

(2) 土地造成事業

| 年度 項目 | 平成 22 年度 | | 平 21 年 成 度 比 率 % | 成 度 比 率 % |
|-----------------|-------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------------------|
| | 算 出 基 礎 | | | |
| 自己資本構成比率 | 自己資本金 + 剰余金 | 2,553,684,239 円 + 145,537,208 円 | 17.8 | 13.5 |
| | 負債・資本合計 | 15,187,647,898 円 | | |
| 固定資産対 長期資本比率 | 固定資産 | 213,637,000 円 | 1.4 | 1.3 |
| | 固定負債 + 資本合計 | 40,188,401 円 + 14,698,771,447 円 | | |
| 流動比率 | 流動資産 | 1,378,438,823 円 | 307.2 | 169.8 |
| | 流動負債 | 448,688,050 円 | | |
| 総収益対総費用比率 | 総 収 益 | 3,726,710,322 円 | 106.9 | 60.5 |
| | 総 費 用 | 3,484,591,954 円 | | |
| 営業収益対 営業費用比率 | 営 業 収 益 | 3,105,424,068 円 | 116.9 | 144.1 |
| | 営 業 費 用 | 2,657,032,264 円 | | |

(注) 指標の説明については、P88「主な経営分析指標について」を参照。

IV 病院事業会計

病院事業会計

1 事業の概況

本事業は、県民への医療サービスの向上をめざし、中央病院事業、友部病院事業及びこども病院事業を実施している。また、平成18年度から地方公営企業法を全部適用し、新たに病院局を創設したことにより、本庁事業を設けた。

中央病院は、昭和36年度から県立総合病院として、医療需要の多様化に対応し、医療施設、医療機器の整備を図り、地域住民の要請に応える医療の提供に努めるとともに、県立病院として、高度・特殊医療の提供に努めている。また、都道府県がん診療連携拠点病院として難治性のがん治療にあたっている。

当年度の延べ患者数は、入院・外来合わせて33万8,148人で、前年度（33万2,415人）に比べ1.7%の増となり、病床利用率は70.0%であった。

こころの医療センター（旧友部病院）は、昭和25年度に開設された内原精神病院を昭和35年度に笠間市に移転し、本県における精神医療の基幹病院として急性期医療や児童・思春期精神疾患、薬物依存症患者に対する特殊・専門的医療と社会復帰の促進に努めるとともに、精神医療に関する実習・研修病院として医療従事者の養成に寄与している。

当年度の延べ患者数は、入院・外来合わせて14万1,741人で、前年度（13万7,379人）に比べ3.2%の増となり、病床利用率は85.0%であった。

こども病院は、昭和60年度に県内唯一の小児専門病院として開設され、その管理運営については、社会福祉法人恩賜財団済生会支部茨城県済生会が茨城県との指定管理業務委託契約により実施している。当病院は、紹介予約制の診療システムにより未熟児・新生児及び乳幼児等の重篤・難治な疾患を対象として、高度かつ専門的な医療の提供に努めている。

当年度の延べ患者数は、入院・外来合わせて6万8,712人で、前年度（6万3,956人）に比べ7.4%の増となり、病床利用率は92.0%であった。

2 決算諸表について

(1) 決算報告書

ア 収益的収入及び支出

収入については、予算額202億1,078万9千円に対し、決算額201億5,931万2千円で、その割合は99.7%であり、予算額に比べ決算額は、5,147万7千円の減となっているが、これは、主にこども病院の収益の減によるものである。

支出については、予算額205億1,176万3千円に対し、決算額195億2,064万2千円で、その割合は95.2%となっている。

なお、不用額9億9,112万1千円の主なものは、給与費及び経費である。

収 入

| 区 分 | 予 算 額 A 千円 | 決 算 額 B 千円 | 予算額に比べ 決算額の増減 B - A 千円 | 予算額に対する 決算額の割合 $\frac{B}{A}$ % |
|-----------|------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 本庁事業収益 | 276,687 | 271,861 | △ 4,826 | 98.3 |
| 中央病院事業収益 | 12,122,591 | 12,191,351 | 68,760 | 100.6 |
| 友部病院事業収益 | 3,415,578 | 3,394,433 | △ 21,145 | 99.4 |
| こども病院事業収益 | 4,395,933 | 4,301,667 | △ 94,266 | 97.9 |
| 収入合計 | 20,210,789 | 20,159,312 | △ 51,477 | 99.7 |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 A 千円 | 決 算 額 B 千円 | 不 用 額 A - B 千円 | 予算額に対する 決算額の割合 $\frac{B}{A}$ % |
|-----------|------------------|------------------|----------------------|--------------------------------------|
| 本庁事業費用 | 292,353 | 277,735 | 14,618 | 95.0 |
| 中央病院事業費用 | 12,491,329 | 11,867,605 | 623,724 | 95.0 |
| 友部病院事業費用 | 3,393,692 | 3,198,609 | 195,083 | 94.3 |
| こども病院事業費用 | 4,334,389 | 4,176,693 | 157,696 | 96.4 |
| 支出合計 | 20,511,763 | 19,520,642 | 991,121 | 95.2 |

イ 資本的収入及び支出

収入については、予算額82億7,044万3千円に対し、決算額71億8,491万5千円で、その割合は86.9%であり、予算額に比べ決算額は10億8,552万8千円の減となっているが、これは主に企業債及び長期借入金の減によるものである。

支出については、予算額95億4,952万1千円に対し、決算額80億6,932万2千円で、その割合は84.5%となっている。

なお、差引き14億8,019万9千円は、建設改良費4億7,634万5千円の翌年度繰越額と、資産購入費等の不用額である。

中央病院において、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2億8,427万6千円については、当年度分損益勘定留保資金1億6,509万8千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1億1,917万8千円で補てんした。

友部病院において、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額3,311万円については、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,311万円で補てんした。

こども病院において、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額5億6,702万1千円については、過年度分損益勘定留保資金5億3,251万6千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3,450万5千円で補てんした。

収 入

| 区 分 | 予 算 額 A 千円 | 決 算 額 B 千円 | 予算額に比べ 決算額の増減 B-A 千円 | 予算額に対する 決算額の割合 $\frac{B}{A}$ % |
|------------|------------------|------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 中央病院資本的収入 | 3,450,896 | 2,981,857 | △ 469,039 | 86.4 |
| 友部病院資本的収入 | 4,231,243 | 3,626,654 | △ 604,589 | 85.7 |
| こども病院資本的収入 | 588,304 | 576,404 | △ 11,900 | 98.0 |
| 収 入 合 計 | 8,270,443 | 7,184,915 | △1,085,528 | 86.9 |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 A 千円 | 決 算 額 B 千円 | 翌 年 度 繰 越 額 C 千円 | 不 用 額 A-(B+C) 千円 | 予算額に対する 決算額の割合 $\frac{B}{A}$ % |
|------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| 中央病院資本的支出 | 3,741,597 | 3,266,133 | 98,976 | 376,488 | 87.3 |
| 友部病院資本的支出 | 4,250,321 | 3,659,764 | 274,605 | 315,952 | 86.1 |
| こども病院資本的支出 | 1,557,603 | 1,143,425 | 102,764 | 311,414 | 73.4 |
| 支 出 合 計 | 9,549,521 | 8,069,322 | 476,345 | 1,003,854 | 84.5 |

(2) 損益計算書

- ア 当年度における医業収益は、158億5,640万8千円、医業費用は、186億5,078万7千円で、差引き27億9,437万9千円の医業損失である。
- イ 医業外収益は、41億6,031万9千円、医業外費用は、10億5,900万4千円で、差引き31億131万5千円の医業外利益である。
- ウ 経常利益は、医業外利益から医業損失を差引いた3億693万6千円である。
- エ 特別利益は、1億2,554万2千円である。
- オ 特別損失は、1億2,233万2千円である。
- カ 当年度の純利益は、経常利益3億693万6千円に特別利益と特別損失との差321万円を加えた3億1,014万6千円である。
- キ 当年度未処理欠損金は、前年度繰越欠損金81億879万8千円に当年度純利益を加えた77億9,865万2千円である。

(3) 貸借対照表

ア 資 産

資産合計は、355億5,042万4千円で、固定資産272億1,610万9千円及び流動資産83億3,431万5千円である。

流動資産は、現金預金53億4,177万9千円、未収金29億4,126万6千円、貯蔵品5,106万2千円及びその他流動資産20万8千円である。

イ 負債

負債合計は、35億9,872万4千円で、固定負債5,300万円及び流動負債35億4,572万4千円である。流動負債は、未払金35億227万8千円及びその他流動負債4,344万6千円である。

ウ 資本

資本合計は、319億5,170万円で、資本金286億33万9千円及び剰余金33億5,136万1千円である。剰余金は、資本剰余金111億5,001万3千円及び利益剰余金△77億9,865万2千円である。

3 経営状況について

(1) 中央病院事業

ア 経営成績

(ア) 業務成績

当年度の年間患者数は、入院患者延べ12万7,857人、外来患者延べ21万291人で、前年度（入院12万8,492人、外来20万3,923人）に比べ入院で635人の減少、外来で6,368人の増加となった。

病床利用率は、70.0%であった。

各年度の患者数の状況は、次表のとおりである。

| 区分 年度 | 入 院 | | 外 来 | | 計 | |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 患 者 数 人 | 対前年度比 % | 患 者 数 人 | 対前年度比 % | 患 者 数 人 | 対前年度比 % |
| 平成18年度 | 141,804 | 97.4 | 212,922 | 97.0 | 354,726 | 97.2 |
| 〃 19 〃 | 137,026 | 96.6 | 203,664 | 95.7 | 340,690 | 96.0 |
| 〃 20 〃 | 136,959 | 99.9 | 195,578 | 96.0 | 332,537 | 97.6 |
| 〃 21 〃 | 128,492 | 93.8 | 203,923 | 104.3 | 332,415 | 99.9 |
| 〃 22 〃 | 127,857 | 99.5 | 210,291 | 103.1 | 338,148 | 101.7 |

(注) 患者数は、延べ人数である。

(イ) 収益及び費用

当年度は、収益合計121億7,822万9千円に対し、費用合計は119億6,802万4千円で差引き2億1,020万5千円の純利益を生じた。これは前年度に比べ、収益は入院収益等5億5,991万1千の増加に加え、費用が給与費等2億6,431万4千円減少したため、前年度純損失6億1,402万円に比べ、8億2,422万5千円の増益となっている。この結果、翌年度繰越欠損金は、64億6,068万8千円となった。

当年度の経営成績の結果を表す総収益対総費用比率は、101.8%で前年度（95.0%）

に比べ6.8ポイント向上し、医業活動の結果を表す医業収益対医業費用比率も、93.6%で前年度(82.5%)に比べ11.1ポイント向上した。

イ 財政状態

資産合計は、170億18万4千円で、前年度に比べ19億9,019万3千円、13.3%の増となった。これは、主に有形固定資産が15億1,860万円増加したためである。

負債合計は、19億1,136万8千円で、前年度に比べ3億7,256万2千円、16.3%の減となった。これは、主に未払金が3億7,521万8千円減少したためである。

資本合計は、150億8,881万6千円で、前年度に比べ23億6,275万5千円、18.6%の増となった。これは、資本剰余金が25億8,099万4千円増加したためである。

これを総資本に占める自己資本金の割合を表す自己資本構成比率でみると、39.6%(前年度26.3%)であり、財政状態の安定度を表す固定資産対長期資本比率は、95.7%(前年度99.8%)である。

ウ 建設改良費

将来の企業経営の基礎となる資産の取得及び資産の価値を高めるための経費として23億8,999万円を支出し、当年度は次の工事等を執行した。

救急センター増築他工事等を10億5,986万6千円で施工するとともに、器械備品で13億3,012万4千円を支出した。

(2) 友部病院事業

ア 経営成績

(ア) 業務成績

当年度の年間患者数は、入院患者延べ8万8,733人、外来患者延べ5万3,008人で、前年度(入院8万7,642人、外来4万9,737人)に比べ入院で1,091人の増加、外来で3,271人の増加となった。

