

令和5年度

那須烏山市水道事業会計決算書

目 次

I 決 算 書 類

1 決 算 報 告 書	1
2 損 益 計 算 書	5
3 剰 余 金 計 算 書	6
4 剰 余 金 処 分 計 算 書 (案)	7
5 貸 借 対 照 表	8

II 決 算 附 屬 書 類

1 事 業 報 告 書

(1) 概 况	1 2
(2) 工 事	1 4
(3) 業 務	1 6
(4) 会 計	1 7

2 キヤッショ・フロー計算書	1 8
----------------	-----

3 収 益 費 用 明 紹 書	1 9
-----------------	-----

4 固 定 資 產 明 紹 書	2 3
-----------------	-----

5 企 業 債 明 紹 書	2 5
---------------	-----

令和5年度 那須烏山市

(1) 収益的収入及び支出

取 入

区分	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
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額		
第1款 水道事業収益	628,949,000		20,387,000	0
第1項 営業収益	567,358,000		△ 2,773,000	0
第2項 営業外収益	61,588,000		23,160,000	0
第3項 特別利益	3,000		0	0

支 出

区分	予 算 額							小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費	流 用	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額			
第1款 水道事業費用	566,161,000	24,801,000	0	0	0	0	590,962,000	
第1項 営業費用	522,077,000	20,081,000	0	0	0	0	542,158,000	
第2項 営業外費用	43,083,000	4,720,000	700,000	0	0	0	48,503,000	
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	0	1,000	
第4項 予備費	1,000,000	0	△ 700,000	0	0	0	300,000	

水道事業決算報告書

(単位:円)

合計	決算額	予算額に比べて決算額の増減	備考
649,336,000	656,405,015	7,069,015	うち仮受消費税及び地方消費税 51,526,948
564,585,000	570,925,943	6,340,943	うち仮受消費税及び地方消費税 51,521,064
84,748,000	85,330,289	582,289	うち仮受消費税及び地方消費税 5,884
3,000	148,783	145,783	

(単位:円)

地方公 営企 法第 26 条第 2 項の規 定によ る繰 越額	合計	決算額	地方公 営企 法第 26 条第 2 項の規 定によ る繰 越額	不 用 額	備考
0	590,962,000	552,714,479	0	38,247,521	うち仮払消費税及び地方消費税 14,665,001 ・消費税及び地方消費税確定納税額 18,370,900
0	542,158,000	506,028,314	0	36,129,686	うち仮払消費税及び地方消費税 14,605,662
0	48,503,000	46,686,165	0	1,816,835	うち仮払消費税及び地方消費税 59,339 ・消費税及び地方消費税確定納税額 18,370,900
0	1,000	0	0	1,000	
0	300,000	0	0	300,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区分	予 算 額					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	継続費過次繰越額に係る財源充当額
	当予算額	初予算額	補正予算額	小計			
第1款 資本的収入	154,969,000	24,364,000	179,333,000		0	0	0
第1項 企業債	120,000,000		0	120,000,000		0	0
第2項 出資金	19,035,000		0	19,035,000		0	0
第3項 負担金	4,434,000	24,364,000	28,798,000		0	0	0
第4項 国庫補助金	11,500,000		0	11,500,000		0	0

支 出

区分	予 算 額							継続費過次繰越額
	当予算額	初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小計	地方公営企業法第26条による繰越額	
第1款 資本的支出	449,067,000	40,022,000	0	0	489,089,000	32,458,000		0
第1項 建設改良費	229,875,000	35,022,000	0	0	264,897,000	32,458,000		0
第2項 企業債償還金	218,192,000	5,000,000	0	0	223,192,000		0	0
第3項 他会計出資金返還金	0	0	0	0	0		0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000		0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額313,314,482円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額引継金244,134,179円及び建設改良積立金取崩額49,258,626円で補てんしました。

