654,365,876	5,822,345,674	△は除却分で外書きである。
車両運搬具	11,146,930	0	0	11,146,930	8,959,386	434,179	9,393,565	1,753,365	
船舶	281,400	0	0	281,400	267,330	0	267,330	14,070	
工具器具及び備品	58,783,703	1,863,881	373,096	60,274,488	48,065,780	△ 354,441 1,885,616	49,596,955	10,677,533	△は除却分で外書きである。
建設仮勘定	44,455,745,145	△2,489,124,108 5,588,902,505	0	47,555,523,542	—	—	—	47,555,523,542	△は各資産への振替分である。
計	184,572,632,777	△2,489,124,108 8,079,890,494	748,374,677	189,415,024,486	87,482,510,950	△ 687,248,164 2,676,648,430	89,471,911,216	99,943,113,270	

(2) 無形固定資産

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備　　考
電　話　加　入　権	29,000	0	0	0	29,000	
ダ　ム　使　用　権	54,263,747,964	0	0	2,590,558,640	51,673,189,324	
施　設　利　用　権	27,070,822	0	0	1,249,038	25,821,784	
計	54,290,847,786	0	0	2,591,807,678	51,699,040,108	

(3) 投資その他の資産

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備　　考
基　　金	3,660,583,878	10,277,716	0	3,670,861,594	
そ　の　他　投　資	22,115,360	0	0	22,115,360	（うち、自動車リサイクル預託金　115,360円）
計	3,682,699,238	10,277,716	0	3,692,976,954	

5 企 業 債 明 細 書

那珂川工業用水道事業

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
（大蔵省資金運用部資金）一般債	平成 10. 3.25	114,000,000	6,177,522	114,000,000	0	2.10	令和 8. 3. 1	
〃	12. 3.24	121,000,000	6,238,281	108,144,750	12,855,250	2.00	10. 3. 1	
〃	12. 3.24	117,000,000	6,032,057	104,569,716	12,430,284	2.00	10. 3. 1	
（財務省資金運用部資金）一般債	13. 7.31	130,000,000	6,477,546	109,856,129	20,143,871	1.80	11. 3.25	
〃	15. 1.31	132,000,000	6,293,615	102,485,307	29,514,693	1.50	12. 9.25	
〃	15.11.28	150,000,000	7,213,088	107,656,922	42,343,078	2.00	13. 9.25	
小　　計		764,000,000	38,432,109	646,712,824	117,287,176			
公営企業金融公庫	平成 13. 3.22	190,000,000	11,104,492	190,000,000	0	1.70	令和 8. 3.20	
〃	14. 3.22	176,000,000	10,434,069	165,345,665	10,654,335	2.10	9. 3.20	
〃	15. 3.25	226,000,000	12,375,031	200,782,479	25,217,521	1.25	10. 3.20	
地方公共団体金融機構	28. 3.30	180,000,000	6,913,546	34,225,056	145,774,944	0.50	28. 3.20	
〃	29. 3.30	109,400,000	8,415,384	50,492,312	58,907,688	0.20	15. 3.20	
〃	29. 3.30	76,800,000	3,072,000	12,288,000	64,512,000	0.60	29. 3.20	
〃	30. 3.29	6,900,000	276,000	828,000	6,072,000	0.60	30. 3.20	
〃	令和 2. 3.30	65,900,000	2,636,000	2,636,000	63,264,000	0.30	32. 3.20	
〃	2. 3.30	63,500,000	4,884,614	14,653,860	48,846,140	0.04	18. 3.20	
〃	3. 3.30	159,500,000	0	0	159,500,000	0.50	33. 3.20	

〃	4. 3.30	113,100,000	0	0	113,100,000	0.70	34. 3.20	
〃	5. 3.30	141,400,000	0	0	141,400,000	1.30	35. 3.20	
〃	5. 3.30	5,900,000	0	0	5,900,000	0.80	21. 3.20	
〃	5. 3.30	56,200,000	0	0	56,200,000	1.30	35. 3.20	
〃	6. 3.28	45,000,000	0	0	45,000,000	1.40	36. 3.20	
〃	6. 3.28	23,400,000	0	0	23,400,000	0.90	22. 3.20	
〃	6. 3.28	24,300,000	0	0	24,300,000	1.40	36. 3.20	
〃	6. 3.28	76,100,000	0	0	76,100,000	1.40	36. 3.20	
〃	7. 3.27	17,800,000	0	0	17,800,000	1.50	23. 3.20	
〃	7. 3.27	136,100,000	0	0	136,100,000	2.00	37. 3.20	
小　　計		1,893,300,000	60,111,136	671,251,372	1,222,048,628			
㈱　常　陽　銀　行	平成 30. 3.30	111,000,000	8,538,000	42,690,000	68,310,000	0.139	令和 10. 3.31	
〃	30. 3.30	125,500,000	5,020,000	15,060,000	110,440,000	0.173	10. 3.31	
〃	31. 3.29	41,900,000	3,222,000	12,888,000	29,012,000	0.09	11. 3.31	
〃	31. 3.29	5,300,000	212,000	424,000	4,876,000	0.149	11. 3.31	
〃	31. 3.29	83,300,000	6,406,000	25,624,000	57,676,000	0.09	11. 3.31	
〃	31. 3.29	51,700,000	2,068,000	4,136,000	47,564,000	0.149	11. 3.31	
〃	令和 8. 3.31	17,100,000	0	0	17,100,000	2.235	18. 3.31	
〃	8. 3.31	252,900,000	0	0	252,900,000	2.269	18. 3.31	
小　　計		688,700,000	25,466,000	100,822,000	587,878,000			
合　　計		3,346,000,000	124,009,245	1,418,786,196	1,927,213,804			

鹿島第１期工業用水道事業

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
（大蔵省資金運用部資金）一般債	平成12. 3.24	221,000,000	11,393,886	197,520,575	23,479,425	2.00	令和10. 3. 1	
〃	12. 6.30	325,000,000	16,621,034	290,799,975	34,200,025	1.90	10. 3.25	
（財務省資金運用部資金）一般債	13.11.28	153,000,000	7,656,088	124,971,380	28,028,620	2.00	11. 9.25	
〃	14. 3.25	145,000,000	7,270,964	114,271,760	30,728,240	2.20	12. 3. 1	
〃	15. 3.25	41,000,000	1,909,260	31,103,423	9,896,577	1.20	13. 3. 1	
〃	17. 3.25	60,000,000	2,809,004	38,604,629	21,395,371	2.10	15. 3. 1	
〃	18. 3.27	123,000,000	5,627,664	73,709,645	49,290,355	2.00	16. 3. 1	
小　　計		1,068,000,000	53,287,900	870,981,387	197,018,613			
公営企業金融公庫	平成13. 3.22	242,000,000	14,143,616	242,000,000	0	1.70	令和8. 3.20	
〃	14. 3.22	193,000,000	11,441,905	181,316,554	11,683,446	2.10	9. 3.20	
〃	15. 3.25	63,000,000	3,449,677	55,970,337	7,029,663	1.25	10. 3.20	
〃	17. 3.23	100,000,000	5,541,783	76,696,358	23,303,642	2.00	12. 3.20	
〃	18. 3.23	155,000,000	8,420,510	110,289,592	44,710,408	2.00	13. 3.20	
小　　計		753,000,000	42,997,491	666,272,841	86,727,159			
合　　計		1,821,000,000	96,285,391	1,537,254,228	283,745,772			

鹿島第２期工業用水道事業

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
（大蔵省資金運用部資金）一般債	平成 11. 3.25	160,000,000	8,490,960	151,329,793	8,670,207	2.10	令和 9. 3. 1	
〃	12. 3.24	343,000,000	17,683,722	306,559,082	36,440,918	2.00	10. 3. 1	
（財務省資金運用部資金）一般債	13. 3.26	203,000,000	9,970,407	172,117,456	30,882,544	1.60	11. 3. 1	
〃	14. 3.25	171,000,000	8,574,723	134,761,871	36,238,129	2.20	12. 3. 1	
〃	15. 3.25	71,000,000	3,306,279	53,862,021	17,137,979	1.20	13. 3. 1	
〃	16. 3.25	143,000,000	6,780,475	99,510,731	43,489,269	1.90	14. 3. 1	
〃	17. 7.29	85,000,000	3,954,853	55,119,383	29,880,617	1.90	15. 3.25	
〃	18. 3.27	110,000,000	5,032,871	65,919,194	44,080,806	2.00	16. 3. 1	
小　　計		1,286,000,000	63,794,290	1,039,179,531	246,820,469			
公営企業金融公庫	平成 13. 3.22	320,000,000	18,702,303	320,000,000	0	1.70	令和 8. 3.20	
〃	14. 3.22	229,000,000	13,576,146	215,137,258	13,862,742	2.10	9. 3.20	
〃	15. 3.25	107,000,000	5,858,974	95,060,731	11,939,269	1.25	10. 3.20	
〃	16. 3.23	250,000,000	13,969,447	206,557,820	43,442,180	1.80	11. 3.20	
〃	17. 3.23	141,000,000	7,813,913	108,141,864	32,858,136	2.00	12. 3.20	
〃	18. 3.23	138,000,000	7,496,970	98,193,314	39,806,686	2.00	13. 3.20	
地方公共団体金融機構	28. 3.30	325,000,000	12,482,792	61,795,237	263,204,763	0.50	28. 3.20	
小　　計		1,510,000,000	79,900,545	1,104,886,224	405,113,776			
合　　計		2,796,000,000	143,694,835	2,144,065,755	651,934,245			

鹿島第３期工業用水道事業

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
地方公共団体金融機構	平成25. 3.28	213,300,000	16,797,939	162,093,942	51,206,058	0.80	令和11. 3.20	
〃	26. 3.25	190,700,000	14,870,598	130,167,509	60,532,491	0.70	12. 3.20	
〃	27. 3.26	150,000,000	11,604,881	90,921,175	59,078,825	0.60	13. 3.20	
小　　計		554,000,000	43,273,418	383,182,626	170,817,374			
合　　計		554,000,000	43,273,418	383,182,626	170,817,374			

県南西広域工業用水道事業

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
（財務省資金運用部資金）一般債	平成13. 3.26	50,000,000	2,455,766	42,393,462	7,606,538	1.60	令和11. 3. 1	旧県西工水
〃	14. 3.25	27,000,000	1,353,904	21,278,191	5,721,809	2.20	12. 3. 1	旧県西工水
〃	21.12.22	41,600,000	1,777,656	18,547,198	23,052,802	1.90	19. 9.25	旧県西工水
〃	22.12.22	77,700,000	2,937,102	28,236,116	49,463,884	1.90	22. 9.25	旧県西工水
小　　計		196,300,000	8,524,428	110,454,967	85,845,033			
公営企業金融公庫	平成13. 3.22	78,000,000	4,558,686	78,000,000	0	1.70	令和8. 3.20	旧県西工水
〃	14. 3.22	35,000,000	2,074,957	32,881,240	2,118,760	2.10	9. 3.20	旧県西工水
地方公営企業等金融機構	21. 3.25	13,000,000	664,157	7,235,689	5,764,311	1.80	16. 3.20	旧県西工水
地方公共団体金融機構	21.12.24	55,400,000	2,805,086	29,413,661	25,986,339	1.80	16. 9.20	旧県西工水
〃	22. 3.30	37,900,000	1,437,598	14,276,246	23,623,754	2.10	22. 3.20	旧県西工水
〃	22.12.22	136,800,000	5,171,114	49,713,007	87,086,993	1.90	22. 9.20	旧県西工水
〃	23. 3.30	42,800,000	1,602,638	14,740,728	28,059,272	1.90	23. 3.20	旧県西工水
〃	23.12.27	140,400,000	5,253,695	46,494,972	93,905,028	1.70	23. 9.20	旧県西工水
〃	24. 3.27	243,300,000	9,027,426	76,000,069	167,299,931	1.70	24. 3.20	旧県西工水
〃	25. 3.28	67,000,000	2,472,666	18,784,283	48,215,717	1.50	25. 3.20	旧県西工水
〃	26. 3.25	304,100,000	11,130,822	74,751,082	229,348,918	1.40	26. 3.20	旧県西工水
〃	26. 3.25	79,800,000	2,920,880	19,615,708	60,184,292	1.40	26. 3.20	旧県西工水
〃	26. 3.25	14,000,000	1,091,707	9,556,084	4,443,916	0.70	12. 3.20	旧県南工水
〃	27. 3.26	587,000,000	21,513,510	125,303,519	461,696,481	1.20	27. 3.20	旧県西工水

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
地方公共団体金融機構	平成27. 3.26	100,000,000	3,664,994	21,346,427	78,653,573	1.20	令和27. 3.20	旧県南工水
〃	27. 3.26	463,700,000	16,994,573	98,983,377	364,716,623	1.20	27. 3.20	旧県南工水
〃	28. 3.30	950,000,000	36,488,159	180,632,236	769,367,764	0.50	28. 3.20	旧県西工水
〃	28. 3.30	210,000,000	16,153,733	112,737,722	97,262,278	0.10	14. 3.20	旧県西工水
〃	28. 3.30	100,100,000	3,844,700	19,032,933	81,067,067	0.50	28. 3.20	旧県南工水
〃	28. 3.30	62,500,000	2,400,537	11,883,701	50,616,299	0.50	28. 3.20	旧県南工水
〃	29. 3.30	44,300,000	1,677,420	6,649,801	37,650,199	0.60	29. 3.20	
〃	29. 3.30	57,100,000	4,383,414	26,169,525	30,930,475	0.20	15. 3.20	
〃	29. 3.30	1,020,000,000	40,800,000	163,200,000	856,800,000	0.60	29. 3.20	
〃	29. 3.30	190,000,000	14,615,384	87,692,312	102,307,688	0.20	15. 3.20	
〃	30. 3.29	908,800,000	36,352,000	109,056,000	799,744,000	0.60	30. 3.20	
〃	31. 3.28	518,800,000	20,752,000	41,504,000	477,296,000	0.40	31. 3.20	
〃	令和3. 3.30	341,900,000	0	0	341,900,000	0.50	33. 3.20	
〃	5. 3.30	65,400,000	0	0	65,400,000	0.80	21. 3.20	
〃	5. 3.30	61,200,000	0	0	61,200,000	1.30	35. 3.20	
〃	6. 3.28	419,300,000	0	0	419,300,000	1.40	36. 3.20	
小　　計		7,347,600,000	269,851,856	1,475,654,322	5,871,945,678			
㈱常陽銀行	平成28. 3.31	475,600,000	67,948,000	475,600,000	0	0.047	令和8. 3.31	旧県西工水
〃	28. 3.31	118,000,000	16,864,000	118,000,000	0	0.047	8. 3.31	旧県南工水
茨城県信用農業協同組合連合会	28. 3.31	329,400,000	47,052,000	329,400,000	0	0.047	8. 3.31	旧県西工水

㈱　常　陽　銀　行	30. 3.30	262,900,000	20,222,000	101,110,000	161,790,000	0.139	10. 3.31	
〃	30. 3.30	579,300,000	23,172,000	69,516,000	509,784,000	0.173	10. 3.31	
〃	30. 3.30	8,000,000	320,000	960,000	7,040,000	0.173	10. 3.31	
〃	31. 3.29	468,300,000	18,732,000	37,464,000	430,836,000	0.149	11. 3.31	
〃	31. 3.29	245,100,000	18,852,000	75,408,000	169,692,000	0.09	11. 3.31	
〃	31. 3.29	121,800,000	4,872,000	9,744,000	112,056,000	0.149	11. 3.31	
〃	令和 2. 3.31	265,600,000	10,624,000	10,624,000	254,976,000	0.06	12. 3.31	
〃	2. 3.31	233,700,000	17,976,000	53,928,000	179,772,000	0.06	12. 3.31	
〃	2. 3.31	14,400,000	1,106,000	3,318,000	11,082,000	0.06	12. 3.31	
〃	2. 3.31	486,100,000	19,444,000	19,444,000	466,656,000	0.06	12. 3.31	
〃	3. 3.31	369,000,000	0	0	369,000,000	0.213	13. 3.31	
〃	3. 3.31	132,900,000	0	0	132,900,000	0.213	13. 3.31	
〃	3. 3.31	122,700,000	9,438,000	18,876,000	103,824,000	0.165	13. 3.31	
〃	4. 3.31	17,100,000	1,314,000	1,314,000	15,786,000	0.209	14. 3.31	
〃	4. 3.31	361,600,000	0	0	361,600,000	0.209	14. 3.31	
〃	4. 3.31	18,300,000	1,406,000	1,406,000	16,894,000	0.209	14. 3.31	
〃	4. 3.31	110,900,000	0	0	110,900,000	0.209	14. 3.31	
〃	5. 3.31	510,000,000	0	0	510,000,000	0.526	15. 3.31	
〃	5. 3.31	19,600,000	0	0	19,600,000	0.563	15. 3.31	
〃	6. 3.29	104,100,000	0	0	104,100,000	0.762	6. 3.31	
〃	6. 3.29	33,100,000	0	0	33,100,000	0.836	16. 3.31	
〃	7. 3.31	46,000,000	0	0	46,000,000	1.498	17. 3.31	

種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
			当年度	償還高累計				
㈱常陽銀行	令和 7. 3.31	296,000,000	0	0	296,000,000	1.551	令和 17. 3.31	
〃	7. 3.31	112,500,000	0	0	112,500,000	1.551	17. 3.31	
〃	8. 3.31	59,700,000	0	0	59,700,000	2.269	18. 3.31	
〃	8. 3.31	295,000,000	0	0	295,000,000	2.269	18. 3.31	
〃	8. 3.31	20,000,000	0	0	20,000,000	2.235	18. 3.31	
〃	8. 3.31	10,000,000	0	0	10,000,000	2.269	18. 3.31	
小計		6,246,700,000	279,342,000	1,326,112,000	4,920,588,000			
合計		13,790,600,000	557,718,284	2,912,221,289	10,878,378,711			

県央広域工業用水道事業

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
（大蔵省資金運用部資金）一般債	平成 10. 3.25	349,000,000	18,911,888	349,000,000	0	2.10	令和 8. 3. 1	
〃	10. 9.25	394,000,000	20,334,235	383,703,069	10,296,931	1.70	8. 9. 1	
〃	12. 3.24	446,000,000	22,993,994	398,616,183	47,383,817	2.00	10. 3. 1	
〃	12. 3.24	690,000,000	35,573,669	616,693,199	73,306,801	2.00	10. 3. 1	
（財務省資金運用部資金）一般債	13. 7.31	498,000,000	24,813,983	420,833,484	77,166,516	1.80	11. 3.25	
〃	15. 3.25	183,000,000	8,521,817	138,827,467	44,172,533	1.20	13. 3. 1	
〃	15.11.28	72,000,000	3,462,282	51,675,322	20,324,678	2.00	13. 9.25	
〃	16. 3.25	50,000,000	2,370,796	34,793,963	15,206,037	1.90	14. 3. 1	
〃	17. 3.25	51,000,000	2,387,653	32,813,934	18,186,066	2.10	15. 3. 1	
〃	18. 6.28	80,000,000	3,682,749	47,299,740	32,700,260	2.30	16. 3.25	
小　　計		2,813,000,000	143,053,066	2,474,256,361	338,743,639			
公営企業金融公庫	平成 13. 3.22	795,000,000	46,463,534	795,000,000	0	1.70	令和 8. 3.20	
〃	14. 3.22	244,000,000	14,465,413	229,229,218	14,770,782	2.10	9. 3.20	
〃	15. 3.25	108,000,000	5,913,731	95,949,150	12,050,850	1.25	10. 3.20	
〃	16. 3.23	75,000,000	4,190,834	61,967,346	13,032,654	1.80	11. 3.20	
〃	17. 3.23	88,000,000	4,876,768	67,492,795	20,507,205	2.00	12. 3.20	
〃	18. 3.23	273,000,000	14,830,963	194,251,991	78,748,009	2.00	13. 3.20	
小　　計		1,583,000,000	90,741,243	1,443,890,500	139,109,500			

種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
			当年度	償還高累計				
㈱常陽銀行	令和 6. 3.29	220,000,000	0	0	220,000,000	0.836	令和 16. 3.31	
〃	6. 3.29	39,600,000	0	0	39,600,000	0.762	16. 3.31	
〃	7. 3.31	7,600,000	0	0	7,600,000	1.498	17. 3.31	
〃	7. 3.31	793,400,000	0	0	793,400,000	1.551	17. 3.31	
〃	8. 3.31	92,000,000	0	0	92,000,000	2.235	18. 3.31	
〃	8. 3.31	7,000,000	0	0	7,000,000	2.269	18. 3.31	
〃	8. 3.31	5,000,000	0	0	5,000,000	2.235	18. 3.31	
〃	8. 3.31	865,100,000	0	0	865,100,000	2.269	18. 3.31	
小計		2,029,700,000	0	0	2,029,700,000			
合計		6,425,700,000	233,794,309	3,918,146,861	2,507,553,139			
工業用水道事業会計合計		28,733,300,000	1,198,775,482	12,313,656,955	16,419,643,045			

6　注　　記

(1)　重要な会計方針

ア　資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品　先入先出法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）。

イ　固定資産の減価償却の方法

(ｱ)　有形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

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

(ｲ)　無形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

ダム使用権	55年

(ｳ)　リース資産

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

ウ　引当金の計上方法

(ｱ)　退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(ｲ)　賞与引当金

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

(ｳ)　貸倒引当金

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

(ｴ)　修繕引当金

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

エ　消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

⑵　キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引の内容

該当なし

⑶　損益計算書

「その他未処分利益剰余金変動額」3,451,471,130円は、建設改良積立金の使用に伴い発生した利益剰余金の額3,451,471,130円である。

⑷　セグメント情報の開示

ア　報告セグメントの概要

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

イ　報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自　令和７年４月１日　至　令和８年３月31日）

（単位　円）

項　　目	那珂川工業用水道	鹿島工業用水道	県南西広域工業用水道	県央広域工業用水道	合　　計
営　業　収　益	786,582,300	5,988,955,499	3,381,102,435	865,231,976	11,021,872,210
営　業　費　用	601,770,637	5,935,953,575	3,190,690,873	631,868,763	10,360,283,848
営　業　損　益	184,811,663	53,001,924	190,411,562	233,363,213	661,588,362
経　常　損　益	224,049,181	779,819,158	534,622,503	334,240,349	1,872,731,191
セグメント資産	5,781,035,306	110,537,773,214	60,772,352,690	21,545,813,192	198,636,974,402
セグメント負債	3,191,068,946	27,985,234,333	28,311,737,978	13,035,747,261	72,523,788,518

⑸　リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

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

リース料総額の予算額が300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

⑹　重要な後発事象

該当なし

⑺　その他

退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として29,869,104円を支給するため、29,869,104円を取り崩した。

Ⅲ 地域振興事業会計決算書

1　令和７年度　茨城県地域振興事業決算報告書

(1)　収益的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額				決　算　額	予算額に比べ決算額の増　減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額に係る財源充当額	合　　計			
第１款 土地造成事業収益	9,250,137,000	△7,882,979,000	0	1,367,158,000	521,805,328	△　845,352,672	
第１項 営　業　収　益	9,240,549,000	△7,985,527,000	0	1,255,022,000	411,091,885	△　843,930,115	
第２項 営　業　外　収　益	9,588,000	102,548,000	0	112,136,000	110,713,443	△　1,422,557	
収　入　合　計	9,250,137,000	△7,882,979,000	0	1,367,158,000	521,805,328	△　845,352,672	

支　出

（単位　円）

区　分	予算額								決算額	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額	小　計	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	合　計				
第１款 土地造成事業費用	9,620,889,000	△7,614,635,000	0	0	0	2,006,254,000	0	2,006,254,000	981,246,049	0	1,025,007,951	
第１項 営業費用	8,737,300,000	△7,664,895,000	0	0	0	1,072,405,000	0	1,072,405,000	371,676,112	0	700,728,888	（うち、仮払消費税及び地方消費税1,359,253円）
第２項 営業外費用	881,189,000	50,260,000	0	0	0	931,449,000	0	931,449,000	609,569,937	0	321,879,063	（うち、仮払消費税及び地方消費税302,670円） （うち納付税額453,400円）
第３項 特別損失	400,000	0	0	0	0	400,000	0	400,000	0	0	400,000	
第４項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	
支出合計	9,620,889,000	△7,614,635,000	0	0	0	2,006,254,000	0	2,006,254,000	981,246,049	0	1,025,007,951	

⑵　資本的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額						決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	小　　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計			
第１款 土地造成事業資本的収入	4,202,551,000	△　13,246,000	4,189,305,000	8,852,400,000	0	13,041,705,000	4,151,734,600	△8,889,970,400	
第１項 企　業　債	4,179,300,000	△　203,400,000	3,975,900,000	8,335,400,000	0	12,311,300,000	4,146,600,000	△8,164,700,000	事業繰越による 4,675,100,000円
第２項 受託工事収入	19,674,000	188,597,000	208,271,000	517,000,000	0	725,271,000	0	△　725,271,000	事業繰越による 230,997,000円
第３項 関連事業収入	3,577,000	1,557,000	5,134,000	0	0	5,134,000	5,134,600	600	（うち、仮受消費税及び地方消費税 466,781円）
収入合計	4,202,551,000	△　13,246,000	4,189,305,000	8,852,400,000	0	13,041,705,000	4,151,734,600	△8,889,970,400	

支　　出

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額							決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備　　考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		
第１款 土地造成事業資本的支出	10,841,151,000	△6,443,980,000	0	4,397,171,000	10,704,439,000	0	15,101,610,000	5,999,199,731	4,906,177,000	0	4,906,177,000	4,196,233,269	
第１項 土地造成費	4,667,251,000	△　483,080,000	0	4,184,171,000	10,704,439,000	0	14,888,610,000	5,999,199,731	4,906,177,000	0	4,906,177,000	3,983,233,269	（うち、仮払消費税及び地方消費税533,499,425円）
第２項 償　還　金	6,173,900,000	△5,960,900,000	0	213,000,000	0	0	213,000,000	0	0	0	0	213,000,000	
支出合計	10,841,151,000	△6,443,980,000	0	4,397,171,000	10,704,439,000	0	15,101,610,000	5,999,199,731	4,906,177,000	0	4,906,177,000	4,196,233,269	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,847,465,131円は、土地造成積立金1,847,146,056円及び過年度分損益勘定留保資金2,515,773,365円のうち319,075円で補てんした。

2　令和７年度　茨城県地域振興事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　営　業　収　益			
⑴　土　地　売　却　収　益	400,462,504		
⑵　そ　の　他　の　営　業　収　益	10,629,381	411,091,885	
２　営　業　費　用			
⑴　土　地　売　却　原　価	320,441,320		
⑵　一　般　管　理　費	49,875,539	370,316,859	
営　業　利　益			40,775,026
３　営　業　外　収　益			
⑴　受　取　利　息　及　び　配　当　金	11,690,222		
⑵　負　担　金	98,558,680		
⑶　雑　収　益	462,361	110,711,263	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	237,568		
(2) 土地整備原価	98,558,680		
(3) 負担金	510,015,338		
(4) 雑支出	1,653,261	610,464,847	△ 499,753,584
経常損失			458,978,558
当年度純損失			458,978,558
前年度繰越利益剰余金			708,071,983
その他未処分利益剰余金変動額			1,847,146,056
当年度未処分利益剰余金			2,096,239,481

3　令和７年度　茨城県地域振興事業剰余金計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金				利益剰余金			
		国庫補助金	他会計補助金	受贈財産評価額	資本剰余金合計	土地造成積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,603,988,242	20,727,000	95,000,000	79,698,075	195,425,075	1,852,280,656	4,879,618,249	6,731,898,905	8,531,312,222
前年度処分額	4,171,546,266	0	0	0	0	0	△4,171,546,266	△4,171,546,266	0
議会の議決による処分額	4,171,546,266	0	0	0	0	0	△4,171,546,266	△4,171,546,266	0
資本金組入	4,171,546,266	0	0	0	0	0	△4,171,546,266	△4,171,546,266	0
処分後残高	5,775,534,508	20,727,000	95,000,000	79,698,075	195,425,075	1,852,280,656	（繰越利益剰余金） 708,071,983	2,560,352,639	8,531,312,222
当年度変動額	0	0	0	0	0	△1,847,146,056	1,388,167,498	△　458,978,558	△　458,978,558
土地造成積立金の使用	0	0	0	0	0	△1,847,146,056	1,847,146,056	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	△　458,978,558	△　458,978,558	△　458,978,558
当年度末残高	5,775,534,508	20,727,000	95,000,000	79,698,075	195,425,075	5,134,600	（当年度未処分利益剰余金） 2,096,239,481	2,101,374,081	8,072,333,664