病床利用率は85.0%であった。

各年度の患者数の状況は、次表のとおりである。

| 区分 年度 | 入 院 | | 外 来 | | 計 | |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 患 者 数 人 | 対前年度比 % | 患 者 数 人 | 対前年度比 % | 患 者 数 人 | 対前年度比 % |
| 平成18年度 | 94,330 | 93.6 | 47,874 | 101.7 | 142,204 | 96.2 |
| 〃 19 〃 | 90,614 | 96.1 | 50,072 | 104.6 | 140,686 | 98.9 |
| 〃 20 〃 | 89,981 | 99.3 | 49,735 | 99.3 | 139,716 | 99.3 |
| 〃 21 〃 | 87,642 | 97.4 | 49,737 | 100.0 | 137,379 | 98.3 |
| 〃 22 〃 | 88,733 | 101.2 | 53,008 | 106.6 | 141,741 | 103.2 |

(注) 患者数は、延べ人数である。

(イ) 収益及び費用

当年度は、収益合計33億9,320万2千円に対し、費用合計は33億7,141万9千円で、差引き2,178万3千円の純利益を生じた。これは前年度に比べ、収益は他会計補助金等1億8,018万7千円の増加に加え、費用が資産減耗費等1,556万8千円減少したため、前年度純損失1億7,397万2千円に比べ、1億9,575万5千円の増益となっている。この結果、翌年度繰越欠損金は、19億6,588万3千円となった。

当年度の経営成績の結果を表す総収益対総費用比率は、100.6%で前年度（94.9%）に比べ5.7ポイント向上し、医業活動の結果を表す医業収益対医業費用比率も、70.1%で前年度（67.6%）に比べ2.5ポイント向上した。

また、医業収益に対する職員給与費比率は、105.3%で前年度（102.6%）に比べ2.7ポイント低下した。

イ 財政状態

資産合計は、83億351万2千円で、前年度に比べ42億5,108万5千円、104.9%の増となった。これは、主に有形固定資産で34億609万3千円、現金預金で8億811万3千円増加したためである。

負債合計は、11億974万円で、前年度に比べ6億285万8千円、118.9%の増となった。これは、主に未払金が5億4,985万4千円増加したためである。

資本合計は、71億9,377万2千円で、前年度に比べ36億4,822万7千円、102.9%の増となった。これは、主に借入資本金で29億2,410万円、資本剰余金で7億234万4千円それぞれ増加したためである。

これを総資本に占める自己資本金の割合を表す自己資本構成比率で見ると、39.0%（前年度62.1%）であり、財政状態の安定度を表す固定資産対長期資本比率は、87.1%（前年度82.0%）である。

ウ 建設改良費

将来の企業経営の基礎となる資産の取得及び資産の価値を高めるための経費として36億5,976万4千円を支出し、当年度は次の工事等を執行した。

病院本体及び医療観察法病棟新築工事等を32億1,499万1千円で執行するとともに、器械備品で4億4,477万3千円を支出した。

(3) こども病院事業

ア 経営成績

(7) 業務成績

当年度の年間患者数は、入院患者延べ3万6,186人、外来患者延べ3万2,526人で、前年度（入院3万3,131人、外来3万825人）に比べ入院で3,055人の増加、外来で1,701人の増加となった。

病床利用率は、92.0%である。

各年度の患者数の状況は、次表のとおりである。

| 区分 年度 | 入 院 | | 外 来 | | 計 | |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 患 者 数 人 | 対前年度比 % | 患 者 数 人 | 対前年度比 % | 患 者 数 人 | 対前年度比 % |
| 平成18年度 | 33,198 | 106.7 | 32,978 | 108.8 | 66,176 | 107.7 |
| 〃 19 〃 | 31,970 | 96.3 | 30,197 | 91.6 | 62,167 | 93.9 |
| 〃 20 〃 | 32,173 | 100.6 | 28,813 | 95.4 | 60,986 | 98.1 |
| 〃 21 〃 | 33,131 | 103.0 | 30,825 | 107.0 | 63,956 | 104.9 |
| 〃 22 〃 | 36,186 | 109.2 | 32,526 | 105.5 | 68,712 | 107.4 |

(注) 患者数は、延べ人数である。

(イ) 収益及び費用

当年度は、収益合計42億9,897万7千円に対し、費用合計は42億1,494万5千円で、差引き8,403万2千円の純利益を生じた。これは前年度に比べ、収益は入院収益等2億8,494万6千円の増加に対し、費用が経費等4億1,504万2千円増加したため、1億3,009万6千円の純利益の減となっている。この結果、当年度未処分利益剰余金は、6億1,812万7千円となった。

当年度の経営成績の結果を表す総収益対総費用比率は、102.0%で前年度（105.6%）と比べ3.6ポイント低下し、医業活動の結果を表す医業収益対医業費用比率は、78.5%で前年度（78.7%）に比べ0.2ポイント低下した。

イ 財政状態

資産合計は、102億1,962万7千円で、前年度に比べ8億4,331万9千円、9.0%の増となった。これは、主に有形固定資産で5億4,436万9千円、現金預金で3億3,973万1千円それぞれ増加したためである。

負債合計は、5億6,030万8千円で、前年度に比べ4億6,649万8千円、497.3%の増となった。これは、主に未払金で4億6,660万円増加したためである。

資本合計は、96億5,931万9千円で、前年度に比べ3億7,682万1千円、4.1%の増となった。これは、主に借入資本金で2億3,908万5千円、利益剰余金で8,403万3千円それぞれ増加したためである。

これを総資本に占める自己資本金の割合を表す自己資本構成比率でみると、58.0%（前年度61.8%）であり、財政状態の安定度を表す固定資産対長期資本比率は、66.9%（前年度63.7%）である。

ウ 建設改良費

将来の企業経営の基礎となる資産の取得及び資産の価値を高めるための経費として8億5,981万円を支出し、当年度は次の工事等を執行した。

病院増築等建築工事等を1億3,964万6千円で施工するとともに、器械備品で7億2,016万4千円を支出した。

付属資料

1 比較損益計算書

病院事業会計

| 区 分 | | 平成 21 年度 | | 平成 22 年度 | | 比 較 | | |
|-----------|-----------|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------------------|---------------|
| | | 金 額 (A) | 構成比 | 金 額 (B) | 構成比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | |
| 項 目 | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | |
| 収 益 | 医 業 収 益 | 入 院 収 益 | 9,859,663,548 | 51.5 | 10,648,287,204 | 52.9 | 788,623,656 | 92.6 |
| | | 外 来 収 益 | 4,090,706,276 | 21.4 | 4,551,283,243 | 22.6 | 460,576,967 | 89.9 |
| | | そ の 他 医 業 収 益 | 631,204,261 | 3.3 | 656,837,986 | 3.2 | 25,633,725 | 96.1 |
| | | 計 | 14,581,574,085 | 76.2 | 15,856,408,433 | 78.7 | 1,274,834,348 | 92.0 |
| | 医 業 外 収 益 | 受 取 利 息 | 7,900,113 | 0.0 | 4,759,828 | 0.0 | △ 3,140,285 | 166.0 |
| | | 他 会 計 補 助 金 | 75,596,954 | 0.4 | 303,689,199 | 1.5 | 228,092,245 | 24.9 |
| | | 他 会 計 負 担 金 | 4,068,684,000 | 21.3 | 3,593,103,591 | 17.9 | △ 475,580,409 | 113.2 |
| | | 患 者 外 給 食 収 益 | 4,972,444 | 0.0 | 3,275,500 | 0.0 | △ 1,696,944 | 151.8 |
| | | そ の 他 医 業 外 収 益 | 304,696,613 | 1.6 | 255,491,432 | 1.3 | △ 49,205,181 | 119.3 |
| | | 計 | 4,461,850,124 | 23.3 | 4,160,319,550 | 20.7 | △ 301,530,574 | 107.2 |
| | 特 別 利 益 | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 102,220,195 | 0.5 | 125,541,984 | 0.6 | 23,321,789 | 81.4 |
| | 合 計 | | 19,145,644,404 | 100.0 | 20,142,269,967 | 100.0 | 996,625,563 | 95.1 |
| | 費 用 | 医 業 費 用 | 給 与 費 | 8,868,286,199 | 45.0 | 8,636,441,972 | 43.6 | △ 231,844,227 |
| 材 料 費 | | | 3,149,035,400 | 16.0 | 3,260,586,298 | 16.4 | 111,550,898 | 96.6 |
| 経 費 | | | 5,341,236,407 | 27.1 | 5,536,514,651 | 27.9 | 195,278,244 | 96.5 |
| 減 価 償 却 費 | | | 942,875,049 | 4.8 | 1,139,631,897 | 5.7 | 196,756,848 | 82.7 |
| 資 産 減 耗 費 | | | 365,384,975 | 1.8 | 19,894,329 | 0.1 | △ 345,490,646 | 1,836.6 |
| 研 究 研 修 費 | | | 58,964,415 | 0.3 | 57,718,537 | 0.3 | △ 1,245,878 | 102.2 |
| 計 | | | 18,725,782,445 | 95.0 | 18,650,787,684 | 94.0 | △ 74,994,761 | 100.4 |
| 医 業 外 費 用 | | 支 払 利 息 | 433,814,238 | 2.2 | 427,844,470 | 2.2 | △ 5,969,768 | 101.4 |
| | | 患 者 外 給 食 材 料 費 | 4,229,089 | 0.0 | 0 | - | △ 4,229,089 | 皆減 |
| | | 雑 費 用 | 500,701,110 | 2.5 | 631,159,722 | 3.2 | 130,458,612 | 79.3 |
| | | 計 | 938,744,437 | 4.7 | 1,059,004,192 | 5.4 | 120,259,755 | 88.6 |
| 特 別 損 失 | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 53,500,508 | 0.3 | 121,422,887 | 0.6 | 67,922,379 | 44.1 |
| | | そ の 他 特 別 損 失 | 0 | - | 909,454 | 0.0 | 909,454 | 皆増 |
| | 計 | 53,500,508 | 0.3 | 122,332,341 | 0.6 | 68,831,833 | 43.7 | |
| 合 計 | | 19,718,027,390 | 100.0 | 19,832,124,217 | 100.0 | 114,096,827 | 99.4 | |
| 純 利 益 | | △ 572,382,986 | | 310,145,750 | | 882,528,736 | | |

(1) 本庁事業

| 項目 | | 区分 | 平成 21 年度 | | 平成 22 年度 | | 比 較 | |
|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|------------------------------|
| | | | 金額 (A) | 構成比 | 金額 (B) | 構成比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ |
| | | | 円 | % | 円 | % | 円 | % |
| 収 益 | 医業 収益 | 入院収益 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | 外来収益 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | その他医業収益 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | 計 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 医業外 収益 | 受取利息 | 75,770 | 0.0 | 36,161 | 0.0 | △ 39,609 | 47.7 |
| | | 他会計補助金 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | 他会計負担金 | 299,877,000 | 99.9 | 271,690,000 | 99.9 | △ 28,187,000 | 90.6 |
| | | 患者外給食収益 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | その他医業外収益 | 327,122 | 0.1 | 135,069 | 0.1 | △ 192,053 | 41.3 |
| | | 計 | 300,279,892 | 100.0 | 271,861,230 | 100.0 | △ 28,418,662 | 90.5 |
| | 特別 利益 | 過年度損益修正益 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 合 計 | | 300,279,892 | 100.0 | 271,861,230 | 100.0 | △ 28,418,662 | 90.5 |
| | 費 用 | 医業 費用 | 給与費 | 259,764,659 | 86.9 | 244,772,380 | 88.1 | △ 14,992,279 |
| 材料費 | | | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| 経費 | | | 37,007,699 | 12.3 | 30,201,526 | 10.9 | △ 6,806,173 | 81.6 |
| 減価償却費 | | | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| 資産減耗費 | | | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| 研究研修費 | | | 51,618 | 0.0 | 96,713 | 0.0 | 45,095 | 187.4 |
| 計 | | | 296,823,976 | 99.2 | 275,070,619 | 99.0 | △ 21,753,357 | 92.7 |
| 医業外 費用 | | 支払利息 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | 患者外給食材料費 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | 雑費用 | 1,974,851 | 0.8 | 2,664,715 | 1.0 | 689,864 | 134.9 |
| | | 計 | 1,974,851 | 0.8 | 2,664,715 | 1.0 | 689,864 | 134.9 |
| 特別 損失 | | 過年度損益修正損 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | その他特別損失 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 計 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| 合 計 | | 298,798,827 | 100.0 | 277,735,334 | 100.0 | △ 21,063,493 | 93.0 | |
| 純 利 益 | | 1,481,065 | | △ 5,874,104 | | △ 7,355,169 | | |

