# まえがき

この財政状況の公表は、地方自治法第243条の3第1項並びに那須烏山市財政状況の公表に関する条例に基づき、市の財政について十分なご理解を頂くとともに、市の財政運営に対して、より一層のご協力をお願いするために毎年２回定期的に公表しているものです。

今回は、令和８年４月１日から同年９月30日までの期間における市の財政状況及び令和７年度の収支の状況についてお知らせします。

# 令和8年度　上半期の財政状況の公表（令和8年9月30日現在）

**1　歳入歳出予算の執行状況**

令和8年4月1日から令和8年9月30日までの予算の執行状況となります。

（1）一般会計予算

【歳入】　（単位：千円）

| 科　目 | 当初予算額 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 収入率(%)<br>(B/A) |
|---|---|---|---|---|---|
| 市税 | 3,256,119 | 3,256,119 | 3,463,047 | 2,221,429 | 64.1 |
| 地方譲与税 | 136,737 | 136,737 | 47,419 | 47,419 | 100.0 |
| 利子割交付金 | 1,800 | 1,800 | 0 | 0 | － |
| 配当割交付金 | 9,000 | 9,000 | 3,848 | 3,848 | 100.0 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 16,000 | 16,000 | 0 | 0 | － |
| 法人事業税交付金 | 42,000 | 42,000 | 31,186 | 31,186 | 100.0 |
| 地方消費税交付金 | 600,000 | 600,000 | 426,603 | 426,603 | 100.0 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 37,000 | 37,000 | 15,176 | 15,176 | 100.0 |
| 環境性能割交付金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0 | － |
| 地方特例交付金 | 21,001 | 21,001 | 43,829 | 43,829 | 100.0 |
| 地方交付税 | 4,500,000 | 4,500,000 | 3,225,835 | 3,225,835 | 100.0 |
| 交通安全対策特別交付金 | 1,700 | 1,700 | 811 | 811 | 100.0 |
| 分担金及び負担金 | 38,443 | 38,443 | 13,011 | 12,398 | 95.3 |
| 使用料及び手数料 | 35,249 | 35,249 | 24,518 | 18,624 | 76.0 |
| 国庫支出金 | 2,053,242 | 2,066,083 | 1,183,946 | 618,607 | 52.2 |
| 県支出金 | 1,070,401 | 1,084,575 | 424,665 | 123,632 | 29.1 |
| 財産収入 | 37,501 | 37,501 | 6,324 | 6,324 | 100.0 |
| 寄附金 | 100,005 | 101,004 | 33,739 | 36,617 | 108.5 |
| 繰入金 | 730,273 | 749,477 | 0 | 0 | － |
| 繰越金 | 94,750 | 178,151 | 464,341 | 464,341 | 100.0 |
| 諸収入 | 343,815 | 353,893 | 79,317 | 24,581 | 31.0 |
| 市債 | 657,300 | 635,200 | 0 | 0 | － |
| 合計 | 13,783,336 | 13,901,933 | 9,487,615 | 7,321,260 | 77.2 |

※1　当初予算額は、現年度予算額に前年度からの繰越明許費等を含めた額です。

【歳出】　（単位：千円）

| 科　目 | 当初予算額 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 支出率(%)<br>(B/A) |
|---|---|---|---|---|
| 議会費 | 134,263 | 134,263 | 65,927 | 49.1 |
| 総務費 | 1,862,877 | 1,874,209 | 676,754 | 36.1 |
| 民生費 | 4,334,263 | 4,362,921 | 1,582,546 | 36.3 |
| 衛生費 | 1,588,607 | 1,586,607 | 708,397 | 44.6 |
| 労働費 | 80 | 80 | 0 | 0.0 |
| 農林水産業費 | 562,432 | 606,496 | 153,959 | 25.4 |
| 商工費 | 597,164 | 604,434 | 459,718 | 76.1 |
| 土木費 | 1,583,898 | 1,598,748 | 565,541 | 35.4 |
| 消防費 | 699,048 | 699,746 | 445,564 | 63.7 |
| 教育費 | 1,233,589 | 1,248,511 | 497,961 | 39.9 |
| 災害復旧費 | 2,001 | 2,496 | 495 | 19.8 |
| 公債費 | 1,175,114 | 1,175,114 | 580,323 | 49.4 |
| 予備費 | 10,000 | 8,308 | 0 | 0.0 |
| 合計 | 13,783,336 | 13,901,933 | 5,737,185 | 41.3 |