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4　令和７年度　茨城県地域振興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	5,775,534,508	195,425,075	2,096,239,481
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	5,775,534,508	195,425,075	（繰越利益剰余金） 2,096,239,481

5　令和７年度　茨城県地域振興事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　固　定　資　産			
⑴　投資その他の資産			
イ　長期未収金	159,592,338		
投資その他の資産合計		159,592,338	
固定資産合計			159,592,338
２　土　地　造　成			
⑴　分譲土地			
イ　分譲土地	215,000,000		
分譲土地合計		215,000,000	
⑵　土地造成勘定			
イ　土地造成	24,406,434,644		
ロ　関連収入	△　113,710,641		
ハ　受託工事費収入	△　97,436,636		
土地造成勘定合計		24,195,287,367	
土地造成合計			24,410,287,367
３　流　動　資　産			
⑴　現金・預金		7,109,321,273	
⑵　未収金		24,848,803	
流動資産合計			7,134,170,076
資産合計			31,704,049,781

負　債　の　部

4　固　定　負　債			
(1)　企　業　債			
イ　建設改良費等に充てた企業債	12,531,700,000		
企　業　債　合　計		12,531,700,000	
(2)　他　会　計　借　入　金			
イ　建設改良費等に充てた長期借入金	819,200,000		
他　会　計　借　入　金　合　計		819,200,000	
(3)　引　当　金			
イ　退　職　給　付　引　当　金	16,494,671		
引　当　金　合　計		16,494,671	
固　定　負　債　合　計			13,367,394,671
5　流　動　負　債			
(1)　企　業　債			
イ　建設改良費等に充てた企業債	6,173,900,000		
企　業　債　合　計		6,173,900,000	
(2)　未　払　金		950,037,195	
(3)　引　当　金			
イ　賞　与　引　当　金	3,354,891		
引　当　金　合　計		3,354,891	
(4)　そ　の　他　流　動　負　債		3,137,029,360	
流　動　負　債　合　計			10,264,321,446
負　債　合　計			23,631,716,117

資　本　の　部

６　資　　本　　金			5,775,534,508
７　剰　　余　　金			
⑴　資　本　剰　余　金			
イ　国　庫　補　助　金	20,727,000		
ロ　他　会　計　補　助　金	95,000,000		
ハ　受　贈　財　産　評　価　額	79,698,075		
資　本　剰　余　金　合　計		195,425,075	
⑵　利　益　剰　余　金			
イ　土　地　造　成　積　立　金	5,134,600		
ロ　当年度未処分利益剰余金	2,096,239,481		
利　益　剰　余　金　合　計		2,101,374,081	
剰　余　金　合　計			2,296,799,156
資　　本　　合　　計			8,072,333,664
負　債　資　本　合　計			31,704,049,781

決　算　付　属　書　類

1　令和７年度　茨城県地域振興事業報告書

(1)　概　　況

ア　総括事項

地域振興事業として、土地造成事業を行っている。

土地造成事業は、首都圏中央連絡自動車道の整備効果等を活かして周辺地域の振興を図ろうとする阿見東部土地造成事業、つくばみらい福岡地区土地造成事業及び坂東山地区土地造成事業と、常陸那珂工業団地の拡張として、ひたちなか地区土地造成事業を行っている。

その概況は、次のとおりである。

㈠　土地造成事業

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

平成13年度に工場用地の分譲を開始し、令和７年度末現在の立地企業数は17社、面積は46.2haとなっている。

つくばみらい福岡地区土地造成事業（圏央道インターパークつくばみらい）は、令和３年３月からつくばみらい市福岡工業団地地内において工業団地造成事業（総面積70.3ha）を実施している。令和５年度中に造成工事が完了し、全７区画の計59.6haについて立地企業と土地売買契約を締結し、完売となった。

坂東山地区土地造成事業（フロンティアパーク坂東）は、令和４年４月から坂東市さしま台地内において工業団地造成事業（総面積71.9ha）を実施しており、本年度は１件（4.1ha）の土地売買契約を締結した。

ひたちなか地区土地造成事業（常陸那珂工業団地拡張地区）は、令和５年４月からひたちなか市新光町地内において工業団地造成事業（総面積　第１期拡張地区23.2ha、第２期拡張地区38.3ha）を実施しており、本年度は４件（15.8ha）の土地売買契約を締結した。

本年度の経営収支は、収入521,803千円に対し、支出980,782千円で458,979千円の純損失となった。収入の主なものは土地売却収益400,463千円、支出の主なものは負担金510,015千円である。

また、前年度から繰り越した土地造成費10,704,439千円は、関係機関との調整遅延による工事遅延等のため、翌年度に繰り越した1,025,428千円を除き、本年度に完了した。

なお、本年度事業のうち土地造成費3,880,749千円を翌年度に繰り越した。

イ　経営指標に関する事項

㈠　土地造成事業

令和７年度の主な収益は、阿見東部土地造成事業の土地売却収益であり、主な費用は、土地の売却に伴って発生する土地売却原価や、つくばみらい福岡地区土地造成事業における関連公共施設負担金である。総収益対総費用比率は53.2％、営業収益対営業費用比率は111.0％となり、いずれもつくばみらい福岡地区土地造成事業において土地売却収入が計上された令和６年度の比率よりも低下している。

自己資本構成比率は25.5%と前年度より低下し、他人資本への依存度は高くなった。これは、坂東山地区土地造成事業及びひたちなか地区土地造成事業において企業債の借入れを行ったことで負債が増加したためである。

また、前年度に続き、流動比率は100%を下回ることとなったが、令和８年度以降、土地造成中の坂東山地区土地造成事業及びひたちなか地区土地造成事業等に係る造成工事が順次完成していく予定であり、土地売却が進展することで改善していく見込である。

（単位　%）

指　　標	経営指標の推移		
	R５	R６	R７
総収益対総費用比率	151.3	98.0	53.2
営業収益対営業費用比率	151.8	121.5	111.0
自己資本構成比率	29.0	31.3	25.5
流動比率	225.4	88.7	69.5

ウ　議会議決事項

区　　分	議案番号	件　　名	提出年月日	議決年月日
令和７年第１回定例会	第18号議案	令和７年度茨城県地域振興事業会計予算	令和７年２月26日	令和７年３月24日
令和７年第３回定例会 令和７年第４回定例会	第118号議案	令和６年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
	認定第１号	令和６年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
令和７年第４回定例会	第167号議案	令和７年度茨城県地域振興事業会計補正予算（第１号）	令和７年12月３日	令和７年12月15日
令和８年第１回定例会	第60号議案	令和７年度茨城県地域振興事業会計補正予算（第２号）	令和８年３月３日	令和８年３月24日

エ　職員に関する事項

(ｱ)　年度末現在職員数

（単位　人）

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

(2) 工　　事

ア　建設工事の概況

（単位　円）

事　業　名	工　事　名	件　数	執行予定額	本年度執行額	備　考
坂東山地区 土地造成事業	調査工事	1	1,523,800,000	0	繰越額　1,523,782,000 不用額　18,000
	調査工事	1	6,189,900,000	3,515,718,000	（６年度繰越分） 不用額　2,674,182,000
	計	2	7,713,700,000	3,515,718,000	繰越額　1,523,782,000 不用額　2,674,200,000
ひたちなか地区 土地造成事業	調査工事	2	2,434,950,000	171,706,000	繰越額　2,263,244,000
	調査工事	2	4,281,889,000	2,181,005,000	（６年度繰越分） 繰越額　952,936,000 不用額　1,147,948,000
	計	4	6,716,839,000	2,352,711,000	繰越額　3,216,180,000 不用額　1,147,948,000
合　　計		6	14,430,539,000	5,868,429,000	繰越額　4,739,962,000 不用額　3,822,148,000

(3) 業　　務

ア　業　務　量

事　　項	総 面 積	工場敷地用地	分譲済面積	分譲中面積	備　　考
阿見東部工業団地 (阿見町星の里地内)	64.7ha	47.3ha	46.2ha	1.1ha	平成15年１月30日　造成工事完了公告 1　小川香料㈱　中央区日本橋本町　香料製造工場 平成13年12月　分譲　5.0ha 2　㈱ホンダ産業　阿見町　倉庫 平成17年１月　賃貸　1.5ha 令和２年３月　㈱ジョイフル本田に吸収合併 令和３年４月　分譲 3　キシダ化学㈱　大阪市中央区　試薬製造工場、倉庫 平成17年６月　分譲　0.6ha 4　㈱あづまや　台東区雷門　工業用澱粉製造工場 平成17年10月　賃貸　0.3ha 令和６年９月　分譲 5　㈱日本サーモエナー　港区芝大門　ボイラー工場 平成18年８月　分譲　2.0ha 6　㈱パーツ精工　三郷市　機械部品工場 平成18年10月　賃貸　1.6ha 平成20年１月　㈱駿河生産プラットフォーム（静岡市）へ承継 令和６年12月　分譲 7　トキワ精機㈱　大田区大森　金属部品工場 平成19年２月　賃貸　0.9ha 令和８年３月　分譲 8　都運送㈱　宇都宮市　営業所配送センター 平成19年３月　賃貸　0.9ha 平成30年９月　㈱鈴与カーゴネット北関東に社名変更 令和７年３月　分譲 9　㈱つくばセミテクノロジー　つくば市　半導体洗浄装置製造工場 平成19年７月　賃貸　1.3ha 平成22年２月　つくばセミテクノロジー㈱（東海村）へ承継 平成23年３月　瀬戸技研工業㈱（柏市）へ承継 平成27年12月　大村技研㈱（品川区大崎）へ承継 平成27年12月　分譲 10　㈱コモダエンジニアリング　柏市　油圧部品製造工場 平成19年８月　分譲　0.7ha 平成21年11月　分譲　0.7ha 11　㈱エーシーケミカル　千葉市　活性炭製造 平成20年９月　賃貸　1.0ha 平成28年７月　分譲 12　雪印メグミルク㈱　札幌市　乳製品製造工場、倉庫 平成22年７月　分譲　11.4ha（うち旧町道敷 0.3ha） 平成25年２月　分譲　2.0ha

					平成29年３月　分譲　2.8ha 13　東洋科学㈱　豊島区東池袋　プラスチック製品製造工場、倉庫 平成23年２月　分譲　1.4ha 14　ＳＢＳフレック㈱　墨田区太平　物流センター 平成25年５月　分譲　3.1ha 15　東京瓦斯㈱　港区海岸　無線中継所 平成27年２月　分譲　0.3ha 16　アイリスオーヤマ㈱　仙台市　LED照明製造工場、倉庫 平成28年11月　分譲　6.3ha 17　岩谷瓦斯㈱　大阪市　ヘリウムガス工場 平成29年７月　分譲　2.4ha
圏央道インターパークつくばみらい （つくばみらい市福岡工業団地地内）	70.3ha	59.6ha	59.6ha	―	1　トーイン㈱　江東区亀戸 令和４年12月　分譲　4.0ha 2　アミノ化学工業㈱　草加市 令和４年12月　分譲　0.5ha 3　第一電材㈱　調布市 令和４年12月　分譲　1.0ha 4　日清食品㈱　大阪市 令和５年３月　分譲　33.1ha 5　㈱クボタ　大阪市 令和５年６月　分譲　9.4ha 6　大和ハウス工業㈱　大阪市 令和５年９月　分譲　1.8ha 7　ダイキン工業㈱　大阪市 令和５年12月　分譲　9.8ha
フロンティアパーク坂東 （坂東市さしま台地内）	71.9ha	58.9ha	22.4ha	―	1　㈱コバックス　豊島区東池袋 令和６年９月　分譲　2.9ha 2　アドヴァン管理サービス㈱　渋谷区神宮前 令和６年12月　分譲　15.4ha 3　東京インキ㈱　北区王子 令和７年12月　分譲　4.1ha
常陸那珂工業団地拡張地区 （ひたちなか市新光町地内）	（第１期 拡張地区） 23.2ha	（第１期 拡張地区） 21.9ha	（第１期 拡張地区） 15.8ha	（第１期 拡張地区） ―	（第１期拡張地区） 1　JX金属㈱　港区虎ノ門 令和７年10月　分譲　9.4ha 2　㈱高木製作所　ひたちなか市 令和７年11月　分譲　2.9ha 3　コロナ電気㈱　ひたちなか市 令和７年11月　分譲　2.3ha 4　水戸精工㈱　ひたちなか市 令和７年11月　分譲　1.2ha

（注）備考の各企業面積計は、端数処理により、分譲済面積と一致しない。

イ　事業収入に関する事項

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	令和7年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
地域振興事業収益	営業収益	土地売却収益	400,462,504円	76.8%	1,005,098,810円	86.4%	△ 604,636,306円	△ 60.2%	
		その他の営業収益	10,629,381	2.0	46,387,408	4.0	△ 35,758,027	△ 77.1	
		小計	411,091,885	78.8	1,051,486,218	90.4	△ 640,394,333	△ 60.9	
	営業外収益	受取利息及び配当金	11,690,222	2.2	3,283,609	0.3	8,406,613	256.0	
		負担金	98,558,680	18.9	108,419,080	9.3	△ 9,860,400	△ 9.1	
		雑収益	462,361	0.1	184,290	0.0	278,071	150.9	
		小計	110,711,263	21.2	111,886,979	9.6	△ 1,175,716	△ 1.1	
	計		521,803,148	100.0	1,163,373,197	100.0	△ 641,570,049	△ 55.1	

ウ　事業費に関する事項

事業名	科目		令和7年度 決算額(A)	令和7年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
地域振興事業費用	営業費用	土地売却原価	320,441,320円	32.7%	827,762,148円	69.7%	△ 507,320,828円	△ 61.3%	
		一般管理費	49,875,539	5.1	37,586,015	3.2	12,289,524	32.7	
		小計	370,316,859	37.8	865,348,163	72.9	△ 495,031,304	△ 57.2	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	237,568	0.0	3,617,838	0.3	△ 3,380,270	△ 93.4	
		土地整備原価	98,558,680	10.0	108,419,080	9.1	△ 9,860,400	△ 9.1	
		負担金	510,015,338	52.0	208,626,295	17.6	301,389,043	144.5	
		雑支出	1,653,261	0.2	1,137,838	0.1	515,423	45.3	
		小計	610,464,847	62.2	321,801,051	27.1	288,663,796	89.7	
	計		980,781,706	100.0	1,187,149,214	100.0	△ 206,367,508	△ 17.4	

⑷ 会　　計

ア　企業債、長期借入金及び一時借入金の概況

㋐ 企　業　債

（単位　円）

借　入　先	発　行　総　額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備　考
㈱　常　陽　銀　行	18,705,600,000	14,559,000,000	4,146,600,000	0	18,705,600,000	
計	18,705,600,000	14,559,000,000	4,146,600,000	0	18,705,600,000	

㋑ 長期借入金

（単位　円）

借　入　先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返済高	本年度末残高	利　率（年）	備　考
水　道　事　業	819,200,000	0	0	819,200,000	0.029%	
計	819,200,000	0	0	819,200,000		

㋒ 一時借入金

（単位　円）

借　入　先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返済高	本年度末残高	利　率（年）	備　考
工業用水道事業	0	1,300,000,000	1,300,000,000	0	0.2%	
計	0	1,300,000,000	1,300,000,000	0		

2　令和７年度　茨城県地域振興事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
１　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	△　458,978,558
退職給付引当金の増減額（△は減少）	993,052
賞与引当金の増減額（△は減少）	124,851
受取利息及び配当金	△　11,690,222
支払利息	237,568
未収金の増減額（△は増加）	92,364,371
未払金の増減額（△は減少）	△　453,279,244
たな卸資産の増減額（△は増加）	△　5,575,581,175
その他負債の増減額（△は減少）	1,168,499,178
小計	△　5,237,310,179
利息及び配当金の受取額	11,690,222
利息の支払額	△　237,568
業務活動によるキャッシュ・フロー	△　5,225,857,525
２　投資活動によるキャッシュ・フロー	
その他投資の増加による支出	△　159,592,338
投資活動によるキャッシュ・フロー	△　159,592,338
３　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	4,146,600,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,146,600,000
資金増加額（又は減少額）	△　1,238,849,863
資金期首残高	8,348,171,136
資金期末残高	7,109,321,273

3　令和７年度　茨城県地域振興事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
１　事　業　収　益				521,803,148	
	１　営　業　収　益			411,091,885	
		１　土地売却収益		400,462,504	
			土　地　売　却　収　益	400,462,504	
		２　その他の営業収益		10,629,381	
			賃　　貸　　料	10,629,381	
	２　営　業　外　収　益			110,711,263	
		１　受取利息及び配　当　金		11,690,222	
			預　金　利　息	11,690,222	
		２　負　担　金		98,558,680	
			負　　担　　金	98,558,680	
		３　雑　収　益		462,361	
			そ　の　他　雑　収　益	462,361	
合　　計				521,803,148	

費　　用

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
1　事　業　費　用				980,781,706	
	1　営　業　費　用			370,316,859	
		1　土地売却原価		320,441,320	
			土　地　売　却　原　価	320,441,320	
		2　一　般　管　理　費		49,875,539	
			給　　料	10,117,200	流用禁止予算額 10,336,000円
			手　当　等	7,073,865	流用禁止予算額　7,250,000円
			報　　酬	2,343,334	流用禁止予算額　2,383,000円
			法　定　福　利　費	3,836,093	流用禁止予算額　3,913,000円
			退　職　給　付　費	2,652,508	流用禁止予算額　5,244,000円 退職給付引当金　2,652,508円
			厚　生　費	94,147	
			報　償　費	9,091	
			旅　　費	192,427	
			被　服　費	30,680	
			備　消　品　費	290,329	
			燃　料　費	84,990	
			印　刷　製　本　費	313,707	
			通　信　運　搬　費	389,809	
			委　託　料	11,556,251	
			手　数　料	1,211,571	
			使　用　料	135,083	

			賃借料	419,756	
			補助交付金	6,495,800	
			負担金	624,092	
			保険料	23,770	
			賞与引当金繰入額	1,981,036	流用禁止予算額　1,984,000円
	2　営業外費用			610,464,847	
		1　支払利息及び企業債取扱諸費		237,568	
			借入金利息	237,568	
		2　土地整備原価		98,558,680	
			土地整備原価	98,558,680	
		3　負担金		510,015,338	
			負担金	510,015,338	
		4　雑支出		1,653,261	
			その他雑支出	1,653,261	
合計				980,781,706	

4 固 定 資 産 等 明 細 書

(1) 投資その他の資産

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備　　考
阿見東部工業団地	0	159,592,338	0	159,592,338	長期未収金
計	0	159,592,338	0	159,592,338	

(2) 分譲土地

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備　　考
阿見東部工業団地	634,000,000	0	419,000,000	215,000,000	
計	634,000,000	0	419,000,000	215,000,000	

(3) 土地造成勘定

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備　　考
圏央道インターパーク つくばみらい	2,922,065,854	0	4,667,819	2,917,398,035	
フロンティアパーク坂東	6,466,750,495	3,564,918,431	0	10,031,668,926	
ひたちなか地区 土地造成事業	8,811,889,843	2,434,330,563	0	11,246,220,406	
計	18,200,706,192	5,999,248,994	4,667,819	24,195,287,367	

5 企 業 債 明 細 書

（坂東山地区土地造成事業）

（単位　円）

種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
			当年度	償還高累計				
㈱常陽銀行	令和 5. 3.31	2,673,900,000	0	0	2,673,900,000	0.334	令和 10. 3.31	
〃	6. 3.29	1,036,700,000	0	0	1,036,700,000	0.470	11. 3.31	
〃	6. 3.29	780,100,000	0	0	780,100,000	0.470	11. 3.31	
〃	7. 3.31	1,940,300,000	0	0	1,940,300,000	1.190	12. 3.31	
〃	8. 3.31	1,712,600,000	0	0	1,712,600,000	1.699	13. 3.31	
合計		8,143,600,000	0	0	8,143,600,000			

（ひたちなか地区土地造成事業）

（単位　円）

種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
			当年度	償還高累計				
㈱常陽銀行	令和 6. 3.29	3,342,400,000	0	0	3,342,400,000	0.470	令和 11. 3.31	
〃	7. 3.31	829,700,000	0	0	829,700,000	1.190	12. 3.31	
〃	7. 3.31	3,955,900,000	0	0	3,955,900,000	1.190	12. 3.31	
〃	8. 3.31	2,181,000,000	0	0	2,181,000,000	1.699	13. 3.31	
〃	8. 3.31	253,000,000	0	0	253,000,000	1.699	13. 3.31	
合計		10,562,000,000	0	0	10,562,000,000			
地域振興事業会計合計		18,705,600,000	0	0	18,705,600,000			

6 注　　記

(1) 重要な会計方針

ア　資産の評価基準及び評価方法

完成土地及び未成土地　個別法による低価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)。

イ　固定資産の減価償却の方法

(ｱ) 有形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

(ｲ) 無形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

ウ　引当金の計上方法

(ｱ) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(ｲ) 賞与引当金

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

(ｳ) 貸倒引当金

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

(ｴ) 修繕引当金

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

エ　消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2) 損益計算書

「その他未処分利益剰余金変動額」1,847,146,056円は、土地造成積立金の使用に伴い発生した利益剰余金の額1,847,146,056円である。

(3) セグメント情報の開示

単一事業を運営しているため、セグメントは設けていない。

⑷　重要な後発事象

該当なし

⑸　その他

退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として1,659,456円を支給するため、1,659,456円を取り崩した。

Ⅳ 病院事業会計決算書

1　令和７年度　茨城県病院事業決算報告書

(1)　収益的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額				決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額に係る財源充当額	合　　計			
第１款 本庁事業収益	143,059,000	△　4,450,000	0	138,609,000	134,931,035	△　3,677,965	
第１項 医業外収益	143,059,000	△　4,450,000	0	138,609,000	134,627,407	△　3,981,593	（うち、仮受消費税及び地方消費税42円）
第２項 特別利益	0	0	0	0	303,628	303,628	
第２款 中央病院事業収益	21,416,428,000	△　661,320,000	0	20,755,108,000	20,466,906,064	△　288,201,936	
第１項 医業収益	18,405,432,000	△　885,364,000	0	17,520,068,000	17,286,443,334	△　233,624,666	（うち、仮受消費税及び地方消費税23,932,882円）
第２項 医業外収益	3,000,996,000	203,511,000	0	3,204,507,000	3,156,550,554	△　47,956,446	（うち、仮受消費税及び地方消費税6,925,122円）
第３項 特別利益	10,000,000	20,533,000	0	30,533,000	23,912,176	△　6,620,824	（うち、仮受消費税及び地方消費税210,233円）

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額				決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額に係る財源充当額	合　　計			
第３款 こころの医療センター事業収益	4,357,182,000	△　373,082,000	0	3,984,100,000	4,006,946,059	22,846,059	
第１項 医業収益	3,294,530,000	△　477,836,000	0	2,816,694,000	2,849,495,235	32,801,235	（うち、仮受消費税及び地方消費税1,352,157円）
第２項 医業外収益	1,061,652,000	104,754,000	0	1,166,406,000	1,156,324,972	△　10,081,028	（うち、仮受消費税及び地方消費税1,593,922円）
第３項 特別利益	1,000,000	0	0	1,000,000	1,125,852	125,852	
第４款 こども病院事業収益	1,446,078,000	152,264,000	0	1,598,342,000	1,539,519,822	△　58,822,178	
第１項 医業収益	53,735,000	7,982,000	0	61,717,000	62,089,260	372,260	（うち、仮受消費税及び地方消費税863,289円）
第２項 医業外収益	1,391,343,000	139,170,000	0	1,530,513,000	1,476,856,481	△　53,656,519	（うち、仮受消費税及び地方消費税304,086円）
第３項 特別利益	1,000,000	5,112,000	0	6,112,000	574,081	△　5,537,919	
収入合計	27,362,747,000	△　886,588,000	0	26,476,159,000	26,148,302,980	△　327,856,020	

支　出

（単位　円）

区　分	予算額								決算額	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額	小　計	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	合　計				
第１款 本庁事業費用	143,059,000	△　695,000	0	0	0	142,364,000	0	142,364,000	137,112,911	0	5,251,089	
第１項 医業費用	143,054,000	△　695,000	0	0	0	142,359,000	0	142,359,000	137,112,911	0	5,246,089	（うち、仮払消費税及び地方消費税804,161円）
第２項 医業外費用	5,000	0	0	0	0	5,000	0	5,000	0	0	5,000	
第２款 中央病院事業費用	21,348,527,000	1,101,371,000	0	0	0	22,449,898,000	0	22,449,898,000	21,898,250,416	0	551,647,584	
第１項 医業費用	21,075,195,000	1,112,734,000	0	0	0	22,187,929,000	0	22,187,929,000	21,691,217,828	0	496,711,172	（うち、仮払消費税及び地方消費税865,719,606円）
第２項 医業外費用	253,332,000	△　12,477,000	0	0	0	240,855,000	0	240,855,000	205,579,694	0	35,275,306	（うち、仮払消費税及び地方消費税1,619,256円）
第３項 特別損失	10,000,000	1,114,000	0	0	0	11,114,000	0	11,114,000	1,452,894	0	9,661,106	（うち、仮払消費税及び地方消費税11,418円）
第４項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	
第３款 こころの医療センター事業費用	4,312,885,000	98,084,000	0	0	0	4,410,969,000	0	4,410,969,000	4,214,957,678	0	196,011,322	
第１項 医業費用	4,228,016,000	98,873,000	0	0	0	4,326,889,000	0	4,326,889,000	4,135,856,705	0	191,032,295	（うち、仮払消費税及び地方消費税82,590,690円）
第２項 医業外費用	77,869,000	△　789,000	0	0	0	77,080,000	0	77,080,000	75,835,337	0	1,244,663	（うち、仮払消費税及び地方消費税8,165円）

（単位　円）

区　分	予算額								決算額	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額	小　計	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	合　計				
第３項 特別損失	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000	0	6,000,000	3,265,636	0	2,734,364	
第４項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
第４款 こども病院事業費用	1,423,548,000	380,556,000	0	0	0	1,804,104,000	0	1,804,104,000	1,639,767,080	0	164,336,920	
第１項 医業費用	1,353,520,000	382,481,000	0	0	0	1,736,001,000	0	1,736,001,000	1,574,974,960	0	161,026,040	（うち、仮払消費税及び地方消費税 6,020,568円）
第２項 医業外費用	68,028,000	△ 1,925,000	0	0	0	66,103,000	0	66,103,000	64,763,599	0	1,339,401	
第３項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	28,521	0	971,479	
第４項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
支出合計	27,228,019,000	1,579,316,000	0	0	0	28,807,335,000	0	28,807,335,000	27,890,088,085	0	917,246,915	

⑵　資本的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額						決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	小　　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計			
第１款 中央病院資本的収入	933,361,000	△　16,800,000	916,561,000	151,000,000	0	1,067,561,000	788,700,684	△　278,860,316	
第１項 企業債	627,900,000	△　16,800,000	611,100,000	151,000,000	0	762,100,000	489,400,000	△　272,700,000	
第２項 負担金	295,461,000	0	295,461,000	0	0	295,461,000	295,461,000	0	
第３項 諸収入	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	3,839,684	△　6,160,316	（うち、仮受消費税及び地方消費税349,061円）
第２款 こころの医療センター資本的収入	214,303,000	△　22,308,000	191,995,000	0	0	191,995,000	191,995,000	0	
第１項 企業債	103,500,000	△　22,200,000	81,300,000	0	0	81,300,000	81,300,000	0	
第２項 負担金	110,695,000	0	110,695,000	0	0	110,695,000	110,695,000	0	
第３項 他会計補助金	108,000	△　108,000	0	0	0	0	0	0	

（単位　円）

区　分	予算額						決算額	予算額に比べ決算額の増減	備　考
	当初予算額	補正予算額	小　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　計			
第3款 こども病院資本的収入	489,902,000	△　23,400,000	466,502,000	29,000,000	0	495,502,000	345,402,000	△　150,100,000	
第1項 企業債	309,800,000	△　23,400,000	286,400,000	29,000,000	0	315,400,000	165,300,000	△　150,100,000	
第2項 負担金	180,102,000	0	180,102,000	0	0	180,102,000	180,102,000	0	
収入合計	1,637,566,000	△　62,508,000	1,575,058,000	180,000,000	0	1,755,058,000	1,326,097,684	△　428,960,316	