(2) 中央病院事業

| 区 分 | | 平成 21 年 度 | | 平成 22 年 度 | | 比 較 | | |
|-----------|-----------|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------------------|---------------|
| | | 金 額 (A) | 構 成 比 | 金 額 (B) | 構 成 比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | |
| 項 目 | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | |
| 収 益 | 医 業 収 益 | 入 院 収 益 | 6,132,049,353 | 52.8 | 6,740,051,040 | 55.3 | 608,001,687 | 109.9 |
| | | 外 来 収 益 | 3,103,847,440 | 26.7 | 3,446,071,125 | 28.3 | 342,223,685 | 111.0 |
| | | そ の 他 医 業 収 益 | 295,107,166 | 2.5 | 333,636,569 | 2.8 | 38,529,403 | 113.1 |
| | | 計 | 9,531,003,959 | 82.0 | 10,519,758,734 | 86.4 | 988,754,775 | 110.4 |
| | 医 業 外 収 益 | 受 取 利 息 | 563,755 | 0.0 | 637,094 | 0.0 | 73,339 | 113.0 |
| | | 他 会 計 補 助 金 | 39,503,314 | 0.3 | 62,922,779 | 0.5 | 23,419,465 | 159.3 |
| | | 他 会 計 負 担 金 | 1,774,780,000 | 15.3 | 1,436,565,000 | 11.8 | △ 338,215,000 | 80.9 |
| | | 患 者 外 給 食 収 益 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | そ の 他 医 業 外 収 益 | 265,886,453 | 2.3 | 155,305,087 | 1.3 | △ 110,581,366 | 58.4 |
| | | 計 | 2,080,733,522 | 17.9 | 1,655,429,960 | 13.6 | △ 425,303,562 | 79.6 |
| | 特 別 利 益 | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 6,580,482 | 0.1 | 3,040,661 | 0.0 | △ 3,539,821 | 46.2 |
| | 合 計 | | 11,618,317,963 | 100.0 | 12,178,229,355 | 100.0 | 559,911,392 | 104.8 |
| | 費 用 | 医 業 費 用 | 給 与 費 | 6,302,716,692 | 51.5 | 5,966,469,895 | 49.9 | △ 336,246,797 |
| 材 料 費 | | | 2,851,285,035 | 23.3 | 3,024,602,078 | 25.3 | 173,317,043 | 106.1 |
| 経 費 | | | 1,652,907,564 | 13.5 | 1,401,528,983 | 11.7 | △ 251,378,581 | 84.8 |
| 減 価 償 却 費 | | | 616,484,063 | 5.1 | 790,180,502 | 6.6 | 173,696,439 | 128.2 |
| 資 産 減 耗 費 | | | 73,108,841 | 0.6 | 15,426,484 | 0.1 | △ 57,682,357 | 21.1 |
| 研 究 研 修 費 | | | 52,377,826 | 0.4 | 44,851,367 | 0.4 | △ 7,526,459 | 85.6 |
| 計 | | | 11,548,880,021 | 94.4 | 11,243,059,309 | 94.0 | △ 305,820,712 | 97.4 |
| 医 業 外 費 用 | | 支 払 利 息 | 320,725,438 | 2.6 | 300,146,663 | 2.5 | △ 20,578,775 | 93.6 |
| | | 患 者 外 給 食 材 料 費 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | 雑 費 用 | 357,804,393 | 2.9 | 350,197,720 | 2.9 | △ 7,606,673 | 97.9 |
| | | 計 | 678,529,831 | 5.5 | 650,344,383 | 5.4 | △ 28,185,448 | 95.8 |
| 特 別 損 失 | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 4,928,800 | 0.1 | 74,620,874 | 0.6 | 69,692,074 | 1,514.0 |
| | | そ の 他 特 別 損 失 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 計 | 4,928,800 | 0.1 | 74,620,874 | 0.6 | 69,692,074 | 1,514.0 | |
| 合 計 | | 12,232,338,652 | 100.0 | 11,968,024,566 | 100.0 | △ 264,314,086 | 97.8 | |
| 純 利 益 | | △ 614,020,689 | | 210,204,789 | | 824,225,478 | | |

(3) 友部病院事業

| 区 分 項 目 | | 平成 21 年 度 | | 平成 22 年 度 | | 比 較 | | | |
|------------|-----------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|--------------|-------|
| | | 金 額 (A) | 構 成 比 | 金 額 (B) | 構 成 比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | | |
| | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | | |
| 収 益 | 医 業 収 益 | 入 院 収 益 | 1,477,503,557 | 46.0 | 1,440,253,699 | 42.5 | △ 37,249,858 | 97.5 | |
| | | 外 来 収 益 | 432,579,057 | 13.5 | 458,504,157 | 13.5 | 25,925,100 | 106.0 | |
| | | そ の 他 医 業 収 益 | 309,688,557 | 9.6 | 290,067,977 | 8.5 | △ 19,620,580 | 93.7 | |
| | | 計 | 2,219,771,171 | 69.1 | 2,188,825,833 | 64.5 | △ 30,945,338 | 98.6 | |
| | 医 業 外 収 益 | 受 取 利 息 | 371,965 | 0.0 | 441,374 | 0.0 | 69,409 | 118.7 | |
| | | 他 会 計 補 助 金 | 10,456,640 | 0.3 | 215,934,420 | 6.4 | 205,477,780 | 2,065.0 | |
| | | 他 会 計 負 担 金 | 951,907,000 | 29.6 | 924,140,591 | 27.2 | △ 27,766,409 | 97.1 | |
| | | 患 者 外 給 食 収 益 | 4,972,444 | 0.2 | 3,275,500 | 0.1 | △ 1,696,944 | 65.9 | |
| | | そ の 他 医 業 外 収 益 | 8,497,791 | 0.3 | 14,706,865 | 0.4 | 6,209,074 | 173.1 | |
| | | 計 | 976,205,840 | 30.4 | 1,158,498,750 | 34.1 | 182,292,910 | 118.7 | |
| | 特 別 利 益 | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 17,038,489 | 0.5 | 45,877,172 | 1.4 | 28,838,683 | 269.3 | |
| | 合 計 | | 3,213,015,500 | 100.0 | 3,393,201,755 | 100.0 | 180,186,255 | 105.6 | |
| | 費 用 | 医 業 費 用 | 給 与 費 | 2,305,696,398 | 68.1 | 2,424,953,833 | 71.9 | 119,257,435 | 105.2 |
| | | | 材 料 費 | 297,750,365 | 8.8 | 235,984,220 | 7.0 | △ 61,766,145 | 79.3 |
| 経 費 | | | 310,194,201 | 9.1 | 367,317,623 | 10.9 | 57,123,422 | 118.4 | |
| 減 価 償 却 費 | | | 82,202,862 | 2.4 | 79,419,354 | 2.3 | △ 2,783,508 | 96.6 | |
| 資 産 減 耗 費 | | | 279,696,511 | 8.3 | 0 | - | △ 279,696,511 | 皆減 | |
| 研 究 研 修 費 | | | 6,534,971 | 0.2 | 12,770,457 | 0.4 | 6,235,486 | 195.4 | |
| 計 | | | 3,282,075,308 | 96.9 | 3,120,445,487 | 92.5 | △ 161,629,821 | 95.1 | |
| 医 業 外 費 用 | | 支 払 利 息 | 2,477,958 | 0.1 | 21,548,915 | 0.7 | 19,070,957 | 869.6 | |
| | | 患 者 外 給 食 材 料 費 | 4,229,089 | 0.1 | 0 | - | △ 4,229,089 | 皆減 | |
| | | 雑 費 用 | 90,194,577 | 2.7 | 206,493,327 | 6.1 | 116,298,750 | 228.9 | |
| | | 計 | 96,901,624 | 2.9 | 228,042,242 | 6.8 | 131,140,618 | 235.3 | |
| 特 別 損 失 | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 8,010,301 | 0.2 | 22,022,024 | 0.7 | 14,011,723 | 274.9 | |
| | | そ の 他 特 別 損 失 | 0 | - | 909,454 | 0.0 | 909,454 | 皆増 | |
| | | 計 | 8,010,301 | 0.2 | 22,931,478 | 0.7 | 14,921,177 | 286.3 | |
| 合 計 | | 3,386,987,233 | 100.0 | 3,371,419,207 | 100.0 | △ 15,568,026 | 99.5 | | |
| 純 利 益 | | △ 173,971,733 | | 21,782,548 | | 195,754,281 | | | |

(4) こども病院事業

| 区 分 | | 平成 21 年 度 | | 平成 22 年 度 | | 比 較 | | |
|-----------|-----------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|---------|
| | | 金 額 (A) | 構 成 比 | 金 額 (B) | 構 成 比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | |
| 項 目 | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | |
| 収 益 | 医 業 収 益 | 入 院 収 益 | 2,250,110,638 | 56.0 | 2,467,982,465 | 57.4 | 217,871,827 | 109.7 |
| | | 外 来 収 益 | 554,279,779 | 13.8 | 646,707,961 | 15.0 | 92,428,182 | 116.7 |
| | | そ の 他 医 業 収 益 | 26,408,538 | 0.7 | 33,133,440 | 0.8 | 6,724,902 | 125.5 |
| | | 計 | 2,830,798,955 | 70.5 | 3,147,823,866 | 73.2 | 317,024,911 | 111.2 |
| | 医 業 外 収 益 | 受 取 利 息 | 6,888,623 | 0.2 | 3,645,199 | 0.1 | △ 3,243,424 | 52.9 |
| | | 他 会 計 補 助 金 | 25,637,000 | 0.6 | 24,832,000 | 0.6 | △ 805,000 | 96.9 |
| | | 他 会 計 負 担 金 | 1,042,120,000 | 26.0 | 960,708,000 | 22.3 | △ 81,412,000 | 92.2 |
| | | 患 者 外 給 食 収 益 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | そ の 他 医 業 外 収 益 | 29,985,247 | 0.7 | 85,344,411 | 2.0 | 55,359,164 | 284.6 |
| | | 計 | 1,104,630,870 | 27.5 | 1,074,529,610 | 25.0 | △ 30,101,260 | 97.3 |
| | 特 別 利 益 | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 78,601,224 | 2.0 | 76,624,151 | 1.8 | △ 1,977,073 | 97.5 |
| | 合 計 | | 4,014,031,049 | 100.0 | 4,298,977,627 | 100.0 | 284,946,578 | 107.1 |
| | 費 用 | 医 業 費 用 | 給 与 費 | 108,450 | 0.0 | 245,864 | 0.0 | 137,414 |
| 材 料 費 | | | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| 経 費 | | | 3,341,126,943 | 87.9 | 3,737,466,519 | 88.7 | 396,339,576 | 111.9 |
| 減 価 償 却 費 | | | 244,188,124 | 6.4 | 270,032,041 | 6.4 | 25,843,917 | 110.6 |
| 資 産 減 耗 費 | | | 12,579,623 | 0.4 | 4,467,845 | 0.1 | △ 8,111,778 | 35.5 |
| 研 究 研 修 費 | | | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| 計 | | | 3,598,003,140 | 94.7 | 4,012,212,269 | 95.2 | 414,209,129 | 111.5 |
| 医 業 外 費 用 | | 支 払 利 息 | 110,610,842 | 2.9 | 106,148,892 | 2.5 | △ 4,461,950 | 96.0 |
| | | 患 者 外 給 食 材 料 費 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | 雑 費 用 | 50,727,289 | 1.3 | 71,803,960 | 1.7 | 21,076,671 | 141.5 |
| | | 計 | 161,338,131 | 4.2 | 177,952,852 | 4.2 | 16,614,721 | 110.3 |
| 特 別 損 失 | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 40,561,407 | 1.1 | 24,779,989 | 0.6 | △ 15,781,418 | 61.1 |
| | | そ の 他 特 別 損 失 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 計 | 40,561,407 | 1.1 | 24,779,989 | 0.6 | △ 15,781,418 | 61.1 | |
| 合 計 | | 3,799,902,678 | 100.0 | 4,214,945,110 | 100.0 | 415,042,432 | 110.9 | |
| 純 利 益 | | 214,128,371 | | 84,032,517 | | △ 130,095,854 | | |

