

令和3年度 水戸市財務書類（総括）

一般会計等	一般会計 公共用地先行取得事業会計 母子父子寡婦福祉資金会計
全体会計	国民健康保険会計 公設地方卸売市場事業会計 駐車場事業会計 農業集落排水事業会計 東前第二土地区画整理事業会計 介護保険会計 介護サービス事業会計 後期高齢者医療会計 水道事業会計 下水道事業会計
連結会計	茨城県市町村総合事務組合 茨城租税債権管理機構 茨城県後期高齢者医療広域連合 茨城地方広域環境事務組合 大洗、鉾田、水戸環境組合 空間地方広域事務組合 水戸地方農業共済事務組合 水戸市農業公社 水戸市勤労者福祉サービスセンター 水戸市商業・駐車場公社 水戸市国際交流協会 水戸市スポーツ振興協会 水戸市芸術振興財団 水戸市公園協会

貸借対照表

(単位:百万円)

	資産の部			負債の部		
	一般会計等	全体	連結	一般会計等	全体	連結
<b>1 固定資産</b>	<b>481,135</b>	<b>701,310</b>	<b>702,960</b>	<b>143,453</b>	<b>301,852</b>	<b>302,122</b>
有形固定資産	466,032	687,946	688,715	地方債等	129,408	219,091
事業用資産	185,602	188,176	188,836	長期未払金		
インフラ資産	278,594	482,602	482,605	引当金	13,998	14,526
物品	1,836	17,168	17,274	その他固定負債	46	68,235
無形固定資産	16	6,281	6,284	<b>2 流動負債</b>	<b>12,728</b>	<b>23,317</b>
投資その他の資産	15,087	7,084	7,961	1年内償還予定地方債等	10,513	18,249
投資及び出資金	10,410	900	455	未払金及び未払費用		2,340
投資損失引当金				前受金及び前受収益		19
長期延滞債権	1,377	2,442	2,452	賞与等引当金	1,004	1,164
長期貸付金	204	204	204	預り金	1,212	1,528
基金	3,203	3,828	5,129	その他流動負債		36
徴収不能引当金	-107	-291	-292	<b>負債合計</b>	<b>156,181</b>	<b>325,169</b>
その他投資その他の資産			13			
<b>2 流動資産</b>	<b>13,459</b>	<b>24,381</b>	<b>26,371</b>	<b>純資産の部</b>		
現金預金	8,034	17,717	19,293	固定資産等形成分	485,866	706,069
未収金	418	1,729	1,806	余剰分(不足分)	-147,453	-305,547
短期貸付金	32	32	32	他団体出資等分		89
基金	4,700	4,727	5,007	<b>純資産合計</b>	<b>338,413</b>	<b>400,522</b>
棚卸資産	340	357	368			
徴収不能引当金	-63	-183	-183	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>494,594</b>	<b>725,691</b>
その他流動資産		3	49			
<b>資産合計</b>	<b>494,594</b>	<b>725,691</b>	<b>729,331</b>			

※現金預金には歳計外現金(預り金)を含むため、資金収支計算書の残高とは完全に一致しません

行政コスト計算書

(単位:百万円)

	一般会計等	全体	連結
経常費用	116,896	171,785	198,005
業務費用	64,360	80,245	83,017
① 人件費	17,745	19,528	20,866
② 物件費等	45,147	57,101	57,224
(うち、減価償却費)	(15,571)	(23,669)	(23,715)
③ その他の業務費用	1,468	3,617	4,927
移転費用	52,536	91,540	114,988
① 補助金等	18,091	67,246	90,563
② 社会保障給付	24,007	24,010	24,011
③ 他会計への繰出金	10,202		
④ その他	235	283	414
経常収益	5,243	14,914	15,481
① 使用料及び手数料	2,212	11,307	11,323
② その他	3,031	3,607	4,158
<b>純経常行政コスト</b>	<b>111,653</b>	<b>156,872</b>	<b>182,523</b>
臨時損失	7	103	106
臨時利益	74	129	132
<b>純経常費用(純行政コスト)</b>	<b>111,586</b>	<b>156,846</b>	<b>182,498</b>

純資産変動計算書

(単位:百万円)

	一般会計等	全体	連結
<b>期首純資産残高</b>	<b>339,359</b>	<b>399,769</b>	<b>403,138</b>
純行政コスト(△)	-111,586	-156,846	-182,498
財源	110,681	156,939	182,422
税収等	63,511	83,576	96,005
国県等補助金	47,171	73,363	86,417
<b>本年度差額</b>	<b>-905</b>	<b>93</b>	<b>-75</b>
固定資産等の変動(内部変動)			
有形固定資産等の増加			
有形固定資産等の減少			
貸付金・基金等の増加			
貸付金・基金等の減少			
資産評価差額			
無償所管換等	-42	660	663
他団体出資等分の増加			
他団体出資等分の減少			
比例連結割合変更に伴う差額			-32
その他			
<b>当期変動額</b>	<b>-946</b>	<b>754</b>	<b>555</b>
<b>期末純資産残高</b>	<b>338,413</b>	<b>400,522</b>	<b>403,694</b>

資金収支計算書

(単位:百万円)

	一般会計等	全体	連結
<b>1 業務活動収支</b>	<b>10,141</b>	<b>17,932</b>	<b>17,798</b>
(1) 業務支出	101,609	147,751	173,918
① 業務費用支出	49,073	56,211	58,940
(うち、支払利息支出)	(482)	(1,974)	(1,974)
② 移転費用支出	52,536	91,540	114,979
(2) 業務収入	111,749	165,780	191,813
① 税収等収入	63,745	83,285	95,714
② 国県等補助金収入	42,781	67,598	80,652
③ 使用料及び手数料収入	2,241	11,336	11,352
④ その他の収入	2,982	3,561	4,095
(3) 臨時支出		96	97
(4) 臨時収入			1
<b>2 投資活動収支</b>	<b>-15,535</b>	<b>-18,244</b>	<b>-18,644</b>
(1) 投資活動支出	21,200	26,325	26,752
① 公共施設等整備費支出	17,918	23,950	23,983
② 基金積立金支出	2,251	2,255	2,649
③ その他	1,032	120	120
(2) 投資活動収入	5,665	8,082	8,108
① 国県等補助金収入	4,390	5,986	5,986
② 基金取崩収入	225	259	285
③ その他	1,050	1,837	1,837
<b>3 財務活動収支</b>	<b>6,889</b>	<b>3,891</b>	<b>3,890</b>
(1) 財務活動支出	11,315	19,032	19,047
① 地方債等償還支出	11,298	19,016	19,021
② その他の支出	17	17	26
(2) 財務活動収入	18,004	22,924	22,937
① 地方債等発行収入	18,004	22,924	22,936
② その他の収入			
<b>本年度資金収支額</b>	<b>1,294</b>	<b>3,579</b>	<b>3,044</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>5,528</b>	<b>12,926</b>	<b>15,049</b>
<b>比例連結割合変更に伴う差額</b>			<b>-11</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>6,822</b>	<b>16,505</b>	<b>18,081</b>

※現金預金には歳計外現金(預り金)を含むため、資金収支計算書の残高とは完全に一致しません