支　出

（単位　円）

区　分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		
第1款 中央病院資本的支出	1,645,646,000	△　16,822,000	0	1,628,824,000	151,009,000	0	1,779,833,000	1,421,333,105	138,772,000	0	138,772,000	219,727,895	
第1項 建設改良費	1,054,724,000	△　16,822,000	0	1,037,902,000	151,009,000	0	1,188,911,000	830,411,272	138,772,000	0	138,772,000	219,727,728	（うち、仮払消費税及び地方消費税45,108,302円）
第2項 償還金	590,922,000	0	0	590,922,000	0	0	590,922,000	590,921,833	0	0	0	167	
第2款 こころの医療センター資本的支出	329,518,000	△　22,346,000	0	307,172,000	0	0	307,172,000	306,931,844	0	0	0	240,156	
第1項 建設改良費	107,948,000	△　22,346,000	0	85,602,000	0	0	85,602,000	85,542,284	0	0	0	59,716	（うち、仮払消費税及び地方消費税7,394,840円）
第2項 償還金	221,390,000	0	0	221,390,000	0	0	221,390,000	221,389,560	0	0	0	440	
第3項 投資その他の資産	180,000	0	0	180,000	0	0	180,000	0	0	0	0	180,000	
第3款 こども病院資本的支出	633,083,000	△　23,444,000	0	609,639,000	29,086,000	0	638,725,000	488,666,117	135,073,000	0	135,073,000	14,985,883	
第1項 建設改良費	309,902,000	△　23,444,000	0	286,458,000	29,086,000	0	315,544,000	165,485,938	135,073,000	0	135,073,000	14,985,062	（うち、仮払消費税及び地方消費税15,044,175円）
第2項 償還金	323,181,000	0	0	323,181,000	0	0	323,181,000	323,180,179	0	0	0	821	
支出合計	2,608,247,000	△　62,612,000	0	2,545,635,000	180,095,000	0	2,725,730,000	2,216,931,066	273,845,000	0	273,845,000	234,953,934	

中央病院において、資本的収入額が資本的支出額に不足する額632,632,421円については、減債積立金295,460,833円並びに過年度分損益勘定留保資金337,171,588円で補てんした。

こころの医療センターにおいて、資本的収入額が資本的支出額に不足する額114,936,844円については、過年度分損益勘定留保資金114,936,844円で補てんした。

こども病院において、資本的収入額が資本的支出額に不足する額143,264,117円については、減債積立金143,078,179円並びに過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額185,938円で補てんした。

2　令和７年度　茨城県病院事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　医　業　収　益			
(1)　入　院　収　益	12,447,834,425		
(2)　外　来　収　益	6,863,117,731		
(3)　その他医業収益	860,927,345	20,171,879,501	
２　医　業　費　用			
(1)　給　与　費	14,523,030,305		
(2)　材　料　費	6,086,779,126		
(3)　経　費	4,322,069,500		
(4)　減価償却費	1,601,727,457		
(5)　資産減耗費	19,512,742		
(6)　研究研修費	51,719,066	26,604,838,196	
医　業　損　失			6,432,958,695

3 医業外収益			
(1) 受取利息	23,997,046		
(2) 他会計補助金	344,765,113		
(3) 他会計負担金	4,349,253,000		
(4) 患者外給食収益	1,853,675		
(5) 長期前受金戻入	575,554,032		
(6) 資本費繰入収益	285,509,000		
(7) その他医業外収益	334,604,376	5,915,536,242	
4 医業外費用			
(1) 支払利息	64,164,919		
(2) 長期前払消費税勘定償却	108,995,836		
(3) 雑費用	1,092,982,585	1,266,143,340	4,649,392,902
経常損失			1,783,565,793
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	25,401,876		
(2) その他特別利益	303,628	25,705,504	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	4,735,633	4,735,633	20,969,871
当年度純損失			1,762,595,922
前年度繰越欠損金			3,304,763,131
その他未処分利益剰余金変動額			833,036,561
当年度未処理欠損金			4,234,322,492

(1)　令和７年度　本庁事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　医　業　費　用			
(1)　給　与　費	128,797,777		
(2)　経　費	7,475,291		
(3)　研　究　研　修　費	35,682	136,308,750	
医　業　損　失			136,308,750
２　医　業　外　収　益			
(1)　受　取　利　息	206,323		
(2)　他　会　計　負　担　金	5,315,000		
(3)　そ　の　他　医　業　外　収　益	129,106,042	134,627,365	
３　医　業　外　費　用			
(1)　雑　費　用	804,119	804,119	133,823,246
経　常　損　失			2,485,504
４　特　別　利　益			
(1)　そ　の　他　特　別　利　益	303,628	303,628	303,628
当　年　度　純　損　失			2,181,876
前年度繰越利益剰余金			3,755,796
当年度未処分利益剰余金			1,573,920

⑵　令和７年度　中央病院事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　医　業　収　益			
⑴　入　院　収　益	10,491,295,996		
⑵　外　来　収　益	6,339,050,881		
⑶　その他医業収益	432,163,575	17,262,510,452	
２　医　業　費　用			
⑴　給　与　費	11,007,683,175		
⑵　材　料　費	5,929,846,045		
⑶　経　費	2,833,369,031		
⑷　減価償却費	1,019,334,802		
⑸　資産減耗費	14,185,428		
⑹　研究研修費	41,848,119	20,846,266,600	
医　業　損　失			3,583,756,148

3 医業外収益			
(1) 受取利息	10,352,526		
(2) 他会計補助金	213,708,258		
(3) 他会計負担金	2,276,214,000		
(4) 長期前受金戻入	314,674,684		
(5) 資本費繰入収益	179,838,000		
(6) その他医業外収益	154,837,964	3,149,625,432	
4 医業外費用			
(1) 支払利息	19,003,415		
(2) 長期前払消費税勘定償却	82,512,111		
(3) 雑費用	938,726,955	1,040,242,481	2,109,382,951
経常損失			1,474,373,197
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	23,701,943	23,701,943	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,441,476	1,441,476	22,260,467
当年度純損失			1,452,112,730
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			589,711,124
当年度未処理欠損金			862,401,606

⑶　令和７年度　こころの医療センター事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　医　業　収　益			
⑴　入　院　収　益	1,956,538,429		
⑵　外　来　収　益	524,066,850		
⑶　その他医業収益	367,537,799	2,848,143,078	
２　医　業　費　用			
⑴　給　与　費	2,995,124,148		
⑵　材　料　費	156,933,081		
⑶　経　費	655,260,738		
⑷　減価償却費	235,150,522		
⑸　資産減耗費	1,004,700		
⑹　研究研修費	9,835,265	4,053,308,454	
医　業　損　失			1,205,165,376

3 医業外収益			
(1) 受取利息	4,713,587		
(2) 他会計補助金	121,182,655		
(3) 他会計負担金	838,162,000		
(4) 患者外給食収益	1,853,675		
(5) 長期前受金戻入	129,345,383		
(6) 資本費繰入収益	20,814,000		
(7) その他医業外収益	38,659,750	1,154,731,050	
4 医業外費用			
(1) 支払利息	37,501,607		
(2) 長期前払消費税勘定償却	5,815,530		
(3) 雑費用	112,162,811	155,479,948	999,251,102
経常損失			205,914,274
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,125,852	1,125,852	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	3,265,636	3,265,636	△ 2,139,784
当年度純損失			208,054,058
前年度繰越欠損金			3,308,518,927
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			3,516,572,985

⑷　令和７年度　こども病院事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　医　業　収　益			
⑴　その他医業収益	61,225,971	61,225,971	
２　医　業　費　用			
⑴　給　与　費	391,425,205		
⑵　経　費	825,964,440		
⑶　減価償却費	347,242,133		
⑷　資産減耗費	4,322,614	1,568,954,392	
医　業　損　失			1,507,728,421
３　医　業　外　収　益			
⑴　受取利息	8,724,610		
⑵　他会計補助金	9,874,200		
⑶　他会計負担金	1,229,562,000		
⑷　長期前受金戻入	131,533,965		
⑸　資本費繰入収益	84,857,000		
⑹　その他医業外収益	12,000,620	1,476,552,395	

4 医業外費用			
(1) 支払利息	7,659,897		
(2) 長期前払消費税勘定償却	20,668,195		
(3) 雑費用	41,288,700	69,616,792	1,406,935,603
経常損失			100,792,818
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	574,081	574,081	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	28,521	28,521	545,560
当年度純損失			100,247,258
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			243,325,437
当年度未処分利益剰余金			143,078,179

3　令和７年度　本庁事業剰余金計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

	資　本　金	剰　余　金			資本合計
		資本剰余金	利　益　剰　余　金		
			未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	0	0	3,755,796	3,755,796	3,755,796
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	（繰越利益剰余金） 3,755,796	3,755,796	3,755,796
当年度変動額	0	0	△　2,181,876	△　2,181,876	△　2,181,876
当年度純損失	0	0	△　2,181,876	△　2,181,876	△　2,181,876
当年度末残高	0	0	（当年度未処分利益剰余金） 1,573,920	1,573,920	1,573,920

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4　令和７年度　本庁事業剰余金処分計算書(案)

（単位　円）

	資　　本　　金	資　本　剰　余　金	未処分利益剰余金
当年度末残高	0	0	1,573,920
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越利益剰余金) 1,573,920

(注)　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

5　令和７年度　中央病院事業剰余金計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金					利益剰余金				
		受贈財産評価額	負担金	補助金	諸収入	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	5,491,604,540	202,134,615	0	0	0	202,134,615	750,726,436	0	294,250,291	1,044,976,727	6,738,715,882
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	294,250,291	△　294,250,291	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	294,250,291	△　294,250,291	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	294,250,291	△　294,250,291	0	0
処分後残高	5,491,604,540	202,134,615	0	0	0	202,134,615	750,726,436	294,250,291	（繰越利益剰余金） 0	1,044,976,727	6,738,715,882
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△　295,460,833	△　294,250,291	△　862,401,606	△1,452,112,730	△1,452,112,730
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	△　295,460,833	0	295,460,833	0	0
利益積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	△　294,250,291	294,250,291	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	0	0	△1,452,112,730	△1,452,112,730	△1,452,112,730
当年度末残高	5,491,604,540	202,134,615	0	0	0	202,134,615	455,265,603	0	（当年度未処理欠損金） △　862,401,606	△　407,136,003	5,286,603,152

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

6　令和７年度　中央病院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	5,491,604,540	202,134,615	△　862,401,606
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	5,491,604,540	202,134,615	（繰越欠損金） △　862,401,606

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

7　令和７年度　こころの医療センター事業剰余金計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

	資本金	剰余金							資本合計
		資本剰余金					利益剰余金		
		受贈財産評価額	負担金	補助金	諸収入	資本剰余金合計	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	3,852,950,648	0	0	0	0	0	△ 3,308,518,927	△ 3,308,518,927	544,431,721
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,852,950,648	0	0	0	0	0	（繰越欠損金） △ 3,308,518,927	△ 3,308,518,927	544,431,721
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 208,054,058	△ 208,054,058	△ 208,054,058
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	△ 208,054,058	△ 208,054,058	△ 208,054,058
当年度末残高	3,852,950,648	0	0	0	0	0	（当年度未処理欠損金） △ 3,516,572,985	△ 3,516,572,985	336,377,663

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

8　令和７年度　こころの医療センター事業欠損金処理計算書

（単位　円）

	資　　本　　金	資　本　剰　余　金	未　処　理　欠　損　金
当年度末残高	3,852,950,648	0	△　3,516,572,985
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	3,852,950,648	0	（繰越欠損金） △　3,516,572,985

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

9　令和７年度　こども病院事業剰余金計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金					利益剰余金				
		受贈財産評価額	負担金	補助金	諸収入	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	5,509,633,863	0	0	0	0	0	320,162,960	646,526,050	264,481,537	1,231,170,547	6,740,804,410
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	64,483,109	199,998,428	△ 264,481,537	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	64,483,109	199,998,428	△ 264,481,537	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	64,483,109	0	△ 64,483,109	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	199,998,428	△ 199,998,428	0	0
処分後残高	5,509,633,863	0	0	0	0	0	384,646,069	846,524,478	（繰越利益剰余金）0	1,231,170,547	6,740,804,410
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 143,078,179	△ 100,247,258	143,078,179	△ 100,247,258	△ 100,247,258
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	△ 143,078,179	0	143,078,179	0	0
利益積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	△ 100,247,258	100,247,258	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 100,247,258	△ 100,247,258	△ 100,247,258
当年度末残高	5,509,633,863	0	0	0	0	0	241,567,890	746,277,220	（当年度未処分利益剰余金）143,078,179	1,130,923,289	6,640,557,152

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

10　令和７年度　こども病院事業剰余金処分計算書(案)

（単位　円）

	資　本　金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	5,509,633,863	0	143,078,179
議会の議決による処分額	0	0	△　143,078,179
利益積立金の積立	0	0	△　143,078,179
予算計上外積立金の積立	0	0	△　143,078,179
処分後残高	5,509,633,863	0	（繰越利益剰余金） 0

（注）　この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

11　令和７年度　茨城県病院事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　固　定　資　産			
(1) 有形固定資産			
イ　土　地		1,447,286,350	
ロ　建　物	32,973,453,969		
減価償却累計額	△ 20,809,524,075	12,163,929,894	
ハ　構　築　物	2,905,462,773		
減価償却累計額	△ 2,377,774,139	527,688,634	
ニ　器械備品	15,551,942,232		
減価償却累計額	△ 12,768,281,779	2,783,660,453	
ホ　車　両	61,261,671		
減価償却累計額	△ 48,176,440	13,085,231	
ヘ　リース資産	1,401,114,227		
減価償却累計額	△ 597,348,386	803,765,841	
ト　建設仮勘定		3,363,000	
有形固定資産合計			17,742,779,403

⑵ 無形固定資産			
イ 電話加入権	142,000		
ロ その他無形固定資産	1,298,960		
無形固定資産合計		1,440,960	
⑶ 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	393,337,745		
投資その他の資産合計		393,337,745	
固定資産合計			18,137,558,108
2 流動資産			
⑴ 現金・預金		5,254,433,500	
⑵ 未収金		4,975,421,530	
貸倒引当金		△ 59,240,455	
⑶ 貯蔵品		217,155,174	
流動資産合計			10,387,769,749
資産合計			28,525,327,857

負　債　の　部

3　固　定　負　債			
⑴　企　業　債			
イ　建設改良費等に充てた企業債	4,641,032,918		
企　業　債　合　計		4,641,032,918	
⑵　長　期　リ　ー　ス　債　務		395,766,764	
⑶　引　当　金			
イ　退　職　給　付　引　当　金	2,931,518,482		
引　当　金　合　計		2,931,518,482	
固　定　負　債　合　計			7,968,318,164
4　流　動　負　債			
⑴　企　業　債			
イ　建設改良費等に充てた企業債	1,039,683,724		
企　業　債　合　計		1,039,683,724	
⑵　短　期　リ　ー　ス　債　務		280,403,874	
⑶　未　払　金		2,184,971,278	
⑷　引　当　金			
イ　賞　与　引　当　金	840,994,000		
引　当　金　合　計		840,994,000	
⑸　そ　の　他　流　動　負　債		123,493,281	
流　動　負　債　合　計			4,469,546,157

5 繰延収益			
長期前受金		18,973,598,935	
収益化累計額		△ 15,151,247,286	
繰延収益合計			3,822,351,649
負債合計			16,260,215,970

資本の部

6 資本金			14,854,189,051
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	202,134,615		
資本剰余金合計		202,134,615	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	696,833,493		
ロ 利益積立金	746,277,220		
ハ 当年度未処分利益剰余金	△ 4,234,322,492		
利益剰余金合計		△ 2,791,211,779	
剰余金合計			△ 2,589,077,164
資本合計			12,265,111,887
負債資本合計			28,525,327,857

(1)　令和７年度　本庁事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　流　動　資　産			
(1) 現　金　・　預　金		56,229,309	
流動資産合計			56,229,309
資　産　合　計			56,229,309

負　債　の　部

２　固　定　負　債			
(1) 引　当　金			
イ 退職給付引当金	18,921,217		
引　当　金　合　計		18,921,217	
固　定　負　債　合　計			18,921,217

3 流動負債			
(1) 未払金		25,663,329	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	9,341,000		
引当金合計		9,341,000	
(3) その他流動負債		729,843	
流動負債合計			35,734,172
負債合計			54,655,389

資本の部

4 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,573,920		
利益剰余金合計		1,573,920	
剰余金合計			1,573,920
資本合計			1,573,920
負債資本合計			56,229,309

⑵　令和７年度　中央病院事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　固　定　資　産			
⑴　有　形　固　定　資　産			
イ　土　地		180,779,615	
ロ　建　物	18,767,532,938		
減　価　償　却　累　計　額	△ 11,794,203,102	6,973,329,836	
ハ　構　築　物	1,737,890,573		
減　価　償　却　累　計　額	△ 1,337,338,064	400,552,509	
ニ　器　械　備　品	10,185,714,982		
減　価　償　却　累　計　額	△ 8,378,642,264	1,807,072,718	
ホ　車　両	9,189,100		
減　価　償　却　累　計　額	△ 8,725,045	464,055	
ヘ　リ　ー　ス　資　産	1,401,114,227		
減　価　償　却　累　計　額	△ 597,348,386	803,765,841	
ト　建　設　仮　勘　定		2,317,000	
有　形　固　定　資　産　合　計			10,168,281,574

⑵ 無形固定資産			
イ 電話加入権	76,000		
ロ その他無形固定資産	801,700		
無形固定資産合計		877,700	
⑶ 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	280,377,955		
投資その他の資産合計		280,377,955	
固定資産合計			10,449,537,229
2 流動資産			
⑴ 現金・預金		2,025,818,894	
⑵ 未収金		3,263,924,435	
貸倒引当金		△ 36,332,598	
⑶ 貯蔵品		208,457,494	
流動資産合計			5,461,868,225
資産合計			15,911,405,454

負　債　の　部

3　固　定　負　債			
(1)　企　業　債			
イ　建設改良費等に充てた企業債	1,852,038,804		
企　業　債　合　計		1,852,038,804	
(2)　長　期　リ　ー　ス　債　務		395,766,764	
(3)　引　当　金			
イ　退　職　給　付　引　当　金	2,279,544,478		
引　当　金　合　計		2,279,544,478	
固　定　負　債　合　計			4,527,350,046
4　流　動　負　債			
(1)　企　業　債			
イ　建設改良費等に充てた企業債	607,393,246		
企　業　債　合　計		607,393,246	
(2)　短　期　リ　ー　ス　債　務		280,403,874	
(3)　未　払　金		1,765,167,698	
(4)　引　当　金			
イ　賞　与　引　当　金	627,302,000		
引　当　金　合　計		627,302,000	
(5)　そ　の　他　流　動　負　債		103,714,732	
流　動　負　債　合　計			3,383,981,550

5 繰延収益			
長期前受金		13,925,499,584	
収益化累計額		△ 11,212,028,878	
繰延収益合計			2,713,470,706
負債合計			10,624,802,302

資本の部

6 資本金			5,491,604,540
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	202,134,615		
資本剰余金合計		202,134,615	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	455,265,603		
ロ 当年度未処分利益剰余金	△ 862,401,606		
利益剰余金合計		△ 407,136,003	
剰余金合計			△ 205,001,388
資本合計			5,286,603,152
負債資本合計			15,911,405,454

⑶　令和７年度　こころの医療センター事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　固　定　資　産			
⑴　有　形　固　定　資　産			
イ　土　地		6,510,735	
ロ　建　物	6,160,589,239		
減　価　償　却　累　計　額	△　3,468,885,590	2,691,703,649	
ハ　構　築　物	562,570,230		
減　価　償　却　累　計　額	△　505,910,094	56,660,136	
ニ　器　械　備　品	1,603,498,982		
減　価　償　却　累　計　額	△　1,396,575,508	206,923,474	
ホ　車　両	14,252,571		
減　価　償　却　累　計　額	△　12,220,995	2,031,576	
有　形　固　定　資　産　合　計			2,963,829,570
⑵　無　形　固　定　資　産			
イ　電　話　加　入　権		38,000	
ロ　その他無形固定資産		497,260	

無形固定資産合計		535,260	
⑶ 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	33,605,349		
投資その他の資産合計		33,605,349	
固定資産合計			2,997,970,179
2 流動資産			
⑴ 現金・預金		1,095,070,603	
⑵ 未収金		469,876,794	
貸倒引当金		△ 21,807,150	
⑶ 貯蔵品		8,697,680	
流動資産合計			1,551,837,927
資産合計			4,549,808,106

負債の部

3 固定負債			
⑴ 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	2,105,776,614		
企業債合計		2,105,776,614	
⑵ 引当金			
イ 退職給付引当金	612,554,328		

引当金合計		612,554,328	
固定負債合計			2,718,330,942
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	226,741,978		
企業債合計		226,741,978	
(2) 未払金		274,826,919	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	184,320,000		
引当金合計		184,320,000	
(4) その他流動負債		15,477,337	
流動負債合計			701,366,234
5 繰延収益			
長期前受金		2,615,953,080	
収益化累計額		△ 1,822,219,813	
繰延収益合計			793,733,267
負債合計			4,213,430,443

資　本　の　部

6　資　本　金			3,852,950,648
7　剰　余　金			
(1) 利　益　剰　余　金			
イ　当年度未処分利益剰余金	△　3,516,572,985		
利　益　剰　余　金　合　計		△　3,516,572,985	
剰　余　金　合　計			△　3,516,572,985
資　本　合　計			336,377,663
負　債　資　本　合　計			4,549,808,106

⑷　令和７年度　こども病院事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　固　定　資　産			
⑴　有　形　固　定　資　産			
イ　土　地		1,259,996,000	
ロ　建　物	8,045,331,792		
減　価　償　却　累　計　額	△　5,546,435,383	2,498,896,409	
ハ　構　築　物	605,001,970		
減　価　償　却　累　計　額	△　534,525,981	70,475,989	
ニ　器　械　備　品	3,762,728,268		
減　価　償　却　累　計　額	△　2,993,064,007	769,664,261	
ホ　車　両	37,820,000		
減　価　償　却　累　計　額	△　27,230,400	10,589,600	
ヘ　建　設　仮　勘　定		1,046,000	
有　形　固　定　資　産　合　計			4,610,668,259
⑵　無　形　固　定　資　産			
イ　電　話　加　入　権		28,000	
無　形　固　定　資　産　合　計			28,000

⑶ 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	79,354,441		
投資その他の資産合計		79,354,441	
固定資産合計			4,690,050,700
2 流動資産			
⑴ 現金・預金		2,077,314,694	
⑵ 未収金		1,241,620,301	
貸倒引当金		△ 1,100,707	
流動資産合計			3,317,834,288
資産合計			8,007,884,988

負債の部

3 固定負債			
⑴ 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	683,217,500		
企業債合計		683,217,500	
⑵ 引当金			
イ 退職給付引当金	20,498,459		
引当金合計		20,498,459	
固定負債合計			703,715,959

4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	205,548,500		
企業債合計		205,548,500	
(2) 未払金		119,313,332	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	20,031,000		
引当金合計		20,031,000	
(4) その他流動負債		3,571,369	
流動負債合計			348,464,201
5 繰延収益			
長期前受金		2,432,146,271	
収益化累計額		△ 2,116,998,595	
繰延収益合計			315,147,676
負債合計			1,367,327,836

資本の部

6 資本金	5,509,633,863

7 剰　　余　　金

(1) 利　益　剰　余　金			
イ 減　債　積　立　金	241,567,890		
ロ 利　益　積　立　金	746,277,220		
ハ 当年度未処分利益剰余金	143,078,179		
利 益 剰 余 金 合 計		1,130,923,289	
剰　余　金　合　計			1,130,923,289
資　　本　　合　　計			6,640,557,152
負 債 資 本 合 計			8,007,884,988

決　算　付　属　書　類

1　令和７年度　茨城県病院事業報告書

(1)　概　　況

ア　総括事項

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

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

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

年間取扱患者数は、入院患者延131,877人（１日平均361人）、外来患者延219,236人（１日平均906人）であり、１日平均患者数は、前年度に比較すると入院では11人増加し、外来では12人増加した。

経営収支は、収入20,435,838千円に対し、支出21,887,951千円で1,452,113千円の純損失を生じた。

施設整備については、ボイラー更新工事やエアハンドリングユニット更新工事（第２工区）などを施工した。

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

年間取扱患者数は、入院患者延68,546人（１日平均188人）、外来患者延69,219人（１日平均286人）であり、１日平均患者数は、前年度に比較すると入院では２人減少し、外来では３人減少した。

経営収支は、収入4,004,000千円に対し、支出4,212,054千円で208,054千円の純損失を生じた。

施設整備については、中央監視装置更新工事などを施工した。

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

年間取扱患者数は、入院患者延35,713人（１日平均98人）、外来患者延47,507人（１日平均196人）であり、１日平均患者数は、前年度に比較すると入院では１人増加し、外来では６人増加した。

経営収支は、収入1,538,353千円に対し、支出1,638,600千円で100,247千円の純損失を生じた。

施設整備については、排煙オペレーター更新工事などを施工した。

イ　経営指標に関する事項

㈠　中央病院

令和７年度決算における病院の経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、入院及び外来収益の増などにより、前年度比0.3ポイント増の93.3％となったが、健全経営の水準とされる100％を下回っている。また、病院の本業である医業活動の収益性を示す修正医業収支比率は、前年度比0.8ポイント増の81.6％となっている。

なお、施設の活用度合いを示す病床利用率は前年度比2.5ポイント増の75.7％となっている。

㈡　こころの医療センター

令和７年度決算における病院の経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、人事委員会勧告を踏まえた給与改定に伴う給与費増及び物価高騰・人件費高騰に伴う経費の増等による医業費用の増などにより、前年度比2.9ポイント減の95.1％となり、健全経営の水準とされる100％を下回っている。また、病院の本業である医業活動の収益性を示す修正医業収支比率は、前年度比 4.1 ポイント減の 61.5％となっている。

なお、施設の活用度合いを示す病床利用率は前年度比0.9ポイント減の68.0％となっている。

㈢　こども病院

令和７年度決算における病院の経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、政策医療交付金の増などにより、前年度比10.8ポイント減の93.8％となり、健全経営の水準とされる100％を下回っている。

また、施設の活用度合いを示す病床利用率は前年度比0.3ポイント増の85.1％となっている。

中央病院

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	99.9	93.0	93.3
修正医業収支比率	86.5	80.8	81.6
病床利用率	69.3	73.2	75.7

こころの医療センター

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	97.5	98.0	95.1
修正医業収支比率	68.3	65.6	61.5
病床利用率	71.3	68.9	68.0

こども病院

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	84.9	104.6	93.8
病床利用率	76.5	84.8	85.1

ウ　議会議決事項

区　　分	議案番号	件　　名	提出年月日	議決年月日
令和７年第１回定例会	第15号議案	令和７年度茨城県病院事業会計予算	令和７年２月26日	令和７年３月24日
令和７年第３回定例会	第104号議案	企業職員の給与の種類及び基準に関する条例及び病院事業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例	令和７年９月30日	令和７年10月24日
令和７年第３回定例会 令和７年第４回定例会	認定第１号	令和６年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
	第118号議案	令和６年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
令和７年第４回定例会	第125号議案	令和７年度茨城県病院事業会計補正予算（第１号）	令和７年11月28日	令和７年12月15日
令和７年第４回定例会	第164号議案	令和７年度茨城県病院事業会計補正予算（第２号）	令和７年12月３日	令和７年12月15日
令和８年第１回定例会	第57号議案	令和７年度茨城県病院事業会計補正予算（第３号）	令和８年３月３日	令和８年３月24日

エ　職員に関する事項（年度末現在）

（単位　人）

課所別＼職種		医　師	看護師	医療技術員	事務職員	その他	会計年度任用職員	計
前年度	本庁	0	0	0	21	0	0	21
	中央病院	171	565	163	48	174	215	1,336
	こころの医療センター	28	180	24	38	31	16	317
	計	199	745	187	107	205	231	1,674
当年度	本庁	0	0	0	24	0	0	24
	中央病院	178	575	163	49	180	215	1,360
	こころの医療センター	25	185	25	38	41	19	333
	計	203	760	188	111	221	234	1,717
差引	本庁	0	0	0	3	0	0	3
	中央病院	7	10	0	1	6	0	24
	こころの医療センター	△　3	5	1	0	10	3	16
	計	4	15	1	4	16	3	43