2 比較貸借対照表

病院事業会計

| 項目 | | 区 分 | 平成 21 年度 | | 平成 22 年度 | | 比 較 | | |
|---------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|------------------------------|-------------|
| | | | 金 額 (A) | 構 成 比 | 金 額 (B) | 構 成 比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | |
| | | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | |
| 資 産 | 固 定 資 産 | 有形固 定資産 | 土 地 | 1,468,641,350 | 5.2 | 1,468,641,350 | 4.1 | 0 | 100.0 |
| | | | 建 物 | 12,150,848,776 | 42.7 | 12,832,598,966 | 36.1 | 681,750,190 | 105.6 |
| | | | 構 築 物 | 725,250,115 | 2.5 | 820,783,278 | 2.3 | 95,533,163 | 113.2 |
| | | | 器 械 備 品 | 5,716,257,025 | 20.1 | 7,478,258,638 | 21.1 | 1,762,001,613 | 130.8 |
| | | | 車 両 | 33,181,710 | 0.1 | 34,822,323 | 0.1 | 1,640,613 | 104.9 |
| | | 定資産 | 放射性同位元素 | 64,050 | 0.0 | 64,050 | 0.0 | 0 | 100.0 |
| | | | 建設仮勘定 | 1,429,098,902 | 5.0 | 4,357,235,042 | 12.3 | 2,928,136,140 | 304.9 |
| | | | 計 | 21,523,341,928 | 75.6 | 26,992,403,647 | 76.0 | 5,469,061,719 | 125.4 |
| | | 無形固 定資産 | 電話加入権 | 3,705,480 | 0.0 | 3,705,480 | 0.0 | 0 | 100.0 |
| | | | 投資 | その他投資 | 0 | - | 220,000,000 | 0.6 | 220,000,000 |
| | 合 計 | | | 21,527,047,408 | 75.6 | 27,216,109,127 | 76.6 | 5,689,061,719 | 126.4 |
| | 流 動 資 産 | 現 金 預 金 | 3,928,054,259 | 13.8 | 5,341,778,395 | 15.0 | 1,413,724,136 | 136.0 | |
| | | 未 収 金 | 3,002,987,069 | 10.5 | 2,941,265,679 | 8.3 | △ 61,721,390 | 97.9 | |
| | | 貯 蔵 品 | 33,207,711 | 0.1 | 51,062,350 | 0.1 | 17,854,639 | 153.8 | |
| | | そ の 他 流 動 資 産 | 0 | - | 208,314 | 0.0 | 208,314 | 皆増 | |
| | | 合 計 | 6,964,249,039 | 24.4 | 8,334,314,738 | 23.4 | 1,370,065,699 | 119.7 | |
| | 資 産 合 計 | | | 28,491,296,447 | 100.0 | 35,550,423,865 | 100.0 | 7,059,127,418 | 124.8 |
| 負 債 | 固 定 負 債 | 引 当 金 | 0 | - | 53,000,000 | 0.1 | 53,000,000 | 皆増 | |
| | | 合 計 | 0 | - | 53,000,000 | 0.1 | 53,000,000 | 皆増 | |
| | 流 動 負 債 | 未 払 金 | 2,880,517,647 | 10.1 | 3,502,277,904 | 9.9 | 621,760,257 | 121.6 | |
| | | そ の 他 流 動 負 債 | 41,008,284 | 0.2 | 43,446,086 | 0.1 | 2,437,802 | 105.9 | |
| | | 合 計 | 2,921,525,931 | 10.3 | 3,545,723,990 | 10.0 | 624,198,059 | 121.4 | |
| 負 債 合 計 | | | 2,921,525,931 | 10.3 | 3,598,723,990 | 10.1 | 677,198,059 | 123.2 | |
| 資 本 | 資 本 金 | 自 己 資 本 金 | 12,567,687,835 | 44.1 | 12,567,687,835 | 35.4 | 0 | 100.0 | |
| | | 借 入 資 本 金 | 企 業 債 | 13,297,909,929 | 46.7 | 16,032,651,607 | 45.1 | 2,734,741,678 | 120.6 |
| | | 合 計 | 25,865,597,764 | 90.8 | 28,600,339,442 | 80.5 | 2,734,741,678 | 110.6 | |
| | 剰 余 金 | 資 本 | 受贈財産評価額 | 360,152,441 | 1.3 | 407,209,441 | 1.2 | 47,057,000 | 113.1 |
| | | | 負 担 金 | 4,616,787,122 | 16.2 | 7,225,866,992 | 20.3 | 2,609,079,870 | 156.5 |
| | | | 補 助 金 | 2,746,896,465 | 9.6 | 3,419,203,465 | 9.6 | 672,307,000 | 124.5 |
| | | | 寄 付 金 | 1,516,100 | 0.0 | 1,516,100 | 0.0 | 0 | 100.0 |
| | | | 剰余金 | 受託事業収入 | 43,656,733 | 0.1 | 48,054,794 | 0.1 | 4,398,061 |
| | | 諸 収 入 | | 43,962,060 | 0.2 | 48,162,060 | 0.1 | 4,200,000 | 109.6 |
| | 計 | | | 7,812,970,921 | 27.4 | 11,150,012,852 | 31.3 | 3,337,041,931 | 142.7 |
| | 利 益 剰 余 金 | 当年度未処分利益剰余金 | △ 8,108,798,169 | △ 28.5 | △ 7,798,652,419 | △ 21.9 | 310,145,750 | - | |
| | 合 計 | | | △ 295,827,248 | △ 1.1 | 3,351,360,433 | 9.4 | 3,647,187,681 | - |
| | 資 本 合 計 | | | 25,569,770,516 | 89.7 | 31,951,699,875 | 89.9 | 6,381,929,359 | 125.0 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | | | 28,491,296,447 | 100.0 | 35,550,423,865 | 100.0 | 7,059,127,418 | 124.8 | |

(1) 本庁事業

| 区 分 項 目 | | | 平成 21 年度 | | 平成 22 年度 | | 比 較 | | |
|---------------|-----------------------|---------------|---------------|------------|-------------|--------------|--------------|------------------------------|---|
| | | | 金 額 (A) | 構成比 | 金 額 (B) | 構成比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | |
| | | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | |
| 資 定 産 | 有 形 固 定 資 産 | 土 地 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 建 物 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 構 築 物 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 器 械 備 品 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 車 両 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 放 射 性 同 位 元 素 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 建 設 仮 勘 定 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 計 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | 無 形 固 定 資 産 | 電 話 加 入 権 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | 投 資 | そ の 他 投 資 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| 合 計 | | | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| 産 | 現 金 預 金 | 52,471,440 | 99.8 | 26,892,092 | 99.2 | △ 25,579,348 | 51.3 | | |
| | 未 収 金 | 98,490 | 0.2 | 0 | - | △ 98,490 | 皆減 | | |
| | 貯 蔵 品 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | | |
| | そ の 他 流 動 資 産 | 0 | - | 208,314 | 0.8 | 208,314 | 皆増 | | |
| | 合 計 | 52,569,930 | 100.0 | 27,100,406 | 100.0 | △ 25,469,524 | 51.6 | | |
| 資 産 合 計 | | | 52,569,930 | 100.0 | 27,100,406 | 100.0 | △ 25,469,524 | 51.6 | |
| 負 債 | 固 定 負 債 | 引 当 金 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | 合 計 | | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | 流 動 負 債 | 未 払 金 | 35,638,539 | 67.8 | 16,163,328 | 59.7 | △ 19,475,211 | 45.4 | |
| | そ の 他 流 動 負 債 | 1,265,013 | 2.4 | 1,144,804 | 4.2 | △ 120,209 | 90.5 | | |
| | 合 計 | 36,903,552 | 70.2 | 17,308,132 | 63.9 | △ 19,595,420 | 46.9 | | |
| 負 債 合 計 | | | 36,903,552 | 70.2 | 17,308,132 | 63.9 | △ 19,595,420 | 46.9 | |
| 資 本 金 | 資 本 金 | 自 己 資 本 金 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 借 入 資 本 金 | 企 業 債 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | 合 計 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 | 受 贈 財 産 評 価 額 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | | 負 担 金 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | | 補 助 金 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | | 寄 付 金 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | | 受 託 事 業 収 入 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | | 諸 収 入 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | | 計 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| 利 益 剰 余 金 | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 15,666,378 | 29.8 | 9,792,274 | 36.1 | △ 5,874,104 | - | | |
| 合 計 | 15,666,378 | 29.8 | 9,792,274 | 36.1 | △ 5,874,104 | - | | | |
| 資 本 合 計 | | | 15,666,378 | 29.8 | 9,792,274 | 36.1 | △ 5,874,104 | 62.5 | |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | | | 52,569,930 | 100.0 | 27,100,406 | 100.0 | △ 25,469,524 | 51.6 | |

