

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 属 書 類

1 事 業 報 告 書	
(1) 概 況	1 2
(2) 工 事	1 4
(3) 業 務	1 6
(4) 会 計	1 7
2 キャッシュ・フロー計算書	1 8
3 収益費用明細書	1 9
4 固定資産明細書	2 3
5 企業債明細書	2 5

令和 5 年 度 那 須 烏 山 市

(1) 収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

区 分	予 算 額		
	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
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					
	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 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計
第1款 水道事業費用	566,161,000	24,801,000	0	0	0	590,962,000
第1項 営業費用	522,077,000	20,081,000	0	0	0	542,158,000
第2項 営業外費用	43,083,000	4,720,000	700,000	0	0	48,503,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	1,000,000	0	△ 700,000	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)

		合 計	決 算 額	公 業 26 2 規 よ 越 地 方 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の に 繰 越 額	不 用 額	備 考
地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の に 繰 越 額						
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				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充当額	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額
第1款 資本的収入	154,969,000	24,364,000	179,333,000	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
第4項 国庫補助金	11,500,000	0	11,500,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 に よ る 繰 越 額	継 続 費 通 次 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
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	
		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	6,449,529	519,404,879	
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	0	491,422,652	
営業利益			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) 雑収益	1,916,776	85,333,459	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	27,492,642		
(2) 雑支出	2,730,832	30,223,474	55,109,985
経常利益			83,092,212
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	148,783	148,783	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損		0	148,783
当年度純利益			83,240,995
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			49,258,626
当年度未処分利益剰余金			132,499,621

令和５年度 那須烏山市水道事業剰余金計算書
(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	剰 余 金										資本合計
		資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金					
		再評価 積立金	受増財産 評価額	寄付金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	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
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
	資本金への 組入れ	104,773,336	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
	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	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	(繰越利益剰余金) 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	△ 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 剰余金) 132,499,621	697,560,769	3,580,765,806

令和5年度 那須烏山市水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	2,883,033,437	171,600	132,499,621
議会の議決による処分数額	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
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	2,932,292,063	171,600	（繰越利益剰余金） 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>	217,432,708	
ハ 構築物	9,912,457,098		
減価償却累計額	<u>△ 6,018,428,043</u>	3,894,029,055	
ニ 機械及び装置	2,587,987,681		
減価償却累計額	<u>△ 1,917,892,167</u>	670,095,514	
ホ 車両及び運搬具	1,249,522		
減価償却累計額	<u>△ 1,187,046</u>	62,476	
ヘ 工具器具及び備品	7,893,712		
減価償却累計額	<u>△ 6,073,478</u>	1,820,234	
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

0

資産合計 6,023,360,700

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 1,221,517,023

ための企業債

企業債合計 1,221,517,023

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 216,039,201

ための企業債

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 122,724,000 134,430,713

(3) 引当金

イ 賞与引当金 4,853,000

引当金合計 4,853,000

(4) その他流動負債

1,576,887

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 △ 1,409,920,885

繰延収益合計 864,178,070

負債合計 2,442,594,894

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 171,600 171,600

(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 132,499,621

利益剰余金合計 697,560,769

剰余金合計 697,732,369

資本合計 3,580,765,806

負債資本合計 6,023,360,700