たな卸資産購入限度額の執行額は、5,806,504円でした。（うち仮払消費税及び地方消費税527,864円）

建設改良費内訳

区分	決 算 額	摘要	要
1 上水道整備費	275,861,000	主な事業は、大金地内・こぶし台団地の配水管更新工事及び三箇浄水場1号送水	
2 固定資産購入費	48,950	支出内容は、量水器新規取付費（31個）です。	
合 計	275,909,950		

(単位：円)

合 計	決 算 額	予 算 に 比 べ		備 考
		決 算 額 の 増 減		
179,333,000	185,787,337	6,454,337	うち仮受消費税及び地方消費税 230,400	
120,000,000	120,000,000	0		
19,035,000	19,035,991	991	・簡易水道分元金償還金に係る繰入金 内訳 南那須地区・・・・ 6,417,823 七合・平野地区・・・ 5,987,141 境地区・・・・・・・ 6,631,027	
28,798,000	32,933,346	4,135,346	・加入金 2,534,400 上記のうち仮受消費税及び地方消費税 230,400 ・消火栓設置工事負担金 554,400 ・工事負担金 29,844,546	
11,500,000	13,818,000	2,318,000		

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法第26条の規定による繰 越 額	継続費 通 次 繰越額	合 計		
521,547,000	499,101,819	4,295,000	0	4,295,000	18,150,181	うち仮払消費税及び地方消費税 25,078,273
297,355,000	275,909,950	4,295,000	0	4,295,000	17,150,050	うち仮払消費税及び地方消費税 25,078,273
223,192,000	223,191,869	0	0	0	131	
0	0	0	0	0	0	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

19,921,677円、

ポンプ取替工事です。

令和5年度 那須烏山市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	512,955,350
(2) 受託工事収益	0
(3) その他の営業収益	<u>6,449,529</u>

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	83,518,733
(2) 配水及び給水費	52,217,240
(3) 受託工事費	0
(4) 総係費	82,926,075
(5) 減価償却費	266,210,392
(6) 資産減耗費	6,550,212
(7) その他営業費用	<u>0</u>
営業利益	<u>491,422,652</u>
	27,982,227

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	16,000
(2) 他会計補助金	22,911,373
(3) 長期前受金戻入	60,489,310
(4) 雜収益	<u>1,916,776</u>

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	27,492,642
(2) 雜支出	<u>2,730,832</u>
経常利益	<u>30,223,474</u>

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	0
(2) その他特別利益	<u>148,783</u>

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	0	<u>148,783</u>
当年度純利益		<u>83,240,995</u>
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		<u>49,258,626</u>
当年度未処分利益剰余金		<u>132,499,621</u>

令和5年度那須烏山市水道事業剩余额計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

資本金	資本金	剩 余 金										資本合計	
		資 本 剩 余 金					利 益 剩 余 金						
		再評価 積立金	受増財産 評価額	寄付金	その他の 資本 剩余额	資本 剩余额 合計	減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剩余额	利益剩余额 合計		
前年度末残高	2,760,130,585	0	171,600	0	0	171,600		0	0	481,289,418	237,803,692	719,093,110	3,479,395,295
前年度処分額	104,773,336	0	0	0	0	0	133,030,356	0	0	△ 237,803,692	△ 104,773,336	0	0
議会の議決による 処分額	104,773,336	0	0	0	0	0	133,030,356	0	0	△ 237,803,692	△ 104,773,336	0	0
資本金への 組入れ	104,773,336	0	0	0	0	0		0	0	0	△ 104,773,336	△ 104,773,336	0
減債積立金の 積立て		0	0	0	0	0	133,030,356	0	0	△ 133,030,356	0	0	0
建設改良積立 金の積立て		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
条例による処分額		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
減債積立金の 積立て		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
建設改良積立 金の積立て		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,864,903,921	0	171,600	0	0	171,600	133,030,356	0	481,289,418	(繰越利益剩余额) 0	614,319,774	3,479,395,295	
当年度変動額	18,129,516	0	0	0	0	0		0	0	△ 49,258,626	132,499,621	83,240,995	101,370,511
一般会計出資金の 受入れ	19,035,991	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	19,035,991
減債積立金取崩		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
建設改良積立金 取崩		0	0	0	0	0		0	0	△ 49,258,626	49,258,626	0	0
特定収入に係る仕 入控除税額の調整	△ 906,475	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	△ 906,475
当年度純利益		0	0	0	0	0		0	0	0	83,240,995	83,240,995	83,240,995
当年度末残高	2,883,033,437	0	171,600	0	0	171,600	133,030,356	0	432,030,792	(当年度未処分利益 剩余额) 132,499,621	697,560,769	3,580,765,806	