(2) 中央病院事業

| 項目 | | 区 分 | 平成 21 年度 | | 平成 22 年度 | | 比 較 | | | |
|---------------|-----------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|------------------------------|-----------|-------|
| | | | 金 額 (A) | 構 成 比 | 金 額 (B) | 構 成 比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | | |
| | | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | | |
| 資 産 | 固 定 資 産 | 土 地 | 202,134,615 | 1.3 | 202,134,615 | 1.2 | 0 | 100.0 | | |
| | | 建 物 | 7,563,166,113 | 50.4 | 8,258,677,697 | 48.5 | 695,511,584 | 109.2 | | |
| | | 構 築 物 | 565,280,223 | 3.8 | 662,778,930 | 3.9 | 97,498,707 | 117.2 | | |
| | | 器 械 備 品 | 4,276,876,889 | 28.5 | 5,063,183,881 | 29.8 | 786,306,992 | 118.4 | | |
| | | 車 両 | 254,180 | 0.0 | 189,860 | 0.0 | △ 64,320 | 74.7 | | |
| | | 定資産 | 放射性同位元素 | 64,050 | 0.0 | 64,050 | 0.0 | 0 | 100.0 | |
| | | 建設仮勘定 | 92,962,861 | 0.6 | 32,310,001 | 0.2 | △ 60,652,860 | 34.8 | | |
| | | 計 | 12,700,738,931 | 84.6 | 14,219,339,034 | 83.6 | 1,518,600,103 | 112.0 | | |
| | 無形固定資産 | 電話加入権 | 1,919,380 | 0.0 | 1,919,380 | 0.0 | 0 | 100.0 | | |
| | | 投資 | その他投資 | 0 | - | 220,000,000 | 1.3 | 220,000,000 | 皆増 | |
| | 合 計 | | 12,702,658,311 | 84.6 | 14,441,258,414 | 84.9 | 1,738,600,103 | 113.7 | | |
| | 流 動 資 産 | 現 金 預 金 | 347,858,712 | 2.3 | 639,318,931 | 3.8 | 291,460,219 | 183.8 | | |
| | | 未 収 金 | 1,929,877,323 | 12.9 | 1,872,763,280 | 11.0 | △ 57,114,043 | 97.0 | | |
| | | 貯 蔵 品 | 29,596,370 | 0.2 | 46,843,017 | 0.3 | 17,246,647 | 158.3 | | |
| | | その他流動資産 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | | |
| | | 合 計 | 2,307,332,405 | 15.4 | 2,558,925,228 | 15.1 | 251,592,823 | 110.9 | | |
| | 資 産 合 計 | | 15,009,990,716 | 100.0 | 17,000,183,642 | 100.0 | 1,990,192,926 | 113.3 | | |
| 負 債 | 固 定 負 債 | 引 当 金 | 0 | - | 1,000,000 | 0.0 | 1,000,000 | 皆増 | | |
| | | 合 計 | 0 | - | 1,000,000 | 0.0 | 1,000,000 | 皆増 | | |
| | 流 動 負 債 | 未 払 金 | 2,254,774,363 | 15.0 | 1,879,556,030 | 11.0 | △ 375,218,333 | 83.4 | | |
| | | その他流動負債 | 29,155,448 | 0.2 | 30,811,303 | 0.2 | 1,655,855 | 105.7 | | |
| | | 合 計 | 2,283,929,811 | 15.2 | 1,910,367,333 | 11.2 | △ 373,562,478 | 83.6 | | |
| 負 債 合 計 | | 2,283,929,811 | 15.2 | 1,911,367,333 | 11.2 | △ 372,562,478 | 83.7 | | | |
| 資 本 | 資 本 金 | 自 己 資 本 金 | 5,065,596,198 | 33.8 | 5,065,596,198 | 29.8 | 0 | 100.0 | | |
| | | 借 入 資 本 金 | 企業債 | 8,779,467,341 | 58.5 | 8,351,024,415 | 49.1 | △ 428,442,926 | 95.1 | |
| | | 合 計 | 13,845,063,539 | 92.3 | 13,416,620,613 | 78.9 | △ 428,442,926 | 96.9 | | |
| | 剰 余 金 | 資 本 | 受贈財産評価額 | 356,981,875 | 2.3 | 404,038,875 | 2.4 | 47,057,000 | 113.2 | |
| | | | 負 担 金 | 4,017,528,122 | 26.8 | 6,505,346,602 | 38.3 | 2,487,818,480 | 161.9 | |
| | | | 補 助 金 | 1,121,764,965 | 7.5 | 1,163,484,965 | 6.8 | 41,720,000 | 103.7 | |
| | | | 寄 付 金 | 1,516,100 | 0.0 | 1,516,100 | 0.0 | 0 | 100.0 | |
| | | | 剰余金 | 受託事業収入 | 43,656,733 | 0.3 | 48,054,794 | 0.3 | 4,398,061 | 110.1 |
| | | | | 諸 収 入 | 10,442,910 | 0.1 | 10,442,910 | 0.1 | 0 | 100.0 |
| | | 計 | 5,551,890,705 | 37.0 | 8,132,884,246 | 47.9 | 2,580,993,541 | 146.5 | | |
| | 利 益 剰 余 金 | 当年度未処分利益剰余金 | △ 6,670,893,339 | △ 44.5 | △ 6,460,688,550 | △ 38.0 | 210,204,789 | - | | |
| | 合 計 | △ 1,119,002,634 | △ 7.5 | 1,672,195,696 | 9.9 | 2,791,198,330 | - | | | |
| | 資 本 合 計 | | 12,726,060,905 | 84.8 | 15,088,816,309 | 88.8 | 2,362,755,404 | 118.6 | | |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | | 15,009,990,716 | 100.0 | 17,000,183,642 | 100.0 | 1,990,192,926 | 113.3 | | | |

(3) 友部病院事業

| 項目 | | 区 分 | 平成 21 年度 | | 平成 22 年度 | | 比 較 | | |
|---------------|-----------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|------------------------------|---------|
| | | | 金 額 (A) | 構成比 | 金 額 (B) | 構成比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | |
| | | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | |
| 資 産 | 固 定 資 産 | 土 地 | 6,510,735 | 0.2 | 6,510,735 | 0.1 | 0 | 100.0 | |
| | | 建 物 | 1,524,623,496 | 37.6 | 1,460,556,782 | 17.6 | △ 64,066,714 | 95.8 | |
| | | 構 築 物 | 37,778,348 | 0.9 | 39,727,988 | 0.5 | 1,949,640 | 105.2 | |
| | | 器 械 備 品 | 68,866,886 | 1.7 | 477,953,037 | 5.7 | 409,086,151 | 694.0 | |
| | | 車 両 | 1,063,076 | 0.0 | 2,768,009 | 0.0 | 1,704,933 | 260.4 | |
| | | 放射線同位元素 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 建設仮勘定 | 1,267,506,041 | 31.3 | 4,324,925,041 | 52.1 | 3,057,419,000 | 341.2 | |
| | | 計 | 2,906,348,582 | 71.7 | 6,312,441,592 | 76.0 | 3,406,093,010 | 217.2 | |
| | | 無形固定資産 | 電話加入権 | 695,700 | 0.0 | 695,700 | 0.0 | 0 | 100.0 |
| | | 投資 | その他投資 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 合 計 | 2,907,044,282 | 71.7 | 6,313,137,292 | 76.0 | 3,406,093,010 | 217.2 | | |
| | 流 動 資 産 | 現 金 預 金 | 783,984,990 | 19.4 | 1,592,097,658 | 19.2 | 808,112,668 | 203.1 | |
| | | 未 収 金 | 357,786,615 | 8.8 | 394,057,883 | 4.7 | 36,271,268 | 110.1 | |
| | | 貯 蔵 品 | 3,611,341 | 0.1 | 4,219,333 | 0.1 | 607,992 | 116.8 | |
| | | その他流動資産 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | 合 計 | 1,145,382,946 | 28.3 | 1,990,374,874 | 24.0 | 844,991,928 | 173.8 | |
| | 資 産 合 計 | | 4,052,427,228 | 100.0 | 8,303,512,166 | 100.0 | 4,251,084,938 | 204.9 | |
| | 負 債 | 固 定 負 債 | 引 当 金 | 0 | - | 52,000,000 | 0.6 | 52,000,000 | 皆増 |
| | | | 合 計 | 0 | - | 52,000,000 | 0.6 | 52,000,000 | 皆増 |
| 流 動 負 債 | | 未 払 金 | 496,804,080 | 12.3 | 1,046,658,371 | 12.6 | 549,854,291 | 210.7 | |
| | | その他流動負債 | 10,078,113 | 0.2 | 11,081,822 | 0.1 | 1,003,709 | 110.0 | |
| | | 合 計 | 506,882,193 | 12.5 | 1,057,740,193 | 12.7 | 550,858,000 | 208.7 | |
| 負 債 合 計 | | 506,882,193 | 12.5 | 1,109,740,193 | 13.3 | 602,858,000 | 218.9 | | |
| 資 本 | 資 本 金 | 自 己 資 本 金 | 3,852,950,648 | 95.1 | 3,852,950,648 | 46.4 | 0 | 100.0 | |
| | | 借 入 資 本 金 | 企 業 債 | 1,028,600,000 | 25.4 | 3,952,700,000 | 47.6 | 2,924,100,000 | 384.3 |
| | | 合 計 | 4,881,550,648 | 120.5 | 7,805,650,648 | 94.0 | 2,924,100,000 | 159.9 | |
| | 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 | 受贈財産評価額 | 2,931,466 | 0.1 | 2,931,466 | 0.0 | 0 | 100.0 |
| | | | 負 担 金 | 2,961,000 | 0.1 | 70,518,390 | 0.9 | 67,557,390 | 2,381.6 |
| | | | 補 助 金 | 645,768,500 | 15.9 | 1,276,355,500 | 15.4 | 630,587,000 | 197.6 |
| | | | 寄 付 金 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | | 受託事業収入 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | | 諸 収 入 | 0 | - | 4,200,000 | 0.1 | 4,200,000 | 皆増 |
| | | 計 | 651,660,966 | 16.1 | 1,354,005,356 | 16.4 | 702,344,390 | 207.8 | |
| | 利 益 剰 余 金 | 当年度未処分利益剰余金 | △ 1,987,666,579 | △ 49.1 | △ 1,965,884,031 | △ 23.7 | 21,782,548 | - | |
| | 合 計 | △ 1,336,005,613 | △ 33.0 | △ 611,878,675 | △ 7.3 | 724,126,938 | - | | |
| | 資 本 合 計 | | 3,545,545,035 | 87.5 | 7,193,771,973 | 86.7 | 3,648,226,938 | 202.9 | |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | | 4,052,427,228 | 100.0 | 8,303,512,166 | 100.0 | 4,251,084,938 | 204.9 | | |

(4) こども病院事業

| 区 分 | | 平成 21 年度 | | 平成 22 年度 | | 比 較 | | | | |
|---------------|-----------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|------------------------------|-------------|-------|-------|
| | | 金 額 (A) | 構成比 | 金 額 (B) | 構成比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | | | |
| 項 目 | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | | | |
| 資 産 | 固 定 資 産 | 土 地 | 1,259,996,000 | 13.4 | 1,259,996,000 | 12.3 | 0 | 100.0 | | |
| | | 建 物 | 3,063,059,167 | 32.7 | 3,113,364,487 | 30.4 | 50,305,320 | 101.6 | | |
| | | 構 築 物 | 122,191,544 | 1.3 | 118,276,360 | 1.2 | △ 3,915,184 | 96.8 | | |
| | | 器 械 備 品 | 1,370,513,250 | 14.6 | 1,937,121,720 | 19.0 | 566,608,470 | 141.3 | | |
| | | 車 両 | 31,864,454 | 0.4 | 31,864,454 | 0.3 | 0 | 100.0 | | |
| | | 放射線同位元素 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | | |
| | | 建設仮勘定 | 68,630,000 | 0.7 | 0 | - | △ 68,630,000 | 皆減 | | |
| | | 計 | 5,916,254,415 | 63.1 | 6,460,623,021 | 63.2 | 544,368,606 | 109.2 | | |
| | | 無形固定資産 | 電話加入権 | 1,090,400 | 0.0 | 1,090,400 | 0.0 | 0 | 100.0 | |
| | | 投資 | その他投資 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | 合 計 | 5,917,344,815 | 63.1 | 6,461,713,421 | 63.2 | 544,368,606 | 109.2 | | | |
| | 流 動 資 産 | 現 金 預 金 | 2,743,739,117 | 29.3 | 3,083,469,714 | 30.2 | 339,730,597 | 112.4 | | |
| | | 未 収 金 | 715,224,641 | 7.6 | 674,444,516 | 6.6 | △ 40,780,125 | 94.3 | | |
| | | 貯 蔵 品 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | | |
| | | その他流動資産 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | | |
| 合 計 | | 3,458,963,758 | 36.9 | 3,757,914,230 | 36.8 | 298,950,472 | 108.6 | | | |
| 資 産 合 計 | | 9,376,308,573 | 100.0 | 10,219,627,651 | 100.0 | 843,319,078 | 109.0 | | | |
| 負 債 | 固 定 負 債 | 引 当 金 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | | |
| | 合 計 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | | | |
| | 流 動 負 債 | 未 払 金 | 93,300,665 | 1.0 | 559,900,175 | 5.5 | 466,599,510 | 600.1 | | |
| | その他流動負債 | 509,710 | 0.0 | 408,157 | 0.0 | △ 101,553 | 80.1 | | | |
| 負 債 合 計 | | 93,810,375 | 1.0 | 560,308,332 | 5.5 | 466,497,957 | 597.3 | | | |
| 資 本 | 資 本 金 | 自 己 資 本 金 | 3,649,140,989 | 38.9 | 3,649,140,989 | 35.7 | 0 | 100.0 | | |
| | | 借 入 資 本 金 | 企 業 債 | 3,489,842,588 | 37.2 | 3,728,927,192 | 36.5 | 239,084,604 | 106.9 | |
| | | 合 計 | 7,138,983,577 | 76.1 | 7,378,068,181 | 72.2 | 239,084,604 | 103.3 | | |
| | 剰 余 金 | 資 本 | 受贈財産評価額 | 239,100 | 0.0 | 239,100 | 0.0 | 0 | 100.0 | |
| | | | 負 担 金 | 596,298,000 | 6.4 | 650,002,000 | 6.4 | 53,704,000 | 109.0 | |
| | | | 補 助 金 | 979,363,000 | 10.4 | 979,363,000 | 9.6 | 0 | 100.0 | |
| | | | 寄 付 金 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | |
| | | | 剰余金 | 受託事業収入 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | | | | 諸 収 入 | 33,519,150 | 0.4 | 33,519,150 | 0.3 | 0 | 100.0 |
| | | 計 | 1,609,419,250 | 17.2 | 1,663,123,250 | 16.3 | 53,704,000 | 103.3 | | |
| | 利 益 剰 余 金 | 当年度未処分利益剰余金 | 534,095,371 | 5.7 | 618,127,888 | 6.0 | 84,032,517 | - | | |
| | 合 計 | 2,143,514,621 | 22.9 | 2,281,251,138 | 22.3 | 137,736,517 | - | | | |
| | 資 本 合 計 | | 9,282,498,198 | 99.0 | 9,659,319,319 | 94.5 | 376,821,121 | 104.1 | | |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | | 9,376,308,573 | 100.0 | 10,219,627,651 | 100.0 | 843,319,078 | 109.0 | | | |