オ　料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

(2) 工　　事

ア　建設改良工事の概況

（単位　円）

病院名	工事名		工事費	設計料	事務費	負担金	計	契約年月日	着工年月日	竣工年月日	備考
中央病院	県立中央病院施設整備費		259,688,000	3,465,000	0	0	263,153,000				
	内訳	エアハンドリングユニット更新工事（第３工区）設計委託	0	935,000	0	0	935,000	令和 7. 4.16	令和 7. 4.17	令和 7. 7.16	真設備設計
		３西病棟浴室等改修工事実施設計業務委託	0	935,000	0	0	935,000	7. 4.22	7. 4.23	7. 7.21	㈱藤井設計
		がんセンター階段室防火戸改修工事実施設計業務委託	0	660,000	0	0	660,000	7. 4.30	7. 5. 1	7. 6.29	㈱藤井設計
		エアハンドリングユニット更新工事（第２工区）	51,920,000	0	0	0	51,920,000	7. 5. 2	7. 5. 3	8. 2.26	㈱新栄設備工業（令和６年度繰越分）
		冷温水ポンプ更新工事	2,178,000	0	0	0	2,178,000	7. 5.22	7. 5.23	7.12. 3	関彰エンジニアリング㈱
		無停電電源装置他蓄電池更新工事	18,260,000	0	0	0	18,260,000	7. 5.23	7. 5.24	7.12.19	イガラシ綜業㈱
		ボイラー室換気設備更新工事	4,510,000	0	0	0	4,510,000	7. 6.19	7. 6.20	7.12. 1	関彰エンジニアリング㈱
		ファンコイルユニット更新工事（第２工区）	44,000,000	0	0	0	44,000,000	7. 7. 4	7. 7. 5	8. 3. 1	㈱広伝（令和６年度繰越分）
		中央処置室内部改修工事	1,980,000	0	0	0	1,980,000	7. 7.24	7. 7.25	7. 9. 7	芳野工業㈱
		救急センター雑用水ポンプ増設工事	4,400,000	0	0	0	4,400,000	7. 9. 3	7. 9. 4	7.12. 2	㈱広伝
		エアハンドリングユニット更新工事（第４工区）実施設計委託	0	935,000	0	0	935,000	7. 9. 5	7. 9. 6	8. 3. 4	真設備設計
		エアハンドリングユニット更新工事（第３工区）	51,700,000	0	0	0	51,700,000	7. 9.19	7. 9.20	8. 3.18	㈱新栄設備工業
		ボイラー更新工事	71,500,000	0	0	0	71,500,000	7. 9.30	7.10. 1	8. 3.29	㈲ロビンス熱工業
		415 号室トイレ増設工事	3,850,000	0	0	0	3,850,000	7.11.12	7.11.13	8. 3.12	関彰エンジニアリング㈱
		データセンター１階空調設備更新工事	5,390,000	0	0	0	5,390,000	7.12.16	7.12.17	8. 2.14	関彰エンジニアリング㈱

こころの医療センター	県立こころの医療センター施設整備費		55,323,400	0	0	0	55,323,400				
	内訳	中央監視装置更新工事	52,800,000	0	0	0	52,800,000	令和 7. 7. 1	令和 7. 7. 1	令和 7.12.27	日本電技㈱
		外来待合他モニター設置工事	1,694,000	0	0	0	1,694,000	7. 8. 1	7. 8. 2	7.10.30	東日本電気興業㈱
		1-1病棟及び2-3病棟見守りカメラ増設工事	829,400	0	0	0	829,400	8. 1.26	8. 1.27	8. 3.12	㈱ジェイエスケイ
こども病院	県立こども病院施設整備費		24,614,700	2,030,600	0	0	26,645,300				
	内訳	１階トイレ改修工事設計委託	0	880,000	0	0	880,000	令和 7. 5.22	令和 7. 5.23	令和 7. 7.22	㈱池田設備設計事務所
		１号棟地下重油タンク漏洩対策工事	1,320,000	0	0	0	1,320,000	7. 7.14	7. 7.15	7.11.12	東洋ケミカルエンジニアリング㈱
		排煙オペレーター更新工事	15,664,000	0	0	0	15,664,000	7. 9. 1	7. 9. 2	8. 1.30	瀬谷工業㈱ (令和６年度繰越分)
		１階トイレ改修工事	4,935,700	0	0	0	4,935,700	7. 9.22	7. 9.23	8. 1.20	第一設備工業㈱
		医療ガス設備圧縮機更新	2,695,000	0	0	0	2,695,000	7. 9.30	7.10. 1	8. 2.27	エア・ウォーター防災㈱
		１号棟外壁タイル及び目地シーリング補修工事設計委託	0	1,150,600	0	0	1,150,600	7.10. 3	7.10. 4	8. 3. 2	中央技術㈱

イ　資産購入の状況

（単位　円）

病院名	品　　名	金　　額	契約年月日	納入年月日	備　　考
中央病院	自動採血管準備システム	40,975,000	令和 7. 6.20	令和 7. 9.12	
	屋外監視カメラ	2,618,000	7. 6.20	7. 9.30	
	電動診察台	1,085,700	7. 6.20	7. 8.19	３式
	ダブルバルーン内視鏡システム	15,400,000	7. 8. 8	7. 9.24	
	汎用超音波画像診断装置	11,704,000	7. 8. 8	7. 9. 1	
	個人用多用途透析装置	11,330,000	7. 8. 8	7.11.15	４式
	冷温蔵配膳車	6,050,000	7. 8. 8	7.10.28	２式
	院内 LAN 用端末	4,616,700	7. 8. 8	7. 9.24	25式
	電子カルテ用端末	2,880,900	7. 8. 8	7.10. 2	15式
	診察券発行機	2,420,000	7. 8. 8	7.11.26	２式
	集中型採尿蓄量比重測定装置	1,757,800	7. 8. 8	7.12.16	
	耳鼻咽喉内視鏡システム	12,650,000	7. 9.19	7. 9.24	
	血液ガス分析システム	12,650,000	7. 9.19	7.12. 4	
	汎用超音波画像診断装置	4,026,000	7. 9.19	7. 9.29	
	搬送用保育器	3,729,000	7. 9.19	8. 1.29	
	薬袋発行レーザープリンター	1,153,900	7.10.10	8. 3.23	２式
	クリーンベンチ	1,430,000	7.11.14	8. 3. 5	
	超音波手術器	13,475,000	7.12. 5	7.12.22	
	密閉式固定包埋装置	10,230,000	7.12. 5	8. 2.27	
	血圧脈波検査装置	4,180,000	7.12. 5	8. 3.31	
	心電計	2,926,000	7.12. 5	8. 2. 9	

中央病院	母体胎児監視システム	11,764,500	8. 1.30	8. 3.24	
	超音波診断装置	9,790,000	8. 1.30	8. 3.30	
	電気メステスタ	2,530,000	8. 1.30	8. 2.17	
	輸液ポンプ	1,268,960	8. 2.18	8. 2.27	７式
	内視鏡ビデオシステム	24,750,000	8. 3. 2	8. 3.17	
	その他	16,020,880			100万円未満の資産一式
	計	233,412,340			
こころの医療センター	電気回転釜	2,750,000	令和 7. 8.25	令和 7.10.25	
	電気炊飯器	2,728,000	7. 8.25	7.10.25	
	睡眠評価装置	1,408,000	7.10.27	7.11.19	
	全身麻酔システム	3,520,000	7.10.28	8. 1.27	
	ＰＯＳレジ及び会計案内表示機	8,580,000	7.12. 5	8. 2.12	
	薬品在庫管理システム	3,843,400	7.12.25	8. 2.20	
	その他	3,190,440			100万円未満の資産一式
	計	26,019,840			
こども病院	一般Ｘ線撮影装置	26,345,000	令和 7. 8.20	令和 7.12. 3	
	人工呼吸器	24,090,000	7. 8.20	7. 9.25	３式
	新生児用人工呼吸器	11,407,000	7. 8.20	7.11.21	
	生体情報モニタリングシステム	11,000,000	7. 8.20	7.12.18	２式
	全身麻酔器	6,930,000	7. 8.20	7. 9.25	
	血液ガス分析装置	5,775,000	7. 8.20	7. 9.25	
	電気メス	5,060,000	7. 8.20	7. 9.25	
	新生児・小児用ｎＣＰＡＰドライバー	3,993,000	7. 8.20	7.11.21	２式

（単位　円）

病院名	品　　名	金　　額	契約年月日	納入年月日	備　　考
こども病院	血中酸素飽和度測定装置	3,839,000	令和 7. 8.20	令和 7. 9.25	
	開放式保育器	3,718,000	7. 8.20	7. 9.25	
	人工呼吸器	2,959,000	7. 8.20	7.10.23	
	輸液ポンプ	2,650,560	7. 9.17	7.10.23	12式
	新生児黄疸光線治療器	1,947,000	7. 9.17	8. 1.29	２式
	バイタルセンサーＲ	1,903,000	7. 9.17	8. 1.29	５式
	シリンジポンプ	1,683,000	7. 9.17	7.10.23	10式
	可動式水平層流式無菌装置	1,518,000	7. 9.17	7.10.23	
	埋込型保冷庫	1,232,000	7. 9.17	7.11.21	
	バッテリー式ドリル及びマイクロサジタルソー	5,879,500	7. 9.24	7.10.23	
	内視鏡外科手術関連物品	5,046,800	7.12. 3	7.12.18	
	バッグシーラー余熱式／印字付	1,529,000	7.12. 3	8. 3.27	
	手持眼圧計	1,250,000	7.12.19	8. 1.29	
	その他	9,085,778			100万円未満の資産一式
	計	138,840,638			

(3) 業　　務

ア 業 務 量

令和７年度における各業務量については、次のとおりである。

(ｱ) 入院及び外来患者の状況

（単位　人）

病院別	区分	入院		外来	
		延患者	1日平均患者	延患者	1日平均患者
中央病院	一般	131,258	360	219,068	905
	結核	619	1	168	1
	計	131,877	361	219,236	906
こころの医療センター	精神	68,546	188	69,219	286
こども病院	一般	35,713	98	47,507	196
合計		236,136	647	335,962	1,388

(イ) 各科別患者の状況

（単位　人）

病院別	科別		入院		外来	
			延患者	1日平均患者	延患者	1日平均患者
中央病院	内科		70,134	192	80,764	334
	小児科		1,066	3	1,838	8
	外科		13,141	36	20,628	85
	整形外科		14,601	40	15,586	64
	脳神経外科		7,111	19	5,271	22
	皮膚科・形成外科		2,081	6	15,175	63
	泌尿器科		4,834	13	12,268	51
	産婦人科		10,296	28	16,797	69
	眼科		702	2	10,804	45
	耳鼻咽喉科・頭頸部外科		4,283	12	8,243	34
	リハビリテーション科		－	－	2,730	11
	放射線科		88	0	12,658	52
	麻酔科		－	－	1,845	8
	精神科		－	－	225	1
	救急		2,194	6	5,868	24
	予防医療センター		－	－	1,889	8
	歯科口腔外科		1,346	4	5,102	21
	小計		131,877	361	217,691	900
	人間ドック		－	－	1,545	6
	計		131,877	361	219,236	906
こころの医療センター	精神科・心療内科		68,546	188	69,219	286
こども病院	小児科	小児内科	23,450	64	37,982	157
		新生児科	8,824	24	2,766	11
		小計	32,274	88	40,748	168
	小児外科		3,150	9	5,215	21
	心臓血管外科		212	1	152	1
	脳神経外科		77	0	1,392	6
	計		35,713	98	47,507	196
合計			236,136	647	335,962	1,388

⑺　紹介患者及び時間外患者の状況

（単位　人）

病院別	科別		紹介患者		時間外患者	
			延患者	1日平均患者	延患者	1日平均患者
中央病院	内科		6,265	17.16	375	1.03
	小児科		72	0.20	60	0.16
	外科		1,305	3.58	104	0.28
	整形外科		704	1.93	86	0.24
	脳神経外科		355	0.97	90	0.25
	皮膚科・形成外科		777	2.13	13	0.04
	泌尿器科		1,052	2.88	17	0.05
	産婦人科		1,488	4.08	270	0.74
	眼科		316	0.87	1	0.00
	耳鼻咽喉科・頭頸部外科		978	2.68	22	0.06
	リハビリテーション科		－	－	1	0.00
	放射線科		1,654	4.53	4	0.01
	麻酔科		－	－	－	－
	精神科		15	0.04	－	－
	救急		1,220	3.34	5,797	15.88
	予防医療センター		7	0.02	－	－
	歯科口腔外科		604	1.65	7	0.02
	計		16,812	46.06	6,847	18.76
こころの医療センター	精神科・心療内科		452	1.24	273	0.75
こども病院	小児科	小児内科	61,432	168.31	11,225	30.75
		新生児科	11,590	31.75	4,063	11.13
		小計	73,022	200.06	15,288	41.88
	小児外科		8,365	22.92	607	1.66
	心臓血管外科		364	1.00	79	0.22
	脳神経外科		1,469	4.02	3	0.01
	計		83,220	228.00	15,977	43.77
合計			100,484	275.30	23,097	63.28

(エ) 転帰別退院患者の状況

（単位　人）

病　院　別	治　ゆ	略　治	軽　快	不　変	転　医	悪　化	死　亡	その他	計	解　剖
中　央　病　院	1,479	－	6,211	1,255	778	－	565	448	10,736	9
こころの医療センター	－	－	682	3	46	－	1	－	732	－
こ　ど　も　病　院	－	－	2,398	3,373	12	2	14	6	5,805	5
計	1,479	－	9,291	4,631	836	2	580	454	17,273	14

(オ) 費用負担区分別患者の状況

（単位　人）

入　院 外来別	病　院　別	社会保険	国民健康保険法	高齢者の医療確保に関する法律	生活保護法	結核予防法	精神保健福祉法	そ　の　他	計
入院	中　央　病　院	27,010	32,151	64,715	4,996	196	－	2,809	131,877
	こころの医療センター	18,481	34,208	5,845	4,035	－	※(2,534)	5,977	68,546
	こ　ど　も　病　院	31,103	3,421	－	313	－	－	876	35,713
	計	76,594	69,780	70,560	9,344	196	－	9,662	236,136
外来	中　央　病　院	74,286	56,975	78,634	4,168	168	－	3,460	217,691
	こころの医療センター	31,575	25,258	4,542	7,559	－	－	285	69,219
	こ　ど　も　病　院	39,630	5,347	－	367	－	－	2,163	47,507
	計	145,491	87,580	83,176	12,094	168	－	5,908	334,417

※こころの医療センターの精神保健福祉法は再掲

(カ) 調剤の状況

(単位　枚)

病院別	処方箋枚数		注射伝票枚数	備考
	外来	入院		
中央病院	6,809	86,682	85,735	
こころの医療センター	1,029	17,175	6,196	
こども病院	3,973	14,254	54,296	
計	11,811	118,111	146,227	

(キ) レントゲンの状況

(単位　件)

病院別	撮影				透視		C T	MRI	リニアック	アフターローディング	ガンマカメラ	PET-CT	計
	単純	断層	造影	その他	普通	造影							
中央病院	62,137	−	1,561	1,271	347	1,561	23,843	6,400	9,793	137	764	2,356	110,170
こころの医療センター	922	−	−	−	−	−	244	651	−	−	−	−	1,817
こども病院	16,410	−	121	1,039	456	2,158	1,362	7,479	56	−	429	−	29,510
計	79,469	−	1,682	2,310	803	3,719	25,449	14,530	9,849	137	1,193	2,356	141,497

(ク) 手術の状況

(単位　件)

病院別	外科	整形外科	脳外神経科	産婦人科	ひ尿器科	内科	眼科	こう耳鼻いん科	形成外科・皮膚科	小児外科	放射線科	麻酔科	心外臓血管科	循環器外科	歯科口腔外科	計
中央病院	996	634	84	425	353	47	432	311	372	−	−	−	95	−	114	3,863
こども病院	−	34	8	−	−	−	−	−	−	661	−	−	57	−	−	760
計	996	668	92	425	353	47	432	311	372	661	−	−	152	−	114	4,623

(ケ) 臨床検査の状況（中央病院）

（単位　件）

区分	種別	件数	摘要
生化学	肝機能検査	588,937	
	腎機能検査	332,377	
	脂質検査	57,991	
	内分泌検査	21,031	
	糖質代謝	97,462	
	膵機能検査	38,512	
	電解質検査	376,848	
	血中薬物濃度	1,725	
	血液ガス分析	17,178	
	その他	254,022	
血液	血球計算	109,902	
	血液像	108,939	
	血液凝固	92,403	
	骨髄像	196	
	染色体	150	
	その他	3,665	
一般	尿検査	78,242	
	便検査	6,066	
	リコール・その他	1,284	
細菌	一般細菌検査	13,897	
	嫌気性菌検査	8,151	
	真菌検査	8,344	

区分	種別		件数	摘要
細菌	一般・嫌気・真菌	塗抹・顕微鏡	6,079	
		培養	13,897	
		定量培養	13,897	
		同定	13,897	
		薬剤感受性	49,997	
	結核菌検査		8,055	
	結核菌	塗抹・顕微鏡	2,650	
		培養	2,715	
		同定	3,829	
		薬剤感受性	62	
	迅速検査		7,075	
	その他		－	
血清	梅毒検査		18,674	
	血漿蛋白		119,492	
	甲状腺抗体		327	
	抗核抗体		915	
	血液型		13,366	
	不規則抗体		6,110	
	交差試験		2,037	
	肝炎関連抗原抗体		25,504	
	血清一般		16,291	
	その他		98	

区分	種別	件数	摘要
生理	心電図	21,319	
	ホルター心電図	613	
	脳波検査	279	
	肺機能検査	5,853	
	腹部超音波	4,411	
	心臓超音波	5,550	
	筋電図検査	473	
	その他	11,561	
病理	病理組織	6,228	
	迅速検査	241	
	組織化学	2,273	
	電子顕微鏡	38	
	細胞診	11,804	
	解剖	9	
	その他	1,388	
遺伝子	COVID-19PCR	－	
現在未実施はR・I	腫瘍マーカー	40,024	
	内分泌検査	575	
	その他	－	
計		2,654,928	

（こころの医療センター）

（単位　件）

区分	種別		件数	摘要
生化学	肝機能検査		30,858	
	腎機能検査		9,186	
	脂質検査		7,046	
	内分泌検査		4,136	
	その他		28,346	
血液	血球検査		33,802	
	血液凝固		493	
	骨髄像		－	
	その他		45	
一般	尿検査		10,288	
	便検査		19	
	その他		28	
細菌	一般細菌	塗抹	57	
		培養	113	
		同定	104	
		感受性検査	60	
	結核菌	塗抹	9	
		培養	9	
		同定	－	
		耐性検査	－	
	嫌気性菌検査		50	

区分	種別	件数	摘要
細菌	真菌検査	15	
	その他	10	
血清	梅毒検査	1,246	
	免疫グロブリン	8	
	甲状腺抗体	9	
	蛍光抗体	－	
	血液型	14	
	クロスマッチ	－	
	Ａｕ検査	625	
	その他	1,414	
生理	心電図	796	
	脳波	275	
	肺機能検査	－	
	超音波	55	
	血液ガス分析	4	
	その他	557	
病理	病理組織	－	
	細胞診	－	
	解剖	－	
	染色体	－	
	その他	－	

区分	種別	件数	摘要
遺伝子	ＣＯＶＩＤ－１９ＰＣＲ	39	
計		129,716	

（こども病院）

（単位　件）

区分	種別		件数	摘要
生化学	肝機能検査		93,300	
	腎機能検査		41,743	
	脂質検査		8,810	
	内分泌検査		6,159	
	その他		154,423	
血液	血球検査		230,787	
	血液凝固		16,410	
	骨髄像		172	
	その他		6,682	
一般	尿検査		72,569	
	便検査		157	
	その他		1,965	
細菌	一般細菌	塗抹	1,029	
		培養	－	
		同定	6,656	
		感受性検査	980	
	結核菌	塗抹	－	
		培養	－	
		同定	－	
		耐性検査	－	
	嫌気性菌検査		743	

区分	種別	件数	摘要
細菌	真菌検査	－	
	その他	4,861	
血清	梅毒検査	822	
	免疫グロブリン	5,994	
	甲状腺抗体	－	
	蛍光抗体	－	
	血液型クロスマッチ	1,332	
	Au検査	1,651	
	その他	13,211	
生理	心電図	3,354	
	脳波	611	
	肺機能検査	111	
	超音波	9,156	
	血液ガス分析	14,850	
	その他	329	
病理	病理組織	345	
	細胞診	191	
	解剖	6	
	染色体	674	
	その他	44	
RI	ラジオイムノアッセイ	－	

区分	種別	件数	摘要
RI	トリオソルブテトラソルブ	－	
	その他	1,964	
計		702,091	

㈡　心理検査の状況

（こころの医療センター）

（単位　件）

種別		件数
パーソナリティ検査	ロールシャッハ法	6
	ミネソタ多面的人格目録（ＭＭＰＩ）	－
	矢田部ギルフォード性格検査	2
	ＳＣＴ（文章完成法）	61
	描画テスト	19
	Ｐ－Ｆ　Ｓｔｕｄｙ	79
	東大式エゴグラム	4
	小児ＡＮエゴグラム	－
	プロジェクティブ・エゴグラム	－
知能検査	ＷＩＳＣ－Ⅳ（児童知能検査）	－
	ＷＡＩＳ－Ⅴ（児童知能検査）	113
	ＷＡＩＳ－Ⅳ（成人知能検査）	125
	鈴木ビネー知能検査	－
	田中ビネー知能検査	1
	ＪＡＲＴ　知的機能の簡易評価システム	3
	コース立方体組み合わせテスト	－
認知機能検査	ウィスコンシンカード分類検査（ＷＣＳＴ）	－
	ベンダーゲシュタルト検査	－
	ベントン視覚記銘力検査	－
	前頭葉機能検査	4
	三宅式記銘力検査	－
	遂行機能障害群の行動評価（ＢＡＤＳ）	2
	リバーミード行動記憶検査（ＲＢＭＴ）	1
	長谷川式認知症スケール	9

種別		件数
認知機能検査	コグニスタット認知機能検査	－
	ウェクスラー記憶検査（WMS－R）	－
	DN－CAS　認知評価システム	－
	MMSE－J	9
	トレイルメイキングテスト	1
	MOCA－J	－
その他	CMI健康調査票	－
	内田クレペリン精神作業検査	－
	CES－D　うつ病自己評価尺度	－
	TSCC	－
	Conners３	38
	CAARS	40
	PARS－TR	8
	FDT　親子関係診断検査	2
	小学生の読み書きスクリーニング検査	4
	AQ	87
	CBCL	－
	CMAS児童用顕在性不安検査	－
	その他	24
計		642

（こども病院）

（単位　件）

種別	件数
発達・知能検査	449
性格検査	－
その他	22
計	471

㈷　心理療法等の状況

（こころの医療センター）

（単位　件）

区　　分	件　　数
個　人　心　理　療　法	1,174
集　団　心　理　療　法	546
計	1,720

（こども病院）

（単位　件）

区　　分	件　　数
心　理　療　法	1,878

㈸　心理教育

（こころの医療センター）

（単位　件）

区　　分	件　　数
心　理　教　育	52

㈹　作業療法等の状況

（こころの医療センター）

（単位　人）

区　　分		延　人　員	備　　考
精神科作業療法	入　　院	10,398	
	外　　来	340	
デ　イ　・　ケ　ア	生活及び作業指導	2,034	
ショートケア	生活及び作業指導	1,745	
病　　棟	生活及び作業指導	26	
計		14,543	

イ　事業収入に関する事項

病院名	事項		当年度 決算額	当年度 構成比	前年度 決算額	前年度 構成比	差引増減（△）
本庁事業収益	医業外収益		134,627,365 円	99.8 %	114,235,912 円	100.0 %	20,391,453 円
		受取利息	206,323	0.2	51,160	0.0	155,163
		他会計負担金	5,315,000	3.9	4,571,000	4.0	744,000
		その他医業外収益	129,106,042	95.7	109,613,752	96.0	19,492,290
	特別利益		303,628	0.2	0	0.0	303,628
		その他特別利益	303,628	0.2	0	0.0	303,628
	計		134,930,993	100.0	114,235,912	100.0	20,695,081
中央病院事業収益	医業収益		17,262,510,452	84.5	16,202,995,357	84.1	1,059,515,095
		入院収益	10,491,295,996	51.3	9,776,642,811	50.7	714,653,185
		外来収益	6,339,050,881	31.0	6,018,304,478	31.2	320,746,403
		その他医業収益	432,163,575	2.2	408,048,068	2.2	24,115,507
	医業外収益		3,149,625,432	15.4	3,067,166,053	15.9	82,459,379
		受取利息	10,352,526	0.1	3,243,771	0.0	7,108,755
		他会計補助金	213,708,258	1.0	42,671,255	0.2	171,037,003
		他会計負担金	2,276,214,000	11.1	2,202,832,000	11.4	73,382,000
		長期前受金戻入	314,674,684	1.5	488,654,802	2.5	△ 173,980,118
		資本費繰入収益	179,838,000	0.9	185,074,000	1.0	△ 5,236,000
		その他医業外収益	154,837,964	0.8	144,690,225	0.8	10,147,739
	特別利益		23,701,943	0.1	3,390,321	0.0	20,311,622
		過年度損益修正益	23,701,943	0.1	3,390,321	0.0	20,311,622
	計		20,435,837,827	100.0	19,273,551,731	100.0	1,162,286,096

こころの医療センター事業収益	医業収益		2,848,143,078	71.3	2,898,961,575	73.2	△ 50,818,497
		入院収益	1,956,538,429	49.0	1,994,116,522	50.3	△ 37,578,093
		外来収益	524,066,850	13.1	545,353,924	13.8	△ 21,287,074
		その他医業収益	367,537,799	9.2	359,491,129	9.1	8,046,670
	医業外収益		1,154,731,050	28.7	1,061,622,942	26.7	93,108,108
		受取利息	4,713,587	0.1	898,724	0.0	3,814,863
		他会計補助金	121,182,655	3.0	15,318,050	0.4	105,864,605
		他会計負担金	838,162,000	20.9	884,963,000	22.3	△ 46,801,000
		患者外給食収益	1,853,675	0.0	1,762,147	0.0	91,528
		長期前受金戻入	129,345,383	3.2	124,090,519	3.1	5,254,864
		資本費繰入収益	20,814,000	0.5	18,326,000	0.5	2,488,000
		その他医業外収益	38,659,750	1.0	16,264,502	0.4	22,395,248
	特別利益		1,125,852	0.0	3,924,160	0.1	△ 2,798,308
		過年度損益修正益	1,125,852	0.0	3,924,160	0.1	△ 2,798,308
	計		4,003,999,980	100.0	3,964,508,677	100.0	39,491,303
こども病院事業収益	医業収益		61,225,971	4.0	56,927,917	3.9	4,298,054
		その他医業収益	61,225,971	4.0	56,927,917	3.9	4,298,054
	医業外収益		1,476,552,395	96.0	1,405,121,039	96.1	71,431,356
		受取利息	8,724,610	0.6	1,278,377	0.1	7,446,233
		他会計補助金	9,874,200	0.6	5,496,058	0.4	4,378,142
		他会計負担金	1,229,562,000	79.9	1,076,807,000	73.7	152,755,000
		長期前受金戻入	131,533,965	8.6	198,896,440	13.6	△ 67,362,475
		資本費繰入収益	84,857,000	5.5	111,313,000	7.6	△ 26,456,000

病院名	事項		当年度 決算額	当年度 構成比	前年度 決算額	前年度 構成比	差引増減（△）
こども病院事業収益	医業外収益	その他医業外収益	12,000,620 円	0.8 %	11,330,164 円	0.7 %	670,456 円
	特別利益		574,081	0.0	1,025	0.0	573,056
		過年度損益修正益	574,081	0.0	1,025	0.0	573,056
	計		1,538,352,447	100.0	1,462,049,981	100.0	76,302,466