※1　当初予算額は、現年度予算額に前年度からの繰越明許費等を含めた額です。
※2　予算現額には流用及び予備費充用額を含みます。

（2）特別会計予算

【歳入】　（単位：千円）

| 科　目 | 当初予算額 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 収入率(%)<br>(B/A) |
|---|---|---|---|---|---|
| 国民健康保険（事業勘定） | 3,213,551 | 3,213,551 | 1,536,794 | 1,007,435 | 65.6 |
| 国民健康保険（診療施設勘定） | 57,375 | 57,375 | 13,014 | 13,014 | 100.0 |
| 熊田診療所 | 42,438 | 42,438 | 12,034 | 12,034 | 100.0 |
| 後期高齢者医療 | 457,688 | 457,688 | 402,826 | 196,453 | 48.8 |
| 介護保険 | 2,747,955 | 2,823,144 | 2,570,569 | 1,276,583 | 49.7 |
| 境財産区 | 740 | 2,100 | 331 | 331 | 100.0 |
| 合計 | 6,519,747 | 6,596,296 | 4,535,566 | 2,505,850 | 55.2 |

※1　当初予算額は、現年度予算額に前年度からの繰越明許費等を含めた額です。

【歳出】　（単位：千円）

| 科　目 | 当初予算額 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 支出率(%)<br>(B/A) |
|---|---|---|---|---|
| 国民健康保険（事業勘定） | 3,213,551 | 3,213,551 | 976,732 | 30.4 |
| 国民健康保険（診療施設勘定） | 57,375 | 57,375 | 26,811 | 46.7 |
| 熊田診療所 | 42,438 | 42,438 | 15,163 | 35.7 |
| 後期高齢者医療 | 457,688 | 457,688 | 179,198 | 39.2 |
| 介護保険 | 2,747,955 | 2,823,144 | 1,169,426 | 41.4 |
| 境財産区 | 740 | 2,100 | 2 | 0.1 |
| 合計 | 6,519,747 | 6,596,296 | 2,367,333 | 35.9 |

※1　当初予算額は、現年度予算額に前年度からの繰越明許費等を含めた額です。
※2　予算現額には流用及び予備費充用額を含みます。

## ２ 住民１人当たりの歳入歳出予算の状況

市の歳入は、市民の皆様から納めていただく市税によって成り立っています。

令和８年度の市税収入は、令和８年９月３０日現在で、3,256,119千円で、市民一人当たりに換算しますと143,202円となります。

このお金は、保健や福祉、道路、学校、公園など市民の皆様の生活を豊かにするために役立てられています。

令和８年４月１日現在人口　　22,738 人

【歳入（市税）】　（単位：円）

| 科　目 | 予算現額 | 住民1人<br>当たりの額 |
|---|---|---|
| 市民税 | 1,195,680,000 | 52,585 |
| 固定資産税 | 1,800,738,000 | 79,195 |
| 軽自動車税 | 98,200,000 | 4,319 |
| 市たばこ税 | 158,000,000 | 6,949 |
| 入湯税 | 3,501,000 | 154 |
| 合計 | 3,256,119,000 | 143,202 |

【歳出】　（単位：円）

| 科　目 | 予算現額 | 住民1人<br>当たりの額 |
|---|---|---|
| 議会費 | 134,263,000 | 5,905 |
| 総務費 | 1,874,209,000 | 82,426 |
| 民生費 | 4,362,921,000 | 191,878 |
| 衛生費 | 1,586,607,000 | 69,778 |
| 労働費 | 80,000 | 4 |
| 農林水産業費 | 606,496,000 | 26,673 |
| 商工費 | 604,434,000 | 26,583 |
| 土木費 | 1,598,748,000 | 70,312 |
| 消防費 | 699,746,000 | 30,774 |
| 教育費 | 1,248,511,000 | 54,909 |
| 災害復旧費 | 2,496,000 | 110 |
| 公債費 | 1,175,114,000 | 51,681 |
| 予備費 | 8,308,000 | 365 |
| 合計 | 13,901,933,000 | 611,396 |

## 3 基金及び地方債の現在高

（1）基金の現在高

景気の変動や災害などに備えて積み立てておく基金と、そのほかの特定の目的に使うための基金があります。

【一般会計】　（単位：千円）

| 基 金 名 | 金 額 |
|---|---|
| 財政調整基金 | 2,353,895 |
| 減債基金 | 334,418 |
| 市有施設整備基金 | 2,553,429 |
| 土地開発基金 | 201,132 |
| うち現金 | 139,561 |
| うち土地 | 61,571 |
| ふるさと応援基金 | 100,000 |
| 庁舎整備基金 | 2,995,688 |
| 地域振興基金 | 2,046,700 |
| 収入印紙等購買基金・現金 | 1,030 |
| 収入印紙等購買基金・印紙 | 970 |
| 地域福祉基金 | 252,945 |
| 富士見台工業団地整備管理基金 | 30,997 |
| 奨学基金 | 393,727 |
| 学校施設整備基金 | 168,978 |
| 図書館振興基金 | 3,388 |
| 森林環境整備促進基金 | 46,216 |
| 合計 | 11,483,513 |