3 経営分析表

(1) 中央病院事業

| 年度 項目 | 平成 22 年 度 | | 比 率 % | 平成 21 年 度 比 率 % | 平成 21 年 度 全 国 平 均 比 率 % | |
|--|-----------|-----------------------------------|------------------|-----------------------|-------------------------------|------|
| | 算 出 基 礎 | | | | | |
| 自己資本構成比率 | 自己資本金+剰余金 | 5,065,596,198 円 + 1,672,195,696 円 | 39.6 | 26.3 | 27.8 | |
| | 負債・資本合計 | 17,000,183,642 円 | | | | |
| 固定資産対 長期資本比率 | 固 定 資 産 | 14,441,258,414 円 | 95.7 | 99.8 | 86.7 | |
| | 固定負債+資本合計 | 1,000,000 円 + 15,088,816,309 円 | | | | |
| 総収益対総費用比率 | 総 収 益 | 12,178,229,355 円 | 101.8 | 95.0 | 97.4 | |
| | 総 費 用 | 11,968,024,566 円 | | | | |
| 医業収益対 医業費用比率 | 医 業 収 益 | 10,519,758,734 円 | 93.6 | 82.5 | 84.6 | |
| | 医 業 費 用 | 11,243,059,309 円 | | | | |
| 料 金 収 入 に 対 す る 比 率 | 企業債償還元金 | 企業債償還元金 | 876,142,926 円 | 8.3 | 9.7 | 11.6 |
| | | 医 業 収 益 | 10,519,758,734 円 | | | |
| | 企業債利息 | 企業債利息 | 300,146,663 円 | 2.9 | 3.4 | 3.9 |
| | | 医 業 収 益 | 10,519,758,734 円 | | | |
| | 職員給与費 | 職 員 給 与 費 | 5,410,094,000 円 | 51.4 | 61.0 | 65.7 |
| | | 医 業 収 益 | 10,519,758,734 円 | | | |
| 病床利用率 | 一 般 | 年延入院患者数 | 125,452 人 | 72.4 | 74.4 | 79.7 |
| | | 年延病床数 | 173,375 床 | | | |
| | 結 核 | 年延入院患者数 | 2,249 人 | 24.6 | 20.6 | 24.6 |
| | | 年延病床数 | 9,125 床 | | | |
| 計 | 年延入院患者数 | 127,701 人 | 70.0 | 71.7 | 76.7 | |
| | 年延病床数 | 182,500 床 | | | | |

- (注) 1 平成21年度全国平均比率は、「地方公営企業年鑑」による。
 2 病床利用率は、人間ドックの患者数を除いた率である。
 3 許可病床数は500床、稼働病床数は500床である。
 4 指標の説明については、P88「主な経営分析指標について」を参照。

(2) 友部病院事業

| 年度 項目 | 平成 22 年 度 | | 平 21 年 成 度 比 % | 平 成 21 年 度 全 国 平 均 比 率 % | | |
|-----------------|-----------|-----------------------------------|----------------------------------|---|-------|------|
| | 算 出 基 礎 | | | | | |
| 自己資本構成比率 | 自己資本金+剰余金 | 3,852,950,648 円 + △ 611,878,675 円 | 39.0 | 62.1 | 27.8 | |
| | 負債・資本合計 | 8,303,512,166 円 | | | | |
| 固定資産対 長期資本比率 | 固定資産 | 6,313,137,292 円 | 87.1 | 82.0 | 86.7 | |
| | 固定負債+資本合計 | 52,000,000 円 + 7,193,771,973 円 | | | | |
| 総収益対総費用比率 | 総 収 益 | 3,393,201,755 円 | 100.6 | 94.9 | 97.4 | |
| | 総 費 用 | 3,371,419,207 円 | | | | |
| 医業収益対 医業費用比率 | 医業収益 | 2,188,825,833 円 | 70.1 | 67.6 | 84.6 | |
| | 医業費用 | 3,120,445,487 円 | | | | |
| 料金収入に 対する比率 | 企業債償還元金 | 企業債償還元金 | 0 円 | 0.0 | 0.0 | 11.6 |
| | | 医業収益 | 2,188,825,833 円 | | | |
| | 企業債利息 | 企業債利息 | 21,548,915 円 | 1.0 | 0.1 | 3.9 |
| | | 医業収益 | 2,188,825,833 円 | | | |
| | 職員給与費 | 職員給与費 | 2,304,600,486 円 | 105.3 | 102.6 | 65.7 |
| | | 医業収益 | 2,188,825,833 円 | | | |
| 病床利用率 | 年延入院患者数 | 88,733 人 | 85.0 | 84.0 | 72.7 | |
| | 年延病床数 | 104,390 床 | | | | |

(注) 1 平成21年度全国平均比率は、「地方公営企業年鑑」による。

2 許可病床数は541床、稼働病床数は286床である。

3 指標の説明については、P88「主な経営分析指標について」を参照。

(3) こども病院事業

| 年度 項目 | 平成 22 年度 | | 比 率 % | 平成 21 年度 比 率 % | 平成 21 年 度 全 国 平均 比 率 % | |
|-----------------|-----------|-----------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------------|------|
| | 算 出 基 礎 | | | | | |
| 自己資本構成比率 | 自己資本金+剰余金 | 3,649,140,989 円 + 2,281,251,138 円 | 58.0 | 61.8 | 27.8 | |
| | 負債・資本合計 | 10,219,627,651 円 | | | | |
| 固定資産対 長期資本比率 | 固定資産 | 6,461,713,421 円 | 66.9 | 63.7 | 86.7 | |
| | 固定負債+資本合計 | 0 円 + 9,659,319,319 円 | | | | |
| 総収益対総費用比率 | 総 収 益 | 4,298,977,627 円 | 102.0 | 105.6 | 97.4 | |
| | 総 費 用 | 4,214,945,110 円 | | | | |
| 医業収益対 医業費用比率 | 医業収益 | 3,147,823,866 円 | 78.5 | 78.7 | 84.6 | |
| | 医業費用 | 4,012,212,269 円 | | | | |
| 料金収入に対する比率 | 企業債償還元金 | 企業債償還元金 | 283,615,396 円 | 9.0 | 10.5 | 11.6 |
| | | 医業収益 | 3,147,823,866 円 | | | |
| | 企業債利息 | 企業債利息 | 106,148,892 円 | 3.4 | 3.9 | 3.9 |
| | | 医業収益 | 3,147,823,866 円 | | | |
| 職員給与費 | 職員給与費 | 2,047,526,604 円 | 65.0 | 68.8 | 65.7 | |
| | 医業収益 | 3,147,823,866 円 | | | | |
| 病床利用率 | 年延入院患者数 | 36,186 人 | 92.0 | 84.2 | 79.7 | |
| | 年延病床数 | 39,330 床 | | | | |

(注) 1 平成21年度全国平均比率は、「地方公営企業年鑑」による。

2 許可病床数は115床、稼働病床数は108床である。

3 指標の説明については、P88「主な経営分析指標について」を参照。

V 鹿島臨海都市計画下水道事業会計

鹿島臨海都市計画下水道事業会計

1 事業の概況

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出される汚水を処理する特定公共下水道事業として、昭和44年度に着手された。その後、特定公共下水道隣接地域の公共下水道の汚水処理も含めた全体計画において、平成27年度までに計画処理面積6,574.8ha、計画処理人口8万7,100人、1日最大処理能力33万 m^3 の施設を建設するものである。

この間、昭和45年度から一部処理業務を開始し、当年度は、1日最大処理能力16万5,000 m^3 の処理施設の管理運営に当たっている。

当年度の汚水処理量は、4,180万3,629 m^3 で、1日平均汚水処理量11万4,530 m^3 となっている。

2 決算諸表について

(1) 決算報告書

ア 収益的収入及び支出

収入については、予算額29億6,487万1千円に対し、決算額29億9,517万7千円で、その割合は101.0%であり、予算額に比べ決算額は、3,030万6千円の増となっているが、これは、主に下水道料金の増によるものである。

支出については、予算額25億7,885万5千円に対し、決算額25億1,094万5千円で、その割合は97.4%となっている。

なお、不用額6,791万円の主なものは、管渠ポンプ場処理場費である。

収 入

| 区 分 | 予 算 額 A | 決 算 額 B | 予算額に比べ 決算額の増減 B - A | 予算額に対する 決算額の割合 $\frac{B}{A}$ |
|---------------------|------------|------------|---------------------------|---------------------------------|
| | 千円 | 千円 | 千円 | % |
| 鹿島臨海都市計画 下水道事業収益 | 2,964,871 | 2,995,177 | 30,306 | 101.0 |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 A | 決 算 額 B | 不 用 額 A - B | 予算額に対する 決算額の割合 $\frac{B}{A}$ |
|---------------------|------------|------------|----------------|---------------------------------|
| | 千円 | 千円 | 千円 | % |
| 鹿島臨海都市計画 下水道事業費用 | 2,578,855 | 2,510,945 | 67,910 | 97.4 |

イ 資本的収入及び支出

収入については、予算額20億3,183万9千円に対し、決算額14億3,142万6千円で、その割合は70.4%であり、予算額に比べ決算額は、6億41万3千円の減となっている。これは、主に事業繰越による国庫補助金5億1,438万円及びその他補助金9,511万円の減によるものである。

支出については、予算額48億4,773万4千円に対し、決算額32億8,329万2千円で、その割合は67.7%となっている。

なお、差引き15億6,444万2千円は、建設改良費の翌年度繰越額15億6,190万円と資産購入費等の不用額254万2千円である。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額18億5,186万6千円については、減債積立金3億2,872万6千円及び過年度分損益勘定留保資金15億2,314万円で補てんした。