ウ　事業費に関する事項

病院名	事項		当年度 決算額	当年度 構成比	前年度 決算額	前年度 構成比	差引増減（△）
本庁事業費用	医業費用		136,308,750 円	99.4 %	112,566,981 円	99.4 %	23,741,769 円
		給与費	128,797,777	93.9	106,253,358	93.8	22,544,419
		経費	7,475,291	5.5	6,260,683	5.5	1,214,608
		研究研修費	35,682	0.0	52,940	0.1	△ 17,258
	医業外費用		804,119	0.6	678,791	0.6	125,328
		雑費用	804,119	0.6	678,791	0.6	125,328
	計		137,112,869	100.0	113,245,772	100.0	23,867,097
中央病院事業費用	医業費用		20,846,266,600	95.2	19,764,016,563	95.4	1,082,250,037
		給与費	11,007,683,175	50.2	10,479,183,342	50.5	528,499,833
		材料費	5,929,846,045	27.1	5,566,099,982	26.9	363,746,063
		経費	2,833,369,031	12.9	2,688,790,073	13.0	144,578,958
		減価償却費	1,019,334,802	4.7	954,163,930	4.6	65,170,872
		資産減耗費	14,185,428	0.1	31,321,262	0.2	△ 17,135,834
		研究研修費	41,848,119	0.2	44,457,974	0.2	△ 2,609,855
	医業外費用		1,040,242,481	4.8	962,216,516	4.6	78,025,965
		支払利息	19,003,415	0.1	19,357,204	0.1	△ 353,789
		長期前払消費税勘定償却	82,512,111	0.4	74,871,311	0.4	7,640,800
		雑費用	938,726,955	4.3	867,988,001	4.1	70,738,954
	特別損失		1,441,476	0.0	2,914,279	0.0	△ 1,472,803
		過年度損益修正損	1,441,476	0.0	2,914,279	0.0	△ 1,472,803
	計		21,887,950,557	100.0	20,729,147,358	100.0	1,158,803,199

病院名	事項		当年度 決算額	当年度 構成比	前年度 決算額	前年度 構成比	差引増減（△）
こころの医療センター事業費用	医業費用		4,053,308,454 円	96.2 %	3,893,718,522 円	95.5 %	159,589,932 円
		給与費	2,995,124,148	71.1	2,883,398,571	70.7	111,725,577
		材料費	156,933,081	3.7	157,117,630	3.9	△ 184,549
		経費	655,260,738	15.6	612,424,186	15.0	42,836,552
		減価償却費	235,150,522	5.6	228,867,961	5.6	6,282,561
		資産減耗費	1,004,700	0.0	1,673,261	0.0	△ 668,561
		研究研修費	9,835,265	0.2	10,236,913	0.3	△ 401,648
	医業外費用		155,479,948	3.7	147,979,183	3.6	7,500,765
		支払利息	37,501,607	0.9	39,266,134	1.0	△ 1,764,527
		長期前払消費税勘定償却	5,815,530	0.1	5,226,410	0.1	589,120
		雑費用	112,162,811	2.7	103,486,639	2.5	8,676,172
	特別損失		3,265,636	0.1	38,384,712	0.9	△ 35,119,076
		過年度損益修正損	3,265,636	0.1	38,384,712	0.9	△ 35,119,076
	計		4,212,054,038	100.0	4,080,082,417	100.0	131,971,621
こども病院事業費用	医業費用		1,568,954,392	95.8	1,328,892,439	95.1	240,061,953
		給与費	391,425,205	23.9	280,086,785	20.0	111,338,420
		経費	825,964,440	50.4	674,464,658	48.3	151,499,782
		減価償却費	347,242,133	21.2	357,289,463	25.6	△ 10,047,330
		資産減耗費	4,322,614	0.3	17,051,533	1.2	△ 12,728,919
	医業外費用		69,616,792	4.2	68,608,343	4.9	1,008,449
		支払利息	7,659,897	0.5	11,434,327	0.8	△ 3,774,430

こども病院事業費用		長期前払消費税勘定償却	20,668,195	1.2	23,397,706	1.7	△ 2,729,511
		雑　　費　　用	41,288,700	2.5	33,776,310	2.4	7,512,390
	特　別　損　失		28,521	0.0	66,090	0.0	△ 37,569
		過年度損益修正損	28,521	0.0	66,090	0.0	△ 37,569
	計		1,638,599,705	100.0	1,397,566,872	100.0	241,032,833

⑷ 会　　計

ア　重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和 7. 4. 1	5,941,019,000円	茨城県立こども病院の管理に関する年度協定	社会福祉法人　恩賜 財団　済生会支部茨城県済生会
7.12.15	5,941,019,000円を 6,010,494,000円に変更	茨城県立こども病院の管理に関する協定の一部変更	〃
8. 3.24	6,010,494,000円を 5,885,052,000円に変更	〃	〃

イ　企業債の概況

（単位　円）

病院別	借入先	発行総額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
中央病院	地方公共団体金融機構	1,250,700,000	314,377,883	0	142,803,833	171,574,050
	㈱常陽銀行	3,549,700,000	2,246,576,000	489,400,000	448,118,000	2,287,858,000
	計	4,800,400,000	2,560,953,883	489,400,000	590,921,833	2,459,432,050
こころの医療センター	財政融資資金	2,879,600,000	1,992,386,129	0	108,412,987	1,883,973,142
	地方公共団体金融機構	716,100,000	165,144,023	0	59,512,573	105,631,450
	㈱常陽銀行	465,300,000	315,078,000	81,300,000	53,464,000	342,914,000
	計	4,061,000,000	2,472,608,152	81,300,000	221,389,560	2,332,518,592
こども病院	財政融資資金	1,908,000,000	111,066,179	0	111,066,179	0
	地方公共団体金融機構	290,000,000	79,400,000	0	36,150,000	43,250,000
	㈱常陽銀行	1,274,000,000	856,180,000	165,300,000	175,964,000	845,516,000
	計	3,472,000,000	1,046,646,179	165,300,000	323,180,179	888,766,000
合計	財政融資資金	4,787,600,000	2,103,452,308	0	219,479,166	1,883,973,142
	地方公共団体金融機構	2,256,800,000	558,921,906	0	238,466,406	320,455,500
	㈱常陽銀行	5,289,000,000	3,417,834,000	736,000,000	677,546,000	3,476,288,000
	計	12,333,400,000	6,080,208,214	736,000,000	1,135,491,572	5,680,716,642

2　令和７年度　茨城県病院事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	△　1,762,595,922
減価償却費	1,601,727,457
資産減耗費	16,045,364
長期前払消費税勘定償却	108,995,836
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△　2,292,409
退職給付引当金の増減額（△は減少）	108,216,292
賞与引当金の増減額（△は減少）	98,230,258
長期前受金戻入額	△　575,554,032
資本費繰入収益	△　285,509,000
受取利息及び配当金	△　23,997,046
支払利息	64,164,919
未収金の増減額（△は増加）	△　328,103,387
未払金の増減額（△は減少）	361,163,106
たな卸資産の増減額（△は増加）	△　99,918,877
その他負債の増減額（△は減少）	3,781,867
小計	△　715,645,574
利息及び配当金の受取額	23,997,046
利息の支払額	△　64,164,919
業務活動によるキャッシュ・フロー	△　755,813,447
2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△　675,847,201
一般会計からの繰入金による収入	586,258,000

諸収入	3,490,623
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 86,098,578
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	736,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,135,491,572
繰延勘定による支出	△ 67,198,256
リース債務の返済による支出	△ 338,044,976
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 804,734,804
資金増加額（又は減少額）	△ 1,646,646,829
資金期首残高	6,901,080,329
資金期末残高	5,254,433,500

(1)　令和７年度　本庁事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
１　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	△　2,181,876
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△　11,643,628
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,439,000
受取利息及び配当金	△　206,323
未払金の増減額（△は減少）	14,701,697
その他負債の増減額（△は減少）	△　4,919,200
小計	△　2,810,330
利息及び配当金の受取額	206,323
業務活動によるキャッシュ・フロー	△　2,604,007
２　投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
３　財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額（又は減少額）	△　2,604,007
資金期首残高	58,833,316
資金期末残高	56,229,309

⑵　令和７年度　中央病院事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
１　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	△　1,452,112,730
減価償却費	1,019,334,802
資産減耗費	10,723,510
長期前払消費税勘定償却	82,512,111
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△　1,314,506
退職給付引当金の増減額（△は減少）	92,864,021
賞与引当金の増減額（△は減少）	67,612,000
長期前受金戻入額	△　314,674,684
資本費繰入収益	△　179,838,000
受取利息及び配当金	△　10,352,526
支払利息	19,003,415
未収金の増減額（△は増加）	△　341,107,218
未払金の増減額（△は減少）	253,706,068
たな卸資産の増減額（△は増加）	△　99,499,923
その他負債の増減額（△は減少）	8,202,613
小計	△　844,941,047
利息及び配当金の受取額	10,352,526
利息の支払額	△　19,003,415
業務活動によるキャッシュ・フロー	△　853,591,936
２　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△　451,457,038
一般会計からの繰入金による収入	295,461,000

区　　分	金　　額
諸収入	3,490,623
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 152,505,415
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	489,400,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 590,921,833
繰延勘定による支出	△ 44,759,241
リース債務の返済による支出	△ 333,845,932
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 480,127,006
資金増加額（又は減少額）	△ 1,486,224,357
資金期首残高	3,512,043,251
資金期末残高	2,025,818,894

⑶　令和７年度　こころの医療センター事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
１　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	△　208,054,058
減価償却費	235,150,522
資産減耗費	999,240
長期前払消費税勘定償却	5,815,530
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△　472,143
退職給付引当金の増減額（△は減少）	32,107,687
賞与引当金の増減額（△は減少）	27,307,000
長期前受金戻入額	△　129,345,383
資本費繰入収益	△　20,814,000
受取利息及び配当金	△　4,713,587
支払利息	37,501,607
未収金の増減額（△は増加）	△　8,858,156
未払金の増減額（△は減少）	△　5,779,948
たな卸資産の増減額（△は増加）	△　418,954
その他負債の増減額（△は減少）	△　178,692
小計	△　39,753,335
利息及び配当金の受取額	4,713,587
利息の支払額	△　37,501,607
業務活動によるキャッシュ・フロー	△　72,541,355
２　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△　73,948,400
一般会計からの繰入金による収入	110,695,000

区　　分	金　　額
投資活動によるキャッシュ・フロー	36,746,600
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	81,300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△　221,389,560
繰延勘定による支出	△　7,394,840
リース債務の返済による支出	△　4,199,044
財務活動によるキャッシュ・フロー	△　151,683,444
資金増加額（又は減少額）	△　187,478,199
資金期首残高	1,282,548,802
資金期末残高	1,095,070,603

⑷　令和７年度　こども病院事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
１　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	△　100,247,258
減価償却費	347,242,133
資産減耗費	4,322,614
長期前払消費税勘定償却	20,668,195
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△　505,760
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△　5,111,788
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,872,258
長期前受金戻入額	△　131,533,965
資本費繰入収益	△　84,857,000
受取利息及び配当金	△　8,724,610
支払利息	7,659,897
未収金の増減額（△は増加）	21,861,987
未払金の増減額（△は減少）	98,535,289
その他負債の増減額（△は減少）	677,146
小計	171,859,138
利息及び配当金の受取額	8,724,610
利息の支払額	△　7,659,897
業務活動によるキャッシュ・フロー	172,923,851
２　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△　150,441,763
一般会計からの繰入金による収入	180,102,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	29,660,237

区　　分	金　　額
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	165,300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△　323,180,179
繰延勘定による支出	△　15,044,175
財務活動によるキャッシュ・フロー	△　172,924,354
資金増加額（又は減少額）	29,659,734
資金期首残高	2,047,654,960
資金期末残高	2,077,314,694

3　令和７年度　茨城県病院事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

事項			金額	備考
医業収益			20,171,879,501	
	入院収益		12,447,834,425	
	外来収益		6,863,117,731	
	その他医業収益		860,927,345	
		室料差額収益	75,216,738	
		医療相談収益	66,474,333	
		文書料	51,295,296	
		その他医業収益	173,978	
		他会計負担金	667,767,000	
医業外収益			5,915,536,242	
	受取利息		23,997,046	
		預金利息	23,997,046	
	他会計補助金		344,765,113	
		国庫補助金	344,765,113	
	他会計負担金		4,349,253,000	
	患者外給食収益		1,853,675	
	長期前受金戻入		575,554,032	
	資本費繰入収益		285,509,000	
	その他医業外収益		334,604,376	

事項			金額	備考
		不用品売却益	471,310	
		公舎利用料	9,306,920	
		その他医業外収益	324,826,146	
特別利益			25,705,504	
	過年度損益修正益		25,401,876	
	その他特別利益		303,628	
収益合計			26,113,121,247	

費　用

（単位　円）

事項			金額	備考
医業費用			26,604,838,196	
	給与費		14,523,030,305	流用禁止予算額　14,829,973,000
		給料	5,171,244,072	
		（事務員給）	462,210,637	
		（医師給）	1,066,744,391	
		（看護師給）	2,883,850,918	
		（医療技術員給）	731,623,526	
		（労務員給）	26,814,600	
		手当	4,615,314,190	
		（事務員手当）	365,232,874	
		（医師手当）	1,631,963,218	
		（看護師手当）	2,038,557,229	

		（准看護師手当）	2,079,480	
		（医療技術員手当）	508,772,345	
		（労務員手当）	16,109,300	
		（看護補助者手当）	52,599,744	
		報酬	1,165,584,246	
		（事務員報酬）	264,228,585	
		（医師報酬）	571,957,147	
		（看護師報酬）	124,146,559	
		（准看護師報酬）	5,416,403	
		（医療技術員報酬）	49,107,129	
		（労務員報酬）	15,149,115	
		（看護補助者報酬）	135,579,308	
		法定福利費	2,046,602,427	
		退職給付費	683,291,370	
		賞与引当金繰入額	840,994,000	
	材料費		6,086,779,126	
		薬品費	3,895,825,612	
		診療材料費	2,062,740,125	
		給食材料費	123,504,750	
		給食消耗品費	4,484,639	
		消耗備品費	224,000	
	経費		4,322,069,500	
		厚生福利費	27,994,415	

事	項		金　額	備　考
		報償費	10,262,145	
		旅費交通費	40,809,717	
		職員被服費	5,357,138	
		消耗品費	65,555,471	
		管理用消耗備品費	3,225,845	
		光熱水費	347,967,212	
		燃料費	53,405,334	
		食糧費	92,451	
		印刷製本費	21,805,433	
		修繕費	97,727,003	
		保険料	15,108,673	
		賃借料	255,559,652	
		通信運搬費	20,610,631	
		委託料	2,174,348,065	
		交付金	731,402,189	
		諸会費	3,492,043	
		交際費	74,546	流用禁止予算額　280,000
		雑費	447,271,537	
	減価償却費		1,601,727,457	
		建物減価償却費	614,766,606	
		構築物減価償却費	31,656,899	
		器械備品減価償却費	728,949,342	

		車両減価償却費	7,283,889	
		リース資産減価償却費	215,788,835	
		無形固定資産減価償却費	3,281,886	
	資産減耗費		19,512,742	
		たな卸資産減耗費	3,467,378	
		固定資産除却費	16,045,364	
	研究研修費		51,719,066	
		研究材料費	557,698	
		謝金	469,098	
		図書費	4,414,156	
		旅費	21,760,666	
		研究雑費	24,517,448	
医業外費用			1,266,143,340	
	支払利息		64,164,919	
		企業債利息	57,568,046	
		リース債務利息	6,596,873	
	長期前払消費税勘定償却		108,995,836	
		長期前払消費税勘定償却	108,995,836	
	雑費用		1,092,982,585	
		その他雑費用	1,092,982,585	
特別損失			4,735,633	
	過年度損益修正損		4,735,633	
費用合計			27,875,717,169	

(1)　令和７年度　本庁事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
本庁事業収益				134,930,993	
	医業外収益			134,627,365	
		受取利息		206,323	
			預金利息	206,323	
		他会計負担金		5,315,000	
		その他医業外収益		129,106,042	
			その他医業外収益	129,106,042	
	特別利益			303,628	
		その他特別利益		303,628	

費　　用

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
本庁事業費用				137,112,869	
	医業費用			136,308,750	
		給与費		128,797,777	流用禁止予算額　128,989,000
			給料	53,358,000	
			手当	36,390,147	
			報酬	6,335,203	
			法定福利費	19,593,427	

			退職給付費	3,780,000	
			賞与引当金繰入額	9,341,000	
		経費		7,475,291	
			厚生福利費	1,081,957	
			報償費	374,000	
			旅費交通費	946,635	
			消耗品費	278,057	
			燃料費	413,800	
			印刷製本費	625,387	
			修繕費	226,560	
			保険料	58,130	
			賃借料	2,034,035	
			通信運搬費	439,341	
			委託料	12,450	
			諸会費	180,000	
			交際費	54,546	流用禁止予算額　200,000
			雑費	750,393	
		研究研修費		35,682	
			図書費	17,500	
			研究雑費	18,182	
	医業外費用			804,119	
		雑費用		804,119	
			その他雑費用	804,119	

⑵　令和７年度　中央病院事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
中央病院事業収益				20,435,837,827	
	医　業　収　益			17,262,510,452	
		入　院　収　益		10,491,295,996	
		外　来　収　益		6,339,050,881	
		その他医業収益		432,163,575	
			室料差額収益	75,216,738	
			医療相談収益	66,474,333	
			文　書　料	30,986,526	
			その他医業収益	173,978	
			他会計負担金	259,312,000	
	医業外収益			3,149,625,432	
		受　取　利　息		10,352,526	
			預　金　利　息	10,352,526	
		他会計補助金		213,708,258	
			国庫補助金	213,708,258	
		他会計負担金		2,276,214,000	
		長期前受金戻入		314,674,684	
		資本費繰入収益		179,838,000	
		その他医業外収益		154,837,964	

			不用品売却収益	471,310	
			公舎利用料	8,884,590	
			その他医業外収益	145,482,064	
	特別利益			23,701,943	
		過年度損益修正益		23,701,943	

費　用

（単位　円）

款	項	目	節	金額	備考
中央病院事業費用				21,887,950,557	
	医業費用			20,846,266,600	
		給与費		11,007,683,175	流用禁止予算額 11,136,494,000
			給料	3,822,340,254	
			（事務員給）	224,776,826	
			（医師給）	793,667,155	
			（看護師給）	2,167,849,951	
			（医療技術員給）	616,728,122	
			（労務員給）	19,318,200	
			手当	3,620,655,275	
			（事務員手当）	207,966,193	
			（医師手当）	1,394,740,177	
			（看護師手当）	1,523,759,807	
			（准看護師手当）	2,079,480	
			（医療技術員手当）	437,501,457	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			（労務員手当）	12,885,544	
			（看護補助者手当）	41,722,617	
			報　　酬	950,434,580	
			（事務員報酬）	224,266,851	
			（医師報酬）	463,798,976	
			（看護師報酬）	94,262,456	
			（准看護師報酬）	5,416,403	
			（医療技術員報酬）	42,049,250	
			（労務員報酬）	15,149,115	
			（看護補助者報酬）	105,491,529	
			法定福利費	1,574,179,569	
			退職給付費	412,771,497	
			賞与引当金繰入額	627,302,000	
		材　　料　　費		5,929,846,045	
			薬　　品　　費	3,769,902,887	
			診療材料費	2,033,364,863	
			給食材料費	123,504,750	
			給食消耗品費	2,931,545	
			消耗備品費	142,000	
		経　　費		2,833,369,031	
			厚生福利費	21,749,826	
			報　　償　　費	8,227,680	

			旅費交通費	32,415,000	
			職員被服費	5,228,238	
			消耗品費	51,169,779	
			管理用消耗備品費	3,074,845	
			光熱水費	260,031,766	
			燃料費	51,996,732	
			食糧費	45,028	
			印刷製本費	18,082,932	
			修繕費	82,634,280	
			保険料	14,222,623	
			賃借料	211,774,821	
			通信運搬費	14,139,472	
			委託料	1,711,585,448	
			諸会費	2,355,274	
			交際費	20,000	流用禁止予算額 50,000
			雑費	344,615,287	
		減価償却費		1,019,334,802	
			建物減価償却費	295,498,494	
			構築物減価償却費	23,997,992	
			器械備品減価償却費	484,045,881	
			車両減価償却費	3,600	
			リース資産減価償却費	215,788,835	
		資産減耗費		14,185,428	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			たな卸資産減耗費	3,461,918	
			固定資産除却費	10,723,510	
		研究研修費		41,848,119	
			研究材料費	557,698	
			図書費	1,661,270	
			旅費	18,703,738	
			研究雑費	20,925,413	
	医業外費用			1,040,242,481	
		支払利息		19,003,415	
			企業債利息	12,488,233	
			リース債務利息	6,515,182	
		長期前払消費税勘定償却		82,512,111	
			長期前払消費税勘定償却	82,512,111	
		雑費用		938,726,955	
			その他雑費用	938,726,955	
	特別損失			1,441,476	
		過年度損益修正損		1,441,476	

⑶　令和７年度　こころの医療センター事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
こころの医療センター事業収益				4,003,999,980	
	医業収益			2,848,143,078	
		入院収益		1,956,538,429	
		外来収益		524,066,850	
		その他医業収益		367,537,799	
			文書料	11,672,799	
			他会計負担金	355,865,000	
	医業外収益			1,154,731,050	
		受取利息		4,713,587	
			預金利息	4,713,587	
		他会計補助金		121,182,655	
			国庫補助金	121,182,655	
		他会計負担金		838,162,000	
		患者外給食収益		1,853,675	
		長期前受金戻入		129,345,383	
		資本費繰入収益		20,814,000	
		その他医業外収益		38,659,750	
			公舎利用料	58,080	
			その他医業外収益	38,601,670	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
	特　別　利　益			1,125,852	
		過年度損益修正益		1,125,852	

費　　用

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
こころの医療センター 事　業　費　用				4,212,054,038	
	医　業　費　用			4,053,308,454	
		給　与　費		2,995,124,148	流用禁止予算額　3,161,379,000
			給　　料	1,109,250,316	
			（事　務　員　給）	159,186,611	
			（医　　師　　給）	111,670,934	
			（看　護　師　給）	716,000,967	
			（医療技術員給）	114,895,404	
			（労　務　員　給）	7,496,400	
			手　　当	879,807,665	
			（事務員手当）	108,160,472	
			（医　師　手　当）	171,478,000	
			（看護師手当）	514,797,422	
			（医療技術員手当）	71,270,888	
			（労務員手当）	3,223,756	
			（看護補助者手当）	10,877,127	
			報　　酬	208,814,463	

			（事務員報酬）	33,626,531	
			（医師報酬）	108,158,171	
			（看護師報酬）	29,884,103	
			（医療技術員報酬）	7,057,879	
			（看護補助者報酬）	30,087,779	
			法定福利費	432,669,417	
			退職給付費	180,262,287	
			賞与引当金繰入額	184,320,000	
		材料費		156,933,081	
			薬品費	125,922,725	
			診療材料費	29,375,262	
			給食消耗品費	1,553,094	
			消耗備品費	82,000	
		経費		655,260,738	
			厚生福利費	4,930,450	
			報償費	1,081,465	
			旅費交通費	7,444,361	
			職員被服費	128,900	
			消耗品費	14,107,635	
			管理用消耗備品費	151,000	
			光熱水費	87,935,446	
			燃料費	994,802	
			食糧費	47,423	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			印刷製本費	3,097,114	
			修繕費	14,829,663	
			保険料	827,920	
			賃借料	40,737,921	
			通信運搬費	5,942,226	
			委託料	405,021,486	
			諸会費	956,769	
			雑費	67,026,157	
		減価償却費		235,150,522	
			建物減価償却費	180,622,266	
			構築物減価償却費	2,841,931	
			器械備品減価償却費	47,931,750	
			車両減価償却費	472,689	
			無形固定資産減価償却費	3,281,886	
		資産減耗費		1,004,700	
			たな卸資産減耗費	5,460	
			固定資産除却費	999,240	
		研究研修費		9,835,265	
			謝金	469,098	
			図書費	2,735,386	
			旅費	3,056,928	
			研究雑費	3,573,853	

	医業外費用			155,479,948	
		支払利息		37,501,607	
			企業債利息	37,419,916	
			リース債務利息	81,691	
		長期前払消費税勘定償却		5,815,530	
			長期前払消費税勘定償却	5,815,530	
		雑費用		112,162,811	
			その他雑費用	112,162,811	
	特別損失			3,265,636	
		過年度損益修正損		3,265,636	

⑷　令和７年度　こども病院事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
こども病院事業収益				1,538,352,447	
	医　業　収　益			61,225,971	
		その他医業収益		61,225,971	
			文　書　料	8,635,971	
			他会計負担金	52,590,000	
	医業外収益			1,476,552,395	
		受　取　利　息		8,724,610	
			預　金　利　息	8,724,610	
		他会計補助金		9,874,200	
			国庫補助金	9,874,200	
		他会計負担金		1,229,562,000	
		長期前受金戻入		131,533,965	
		資本費繰入収益		84,857,000	
		その他医業外収益		12,000,620	
			公　舎　利　用　料	364,250	
			その他医業外収益	11,636,370	
	特　別　利　益			574,081	
		過年度損益修正益		574,081	

費　　用

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
こども病院事業費用				1,638,599,705	
	医　業　費　用			1,568,954,392	
		給　与　費		391,425,205	流用禁止予算額　403,111,000
			給　　料	186,295,502	
			（事務員給）	24,889,200	
			（医　師　給）	161,406,302	
			手　　当	78,461,103	
			（事務員手当）	12,716,062	
			（医師手当）	65,745,041	
			法定福利費	20,160,014	
			退職給付費	86,477,586	
			賞与引当金繰入額	20,031,000	
		経　　費		825,964,440	
			厚生福利費	232,182	
			報　償　費	579,000	
			旅費交通費	3,721	
			修　繕　費	36,500	
			賃　借　料	1,012,875	
			通信運搬費	89,592	
			委　託　料	57,728,681	
			交　付　金	731,402,189	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			雑　　費	34,879,700	
		減価償却費		347,242,133	
			建物減価償却費	138,645,846	
			構築物減価償却費	4,816,976	
			器械備品減価償却費	196,971,711	
			車両減価償却費	6,807,600	
		資産減耗費		4,322,614	
			固定資産除却費	4,322,614	
	医業外費用			69,616,792	
		支払利息		7,659,897	
			企業債利息	7,659,897	
		長期前払消費税勘定償却		20,668,195	
			長期前払消費税勘定償却	20,668,195	
		雑費用		41,288,700	
			その他雑費用	41,288,700	
	特別損失			28,521	
		過年度損益修正損		28,521	

4 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

（単位　円）

病院別	資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額				年度末償却未済高
						前年度累計額	当年度増加額	当年度減少額	累計	
中央病院	土地	180,779,615	0	0	180,779,615	0	0	0	0	180,779,615
	建物	18,528,953,938	238,579,000	0	18,767,532,938	11,498,704,608	295,498,494	0	11,794,203,102	6,973,329,836
	構築物	1,737,890,573	0	0	1,737,890,573	1,313,340,072	23,997,992	0	1,337,338,064	400,552,509
	器械備品	10,048,530,386	351,026,038	213,841,442	10,185,714,982	8,035,239,467	546,520,729	203,117,932	8,378,642,264	1,807,072,718
	車両	9,189,100	0	0	9,189,100	8,721,445	3,600	0	8,725,045	464,055
	建設仮勘定	1,632,000	239,264,000	238,579,000	2,317,000	0	0	0	0	2,317,000
	リース資産	1,539,947,227	0	138,833,000	1,401,114,227	444,034,399	215,788,835	62,474,848	597,348,386	803,765,841
	計	32,046,922,839	828,869,038	591,253,442	32,284,538,435	21,300,039,991	1,081,809,650	265,592,780	22,116,256,861	10,168,281,574
こころの医療センター	土地	6,510,735	0	0	6,510,735	0	0	0	0	6,510,735
	建物	6,111,587,607	50,294,000	1,292,368	6,160,589,239	3,289,491,074	180,622,266	1,227,750	3,468,885,590	2,691,703,649
	構築物	562,570,230	0	0	562,570,230	503,068,163	2,841,931	0	505,910,094	56,660,136

病院別	資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額				年度末償却未済高
						前年度累計額	当年度増加額	当年度減少額	累計	
こころの医療センター	器械備品	1,569,991,567	52,199,855	18,692,440	1,603,498,982	1,345,848,852	68,484,474	17,757,818	1,396,575,508	206,923,474
	車両	14,252,571	0	0	14,252,571	11,748,306	472,689	0	12,220,995	2,031,576
	建設仮勘定	0	50,294,000	50,294,000	0	0	0	0	0	0
	リース資産	28,545,455	0	28,545,455	0	20,552,724	0	20,552,724	0	0
	計	8,293,458,165	152,787,855	98,824,263	8,347,421,757	5,170,709,119	252,421,360	39,538,292	5,383,592,187	2,963,829,570
こども病院	土地	1,259,996,000	0	0	1,259,996,000	0	0	0	0	1,259,996,000
	建物	8,021,484,792	23,847,000	0	8,045,331,792	5,407,789,537	138,645,846	0	5,546,435,383	2,498,896,409
	構築物	605,001,970	0	0	605,001,970	529,709,005	4,816,976	0	534,525,981	70,475,989
	器械備品	3,722,961,799	126,218,763	86,452,294	3,762,728,268	2,878,221,976	196,971,711	82,129,680	2,993,064,007	769,664,261
	車両	37,820,000	0	0	37,820,000	20,422,800	6,807,600	0	27,230,400	10,589,600
	建設仮勘定	670,000	24,223,000	23,847,000	1,046,000	0	0	0	0	1,046,000
	計	13,647,934,561	174,288,763	110,299,294	13,711,924,030	8,836,143,318	347,242,133	82,129,680	9,101,255,771	4,610,668,259
合計		53,988,315,565	1,155,945,656	800,376,999	54,343,884,222	35,306,892,428	1,681,473,143	387,260,752	36,601,104,819	17,742,779,403