令和5年度 那須烏山市水道事業剩余金処分計算書（案）

(単位：円)

	資本金	資本剩余金	未処分利益剩余金
当年度末残高	2,883,033,437	171,600	132,499,621
議会の議決による処分額	49,258,626	0	△ 132,499,621
資本金への組入れ	49,258,626	0	△ 49,258,626
減債積立金の積立て	0	0	△ 83,240,995
利益積立金の積立て	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0
条例による処分額	0	0	0
処分後残高	2,932,292,063	171,600	(繰越利益剩余金) 0

令和 5 年度 那須烏山市水道事業 貸借対照表
(令和 6 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	90,111,604
ロ 建物	645,052,344
減価償却累計額	<u>△ 427,619,636</u>
ハ 構築物	9,912,457,098
減価償却累計額	<u>△ 6,018,428,043</u>
二 機械及び装置	2,587,987,681
減価償却累計額	<u>△ 1,917,892,167</u>
ホ 車両及び運搬具	1,249,522
減価償却累計額	<u>△ 1,187,046</u>
ヘ 工具器具及び備品	7,893,712
減価償却累計額	<u>△ 6,073,478</u>
ト 建設仮勘定	<u>6,355,455</u>
有形固定資産合計	4,879,907,046

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権	<u>165,026</u>
無形固定資産合計	<u>165,026</u>
固定資産合計	4,880,072,072

2 流動資産

(1) 現金預金

1,116,539,098

(2) 未収金

イ 営業未収金	7,163,516
ロ その他未収金	17,755,275
貸倒引当金	<u>△ 300,000</u>

24,618,791

(3) 貯蔵品

551,900

(4) 前払費用

278,839

(5) その他流動資産

1,300,000

流動資産合計 1,143,288,628

3 繰延資産

資産合計 6,023,360,700 0

負 債 の 部

4 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>1, 221, 517, 023</u>
企業債合計	<u>1, 221, 517, 023</u>
固定負債合計	1, 221, 517, 023

5 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>216, 039, 201</u>
企業債合計	216, 039, 201

(2) 未払金

イ 営業未払金	11, 706, 713
ロ その他未払金	<u>122, 724, 000</u>

(3) 引当金

イ 賞与引当金	<u>4, 853, 000</u>
引当金合計	4, 853, 000

(4) その他流動負債

流動負債合計	356, 899, 801
--------	---------------

6 繰延収益

長期前受金	2, 274, 098, 955
長期前受金収益化累計額	<u>△ 1, 409, 920, 885</u>
繰延収益合計	<u>864, 178, 070</u>
負債合計	<u>2, 442, 594, 894</u>

資 本 の 部

7 資本金

2, 883, 033, 437

8 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	<u>171, 600</u>
(2) 利益剰余金	171, 600

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	133, 030, 356
ロ 建設改良積立金	432, 030, 792
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>132, 499, 621</u>

利益剰余金合計	<u>697, 560, 769</u>
---------	----------------------

剰余金合計	<u>697, 732, 369</u>
-------	----------------------

資本合計	<u>3, 580, 765, 806</u>
------	-------------------------

負債資本合計	<u>6, 023, 360, 700</u>
--------	-------------------------