収 入

| 区 分 | 予 算 額 A | 決 算 額 B | 予算額に比べ 決算額の増減 B-A | 予算額に対する 決算額の割合 $\frac{B}{A}$ |
|----------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|---------------------------------|
| 鹿島臨海都市計画 下水道資本的収入 | 千円 2,031,839 | 千円 1,431,426 | 千円 △ 600,413 | % 70.4 |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 A | 決 算 額 B | 翌 年 度 繰 越 額 C | 不 用 額 A-(B+C) | 予算額に対する 決算額の割合 $\frac{B}{A}$ |
|----------------------|-----------------|-----------------|---------------------|------------------|---------------------------------|
| 鹿島臨海都市計画 下水道資本的支出 | 千円 4,847,734 | 千円 3,283,292 | 千円 1,561,900 | 千円 2,542 | % 67.7 |

(2) 損益計算書

ア 当年度における営業収益は、28億3,095万4千円、営業費用は、23億21万5千円で、差引き5億3,073万9千円の営業利益である。

イ 営業外収益は、2,264万6千円、営業外費用は、1億4,708万1千円で、差引き1億2,443万5千円の営業外損失である。

ウ 経常利益は、営業利益から営業外損失を差引いた4億630万4千円である。

エ 当年度の純利益は、経常利益の4億630万4千円である。

オ 当年度未処分利益剰余金は、当年度純利益の4億630万4千円である。

(3) 貸借対照表

ア 資産

資産合計は、415億5,275万円で、固定資産341億5,240万3千円及び流動資産74億34万7千円である。

流動資産は、現金預金69億8,448万9千円、未収金4億445万7千円及び貯蔵品1,140万1千円である。

イ 負債

負債合計は、17億6,981万円で、固定負債11億1,200万6千円及び流動負債6億5,780万4千円である。

流動負債は、未払金6億5,778万8千円及びその他流動負債1万6千円である。

ウ 資本

資本合計は、397億8,294万円で、資本金166億1,412万6千円及び剰余金231億6,881万4千円である。

剰余金は、資本剰余金226億9,853万円及び利益剰余金4億7,028万4千円である。

3 経営状況について

(1) 経営成績

ア 業務成績

当年度の年間汚水処理量は、125工場、26公共施設の汚水4,180万3,629m³で、前年度(3,908万9,454m³)に比べ271万4,175m³、6.9%増加し、1日当たりの平均処理量は、11万4,530m³となっている。

施設利用率は、1日最大処理能力16万5,000m³に対し69.4%である。

各年度の汚水処理状況は、次表のとおりである。

| 区分 年度 | 利用者数 | | | 汚水処理量 | | |
|----------|----------|-----------|-----------|-------------------------|------------|---------------------------|
| | 企業数 社 | 工場数 工場 | 施設数 施設 | 年間処理量 m ³ | 対前年度比 % | 1日平均処理量 m ³ |
| 平成18年度 | 109 | 119 | 26 | 42,926,083 | 102.7 | 117,606 |
| 〃 19 〃 | 109 | 122 | 26 | 42,651,268 | 99.4 | 115,900 |
| 〃 20 〃 | 111 | 124 | 26 | 40,494,773 | 94.9 | 111,249 |
| 〃 21 〃 | 112 | 125 | 27 | 39,089,454 | 96.5 | 107,389 |
| 〃 22 〃 | 112 | 125 | 26 | 41,803,629 | 106.9 | 114,530 |

イ 収益及び費用

当年度は、収益合計28億5,360万円に対し、費用合計は24億4,729万6千円で、差引き4億630万4千円の純利益を生じた。これは前年度に比べ、収益が下水道料金等7,977万6千円の増加に加え、費用は減価償却費及び修繕費等5,471万9千円が減少したため、1億3,449万5千円の純利益の増となっている。この結果、当年度未処分利益剰余金は4億630万4千円と

なった。

当年度の経営成績の結果を表す総収益対総費用比率は、116.6%で前年度（110.9%）に比べ5.7ポイント向上し、また、営業活動の結果を表す営業収益対営業費用比率は、123.1%で前年度（117.0%）に比べ6.1ポイント向上した。

(2) 財政状態

資産合計は、415億5,275万円で、前年度に比べ18億8,278万4千円、4.7%の増となった。これは、主に有形固定資産で18億5,509万8千円増加したためである。

負債合計は、17億6,981万円で、前年度に比べ6億2,389万3千円、54.4%の増となった。これは、主に未払金で5億113万6千円増加したためである。

資本合計は、397億8,294万円で、前年度に比べ12億5,889万1千円、3.3%の増となった。これは、主に資本剰余金で11億8,131万4千円増加したためである。

これを総資本に占める自己資本金の割合を表す自己資本構成比率で見ると、79.4%（前年度79.2%）であり、財政状態の安定度を表す固定資産対長期資本比率は、83.5%（前年度81.7%）である。

(3) 建設改良費

将来の企業経営の基礎となる資産の取得及び資産の価値を高めるための経費として、当年度は次の工事等を執行した。

1号焼却炉機械・電気設備改築工事及び汚泥濃縮棟耐震補強工事等を29億3,927万9千円で施工した。

翌年度繰越額15億6,190万円は、1号焼却炉機械・電気設備改築工事及びNo.1～3最終沈殿池流入ゲート機械改築工事等の繰越である。

1 比較損益計算書

鹿島臨海都市計画下水道事業会計

| 区 分 | | 平成 21 年度 | | 平成 22 年度 | | 比 較 | | |
|-------|-----|------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|------------------------------|---------|
| | | 金 額 (A) | 構成比 | 金 額 (B) | 構成比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | |
| 項 目 | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | |
| 収 益 | 営業 | 下水道料金 | 2,747,045,068 | 99.0 | 2,830,954,207 | 99.2 | 83,909,139 | 103.1 |
| | 営業外 | 受取利息及び配当金 | 26,205,375 | 1.0 | 21,873,310 | 0.8 | △ 4,332,065 | 83.5 |
| | | 雑 収 益 | 572,835 | 0.0 | 772,051 | 0.0 | 199,216 | 134.8 |
| | 収 益 | 計 | 26,778,210 | 1.0 | 22,645,361 | 0.8 | △ 4,132,849 | 84.6 |
| | 合 計 | | 2,773,823,278 | 100.0 | 2,853,599,568 | 100.0 | 79,776,290 | 102.9 |
| 費 用 | 営業 | 管渠ポンプ場 処 理 場 費 | 1,347,101,007 | 53.8 | 1,333,998,538 | 54.5 | △ 13,102,469 | 99.0 |
| | | 業 務 費 | 114,475,906 | 4.6 | 108,003,446 | 4.4 | △ 6,472,460 | 94.3 |
| | | 総 係 費 | 83,961,073 | 3.4 | 80,771,028 | 3.3 | △ 3,190,045 | 96.2 |
| | | 減 価 償 却 費 | 801,392,421 | 32.0 | 764,270,201 | 31.2 | △ 37,122,220 | 95.4 |
| | | 資 産 減 耗 費 | 809,772 | 0.0 | 13,171,867 | 0.6 | 12,362,095 | 1,626.6 |
| | | 計 | 2,347,740,179 | 93.8 | 2,300,215,080 | 94.0 | △ 47,525,099 | 98.0 |
| | 営業外 | 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 154,274,352 | 6.2 | 147,080,574 | 6.0 | △ 7,193,778 | 95.3 |
| | | 雑 支 出 | 223 | 0.0 | 0 | 0.0 | △ 223 | 皆減 |
| | | 計 | 154,274,575 | 6.2 | 147,080,574 | 6.0 | △ 7,194,001 | 95.3 |
| | 合 計 | | 2,502,014,754 | 100.0 | 2,447,295,654 | 100.0 | △ 54,719,100 | 97.8 |
| 純 利 益 | | 271,808,524 | | 406,303,914 | | 134,495,390 | 149.5 | |

2 比較貸借対照表

鹿島臨海都市計画下水道事業会計

| 区 分 | | | 平成 21 年度 | | 平成 22 年度 | | 比 較 | | |
|-----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------------------|-------------|
| | | | 金 額 (A) | 構 成 比 | 金 額 (B) | 構 成 比 | (B) - (A) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ | |
| 項 目 | | | 円 | % | 円 | % | 円 | % | |
| | | | 資 産 | 固 定 資 産 | 有形固定資産 | 土 地 | 641,247,700 | 1.6 | 641,247,700 |
| 建 物 | 2,671,550,855 | 6.7 | | | | 3,097,117,541 | 7.5 | 425,566,686 | 115.9 |
| 構 築 物 | 8,855,771,054 | 22.3 | | | | 9,122,093,195 | 22.0 | 266,322,141 | 103.0 |
| 機 械 及 び 装 置 | 19,143,325,856 | 48.3 | | | | 18,720,212,060 | 45.0 | △ 423,113,796 | 97.8 |
| 車 両 及 び 運 搬 具 | 3,754,296 | 0.0 | | | | 2,497,139 | 0.0 | △ 1,257,157 | 66.5 |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 59,080,740 | 0.2 | | | | 46,606,888 | 0.1 | △ 12,473,852 | 78.9 |
| 建 設 仮 勘 定 | 921,952,130 | 2.3 | | | | 2,522,006,275 | 6.1 | 1,600,054,145 | 273.6 |
| | 計 | 32,296,682,631 | | 81.4 | 34,151,780,798 | 82.2 | 1,855,098,167 | 105.7 | |
| 無形固定資産 | その他無形固定資産 | 572,700 | | 0.0 | 572,700 | 0.0 | 0 | 100.0 | |
| | 投 資 | 長期貸付金 | | 250,000 | 0.0 | 50,000 | 0.0 | △ 200,000 | 20.0 |
| | 合 計 | 32,297,505,331 | | 81.4 | 34,152,403,498 | 82.2 | 1,854,898,167 | 105.7 | |
| 流 動 資 産 | 現 金 預 金 | 7,063,730,538 | | 17.8 | 6,984,488,320 | 16.8 | △ 79,242,218 | 98.9 | |
| | 未 収 金 | 298,418,180 | | 0.8 | 404,457,147 | 1.0 | 106,038,967 | 135.5 | |
| | 貯 蔵 品 | 10,311,536 | | 0.0 | 11,401,180 | 0.0 | 1,089,644 | 110.6 | |
| | 合 計 | 7,372,460,254 | 18.6 | 7,400,346,647 | 17.8 | 27,886,393 | 100.4 | | |
| 資 産 合 計 | | | 39,669,965,585 | 100.0 | 41,552,750,145 | 100.0 | 1,882,784,560 | 104.7 | |
| 負 債 | 固 定 負 債 | 引 当 金 | 退職給与引当金 | 210,330,118 | 0.5 | 218,612,118 | 0.5 | 8,282,000 | 103.9 |
| | | | 修 繕 引 当 金 | 778,915,228 | 2.0 | 893,394,228 | 2.2 | 114,479,000 | 114.7 |
| | | | 計 | 989,245,346 | 2.5 | 1,112,006,346 | 2.7 | 122,761,000 | 112.4 |
| | 流 動 負 債 | 未 払 金 | 156,651,959 | 0.4 | 657,788,356 | 1.6 | 501,136,397 | 419.9 | |
| | | そ の 他 流 動 負 債 | 19,663 | 0.0 | 15,443 | 0.0 | △ 4,220 | 78.5 | |
| | | 合 計 | 156,671,622 | 0.4 | 657,803,799 | 1.6 | 501,132,177 | 419.9 | |
| 負 債 合 計 | | | 1,145,916,968 | 2.9 | 1,769,810,145 | 4.3 | 623,893,177 | 154.4 | |
| 資 本 | 資 本 金 | 自 己 資 本 金 | 9,515,783,599 | 24.0 | 9,844,509,759 | 23.7 | 328,726,160 | 103.5 | |
| | | 借 入 資 本 金 | 企 業 債 | 7,098,342,714 | 17.9 | 6,769,616,554 | 16.3 | △ 328,726,160 | 95.4 |
| | | 合 計 | 16,614,126,313 | 41.9 | 16,614,126,313 | 40.0 | 0 | 100.0 | |
| | 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 | 国 庫 補 助 金 | 13,824,958,156 | 34.8 | 14,701,375,753 | 35.4 | 876,417,597 | 106.3 |
| | | | 工 事 負 担 金 | 7,223,637,823 | 18.2 | 7,424,695,760 | 17.9 | 201,057,937 | 102.8 |
| | | | 受 贈 財 産 評 価 額 | 462,530,152 | 1.2 | 462,530,152 | 1.1 | 0 | 100.0 |
| | | | そ の 他 補 助 金 | 6,090,000 | 0.0 | 109,928,095 | 0.2 | 103,838,095 | 1,805.1 |
| | | | 計 | 21,517,216,131 | 54.2 | 22,698,529,760 | 54.6 | 1,181,313,629 | 105.5 |
| | 利 益 剰 余 金 | 減 債 積 立 金 | 120,897,649 | 0.3 | 63,980,013 | 0.1 | △ 56,917,636 | 52.9 | |
| | | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 271,808,524 | 0.7 | 406,303,914 | 1.0 | 134,495,390 | 149.5 | |
| 計 | | 392,706,173 | 1.0 | 470,283,927 | 1.1 | 77,577,754 | 119.8 | | |
| 合 計 | | | 21,909,922,304 | 55.2 | 23,168,813,687 | 55.7 | 1,258,891,383 | 105.7 | |
| 資 本 合 計 | | | 38,524,048,617 | 97.1 | 39,782,940,000 | 95.7 | 1,258,891,383 | 103.3 | |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | | | 39,669,965,585 | 100.0 | 41,552,750,145 | 100.0 | 1,882,784,560 | 104.7 | |