(2) 無形固定資産

（単位　円）

病院別	資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
中央病院	電話加入権	76,000	0	0	0	76,000	
	その他無形固定資産	801,700	0	0	0	801,700	
	計	877,700	0	0	0	877,700	
こころの医療センター	電話加入権	38,000	0	0	0	38,000	
	その他無形固定資産	3,779,146	0	3,281,886	0	497,260	
	計	3,817,146	0	3,281,886	0	535,260	
こども病院	電話加入権	28,000	0	0	0	28,000	
合計		4,722,846	0	3,281,886	0	1,440,960	

(3) 投資その他の資産

（単位　円）

病院別	資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
中央病院	長期前払消費税	318,130,825	44,759,241	82,512,111	0	280,377,955	
こころの医療センター	長期前払消費税	32,026,039	7,394,840	5,815,530	0	33,605,349	
こども病院	長期前払消費税	84,978,461	15,044,175	20,668,195	0	79,354,441	
合計		435,135,325	67,198,256	108,995,836	0	393,337,745	

5 企 業 債 明 細 書

（単位　円）

病院別	種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
				当年度	償還高累計				
中央病院	地方公共団体金融機構債	平成 25. 3.28	294,700,000	23,303,833	247,600,950	47,099,050	0.70	令和 10. 3.20	
	〃	28. 3.30	294,400,000	36,800,000	294,400,000	0	0.10	8. 3.20	
	㈱常陽銀行	28. 3.31	64,300,000	8,048,000	64,300,000	0	0.043	8. 3.31	
	地方公共団体金融機構債	29. 3.30	298,500,000	37,312,500	261,187,500	37,312,500	0.01	9. 3.20	
	〃	29. 3.30	182,100,000	22,762,500	159,337,500	22,762,500	0.01	9. 3.20	
	〃	30. 3.29	54,400,000	6,800,000	40,800,000	13,600,000	0.01	10. 3.20	
	㈱常陽銀行	30. 3.30	131,400,000	16,424,000	98,544,000	32,856,000	0.10	10. 3.31	
	地方公共団体金融機構債	31. 3.28	100,000,000	12,500,000	62,500,000	37,500,000	0.01	11. 3.20	
	㈱常陽銀行	31. 3.29	51,300,000	6,412,000	32,060,000	19,240,000	0.063	11. 3.30	
	地方公共団体金融機構債	令和 2. 3.30	26,600,000	3,325,000	13,300,000	13,300,000	0.003	12. 3.20	
	㈱常陽銀行	2. 3.31	210,000,000	26,250,000	105,000,000	105,000,000	0.06	12. 3.29	
	〃	3. 3.31	69,100,000	8,636,000	25,908,000	43,192,000	0.094	13. 3.31	
	〃	3. 3.31	354,700,000	88,678,000	354,700,000	0	0.01	8. 3.31	
	〃	4. 3.31	80,500,000	10,062,000	20,124,000	60,376,000	0.174	14. 3.31	
	〃	4. 3.31	327,200,000	81,800,000	245,400,000	81,800,000	0.056	9. 3.31	
	〃	4. 3.31	27,600,000	3,450,000	6,900,000	20,700,000	0.174	14. 3.31	
	〃	4. 3.31	19,400,000	4,850,000	14,550,000	4,850,000	0.056	9. 3.31	
	〃	5. 3.31	35,400,000	4,424,000	4,424,000	30,976,000	0.395	15. 3.31	
	〃	5. 3.31	387,100,000	96,774,000	193,548,000	193,552,000	0.10	10. 3.31	

病院別	種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
				当年度	償還高累計				
中央病院	㈱常陽銀行	令和 5. 3.31	29,600,000	3,700,000	3,700,000	25,900,000	0.395	令和 15. 3.31	
	〃	5. 3.31	16,300,000	4,074,000	8,148,000	8,152,000	0.10	10. 3.31	
	〃	5. 3.31	8,300,000	1,036,000	1,036,000	7,264,000	0.395	15. 3.31	
	〃	6. 3.29	51,000,000	0	0	51,000,000	0.565	16. 3.31	
	〃	6. 3.29	320,000,000	80,000,000	80,000,000	240,000,000	0.327	11. 3.30	
	〃	6. 3.29	53,500,000	0	0	53,500,000	0.565	16. 3.31	
	〃	6. 3.29	14,000,000	3,500,000	3,500,000	10,500,000	0.327	11. 3.30	
	〃	7. 3.31	181,700,000	0	0	181,700,000	1.337	17. 3.30	
	〃	7. 3.31	532,200,000	0	0	532,200,000	1.069	12. 3.29	
	〃	7. 3.31	80,800,000	0	0	80,800,000	1.337	17. 3.30	
	〃	7. 3.31	14,900,000	0	0	14,900,000	1.069	12. 3.29	
	〃	8. 3.31	167,200,000	0	0	167,200,000	1.995	18. 3.31	
	〃	8. 3.31	226,300,000	0	0	226,300,000	1.57	13. 3.31	
	〃	8. 3.31	95,900,000	0	0	95,900,000	1.995	18. 3.31	
	計		4,800,400,000	590,921,833	2,340,967,950	2,459,432,050			
こころの医療センター	政府債（財務省）	平成 21. 3.25	25,500,000	991,648	10,747,160	14,752,840	1.90	令和 21. 3. 1	
	地方公営企業等金融機構債	21. 3.30	59,500,000	2,566,716	27,817,269	31,682,731	1.90	19. 3.20	
	地方公共団体金融機構債	22. 3.30	528,000,000	40,870,857	486,513,781	41,486,219	1.50	9. 3.20	
	政府債（財務省）	22. 7.27	730,500,000	27,957,334	281,626,704	448,873,296	1.80	22. 3.25	
	〃	23.12.22	2,123,600,000	79,464,005	703,252,994	1,420,347,006	1.70	23. 9.25	
	地方公共団体金融機構債	28. 3.30	2,200,000	275,000	2,200,000	0	0.10	8. 3.20	
	〃	29. 3.30	29,200,000	3,650,000	25,550,000	3,650,000	0.01	9. 3.20	

こころの医療センター	地方公共団体金融機構債	29. 3.30	6,500,000	812,500	5,687,500	812,500	0.01	9. 3.20	
	〃	30. 3.29	65,300,000	8,162,500	48,975,000	16,325,000	0.01	10. 3.20	
	〃	31. 3.28	16,800,000	2,100,000	10,500,000	6,300,000	0.01	11. 3.20	
	㈱常陽銀行	令和 2. 3.31	11,200,000	1,400,000	5,600,000	5,600,000	0.06	12. 3.29	
	地方公共団体金融機構債	3. 3.30	8,600,000	1,075,000	3,225,000	5,375,000	0.04	13. 3.20	
	㈱常陽銀行	3. 3.31	44,700,000	11,178,000	44,700,000	0	0.01	8. 3.31	
	〃	4. 3.31	18,400,000	2,300,000	4,600,000	13,800,000	0.174	14. 3.31	
	〃	4. 3.31	42,400,000	10,600,000	31,800,000	10,600,000	0.056	9. 3.31	
	〃	5. 3.31	45,600,000	5,700,000	5,700,000	39,900,000	0.395	15. 3.31	
	〃	5. 3.31	30,800,000	7,700,000	15,400,000	15,400,000	0.10	10. 3.31	
	〃	5. 3.31	19,500,000	2,436,000	2,436,000	17,064,000	0.395	15. 3.31	
	〃	6. 3.29	27,300,000	0	0	27,300,000	0.565	16. 3.31	
	〃	6. 3.29	48,600,000	12,150,000	12,150,000	36,450,000	0.327	11. 3.30	
	〃	7. 3.31	52,100,000	0	0	52,100,000	1.337	17. 3.30	
	〃	7. 3.31	38,500,000	0	0	38,500,000	1.069	12. 3.29	
	〃	7. 3.31	4,900,000	0	0	4,900,000	1.069	12. 3.29	
	〃	8. 3.31	55,300,000	0	0	55,300,000	1.995	18. 3.31	
	〃	8. 3.31	26,000,000	0	0	26,000,000	1.57	13. 3.31	
	計		4,061,000,000	221,389,560	1,728,481,408	2,332,518,592			
こども病院	政府債（大蔵省）	平成 8. 3.25	1,908,000,000	111,066,179	1,908,000,000	0	3.40	令和 8. 3. 1	
	地方公共団体金融機構債	28. 3.30	98,300,000	12,287,500	98,300,000	0	0.10	8. 3.20	
	〃	29. 3.30	60,800,000	7,600,000	53,200,000	7,600,000	0.01	9. 3.20	
	〃	29. 3.30	17,100,000	2,037,500	15,062,500	2,037,500	0.01	9. 3.20	
	〃	30. 3.29	30,800,000	3,850,000	23,100,000	7,700,000	0.01	10. 3.20	

病院別	種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
				当年度	償還高累計				
こども病院	地方公共団体金融機構債	平成30. 3.29	41,700,000	5,212,500	31,275,000	10,425,000	0.01	令和10. 3.20	
	〃	31. 3.28	18,400,000	2,300,000	11,500,000	6,900,000	0.01	11. 3.20	
	〃	31. 3.28	22,900,000	2,862,500	14,312,500	8,587,500	0.01	11. 3.20	
	㈱常陽銀行	令和3. 3.31	182,100,000	45,528,000	182,100,000	0	0.01	8. 3.31	
	〃	4. 3.31	128,100,000	32,024,000	96,072,000	32,028,000	0.056	9. 3.31	
	〃	5. 3.31	50,000,000	6,250,000	6,250,000	43,750,000	0.395	15. 3.31	
	〃	5. 3.31	207,600,000	51,900,000	103,800,000	103,800,000	0.10	10. 3.31	
	〃	5. 3.31	500,000	62,000	62,000	438,000	0.395	15. 3.31	
	〃	6. 3.29	76,900,000	0	0	76,900,000	0.565	16. 3.31	
	〃	6. 3.29	160,800,000	40,200,000	40,200,000	120,600,000	0.327	11. 3.30	
	〃	6. 3.29	16,300,000	0	0	16,300,000	0.565	16. 3.31	
	〃	7. 3.31	112,900,000	0	0	112,900,000	1.337	17. 3.30	
	〃	7. 3.31	153,500,000	0	0	153,500,000	1.069	12. 3.29	
	〃	7. 3.31	15,100,000	0	0	15,100,000	1.337	17. 3.30	
	〃	7. 3.31	4,900,000	0	0	4,900,000	1.069	12. 3.29	
	〃	8. 3.31	10,900,000	0	0	10,900,000	1.995	18. 3.31	
	〃	8. 3.31	138,800,000	0	0	138,800,000	1.57	13. 3.31	
	〃	8. 3.31	15,600,000	0	0	15,600,000	1.995	18. 3.31	
	計		3,472,000,000	323,180,179	2,583,234,000	888,766,000			
合計			12,333,400,000	1,135,491,572	6,652,683,358	5,680,716,642			

6　注　　記

(1)　重要な会計方針

ア　資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品　先入先出法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）。

イ　固定資産の減価償却の方法

(ｱ)　有形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

建物	６～50年
構築物	８～50年
器械備品	４～20年

(ｲ)　無形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

施設利用権	15年

(ｳ)　リース資産

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

ウ　引当金の計上方法

(ｱ)　退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(ｲ)　賞与引当金

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

(ｳ)　貸倒引当金

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

(ｴ)　修繕引当金

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

エ　消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

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

(2)　損益計算書

「その他未処分利益剰余金変動額」833,036,561円は、減債積立金及び利益積立金の使用に伴い発生した利益剰余金の額である。

⑶　貸借対照表

企業債の償還に係る他会計の負担

　貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して１年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、2,840,358千円である。

⑷　セグメント情報の開示

報告セグメントの概要

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

⑸　リース契約により取得する固定資産

ア　リース取引の処理方法

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

　リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

イ　所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

１年内	3,059,760円
１年超	3,955,820円
計	7,015,580円

ウ　オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

１年内	5,594,952円
１年超	6,382,992円
計	11,977,944円

⑹　重要な後発事象

該当なし

⑺　その他

退職給付引当金の取崩し

　当年度、退職手当として574,543,550円を支給するため、251,434,392円を取り崩した。

鹿島臨海都市計画下水道事業会計
V 決算書

1　令和７年度　茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業決算報告書

(1)　収益的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額				決　算　額	予算額に比べ決算額の増　減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額に係る財源充当額	合　　計			
第１款 事　業　収　益	3,558,161,000	52,874,000	0	3,611,035,000	3,569,638,474	△　41,396,526	
第１項 営　業　収　益	3,001,083,000	487,000	0	3,001,570,000	2,973,768,485	△　27,801,515	（うち、仮受消費税及び地方消費税270,341,882円）
第２項 営 業 外 収 益	557,045,000	28,826,000	0	585,871,000	571,095,485	△　14,775,515	（うち、仮受消費税及び地方消費税990,099円）
第３項 特　別　利　益	33,000	23,561,000	0	23,594,000	24,774,504	1,180,504	
収　入　合　計	3,558,161,000	52,874,000	0	3,611,035,000	3,569,638,474	△　41,396,526	

支　出

（単位　円）

区　分	予算額								決算額	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額	小　計	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	合　計				
第１款 事業費用	3,550,918,000	59,094,000	0	0	0	3,610,012,000	0	3,610,012,000	3,452,074,360	28,266,000	129,671,640	
第１項 営業費用	3,465,039,000	24,864,000	0	0	0	3,489,903,000	0	3,489,903,000	3,334,507,362	28,266,000	127,129,638	（うち、仮払消費税及び地方消費税 172,365,428円）
第２項 営業外費用	84,819,000	△　5,536,000	0	0	0	79,283,000	0	79,283,000	79,232,672	0	50,328	
第３項 特別損失	60,000	39,766,000	0	0	0	39,826,000	0	39,826,000	38,334,326	0	1,491,674	（うち、仮払消費税及び地方消費税 3,928円）
第４項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
支出合計	3,550,918,000	59,094,000	0	0	0	3,610,012,000	0	3,610,012,000	3,452,074,360	28,266,000	129,671,640	

⑵　資本的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額						決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	小　　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計			
第1款 資本的収入	869,204,000	346,010,000	1,215,214,000	642,597,000	0	1,857,811,000	1,058,433,725	△　799,377,275	
第1項 国庫補助金	267,350,000	136,323,000	403,673,000	210,997,000	0	614,670,000	358,292,125	△　256,377,875	事業繰越による 269,187,000円
第2項 企業債	509,700,000	297,600,000	807,300,000	431,600,000	0	1,238,900,000	695,900,000	△　543,000,000	事業繰越による 542,300,000円
第3項 負担金	92,154,000	△　87,913,000	4,241,000	0	0	4,241,000	4,241,600	600	（うち、仮受消費税及び地方消費税 385,600円）
収入合計	869,204,000	346,010,000	1,215,214,000	642,597,000	0	1,857,811,000	1,058,433,725	△　799,377,275	

支　出

（単位　円）

区　分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		
第1款 資本的支出	1,523,845,000	527,253,000	0	2,051,098,000	982,470,000	0	3,033,568,000	1,920,085,209	1,108,848,000	0	1,108,848,000	4,634,791	
第1項 建設改良費	1,198,824,000	538,011,000	0	1,736,835,000	982,470,000	0	2,719,305,000	1,605,901,504	1,108,848,000	0	1,108,848,000	4,555,496	（うち、仮払消費税及び地方消費税144,512,903円）
第2項 資産購入費	31,147,000	△ 10,764,000	0	20,383,000	0	0	20,383,000	20,304,350	0	0	0	78,650	（うち、仮払消費税及び地方消費税1,845,850円）
第3項 償還金	293,874,000	0	0	293,874,000	0	0	293,874,000	293,873,355	0	0	0	645	
第4項 補助金返還金	0	6,000	0	6,000	0	0	6,000	6,000	0	0	0	0	
支出合計	1,523,845,000	527,253,000	0	2,051,098,000	982,470,000	0	3,033,568,000	1,920,085,209	1,108,848,000	0	1,108,848,000	4,634,791	

資本的収入額から、繰越工事資金66,660,000円を除いた額991,773,725円が資本的支出額に不足する額928,311,484円は、前年度分繰越工事資金44,640,000円、当年度分消費税等資本的収支調整額411,502,990円、建設改良積立金101,356,790円、過年度分損益勘定留保資金5,338,663,097円のうち、370,811,704円で補填した。

2　令和７年度　茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　営　業　収　益			
(1)　下　水　道　料　金	2,703,426,603	2,703,426,603	
２　営　業　費　用			
(1)　管渠ポンプ場処理場費	588,599,589		
(2)　業　務　費	39,013,433		
(3)　総　係　費	1,275,506,860		
(4)　減　価　償　却　費	1,248,467,871		
(5)　資　産　減　耗　費	10,554,181	3,162,141,934	
営　業　損　失			458,715,331
３　営　業　外　収　益			
(1)　受取利息及び配当金	26,173,240		
(2)　国　庫　補　助　金	3,025,000		
(3)　他　会　計　補　助　金	16,854,000		
(4)　長　期　前　受　金　戻　入	504,069,162		
(5)　発　電　収　益	9,758,880		
(6)　雑　収　益	345,188	560,225,470	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	79,232,672		
(2) 雑支出	4,871,292	84,103,964	476,121,506
経常利益			17,406,175
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	9,638,257		
(2) その他特別利益	15,136,247	24,774,504	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	38,291,066		
(2) その他特別損失	39,332	38,330,398	△ 13,555,894
当年度純利益			3,850,281
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			101,356,790
当年度未処分利益剰余金			105,207,071

3　令和７年度　茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業剰余金計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金			利益剰余金			
		国庫補助金	工事負担金	資本剰余金合計	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	13,447,868,747	229,621,000	279,675,000	509,296,000	0	501,968,035	501,968,035	14,459,132,782
前年度処分額	400,611,245	0	0	0	101,356,790	△ 501,968,035	△ 400,611,245	0
議会の議決による処分額	400,611,245	0	0	0	101,356,790	△ 501,968,035	△ 400,611,245	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	101,356,790	△ 101,356,790	0	0
資本金への組入	400,611,245	0	0	0	0	△ 400,611,245	△ 400,611,245	0
処分後残高	13,848,479,992	229,621,000	279,675,000	509,296,000	101,356,790	（繰越利益剰余金）0	101,356,790	14,459,132,782
当年度変動額	0	0	0	0	△ 101,356,790	105,207,071	3,850,281	3,850,281
建設改良積立金の使用	0	0	0	0	△ 101,356,790	101,356,790	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	3,850,281	3,850,281	3,850,281
当年度末残高	13,848,479,992	229,621,000	279,675,000	509,296,000	0	（当年度未処分利益剰余金）105,207,071	105,207,071	14,462,983,063

（注）この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4　令和７年度　茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業剰余金処分計算書(案)

（単位　円）

	資　本　金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	13,848,479,992	509,296,000	105,207,071
議会の議決による処分額	101,356,790	0	△　105,207,071
建設改良積立金の積立	0	0	△　3,850,281
予算計上外積立金の積立	0	0	△　3,850,281
資本金への組入	101,356,790	0	△　101,356,790
処分後残高	13,949,836,782	509,296,000	（繰越利益剰余金） 0

（注）この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

5　令和７年度　茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　固　定　資　産			
(1) 有形固定資産			
イ　土　地		703,692,421	
ロ　建　物	4,199,970,322		
減価償却累計額	△　2,640,080,950	1,559,889,372	
ハ　構　築　物	17,718,469,101		
減価償却累計額	△　8,586,940,827	9,131,528,274	
ニ　機械及び装置	32,548,806,357		
減価償却累計額	△ 21,712,794,428	10,836,011,929	
ホ　車両及び運搬具	5,894,674		
減価償却累計額	△　4,400,212	1,494,462	
ヘ　工具器具及び備品	151,037,320		
減価償却累計額	△　89,201,570	61,835,750	
ト　建設仮勘定		211,599,409	
有形固定資産合計			22,506,051,617

⑵ 無形固定資産			
イ その他無形固定資産	252,000		
無形固定資産合計		252,000	
⑶ 投資その他の資産			
イ その他投資	27,290		
投資その他の資産合計		27,290	
固定資産合計			22,506,330,907
2 流動資産			
⑴ 現金・預金		7,247,493,430	
⑵ 未収金		285,837,980	
⑶ 前払金		66,660,000	
流動資産合計			7,599,991,410
資産合計			30,106,322,317

負債の部

3 固定負債			
⑴ 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	5,362,429,490		
企業債合計		5,362,429,490	
⑵ 引当金			
イ 退職給付引当金	117,380,593		

ロ 修繕引当金	127,537,514		
引当金合計		244,918,107	
固定負債合計			5,607,347,597
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	353,038,219		
企業債合計		353,038,219	
(2) 未払金		1,509,015,651	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	15,507,466		
引当金合計		15,507,466	
(4) その他流動負債		56,756	
流動負債合計			1,877,618,092
5 繰延収益			
長期前受金		23,947,614,633	
収益化累計額		△ 15,789,241,068	
繰延収益合計			8,158,373,565
負債合計			15,643,339,254

資　本　の　部

６　資　本　金			13,848,479,992
７　剰　余　金			
⑴　資　本　剰　余　金			
イ　国　庫　補　助　金	229,621,000		
ロ　工　事　負　担　金	279,675,000		
資　本　剰　余　金　合　計		509,296,000	
⑵　利　益　剰　余　金			
イ　当年度未処分利益剰余金	105,207,071		
利　益　剰　余　金　合　計		105,207,071	
剰　余　金　合　計			614,503,071
資　本　合　計			14,462,983,063
負　債　資　本　合　計			30,106,322,317

決　算　付　属　書　類

1　令和７年度　茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業報告書

(1)　概　　況

ア　総括事項

本事業は、鹿島臨海工業地帯（高松地区を除く）に立地する企業等から排水される汚水を処理する特定公共下水道として昭和44年度に建設を着手した。昭和45年９月から一部処理業務を開始し、全体計画としては神栖市公共下水道（特定公共下水道隣接地域）分も含め、計画処理人口73,973人、一日最大処理能力330,000㎥となっている。

当年度末現在の施設状況は次のとおりである。

水処理施設	６系列	165,000㎥／日
汚泥濃縮施設	１台	
汚泥脱水施設	５台	
汚泥焼却施設	２基	120トン／日
幹線管渠	42km	
中継ポンプ場	３箇所	

本年度の業務については、165工場・事業所及び29の公共施設から流入した汚水45,620,730㎥（一日平均124,988㎥）を処理した。

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

また、処理過程で発生する汚泥については、本年度脱水ケーキ量で18,837トン発生し、焼却により処分した。

経営収支については、収入3,288,426千円に対し、支出は3,284,576千円で3,850千円の純利益を得た。収入のうち主なものは、下水道料金2,703,427千円等である。

支出は管渠ポンプ場処理場費588,600千円、業務費39,013千円、総係費1,275,507千円、減価償却費1,248,468千円及び支払利息及び企業債取扱諸費79,233千円等である。

資本的収支については、収入1,058,434千円で、国庫補助金358,292千円、企業債695,900千円及び工事負担金4,242千円である。

支出は1,920,085千円で、建設改良費1,605,902千円、資産購入費20,304千円、償還金293,873千円及び補助金返還金６千円である。

建設改良費の主なものは、脱水機機械設備改築工事及び管渠改築工事である。

なお、本年度事業費のうち建設改良費1,108,848千円を翌年度へ繰り越した。

イ　経営指標に関する事項

令和７年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、健全経営の水準とされる100％を継続して上回っているが、料金水準の妥当性を示す経費回収率は、事業に必要な費用を料金収入で賄えている状況とされる100％を下回っている。 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、60％台で推移しているほか、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率についても40.33％と施設の老朽化が進んでいる。これは、ストックマネジメント計画に基づき、管渠の健全度を踏まえ更新サイクルを延長しているためである。将来の更新需要に対しては、現在の経営状況を維持しつつ、長期的な施設の状態を予測しながら、計画的に維持管理及び改築を行っていく。

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	114.39	103.50	100.54
経費回収率	116.00	103.00	98.59
有形固定資産減価償却率	63.61	61.27	60.47
管渠老朽化率	43.62	42.86	40.33

ウ　議会議決事項

区　　分	議案番号	件　　名	提出年月日	議決年月日
令和７年第１回定例会	第19号議案	令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計予算	令和７年２月26日	令和７年３月24日
令和７年第３回定例会	第100号議案	令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計補正予算（第１号）	令和７年９月30日	令和７年10月24日
令和７年第３回定例会	第118号議案	令和６年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
令和７年第４回定例会	認定第１号	令和６年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
令和７年第４回定例会	第126号議案	令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計補正予算（第２号）	令和７年11月28日	令和７年12月15日
令和７年第４回定例会	第143号議案	指定管理者の指定について（鹿島臨海都市計画下水道）	令和７年11月28日	令和７年12月15日
令和７年第４回定例会	第168号議案	令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計補正予算（第３号）	令和７年12月３日	令和７年12月15日
令和８年第１回定例会	第61号議案	令和７年度茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計補正予算（第４号）	令和８年３月３日	令和８年３月24日

エ　行政官庁認可事項

該当なし

オ　職員に関する事項

（単位　人）

区分＼職種		事務	土木	電気	機械	化学	会計年度任用職員	計
前年度末	本庁	2	4	－	－	－	1	7
	事務所	3	2	5	2	5	1	18
	計	5	6	5	2	5	2	25
当年度末	本庁	2	4	－	－	－	1	7
	事務所	3	2	4	2	5	1	17
	計	5	6	4	2	5	2	24
差引	本庁	－	－	－	－	－	－	－
	事務所	－	－	△1	－	－	－	△1
	計	－	－	△1	－	－	－	△1

(2) 工　　事

ア　建設工事の概況

（単位　円）

工　事　名	件　数	執　行　予　定　額	本　年　度　執　行　額	備　　考
管　渠　工　事	20	1,788,592,000	975,777,000	繰越額　810,316,000 不用額　2,499,000
処　理　場　工　事	4	539,000,000	319,000,000	繰越額　220,000,000
調　査　委　託	13	162,473,000	116,039,000	繰越額　46,434,000
県　単　工　事	10	207,097,000	174,999,000	繰越額　32,098,000
計	47	2,697,162,000	1,585,815,000	繰越額　1,108,848,000 不用額　2,499,000

(3) 業　　務

ア　業　務　量

(ア)　年間処理水量　　45,620,730㎥

(イ)　一日平均処理水量　　124,988㎥

(ウ)　年度末排水企業数　　165工場・事業所、29公共施設

イ　事業収入に関する事項

事項		当年度		前年度		差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
		決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比			
		円	%	円	%	円	%	
事業収益		3,288,426,577	100.0	3,158,579,983	100.0	129,846,594	4.1	
営業収益		2,703,426,603	82.2	2,671,746,814	84.6	31,679,789	1.2	当年度処理水量 45,620,730㎥
	下水道料金	2,703,426,603	82.2	2,671,746,814	84.6	31,679,789	1.2	前年度処理水量 43,902,565㎥
営業外収益		560,225,470	17.0	484,502,467	15.3	75,723,003	15.6	
	受取利息及び配当金	26,173,240	0.8	1,807,873	0.1	24,365,367	1,347.7	
	国庫補助金	3,025,000	0.1	0	0.0	3,025,000	皆増	
	他会計補助金	16,854,000	0.5	16,427,000	0.5	427,000	2.6	
	長期前受金戻入	504,069,162	15.3	455,447,368	14.4	48,621,794	10.7	
	発電収益	9,758,880	0.3	9,616,320	0.3	142,560	1.5	
	雑収益	345,188	0.0	1,203,906	0.0	△ 858,718	△ 71.3	
特別利益		24,774,504	0.8	2,330,702	0.1	22,443,802	963.0	
	過年度損益修正益	9,638,257	0.3	2,080,702	0.1	7,557,555	363.2	
	その他特別利益	15,136,247	0.5	250,000	0.0	14,886,247	5,954.5	