3 経営分析表

鹿島臨海都市計画下水道事業会計

| 年度 項目 | 平成 22 年度 | | 比 率 % | 平 成 21 年 度 平 均 比 率 % | 平 成 21 年 度 全 国 平 均 比 率 % | |
|---|---------------|------------------------------------|---------------------------|---|---|------------------|
| | 算 出 基 礎 | | | | | |
| 自己資本構成比率 | 自己資本金＋剰余金 | 9,844,509,759 円 + 23,168,813,687 円 | 79.4 | 79.2 | 83.1 | |
| | 負債・資本合計 | 41,552,750,145 円 | | | | |
| 固定資産対 長期資本比率 | 固定資産 | 34,152,403,498 円 | 83.5 | 81.7 | 78.0 | |
| | 固定負債＋資本合計 | 1,112,006,346 円 + 39,782,940,000 円 | | | | |
| 流 動 比 率 | 流 動 資 産 | 7,400,346,647 円 | 1,125.0 | 4,705.7 | 3,427.8 | |
| | 流 動 負 債 | 657,803,799 円 | | | | |
| 総収益対総費用比率 | 総 収 益 | 2,853,599,568 円 | 116.6 | 110.9 | 111.9 | |
| | 総 費 用 | 2,447,295,654 円 | | | | |
| 営業収益対 営業費用比率 | 営 業 収 益 | 2,830,954,207 円 | 123.1 | 117.0 | 112.5 | |
| | 営 業 費 用 | 2,300,215,080 円 | | | | |
| 料金収入に 対する 比率 | 企業債償還元金 | 企業債償還元金 | 328,726,160 円 | 11.6 | 11.0 | 8.4 |
| | | 料 金 収 入 | 2,830,954,207 円 | | | |
| | 企業債利息 | 企業債利息 | 147,080,574 円 | 5.2 | 5.6 | 4.2 |
| | | 料 金 収 入 | 2,830,954,207 円 | | | |
| | 職員給与費 | 職員給与費 | 226,782,625 円 | 8.0 | 8.5 | 8.6 |
| | | 料 金 収 入 | 2,830,954,207 円 | | | |
| 施設利用率 | 1 日平均処理量 | 114,530 m ³ | 69.4 | 65.1 | 58.8 | |
| | 1 日最大処理能力 | 165,000 m ³ | | | | |
| 汚水1 m ³ 当 た り | 収 益 | 営 業 収 益 | 2,830,954,207 円 | 円/m ³ | 円/m ³ | 円/m ³ |
| | | 年 間 総 処 理 量 | 41,803,629 m ³ | 67.72 | 70.28 | 39.26 |
| | 費 用 | 営 業 費 用 | 2,300,215,080 円 | 円/m ³ | 円/m ³ | 円/m ³ |
| | | 年 間 総 処 理 量 | 41,803,629 m ³ | 55.02 | 60.06 | 34.88 |
| 職員1人 当 た り の 給 与 費 | 職 員 給 与 費 | 226,782,625 円 | 千円/人 | 千円/人 | 千円/人 | |
| | 損益勘定所 属職員数 | 27 人 | 8,399 | 8,696 | 8,341 | |

(注) 1 平成21年度全国平均比率は、「地方公営企業年鑑」による。

2 指標の説明については、P88「主な経営分析指標について」を参照。

VI 定期監査等結果

1 定期監査等結果

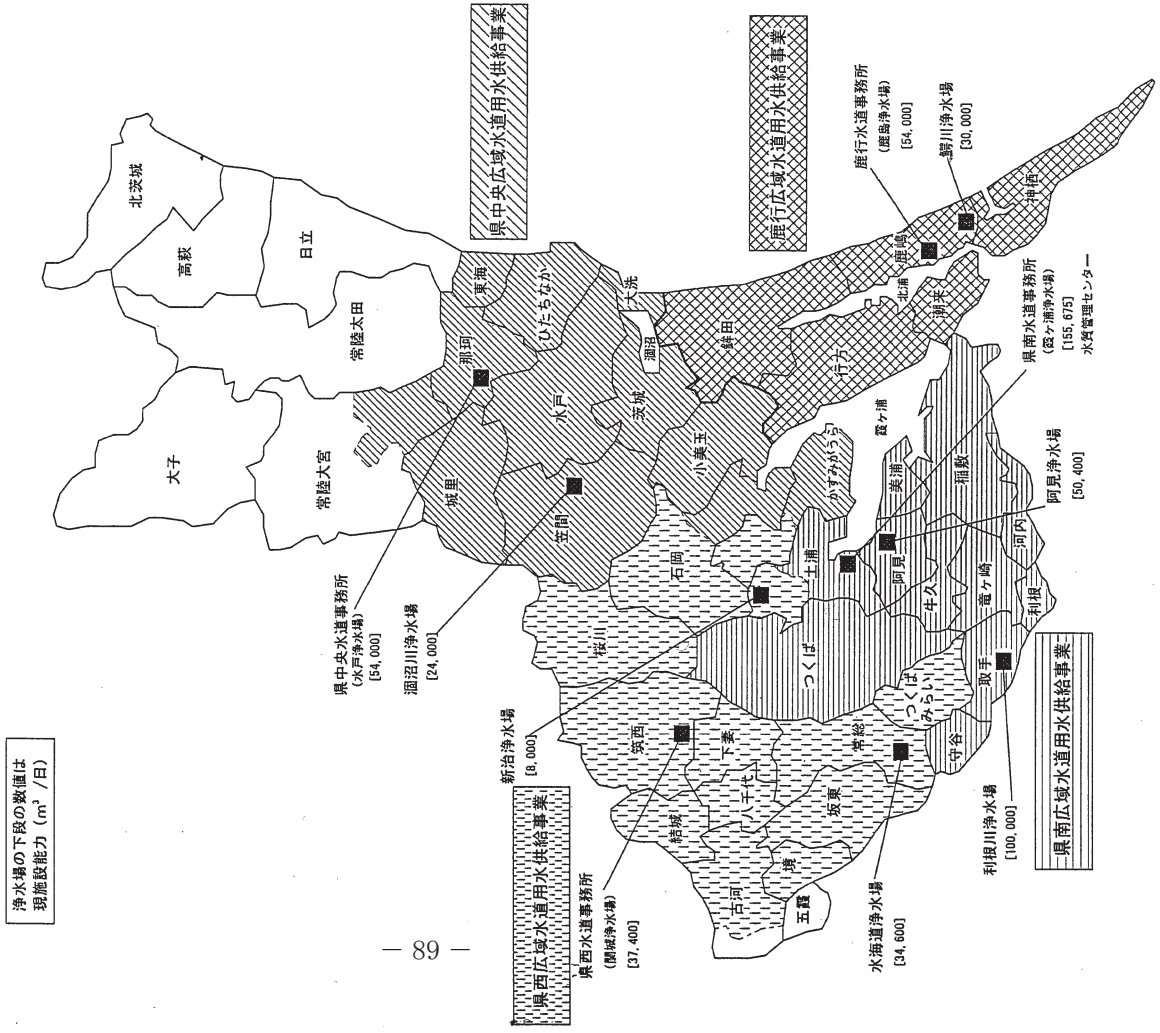
平成22茨城県公営企業会計決算審査に対応する定期監査及び財政的援助団体等監査の結果は、次表のとおりである。

| 区 分 | 機 関 数 | 監 査 結 果 | | |
|------------------|-------|---------|-----|-----|
| | | 適 正 | 指 摘 | 注 意 |
| 本 庁 | 3 | 3 | 0 | 0 |
| 出 先 | 9 | 9 | 0 | 0 |
| 財 政 的 援 助 団 体 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| 計 | 14 | 14 | 0 | 0 |

(参考) 主な経営分析指標について

| 項目 | 算出 | 内容等 | |
|--|--|---|--|
| 自己資本構成比率 | $\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債} + \text{資本合計}}$ | 総資本（負債・資本合計）に占める自己資本金及び剰余金の割合を表すもので、比率が高ければ経営の安全性が高いものと言える。 | |
| 固定資産 対長期資本比率 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本合計}}$ | 固定資産が、短期間に支払ったりする必要のない固定負債や資本合計によって調達されているかを表すもので、固定資産の調達が、固定負債と資本合計の範囲内で行われることが望ましく、100%以下であれば問題がないが、超過した場合は過大投資であると言える。 | |
| 流動比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}}$ | 流動負債に対する流動資産の割合であり、短期債務に対する支払能力を表すもので、流動比率は100%以上であることが必要であり、100%未満であれば不良債務が発生していることになる。 | |
| 総収益対総費用比率 | $\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}}$ | 経営の損益収支の状況を表すもので、比率が高いほど良く、100%未満は赤字となる。 | |
| 営業収益 対営業費用比率 〔 医業収益 対医業費用比率 〕 | $\left(\begin{array}{l} \frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \\ \frac{\text{医業収益}}{\text{医業費用}} \end{array} \right)$ | 収益性を見るための指標の1つであり、営業費用が営業収益によってどの程度賄われているかを表すもので、この比率が高いほど営業利益率が良いことを表し、これが100%未満であることは営業損失が生じていることを意味する。 | |
| 企業債償還元金 対減価償却額比率 | $\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{減価償却費}}$ | 投下資本の回収と再投資とのバランスを表すもので、この比率が100%超であれば再投資を行うに当たって企業債等の外部資金に頼らざるを得なくなり、投資の健全性は損なわれることになる。 | |
| 料金収入 に対する 比率 | 企業債償還元金 | $\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}}$ | 企業債償還元金がどの程度経営の圧迫要因となっているかを表すもので、数値が小さいほど良い。 |
| | 企業債利息 | $\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}}$ | 企業債利息がどの程度経営の圧迫要因となっているかを表すもので、数値が小さいほど良い。 |
| | 職員給与費 | $\frac{\text{職員給与費}}{\text{料金収入}}$ | 職員給与費がどの程度経営の圧迫要因となっているかを表すもので、数値が小さいほど良い。 |

水道用水供給事業区域図



工業用水道事業区域図