(ア)　処理水１㎥当たり収入額（営業収益）　　当年度　59円26銭　　前年度　60円86銭

ウ　事業費に関する事項

事項		当年度		前年度		差引増減(△)額 (A)－(B)　(C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
		決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比			
		円	%	円	%	円	%	
事業費用		3,284,576,296	100.0	3,057,223,193	100.0	227,353,103	7.4	
営業費用		3,162,141,934	96.3	2,995,852,026	97.9	166,289,908	5.6	
	管渠ポンプ場処理場費	588,599,589	17.9	667,939,250	21.8	△　79,339,661	△　11.9	
	業務費	39,013,433	1.3	28,782,562	1.0	10,230,871	35.5	
	総係費	1,275,506,860	38.8	1,212,149,024	39.6	63,357,836	5.2	
	減価償却費	1,248,467,871	38.0	1,085,947,110	35.5	162,520,761	15.0	
	資産減耗費	10,554,181	0.3	1,034,080	0.0	9,520,101	920.6	
営業外費用		84,103,964	2.5	53,595,553	1.8	30,508,411	56.9	
	支払利息及び企業債取扱諸費	79,232,672	2.4	51,614,376	1.7	27,618,296	53.5	
	雑支出	4,871,292	0.1	1,981,177	0.1	2,890,115	145.9	
特別損失		38,330,398	1.2	7,775,614	0.3	30,554,784	393.0	
	過年度損益修正損	38,291,066	1.2	7,747,055	0.3	30,544,011	394.3	
	その他特別損失	39,332	0.0	28,559	0.0	10,773	37.7	

(ア)　処理水１㎥当たり経費（営業費用）　　当年度　69円31銭　　前年度　68円24銭

⑷ 会　　計

ア　重要契約の要旨

該当なし

イ　企業債の概況

㋐　企業債

（単位　円）

借　入　先	発　行　総　額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備　考
財　政　融　資　資　金	8,807,900,000	4,810,502,311	594,900,000	185,988,413	5,219,413,898	
地方公共団体金融機構	2,231,900,000	603,938,753	0	107,884,942	496,053,811	
計	11,039,800,000	5,414,441,064	594,900,000	293,873,355	5,715,467,709	

2　令和７年度　茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
１　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	3,850,281
減価償却費	1,248,467,871
資産減耗費	10,554,181
特別損失	38,291,066
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△　24,506,785
賞与引当金の増減額（△は減少）	62,898
修繕引当金の増減額（△は減少）	0
長期前受金戻入額	△　504,069,162
特別利益	△　9,638,257
受取利息及び配当金	△　26,173,240
支払利息	79,232,672
未収金の増減額（△は増加）	292,453,454
前払金の増減額（△は増加）	△　22,020,000
未払金の増減額（△は減少）	△　1,678,014,383
前受金の増減額（△は減少）	△　101,000,000
その他流動負債の増減額（△は減少）	56,756
小計	△　692,452,648
利息及び配当金の受取額	26,173,240
利息の支払額	△　79,232,672
業務活動によるキャッシュ・フロー	△　745,512,080

2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△　1,479,790,107
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金による収入	326,032,805
工事負担金による収入	3,856,000
国庫補助金返還による支出	△　6,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△　1,149,907,302
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	695,900,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△　293,873,355
財務活動によるキャッシュ・フロー	402,026,645
資金増加額（又は減少額）	△　1,493,392,737
資金期首残高	8,740,886,167
資金期末残高	7,247,493,430

3　令和７年度　茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
事　業　収　益				3,288,426,577	
	営　業　収　益			2,703,426,603	
		下　水　道　料　金		2,703,426,603	
			下　水　道　料　金	2,703,426,603	
	営　業　外　収　益			560,225,470	
		受取利息及び配当金		26,173,240	
			預　金　利　息	26,173,240	
		国　庫　補　助　金		3,025,000	
			国　庫　補　助　金	3,025,000	
		他　会　計　補　助　金		16,854,000	
			他　会　計　補　助　金	16,854,000	
		長　期　前　受　金　戻　入		504,069,162	
			長　期　前　受　金　戻　入	504,069,162	
		発　電　収　益		9,758,880	
			発　電　収　益	9,758,880	
		雑　　収　　益		345,188	
			雑　　収　　益	345,188	
	特　別　利　益			24,774,504	
		過年度損益修正益		9,638,257	

			過年度損益修正益	9,638,257	
		その他特別利益		15,136,247	
			その他特別利益	15,136,247	
合　　計				3,288,426,577	

費　　用

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
事　業　費　用				3,284,576,296	
	営　業　費　用			3,162,141,934	
		管渠ポンプ場処理場費		588,599,589	
			報　償　費	30,000	
			備　消　品　費	138,850	
			燃　料　費	10,140	
			印　刷　製　本　費	5,657	
			修　繕　費	442,990,000	
			通　信　運　搬　費	12,323	
			委　託　料	138,073,819	
			賃　借　料	838,800	
			調　査　費	6,500,000	
		業　務　費		39,013,433	
			備　消　品　費	696,426	
			燃　料　費	10,565	
			印　刷　製　本　費	11,088	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			通信運搬費	11,808	
			手数料	383,546	
			委託料	37,900,000	
		総係費		1,275,506,860	
			報酬	4,595,358	流用禁止予算額　4,595,358
			給料	83,470,560	流用禁止予算額　83,470,560
			手当等	51,567,901	流用禁止予算額　54,419,000
			報償費	65,000	
			法定福利費	27,457,948	流用禁止予算額　28,242,082
			旅費	1,853,380	
			備消品費	1,314,040	
			被服費	53,760	
			燃料費	24,510	
			食糧費	15,683	
			印刷製本費	81,372	
			修繕費	156,835	
			通信運搬費	10,000	
			手数料	187,385	
			委託料	1,085,116,948	
			賃借料	1,717,701	
			保険料	2,603,064	
			負担金	547,614	

			研修費	472,311	
			厚生福利費	8,483	
			公課費	33,400	
			賞与引当金繰入額	14,153,607	流用禁止予算額　14,155,000
		減価償却費		1,248,467,871	
			有形固定資産減価償却費	1,248,467,871	
		資産減耗費		10,554,181	
			固定資産除却費	10,554,181	
	営業外費用			84,103,964	
		支払利息及び企業債取扱諸費		79,232,672	
			企業債利息	79,232,672	
		雑支出		4,871,292	
			その他雑支出	4,871,292	
	特別損失			38,330,398	
		過年度損益修正損		38,291,066	
			過年度損益修正損	38,291,066	
		その他特別損失		39,332	
			その他特別損失	39,332	
合計				3,284,576,296	

4 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

（単位　円）

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					前年度末現在高	当年度増減(△)額	当年度現在高		
土地	703,692,421	0	0	703,692,421	0	0	0	703,692,421	
建物	4,199,970,322	0	0	4,199,970,322	2,563,313,868	76,767,082	2,640,080,950	1,559,889,372	
構築物	16,312,480,419	1,405,988,682	0	17,718,469,101	8,326,988,918	259,951,909	8,586,940,827	9,131,528,274	
機械及び装置	31,540,091,879	1,209,856,588	201,142,110	32,548,806,357	21,007,085,165	△ 191,085,004 896,794,267	21,712,794,428	10,836,011,929	△は除却分で外書きである。
車両及び運搬具	5,894,674	0	0	5,894,674	4,176,331	223,881	4,400,212	1,494,462	
工具器具及び備品	142,520,320	18,458,500	9,941,500	151,037,320	83,915,263	△ 9,444,425 14,730,732	89,201,570	61,835,750	△は除却分で外書きである。
建設仮勘定	1,404,404,138	1,474,331,607	2,667,136,336	211,599,409	0	0	0	211,599,409	
計	54,309,054,173	4,108,635,377	2,878,219,946	55,539,469,604	31,985,479,545	△ 200,529,429 1,248,467,871	33,033,417,987	22,506,051,617	△は除却分で外書きである。

(2) 無形固定資産明細書

（単位　円）

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

⑶　投資その他の資産明細書

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備　　考
そ　の　他　投　資	27,290	0	0	27,290	
計	27,290	0	0	27,290	

5 企 業 債 明 細 書

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発 行 総 額 （発行価格）	償　　還　　高		未償還残高	利率 （%）	償還終期	備　考
			当　年　度	償還高累計				
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平成 7.12.25	851,000,000	24,335,997	851,000,000	0	3.15	令和 7. 9.25	
〃	10. 1.30	503,000,000	24,772,737	464,856,907	38,143,093	2.10	9. 9.25	
〃	10. 9.25	479,000,000	22,336,067	421,477,255	57,522,745	1.70	10. 9. 1	
〃	11.10.29	686,000,000	31,927,228	569,377,994	116,622,006	1.90	11. 9.25	
財 務 省 資 金 運 用 部	13. 3.26	105,000,000	4,664,797	80,527,613	24,472,387	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 1.31	277,000,000	11,995,682	211,013,024	65,986,976	0.005	13. 9.25	利率見直し　平成23.9.25(旧利率1.30%) 利率見直し　令和 3.9.25(旧利率1.00%)
〃	15. 3.25	579,000,000	24,136,164	407,319,125	171,680,875	0.40	15. 3. 1	利率見直し　令和 5.3. 1(旧利率0.70%)
〃	15.12.25	182,000,000	7,694,163	123,303,224	58,696,776	0.40	15. 9.25	利率見直し　平成25.9.25(旧利率1.40%)
〃	16.12.27	289,000,000	11,906,825	184,361,152	104,638,848	0.70	16. 9.25	利率見直し　平成26.9.25(旧利率1.40%) 利率見直し　令和 6.9.25(旧利率0.50%)
〃	17.11.30	235,000,000	9,792,482	131,019,401	103,980,599	2.10	17. 9.25	
〃	19. 3.26	123,000,000	4,967,308	60,927,848	62,072,152	2.10	19. 3. 1	
〃	19.10.26	63,000,000	2,516,283	29,735,333	33,264,667	2.20	19. 9.25	
〃	21. 3.25	127,100,000	4,942,680	53,567,226	73,532,774	1.90	21. 3. 1	
〃	令和 5. 3.27	820,500,000	0	0	820,500,000	1.40	45. 3. 1	
〃	6. 3.25	855,200,000	0	0	855,200,000	1.30	32. 3. 1	
〃	6. 3.25	236,300,000	0	0	236,300,000	1.10	26. 3. 1	
〃	7. 3.25	797,500,000	0	0	797,500,000	1.80	28. 3. 1	
〃	7. 3.25	1,004,400,000	0	0	1,004,400,000	2.00	36. 3. 1	

〃	8. 3.25	264,900,000	0	0	264,900,000	3.00	40. 3. 1	
〃	8. 3.25	330,000,000	0	0	330,000,000	2.90	36. 3. 1	
小　　計		8,807,900,000	185,988,413	3,588,486,102	5,219,413,898			
公営企業金融公庫	平成 10. 3.25	250,000,000	13,682,745	250,000,000	0	2.20	令和 8. 3.20	
〃	11. 3.24	359,000,000	19,051,592	339,546,224	19,453,776	2.10	9. 3.20	
〃	12. 3.22	53,000,000	2,732,470	47,369,187	5,630,813	2.00	10. 3.20	
〃	13. 3.22	132,000,000	6,530,194	111,732,864	20,267,136	1.70	11. 3.20	
〃	14. 3.22	284,000,000	13,305,272	230,777,582	53,222,418	0.001	12. 3.20	利率見直し　平成24.3.20(旧利率1.50%) 利率見直し　令和 4.3.20(旧利率0.80%)
〃	15. 3.25	192,000,000	8,643,526	148,522,242	43,477,758	0.20	13. 3.20	利率見直し　平成25.3.20(旧利率0.95%) 利率見直し　令和 5.3.20(旧利率0.30%)
〃	16. 3.30	342,000,000	15,691,733	246,017,960	95,982,040	0.55	14. 3.20	利率見直し　平成26.3.20(旧利率1.40%) 利率見直し　令和 6.3.20(旧利率0.70%)
〃	17. 3.30	280,000,000	13,108,683	180,154,931	99,845,069	2.10	15. 3.20	
〃	18. 3.30	85,000,000	3,889,036	50,937,561	34,062,439	2.00	16. 3.20	
〃	19. 3.29	42,000,000	1,886,843	23,073,183	18,926,817	2.15	17. 3.20	
〃	19. 3.29	70,000,000	3,144,738	38,455,307	31,544,693	2.15	17. 3.20	
〃	19.10.24	5,000,000	222,296	2,626,907	2,373,093	2.20	17. 9.20	
〃	20. 3.25	56,400,000	2,480,060	28,529,598	27,870,402	2.10	18. 3.20	
地方公営企業等金融機構	21. 3.25	81,500,000	3,515,754	38,102,643	43,397,357	1.90	19. 3.20	
小　　計		2,231,900,000	107,884,942	1,735,846,189	496,053,811			
合　　計		11,039,800,000	293,873,355	5,324,332,291	5,715,467,709			

6 注　　記

(1) 重要な会計方針

ア　固定資産の減価償却の方法

(ｱ) 有形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

建物	13～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～22年
工具器具及び備品	5～20年

(ｲ) 無形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

施設利用権	15年

イ　引当金の計上方法

(ｱ) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(ｲ) 賞与引当金

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

(ｳ) 貸倒引当金

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

(ｴ) 修繕引当金

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

ウ　消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2) セグメント情報の開示

単一の事業を運営しているため、セグメントは設けていない。

⑶　リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

⑷　その他

ア　退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として9,494,176円を支給するため、9,494,176円を取り崩した。

イ　新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

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

Ⅵ 流域下水道事業会計決算書

1　令和７年度　茨城県流域下水道事業決算報告書

(1)　収益的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額				決　算　額	予算額に比べ決算額の増　減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額に係る財源充当額	合　　計			
第１款 事　業　収　益	17,222,847,000	614,253,000	0	17,837,100,000	17,717,689,829	△　119,410,171	
第１項 営　業　収　益	9,681,321,000	△ 562,601,000	0	9,118,720,000	9,037,427,800	△　81,292,200	（うち、仮受消費税及び地方消費税 820,799,007円）
第２項 営 業 外 収 益	7,452,879,000	523,530,000	0	7,976,409,000	7,874,725,490	△　101,683,510	事故繰越による 76,792,500円 （うち、仮受消費税及び地方消費税 7,860,150円）
第３項 特　別　利　益	88,647,000	653,324,000	0	741,971,000	805,536,539	63,565,539	
収　入　合　計	17,222,847,000	614,253,000	0	17,837,100,000	17,717,689,829	△　119,410,171	

支　出

（単位　円）

区　分	予算額								決算額	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第３項の規定による支出額	小　計	地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	合　計				
第１款 事業費用	17,533,399,000	1,258,762,000	0	0	0	18,792,161,000	381,340,000	19,173,501,000	17,892,501,703	585,790,000	695,209,297	
第１項 営業費用	17,101,936,000	507,908,000	0	△42,931,900	0	17,566,912,100	381,340,000	17,948,252,100	16,697,219,717	585,790,000	665,242,383	（うち、仮払消費税及び地方消費税783,825,834円）
第２項 営業外費用	378,196,000	△　21,996,000	0	42,931,900	0	399,131,900	0	399,131,900	392,652,989	0	6,478,911	（うち、仮払消費税及び地方消費税3,769,734円） （うち、納付税額63,014,600円）
第３項 特別損失	49,267,000	772,850,000	0	0	0	822,117,000	0	822,117,000	802,628,997	0	19,488,003	（うち、仮払消費税及び地方消費税117,148円）
第４項 予備費	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	0	4,000,000	
支出合計	17,533,399,000	1,258,762,000	0	0	0	18,792,161,000	381,340,000	19,173,501,000	17,892,501,703	585,790,000	695,209,297	

営業費用中の管渠ポンプ場処理場費73,678千円の財源に充てるため、企業債39,500千円を借り入れた。

⑵　資本的収入及び支出

収　　入

（単位　円）

区　　分	予　　算　　額						決　算　額	予算額に比べ決算額の増減	備　　考
	当初予算額	補正予算額	小　　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合　　計			
第1款 資本的収入	3,786,885,000	3,396,274,000	7,183,159,000	2,156,202,000	0	9,339,361,000	3,324,187,149	△6,015,173,851	
第1項 国庫補助金	1,552,855,000	1,654,014,000	3,206,869,000	1,201,460,000	0	4,408,329,000	1,375,082,677	△3,033,246,323	事業繰越による 3,187,668,000円
第2項 企業債	1,527,016,000	922,400,000	2,449,416,000	483,500,000	0	2,932,916,000	1,363,200,000	△1,569,716,000	事業繰越による 1,495,100,000円
第3項 負担金	629,257,000	867,643,000	1,496,900,000	471,242,000	0	1,968,142,000	559,156,000	△1,408,986,000	事業繰越による 1,407,269,000円 （うち、仮受消費税及び地方消費税 50,832,323円）
第4項 固定資産売却代金	80,000	0	80,000	0	0	80,000	0	△　80,000	
第5項 関連事業収入	19,000	△　1,000	18,000	0	0	18,000	18,472	472	
第6項 その他補助金	77,658,000	△　47,782,000	29,876,000	0	0	29,876,000	26,730,000	△　3,146,000	
収入合計	3,786,885,000	3,396,274,000	7,183,159,000	2,156,202,000	0	9,339,361,000	3,324,187,149	△6,015,173,851	

支　出

（単位　円）

区　分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備　考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小　計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合　計		
第1款 資本的支出	5,310,283,000	3,373,595,000	0	8,683,878,000	2,543,104,000	0	11,226,982,000	5,014,965,014	6,139,430,000	0	6,139,430,000	72,586,986	
第1項 建設改良費	3,059,199,000	3,340,323,000	0	6,399,522,000	2,543,104,000	0	8,942,626,000	2,731,989,185	6,139,430,000	0	6,139,430,000	71,206,815	（うち、仮払消費税及び地方消費税205,027,857円）
第2項 資産購入費	51,507,000	139,000	0	51,646,000	0	0	51,646,000	50,347,072	0	0	0	1,298,928	（うち、仮払消費税及び地方消費税4,575,946円）
第3項 償還金	2,194,384,000	28,319,000	0	2,222,703,000	0	0	2,222,703,000	2,222,699,581	0	0	0	3,419	
第4項 基金積立金	5,193,000	4,814,000	0	10,007,000	0	0	10,007,000	9,929,176	0	0	0	77,824	
支出合計	5,310,283,000	3,373,595,000	0	8,683,878,000	2,543,104,000	0	11,226,982,000	5,014,965,014	6,139,430,000	0	6,139,430,000	72,586,986	

資本的収入額から、繰越工事資金302,858,000円を除いた額3,021,329,149円が資本的支出額に不足する額1,993,635,865円は、前年度分繰越工事資金278,110,000円、当年度分消費税等資本的収支調整額33,484,798円、過年度分損益勘定留保資金4,105,539,286円のうち1,521,582,134円及び当年度分損益勘定留保資金1,837,837,947円のうち160,458,933円で補てんした。

その他

⑴　一般会計から受け入れた1,513,627,000円のうち、1,298,945,197円は、企業債支払利息269,349,192円及び減価償却費1,029,596,005円に充当した。

2　令和７年度　茨城県流域下水道事業損益計算書

（令和７年４月１日から
令和８年３月31日まで）

（単位　円）

１　営　業　収　益			
(1)　負　担　金	8,215,843,520	8,215,843,520	
２　営　業　費　用			
(1)　管渠ポンプ場処理場費	2,992,986,022		
(2)　受　託　事　業　費	281,947,865		
(3)　業　務　費	61,510,963		
(4)　総　係　費	4,951,169,665		
(5)　減　価　償　却　費	7,583,947,727		
(6)　資　産　減　耗　費	41,831,641	15,913,393,883	
営　業　損　失			7,697,550,363
３　営　業　外　収　益			
(1)　受取利息及び配当金	21,147,367		
(2)　基　金　繰　入　金	55,578,541		
(3)　国　庫　補　助　金	123,703,700		
(4)　他　会　計　補　助　金	1,513,627,000		

(5) 長期前受金戻入	6,052,456,476		
(6) 発電収益	74,170,986		
(7) 雑収益	9,874,274	7,850,558,344	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	269,349,192		
(2) 発電費用	39,940,063		
(3) 雑支出	55,731,778	365,021,033	7,485,537,311
経常損失			212,013,052
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	537,596,809		
(2) その他特別利益	267,939,730	805,536,539	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	801,340,369		
(2) その他特別損失	1,171,480	802,511,849	3,024,690
当年度純損失			208,988,362
前年度繰越利益剰余金			627,733,969
当年度未処分利益剰余金			418,745,607

3　令和７年度　茨城県流域下水道事業剰余金計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		国庫補助金	他会計補助金	工事負担金	資本剰余金合計	減債積立金	基金積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	18,784,512,571	5,933,338,996	53,067,495	1,390,255,381	7,376,661,872	0	0	827,740,381	827,740,381	26,988,914,824
前年度処分額	200,006,412	0	0	0	0	0	0	△　200,006,412	△　200,006,412	0
議会の議決による処分額	200,006,412	0	0	0	0	0	0	△　200,006,412	△　200,006,412	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	200,006,412	0	0	0	0	0	0	△　200,006,412	△　200,006,412	0
処分後残高	18,984,518,983	5,933,338,996	53,067,495	1,390,255,381	7,376,661,872	0	0	(繰越利益剰余金) 627,733,969	627,733,969	26,988,914,824
資産の実地調査に伴う修正処理	△　80,104,209	△　33,723,749	0	△　64,759,174	△　98,482,923	0	0	0	0	△　178,587,132
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	△　208,988,362	△　208,988,362	△　208,988,362
基金利息の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	△　208,988,362	△　208,988,362	△　208,988,362
当年度末残高	18,904,414,774	5,899,615,247	53,067,495	1,325,496,207	7,278,178,949	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 418,745,607	418,745,607	26,601,339,330

（注）この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

4　令和７年度　茨城県流域下水道事業剰余金処分計算書(案)

（単位　円）

	資　本　金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	18,904,414,774	7,278,178,949	418,745,607
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	18,904,414,774	7,278,178,949	(繰越利益剰余金) 418,745,607

5　令和７年度　茨城県流域下水道事業貸借対照表

（令和８年３月31日）

（単位　円）

資　産　の　部

１　固　定　資　産			
(1) 有形固定資産			
イ　土　地		10,849,096,708	
ロ　建　物	43,098,636,294		
減価償却累計額	△ 27,944,632,377	15,154,003,917	
ハ　構　築　物	239,306,153,948		
減価償却累計額	△141,868,751,334	97,437,402,614	
ニ　機械及び装置	136,653,568,514		
減価償却累計額	△106,626,554,020	30,027,014,494	
ホ　車両及び運搬具	17,798,434		
減価償却累計額	△ 11,721,277	6,077,157	
ヘ　工具器具及び備品	568,477,991		
減価償却累計額	△ 461,298,991	107,179,000	
ト　建設仮勘定		3,740,762,472	
有形固定資産合計			157,321,536,362

⑵ 無形固定資産			
イ 電話加入権	132,000		
無形固定資産合計		132,000	
⑶ 投資その他の資産			
イ 基金	1,910,527,493		
ロ その他投資	66,270		
投資その他の資産合計		1,910,593,763	
固定資産合計			159,232,262,125
2 流動資産			
⑴ 現金・預金		5,679,648,590	
⑵ 未収金		3,757,380,556	
⑶ 前払金		372,158,000	
⑷ 未収収益		112,153,000	
流動資産合計			9,921,340,146
資産合計			169,153,602,271

負債の部

3 固定負債			
⑴ 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	17,539,424,814		
ロ その他の企業債	3,589,756,000		
企業債合計		21,129,180,814	

⑵ 引当金			
イ 退職給付引当金	181,385,864		
引当金合計		181,385,864	
固定負債合計			21,310,566,678
4 流動負債			
⑴ 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	1,518,171,426		
ロ その他の企業債	609,492,000		
企業債合計		2,127,663,426	
⑵ 未払金		4,626,779,631	
⑶ 前受金			
イ その他前受金	62,500,000		
前受金合計		62,500,000	
⑷ 引当金			
イ 賞与引当金	40,747,550		
引当金合計		40,747,550	
⑸ その他流動負債		348,219	
流動負債合計			6,858,038,826
5 繰延収益			
長期前受金		341,639,062,718	

収益化累計額		△227,255,405,281	
繰延収益合計			114,383,657,437
負債合計			142,552,262,941

資本の部

6 資本金			18,904,414,774
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	5,899,615,247		
ロ 他会計補助金	53,067,495		
ハ 工事負担金	1,325,496,207		
資本剰余金合計		7,278,178,949	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	418,745,607		
利益剰余金合計		418,745,607	
剰余金合計			7,696,924,556
資本合計			26,601,339,330
負債資本合計			169,153,602,271

決　算　付　属　書　類

1　令和７年度　茨城県流域下水道事業報告書

(1)　概　　況

ア　総括事項

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

流域下水道事業の全体計画は、面積61,674.3ha、関係市町村22市７町１村、１日最大処理能力745,000㎥であるが、現在のところ１日最大処理能力498,810㎥の施設が完成しており、全流域下水道事業で処理を行っている。

本年度の処理状況は次のとおりである。

関係市町村	龍ケ崎市、牛久市、つくば市、稲敷市、河内町、利根町、土浦市、石岡市、かすみがうら市、小美玉市、阿見町、水戸市、日立市、常陸太田市、ひたちなか市、常陸大宮市、那珂市、大洗町、城里町、東海村、潮来市、行方市、古河市、坂東市、境町、下妻市、常総市、筑西市、八千代町、桜川市
年間処理水量	127,071,226㎥
一日平均処理水量	348,140㎥

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

本年度の処理状況は次のとおりである。

関係団体	水戸市、日立市、北茨城市、笠間市、ひたちなか市、茨城町、城里町、日立・高萩広域下水道組合
年間処理汚泥量	43,128ｔ（那珂久慈流域下水道分28,034ｔ、関係団体分15,094ｔ）
一日平均処理汚泥量	118ｔ

また、流域下水道事業の処理過程で発生する汚泥については、95,875ｔを処理している。

経営収支については、収入16,871,938千円に対し、支出は17,080,927千円で208,989千円の純損失を生じた。収入のうち主なものは、負担金8,215,844千円、他会計補助金1,513,627千円及び長期前受金戻入6,052,456千円等である。

支出は、管渠ポンプ場処理場費2,992,986千円、受託事業費281,948千円、業務費61,511千円、総係費4,951,170千円、減価償却費7,583,948千円及び支払利息及び企業債取扱諸費269,349千円等である。

資本的収支については、収入3,324,187千円で、国庫補助金1,375,083千円、企業債1,363,200千円及び負担金559,156千円等である。

支出は、5,014,965千円で、建設改良費2,731,989千円及び償還金2,222,700千円等である。

建設改良費の主なものは、管路施設改築工事、石岡ポンプ場自家発電設備改築工事等である。

なお、本年度事業費のうち建設改良費6,139,430千円を翌年度へ繰り越した。

イ　経営指標に関する事項

令和７年度決算における経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、物価、人件費の高騰に伴う費用の増加等により前年度比4.06ポイント減の98.70％となり、健全経営の水準とされる100％を下回った。企業債残高の規模を表す企業債残高対事業規模比率は類似団体平均値を下回っており、企業債残高も毎年減少している。施設・設備が１日に対応可能な処理能力に対する施設利用率は約60％で推移しており、40％程度の余力を残している。

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

（単位　％）

指　　標	経営指標の推移		
	Ｒ５	Ｒ６	Ｒ７
経常収支比率	104.65	102.76	98.70
企業債残高対事業規模比率	110.92	107.44	104.25
施設利用率	68.99	63.94	62.13
有形固定資産減価償却率	63.98	64.65	65.99

ウ　議会議決事項

区　　分	議案番号	件　　名	提出年月日	議決年月日
令和７年第１回定例会	第 20 号議案	令和７年度茨城県流域下水道事業会計予算	令和７年２月26日	令和７年３月24日
令和７年第１回定例会	第 44 号議案	霞ケ浦常南、霞ケ浦湖北、霞ケ浦水郷、那珂久慈、利根左岸さしま、鬼怒小貝及び小貝川東部流域下水道の維持管理に要する費用に係る関係市町村の負担額について	令和７年２月26日	令和７年３月24日
令和７年第３回定例会	第101号議案	令和７年度茨城県流域下水道事業会計補正予算（第１号）	令和７年９月30日	令和７年10月24日
令和７年第３回定例会	第114号議案	県が行う建設事業等に対する市町村の負担額について	令和７年９月30日	令和７年10月24日
令和７年第３回定例会 令和７年第４回定例会	第118号議案	令和６年度茨城県公営企業会計に係る利益の処分について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
	認定第１号	令和６年度茨城県公営企業会計決算の認定について	令和７年９月30日	令和７年11月28日
令和７年第４回定例会	第127号議案	令和７年度茨城県流域下水道事業会計補正予算（第２号）	令和７年11月28日	令和７年12月15日
令和７年第４回定例会	第144号議案	指定管理者の指定について（那珂久慈流域下水道）	令和７年11月28日	令和７年12月15日
令和７年第４回定例会	第169号議案	令和７年度茨城県流域下水道事業会計補正予算（第３号）	令和７年12月３日	令和７年12月15日
令和８年第１回定例会	第 62 号議案	令和７年度茨城県流域下水道事業会計補正予算（第４号）	令和８年３月３日	令和８年３月24日
令和８年第１回定例会	第 67 号議案	県が行う建設事業等に対する市町村の負担額について	令和８年３月３日	令和８年３月24日
令和８年第１回定例会	第 68 号議案	霞ケ浦常南、霞ケ浦湖北、霞ケ浦水郷、那珂久慈、利根左岸さしま、鬼怒小貝及び小貝川東部流域下水道の維持管理に要する費用に係る関係市町村の負担額について	令和８年３月３日	令和８年３月24日

エ　行政官庁認可事項

件　　名	許認可年月日	許認可官庁	許認可番号
水戸・勝田都市計画、日立都市計画、大宮都市計画及び常北都市計画下水道事業の事業計画変更に関する都市計画法第63条第１項の認可	令和８年２月17日	国土交通省	国関整計管認茨 第７号

オ　職員に関する事項

（単位　人）

区分＼職種		事　務	土　木	電　気	機　械	化　学	会計年度任用職員	計
前年度末	本　庁	6	3	1	1	1	3	15
	事務所	6	7	13	14	11	9	60
	計	12	10	14	15	12	12	75
当年度末	本　庁	6	3	1	1	1	3	15
	事務所	7	7	13	15	12	9	63
	計	13	10	14	16	13	12	78
差引	本　庁	－	－	－	－	－	－	－
	事務所	1	－	－	1	1	－	3
	計	1	－	－	1	1	－	3

(2) 工　　事

ア　建設工事の概況

（単位　円）

工　事　名	件　数	執　行　予　定　額	本　年　度　執　行　額	備　　考
管　渠　工　事	33	4,725,646,900	774,609,000	繰越額 3,902,742,900 不用額 48,295,000
ポ　ン　プ　場　工　事	26	853,575,000	273,730,000	繰越額 579,845,000
処　理　場　工　事	54	2,257,010,600	1,111,271,700	繰越額 1,145,714,100 不用額 24,800
調　査　委　託	72	853,871,500	389,468,500	繰越額 462,168,000 不用額 2,235,000
県　単　工　事	5	55,967,000	7,007,000	繰越額 48,960,000
計	190	8,746,071,000	2,556,086,200	繰越額 6,139,430,000 不用額 50,554,800

(3) 業　　務

ア　業　務　量

(ア)　流域関係市町村数及び処理水量

流域関係市町村数	年間処理水量	1日平均処理水量
30	127,071,226㎥	348,140㎥

(イ)　広域汚泥関係団体数及び処理汚泥量

広域汚泥関係団体数	年間処理汚泥量	1日平均処理汚泥量
9	43,128ｔ	118ｔ

イ　事業収入に関する事項

事項		当年度 決算額(A)	当年度 構成比	前年度 決算額(B)	前年度 構成比	差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
		円	%	円	%	円	%	
事業収益		16,871,938,403	100.0	17,510,114,649	100.0	△ 638,176,246	△ 3.6	
営業収益		8,215,843,520	48.7	8,338,397,553	47.6	△ 122,554,033	△ 1.5	
	負担金	8,215,843,520	48.7	8,338,397,553	47.6	△ 122,554,033	△ 1.5	当年度汚水量 127,071,226㎥
営業外収益		7,850,558,344	46.5	7,747,446,796	44.2	103,111,548	1.3	
	受取利息及び配当金	21,147,367	0.1	1,838,304	0.0	19,309,063	1,050.4	当年度汚泥量 43,128ｔ
	基金繰入金	55,578,541	0.3	55,483,000	0.3	95,541	0.2	
	国庫補助金	123,703,700	0.7	0	0.0	123,703,700	皆増	
	他会計補助金	1,513,627,000	9.0	1,523,878,000	8.7	△ 10,251,000	△ 0.7	
	長期前受金戻入	6,052,456,476	35.9	6,092,194,477	34.8	△ 39,738,001	△ 0.7	
	発電収益	74,170,986	0.4	68,641,525	0.4	5,529,461	8.1	
	雑収益	9,874,274	0.1	5,411,490	0.0	4,462,784	82.5	
特別利益		805,536,539	4.8	1,424,270,300	8.2	△ 618,733,761	△ 43.4	
	過年度損益修正益	537,596,809	3.2	1,375,870,867	7.9	△ 838,274,058	△ 60.9	
	その他特別利益	267,939,730	1.6	48,399,433	0.3	219,540,297	453.6	

ウ　事業費に関する事項

事項		当年度		前年度		差引増減(△)額 (A)－(B) (C)	増減(△)率 (C)／(B)	備考
		決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比			
		円	%	円	%	円	%	
事業費用		17,080,926,765	100.0	17,381,055,680	100.0	△ 300,128,915	△ 1.7	
営業費用		15,913,393,883	93.2	15,330,184,142	88.2	583,209,741	3.8	
	管渠ポンプ場処理場費	2,992,986,022	17.5	2,421,175,133	13.9	571,810,889	23.6	
	受託事業費	281,947,865	1.8	240,558,328	1.5	41,389,537	17.2	
	業務費	61,510,963	0.4	54,632,899	0.3	6,878,064	12.6	
	総係費	4,951,169,665	29.0	4,925,967,313	28.3	25,202,352	0.5	
	減価償却費	7,583,947,727	44.3	7,567,032,864	43.5	16,914,863	0.2	
	資産減耗費	41,831,641	0.2	120,817,605	0.7	△ 78,985,964	△ 65.4	
営業外費用		365,021,033	2.1	324,197,153	1.9	40,823,880	12.6	
	支払利息及び企業債取扱諸費	269,349,192	1.6	263,051,813	1.5	6,297,379	2.4	
	発電費用	39,940,063	0.2	45,406,047	0.3	△ 5,465,984	△ 12.0	
	雑支出	55,731,778	0.3	15,739,293	0.1	39,992,485	254.1	
特別損失		802,511,849	4.7	1,726,674,385	9.9	△ 924,162,536	△ 53.5	
	過年度損益修正損	801,340,369	4.7	1,694,651,880	9.7	△ 893,311,511	△ 52.7	
	その他特別損失	1,171,480	0.0	32,022,505	0.2	△ 30,851,025	△ 96.3	

⑷ 会　　計

ア　重要契約の要旨

該当なし

イ　企業債の概況

㋐　企業債

（単位　円）

借　入　先	発　行　総　額	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備　考
財　政　融　資　資　金	29,914,500,000	15,801,914,944	574,100,000	1,031,603,533	15,344,411,411	
地方公共団体金融機構	10,828,300,000	3,671,370,877	0	504,832,048	3,166,538,829	
㈱　常　陽　銀　行	6,377,900,000	4,330,102,000	780,400,000	302,108,000	4,808,394,000	
茨城県信用農業協同組合連合会	670,600,000	384,156,000	0	384,156,000	0	
計	47,791,300,000	24,187,543,821	1,354,500,000	2,222,699,581	23,319,344,240	

2　令和７年度　茨城県流域下水道事業キャッシュ・フロー計算書

（令和７年４月１日から令和８年３月31日まで）

（単位　円）

区　　分	金　　額
1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	△　208,988,362
減価償却費	7,583,947,727
資産減耗費	41,831,641
特別損失	801,340,369
退職給付引当金の増減額（△は減少）	35,429,102
賞与引当金の増減額（△は減少）	2,849,822
長期前受金戻入額	△　6,052,456,476
特別利益	△　537,517,004
受取利息及び配当金	△　21,147,367
支払利息	269,349,192
未収金の増減額（△は増加）	77,643,225
前払金の増減額（△は増加）	582,000
未収収益の増減額（△は増加）	△　8,638,000
未払金の増減額（△は減少）	△　1,522,426,620
前受金の増減額（△は減少）	△　48,200,000
その他負債の増減額（△は減少）	△　5,447
小計	413,593,802
利息及び配当金の受取額	21,147,367
利息の支払額	△　269,349,192
業務活動によるキャッシュ・フロー	165,391,977

区　　分	金　　額
2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△　2,573,700,659
その他投資の増加による支出	11,670
国庫補助金による収入	1,250,487,686
工事負担金による収入	508,323,677
関連事業による収入	18,472
その他補助金による収入	26,730,000
基金積立による支出	△　9,929,176
投資活動によるキャッシュ・フロー	△　798,058,330
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,402,700,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△　2,222,699,581
財務活動によるキャッシュ・フロー	△　819,999,581
資金増加額（又は減少額）	△　1,452,665,934
資金期首残高	7,132,314,524
資金期末残高	5,679,648,590

3　令和７年度　茨城県流域下水道事業収益費用明細書

収　　益

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
事　業　収　益				16,871,938,403	
	営　業　収　益			8,215,843,520	
		負　担　金		8,215,843,520	
			維持管理負担金	7,400,150,957	
			汚泥処理負担金	720,052,563	
			排水処理負担金	95,640,000	
	営　業　外　収　益			7,850,558,344	
		受取利息及び配当金		21,147,367	
			預　金　利　息	21,147,367	
		基　金　繰　入　金		55,578,541	
			基　金　繰　入　金	55,578,541	
		国　庫　補　助　金		123,703,700	
			国　庫　補　助　金	123,703,700	
		他会計補助金		1,513,627,000	
			他会計補助金	1,513,627,000	
		長期前受金戻入		6,052,456,476	
			長期前受金戻入	6,052,456,476	
		発　電　収　益		74,170,986	
			発　電　収　益	74,170,986	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
		雑　　収　　益		9,874,274	
			雑　　収　　益	9,874,274	
	特　別　利　益			805,536,539	
		過年度損益修正益		537,596,809	
			過年度損益修正益	537,596,809	
		その他特別利益		267,939,730	
			退職給付引当金戻入益	9,454,531	
			その他特別利益	258,485,199	
合　　計				16,871,938,403	

費　用

（単位　円）

款	項	目	節	金　　額	備　　考
事　業　費　用				17,080,926,765	
	営　業　費　用			15,913,393,883	
		管渠ポンプ場処理場費		2,992,986,022	
			報　　償　　費	117,000	
			動　　力　　費	86,309,573	
			修　　繕　　費	1,468,789,594	
			委　　託　　料	916,972,630	
			賃　　借　　料	1,899,941	
			工　事　請　負　費	6,800,000	
			負　　担　　金	512,097,284	

		受託事業費		281,947,865	
			給料	3,573,600	流用禁止予算額 3,574,000
			手当等	2,138,751	流用禁止予算額 2,263,000
			法定福利費	1,135,966	流用禁止予算額 1,176,000
			旅費	54,096	
			備消品費	880	
			動力費	47,630,966	
			修繕費	38,675,406	
			手数料	9,732	
			委託料	154,915,401	
			賃借料	73,327	
			負担金	33,187,080	
			賞与引当金繰入額	552,660	流用禁止予算額 554,000
		業務費		61,510,963	
			備消品費	4,039,160	
			修繕費	790,000	
			手数料	162,000	
			委託料	56,519,803	
		総係費		4,951,169,665	
			報酬	25,038,946	流用禁止予算額 25,209,000
			給料	171,572,212	流用禁止予算額 172,230,000
			手当等	101,524,882	流用禁止予算額 106,011,306
			報償費	208,000	

款	項	目	節	金　　額	備　　考
			法定福利費	57,279,861	流用禁止予算額　59,845,694
			退職給付費	61,703,765	流用禁止予算額　61,708,000
			旅費	3,663,857	
			備消品費	3,103,154	
			被服費	244,680	
			燃料費	322,996	
			食糧費	4,056	
			印刷製本費	648,560	
			修繕費	624,918	
			通信運搬費	477,986	
			手数料	306,403	
			委託料	4,489,846,848	
			賃借料	2,297,783	
			保険料	1,674,470	
			負担金	1,588,860	
			研修費	1,569,805	
			厚生福利費	28,824	
			公課費	104,800	
			賞与引当金繰入額	27,333,999	流用禁止予算額　27,342,000
		減価償却費		7,583,947,727	
			有形固定資産減価償却費	7,583,947,727	
		資産減耗費		41,831,641	

			固定資産除却費	41,831,641	
	営業外費用			365,021,033	
		支払利息及び企業債取扱諸費		269,349,192	
			企業債利息	269,349,192	
		発電費用		39,940,063	
			修繕費	36,500,000	
			委託料	780,000	
			保険料	2,242,660	
			光熱水費	417,403	
		雑支出		55,731,778	
			その他雑支出	55,731,778	
	特別損失			802,511,849	
		過年度損益修正損		801,340,369	
			過年度損益修正損	801,340,369	
		その他特別損失		1,171,480	
			その他特別損失	1,171,480	
合計				17,080,926,765	

4 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

（単位　円）

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					前年度末現在高	当年度増減(△)額	当年度現在高		
土地	11,027,173,691	0	178,076,983	10,849,096,708	0	0	0	10,849,096,708	
建物	44,068,536,012	61,029,071	1,030,928,789	43,098,636,294	28,276,135,023	△ 975,866,186 644,363,540	27,944,632,377	15,154,003,917	△は除却分で外書きである。
構築物	240,265,154,133	7,863,023	966,863,208	239,306,153,948	138,227,900,521	△ 636,052,739 4,276,903,552	141,868,751,334	97,437,402,614	△は除却分で外書きである。
機械及び装置	138,891,800,731	968,618,024	3,206,850,241	136,653,568,514	106,976,534,437	△2,996,734,132 2,646,753,715	106,626,554,020	30,027,014,494	△は除却分で外書きである。
車両及び運搬具	16,989,988	1,759,746	951,300	17,798,434	11,614,079	△ 903,735 1,010,933	11,721,277	6,077,157	△は除却分で外書きである。
工具器具及び備品	550,336,365	43,999,710	25,858,084	568,477,991	470,929,928	△ 24,546,924 14,915,987	461,298,991	107,179,000	△は除却分で外書きである。
建設仮勘定	2,495,551,536	2,528,330,767	1,283,119,831	3,740,762,472	0	0	0	3,740,762,472	
計	437,315,542,456	3,611,600,341	6,692,648,436	434,234,494,361	273,963,113,988	△4,634,103,716 7,583,947,727	276,912,957,999	157,321,536,362	△は除却分で外書きである。

⑵　無形固定資産明細書

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備　　考
電　話　加　入　権	132,000	0	0	0	132,000	
計	132,000	0	0	0	132,000	

⑶　投資その他の資産明細書

（単位　円）

資　産　の　種　類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備　　考
基　　金	1,901,029,694	9,929,176	431,377	1,910,527,493	
そ　の　他　投　資	54,600	11,670	0	66,270	
計	1,901,084,294	9,940,846	431,377	1,910,593,763	

5 企 業 債 明 細 書

（単位　円）

種　　類	発行年月日	発 行 総 額 （発行価格）	償　　還　　高		未償還残高	利率 （%）	償還終期	備　考
			当　年　度	償還高累計				
大 蔵 省 資 金 運 用 部	平成 8. 3.25	1,530,000,000	89,062,502	1,530,000,000	0	3.40	令和 8. 3. 1	
〃	9. 3.25	1,495,000,000	79,586,764	1,413,169,208	81,830,792	2.80	9. 3. 1	
〃	10. 3.25	1,273,000,000	62,043,757	1,144,955,558	128,044,442	2.10	10. 3. 1	
〃	11. 3.25	1,181,000,000	56,369,859	1,004,649,519	176,350,481	2.10	11. 3. 1	
〃	12. 3.24	2,089,000,000	96,979,001	1,681,195,455	407,804,545	2.00	12. 3. 1	
財 務 省 資 金 運 用 部	13. 3.26	1,545,000,000	68,639,167	1,184,906,324	360,093,676	1.60	13. 3. 1	
〃	14. 3.25	1,502,000,000	64,931,643	1,111,043,956	390,956,044	0.10	14. 3. 1	利率見直し　平成24.3.1(旧利率1.50%) 利率見直し　令和 4.3.1(旧利率0.90%)
〃	15. 3.25	1,909,000,000	79,578,475	1,342,957,172	566,042,828	0.40	15. 3. 1	利率見直し　令和 5.3.1(旧利率0.70%)
〃	16. 3.25	1,055,000,000	44,141,575	693,818,356	361,181,644	0.50	16. 3. 1	利率見直し　平成26.3.1(旧利率1.40%) 利率見直し　令和 6.3.1(旧利率0.60%)
〃	17. 3.25	874,000,000	34,981,745	539,596,370	334,403,630	1.20	17. 3. 1	利率見直し　平成27.3.1(旧利率1.50%) 利率見直し　令和 7.3.1(旧利率0.40%)
〃	18. 3.27	810,000,000	33,402,089	434,634,247	375,365,753	2.10	18. 3. 1	
〃	19. 3.26	831,000,000	33,559,616	411,634,471	419,365,529	2.10	19. 3. 1	
〃	20. 3.25	817,500,000	32,331,890	371,932,847	445,567,153	2.10	20. 3. 1	
〃	21. 3.25	628,400,000	24,437,295	264,843,775	363,556,225	1.90	21. 3. 1	
〃	22. 3.25	786,800,000	29,844,369	296,373,356	490,426,644	2.10	22. 3. 1	
〃	23. 3.25	467,200,000	17,494,217	160,908,141	306,291,859	1.90	23. 3. 1	
〃	24. 3.26	765,900,000	28,418,026	239,245,594	526,654,406	1.70	24. 3. 1	
〃	25. 3.25	659,300,000	24,331,773	184,842,962	474,457,038	1.50	25. 3. 1	

財務省資金運用部	25. 3.25	22,000,000	1,058,866	8,071,357	13,928,643	1.40	20. 3. 1	
〃	26. 3.25	496,600,000	18,176,803	122,069,671	374,530,329	1.40	26. 3. 1	
〃	26. 3.25	77,400,000	2,833,033	19,025,759	58,374,241	1.40	26. 3. 1	
〃	27. 3.25	483,700,000	17,727,572	103,252,663	380,447,337	1.20	27. 3. 1	
〃	27. 3.25	62,700,000	2,297,951	13,384,209	49,315,791	1.20	27. 3. 1	
〃	28. 3.25	418,400,000	16,070,153	79,554,239	338,845,761	0.50	28. 3. 1	
〃	29. 3.27	55,700,000	6,962,500	48,737,500	6,962,500	0.01	9. 3. 1	
〃	29. 3.27	558,200,000	15,948,570	63,794,330	494,405,670	0.70	39. 3. 1	
〃	30. 3.26	638,800,000	18,251,428	54,754,304	584,045,696	0.70	40. 3. 1	
〃	30. 3.26	99,900,000	2,854,284	8,562,912	91,337,088	0.70	40. 3. 1	
〃	31. 3.25	311,000,000	8,885,714	17,771,438	293,228,562	0.60	41. 3. 1	
〃	令和 2. 3.25	714,100,000	20,402,896	20,402,896	693,697,104	0.30	42. 3. 1	
〃	3. 3.25	1,016,500,000	0	0	1,016,500,000	0.60	43. 3. 1	
〃	4. 3.25	1,039,700,000	0	0	1,039,700,000	0.80	44. 3. 1	
〃	5. 3.27	983,700,000	0	0	983,700,000	1.40	45. 3. 1	
〃	6. 3.25	821,900,000	0	0	821,900,000	1.10	27. 3. 1	
〃	6. 3.25	278,500,000	0	0	278,500,000	1.20	30. 3. 1	
〃	7. 3.25	414,500,000	0	0	414,500,000	1.80	28. 3. 1	
〃	7. 3.25	628,000,000	0	0	628,000,000	2.00	36. 3. 1	
〃	8. 3.25	219,900,000	0	0	219,900,000	3.00	40. 3. 1	
〃	8. 3.25	354,200,000	0	0	354,200,000	2.90	36. 3. 1	
小計		29,914,500,000	1,031,603,533	14,570,088,589	15,344,411,411			
公営企業金融公庫	平成 10. 3.30	15,000,000	820,965	15,000,000	0	2.20	令和 8. 3.20	

種　　類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備　考
			当年度	償還高累計				
公営企業金融公庫	平成 10. 5.28	615,000,000	33,326,106	615,000,000	0	2.10	令和 8. 3.20	
〃	11. 5.28	643,000,000	33,208,005	609,191,561	33,808,439	1.80	9. 3.20	
〃	12. 3.30	451,000,000	23,251,775	403,084,974	47,915,026	2.00	10. 3.20	
〃	12. 5.30	404,000,000	20,828,641	361,078,337	42,921,663	2.00	10. 3.20	
〃	13. 3.29	373,000,000	18,452,743	315,729,987	57,270,013	1.70	11. 3.20	
〃	13. 5.30	451,000,000	22,311,494	381,753,951	69,246,049	1.70	11. 3.20	
〃	14. 3.28	265,000,000	12,415,131	215,338,236	49,661,764	0.001	12. 3.20	利率見直し　平成24.3.20(旧利率1.50%) 利率見直し　令和 4.3.20(旧利率0.80%)
〃	14. 5.30	593,000,000	27,519,757	482,918,223	110,081,777	0.001	12. 3.20	利率見直し　平成24.3.20(旧利率1.40%) 利率見直し　令和 4.3.20(旧利率0.65%)
〃	15. 3.28	442,000,000	19,874,932	342,027,201	99,972,799	0.20	13. 3.20	利率見直し　平成25.3.20(旧利率0.90%) 利率見直し　令和 5.3.20(旧利率0.30%)
〃	15. 5.29	713,000,000	31,910,086	552,489,231	160,510,769	0.20	13. 3.20	利率見直し　平成25.3.20(旧利率0.70%) 利率見直し　令和 5.3.20(旧利率0.30%)
〃	16. 3.30	412,000,000	18,903,492	296,372,515	115,627,485	0.55	14. 3.20	利率見直し　平成26.3.20(旧利率1.40%) 利率見直し　令和 6.3.20(旧利率0.70%)
〃	16. 5.28	661,000,000	30,396,116	475,075,277	185,924,723	0.55	14. 3.20	利率見直し　平成26.3.20(旧利率1.50%) 利率見直し　令和 6.3.20(旧利率0.70%)
〃	17. 3.30	378,000,000	16,674,374	256,747,777	121,252,223	0.95	15. 3.20	利率見直し　平成27.3.20(旧利率1.50%) 利率見直し　令和 7.3.20(旧利率0.25%)
〃	17. 5.27	619,000,000	28,800,637	401,398,801	217,601,199	1.90	15. 3.20	
〃	18. 3.30	333,000,000	15,235,872	199,555,382	133,444,618	2.00	16. 3.20	
〃	18. 5.30	642,000,000	29,554,064	379,580,433	262,419,567	2.30	16. 3.20	
〃	19. 3.29	219,000,000	9,838,537	120,310,173	98,689,827	2.15	17. 3.20	
〃	19. 5.30	643,100,000	28,875,815	354,184,048	288,915,952	2.10	17. 3.20	
〃	20. 3.28	317,900,000	13,978,920	160,807,786	157,092,214	2.10	18. 3.20	
〃	20. 5.29	397,400,000	17,475,836	199,904,159	197,495,841	2.20	18. 3.20	
地方公営企業等金融機構	21. 3.30	278,800,000	12,026,898	130,343,769	148,456,231	1.90	19. 3.20	

地方公営企業等金融機構	21. 5.28	344,000,000	14,813,882	158,883,703	185,116,297	2.10	19. 3.20	
地方公共団体金融機構	22. 3.30	189,100,000	7,989,941	79,722,739	109,377,261	2.00	20. 3.20	
〃	22. 5.28	165,000,000	6,277,630	62,637,485	102,362,515	2.00	22. 3.20	
〃	23. 3.30	45,200,000	1,877,474	17,268,614	27,931,386	1.90	21. 3.20	
〃	23. 3.30	218,800,000	8,192,925	75,356,809	143,443,191	1.90	23. 3.20	
小　　計		10,828,300,000	504,832,048	7,661,761,171	3,166,538,829			
㈱　常　陽　銀　行	平成 29. 3.31	608,200,000	30,410,000	273,690,000	334,510,000	0.129	令和 9. 3.31	資本費平準化債
〃	30. 3.30	228,800,000	8,474,000	42,370,000	186,430,000	0.166	10. 3.31	
〃	30. 3.30	717,000,000	35,850,000	286,800,000	430,200,000	0.118	10. 3.31	資本費平準化債
〃	30. 3.30	8,500,000	850,000	6,800,000	1,700,000	0.10	10. 3.31	借換債
〃	30. 3.30	134,600,000	13,460,000	107,680,000	26,920,000	0.10	10. 3.31	借換債
〃	31. 3.29	117,100,000	4,182,000	20,910,000	96,190,000	0.123	11. 3.30	
〃	31. 3.29	747,400,000	37,370,000	261,590,000	485,810,000	0.069	11. 3.30	資本費平準化債
〃	31. 3.29	90,900,000	9,090,000	63,630,000	27,270,000	0.056	11. 3.30	借換債
〃	31. 3.29	28,500,000	2,850,000	19,950,000	8,550,000	0.056	11. 3.30	借換債
〃	令和 2. 3.31	469,600,000	23,480,000	140,880,000	328,720,000	0.06	12. 3.29	資本費平準化債
〃	3. 3.31	477,300,000	23,864,000	119,320,000	357,980,000	0.07	13. 3.31	資本費平準化債
〃	4. 3.31	436,300,000	21,814,000	87,256,000	349,044,000	0.209	14. 3.31	資本費平準化債
〃	5. 3.31	330,400,000	16,520,000	49,560,000	280,840,000	0.506	15. 3.31	資本費平準化債
〃	6. 3.29	273,200,000	15,176,000	30,352,000	242,848,000	0.674	16. 3.31	資本費平準化債
〃	7. 3.31	466,700,000	23,334,000	23,334,000	443,366,000	1.441	17. 3.30	資本費平準化債
〃	7. 3.31	244,700,000	24,470,000	24,470,000	220,230,000	1.291	17. 3.30	借換債
〃	7. 3.31	218,300,000	10,914,000	10,914,000	207,386,000	1.441	17. 3.30	借換債

種類	発行年月日	発行総額（発行価格）	償還高		未償還残高	利率（%）	償還終期	備考
			当年度	償還高累計				
㈱常陽銀行	令和 8. 3.31	389,300,000	0	0	389,300,000	2.162	令和 18. 3.31	資本費平準化債
〃	8. 3.31	39,500,000	0	0	39,500,000	1.878	18. 3.31	大規模下水道管路特別重点調査事業
〃	8. 3.31	54,700,000	0	0	54,700,000	1.878	18. 3.31	借換債
〃	8. 3.31	296,900,000	0	0	296,900,000	1.878	18. 3.31	借換債
小計		6,377,900,000	302,108,000	1,569,506,000	4,808,394,000			
茨城県信用農業協同組合連合会	平成 28. 3.31	76,700,000	57,520,000	76,700,000	0	0.069	令和 8. 3.31	
〃	28. 3.31	593,900,000	326,636,000	593,900,000	0	0.048	8. 3.31	資本費平準化債
小計		670,600,000	384,156,000	670,600,000	0			
合計		47,791,300,000	2,222,699,581	24,471,955,760	23,319,344,240			

6　注　　記

(1)　重要な会計方針

ア　固定資産の減価償却の方法

(ｱ)　有形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

建物	8 ～50年
構築物	10 ～50年
機械及び装置	8 ～22年
工具器具及び備品	5 ～20年

(ｲ)　無形固定資産

・減価償却の方法　定額法によっている。

・主な耐用年数

地上権	5年

イ　引当金の計上方法

(ｱ)　退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(ｲ)　賞与引当金

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

(ｳ)　貸倒引当金

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

(ｴ)　修繕引当金

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

ウ　消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(2)　貸借対照表

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度の末日の翌日から起算して１年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、14,754,575,000円である。

⑶　セグメント情報の開示

単一の事業を運営しているため、セグメントは設けていない。

⑷　リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

⑸　その他

ア　退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として16,820,132円を支給するため、16,820,132円を取り崩した。

イ　前受金に計上した企業債

令和６年度に借り入れた企業債のうち、62,500,000円は前受金に計上している。