【特別会計】

| 基 金 名 | 金 額 |
|---|---|
| 国民健康保険財政調整基金 | 538,910 |
| 国民健康保険高額療養資金貸付基金 | 0 |
| 国民健康保険診療所運営基金 | 16,085 |
| 熊田診療所運営基金 | 10,244 |
| 介護保険財政調整基金 | 581,277 |
| 境財産区運営基金 | 96,949 |
| 合計 | 1,243,465 |

（2）地方債の現在高

道路や公共施設の整備など、後の世代の人たちも恩恵を受けることができる事業を行う場合に、世代間で公平に負担してもらうため、国や金融機関などからお金を借りています。

【一般会計】　（単位：千円）

| 区 分 | 金 額 |
|---|---|
| 民生債 | 624,896 |
| 衛生債 | 130,606 |
| 土木債 | 2,428,235 |
| 消防債 | 192,244 |
| 教育債 | 185,446 |
| 臨時財政対策債 | 3,089,129 |
| その他 | 229,438 |
| 合計 | 6,879,994 |

【企業会計】

| 区 分 | 金 額 |
|---|---|
| 水道事業 | 1,102,708 |
| 下水道事業 | 1,707,712 |
| 合計 | 2,810,419 |

## 4 水道事業会計の経理の状況

### 1　収益的収入及び支出

収　　入　　（単位：千円）

| 款 | 項 | 予算額 | | | 執行額 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 当初予算額 | 補正額 | 合計 | |
| 1水道事業収益 | | 609,776 | 0 | 609,776 | 273,876 |
| | 1営業収益 | 479,855 | 0 | 479,855 | 271,165 |
| | 2営業外収益 | 129,918 | 0 | 129,918 | 2,711 |
| | 3特別利益 | 3 | 0 | 3 | 0 |

支　　出　　（単位：千円）

| 款 | 項 | 予算額 | | | 執行額 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 当初予算額 | 補正額 | 合計 | |
| 1水道事業費用 | | 578,364 | 0 | 578,364 | 113,933 |
| | 1営業費用 | 552,942 | 0 | 552,942 | 104,294 |
| | 2営業外費用 | 24,421 | 0 | 24,421 | 9,498 |
| | 3特別損失 | 1 | 0 | 1 | 140 |
| | 4予備費 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 |

### 2　資本的収入及び支出

収　　入　　（単位：千円）

| 款 | 項 | 予算額 | | | | 執行額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 当初予算額 | 補正額 | 地公企法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額 | 合計 | |
| 1資本的収入 | | 198,513 | 0 | 140,502 | 339,015 | 9,818 |
| | 1企業債 | 150,000 | 0 | 100,000 | 250,000 | 0 |
| | 2出資金 | 45,410 | 0 | 0 | 45,410 | 8,751 |
| | 3負担金 | 3,103 | 0 | 0 | 3,103 | 1,067 |
| | 4国庫補助金 | 0 | 0 | 40,502 | 40,502 | 0 |

支　　出　　（単位：千円）

| 款 | 項 | 予算額 | | | | 執行額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 当初予算額 | 補正額 | 地公企法第26条の規定による繰越額 | 合計 | |
| 1資本的支出 | | 465,713 | 0 | 278,060 | 743,773 | 103,645 |
| | 1建設改良費 | 267,709 | 0 | 278,060 | 545,769 | 5,108 |
| | 2企業債償還金 | 198,001 | 0 | 0 | 198,001 | 98,537 |

## 5 下水道事業会計の経理の状況

### 1　収益的収入及び支出

収　　入　　（単位：千円）

| 款 | 項 | 予算額 | | | 執行額 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 当初予算額 | 補正額 | 合計 | |
| 1下水道事業収益 | | 363,842 | 0 | 363,842 | 227,968 |
| | 1営業収益 | 57,016 | 0 | 57,016 | 27,962 |
| | 2営業外収益 | 306,825 | 0 | 306,825 | 200,006 |
| | 3特別利益 | 1 | 0 | 1 | 0 |

支　　出　　（単位：千円）

| 款 | 項 | 予算額 | | | | 執行額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 当初予算額 | 補正額 | 予備費支出額 | 合計 | |
| 1下水道事業費用 | | 342,598 | 0 | 0 | 342,598 | 59,503 |
| | 1営業費用 | 319,119 | 0 | 0 | 319,119 | 47,565 |
| | 2営業外費用 | 21,765 | 0 | 0 | 21,765 | 11,938 |
| | 3予備費 | 1,714 | 0 | 0 | 1,714 | 0 |

### 2　資本的収入及び支出

収　　入　　（単位：千円）

| 款 | 項 | 予算額 | | | | 執行額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 当初予算額 | 補正額 | 地公企法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額 | 合計 | |
| 1資本的収入 | | 92,094 | 84,400 | 0 | 176,494 | 60,041 |
| | 1企業債 | 27,000 | 84,400 | 0 | 111,400 | 0 |
| | 2出資金 | 60,000 | 0 | 0 | 60,000 | 60,000 |
| | 3補助金 | 4,163 | 0 | 0 | 4,163 | 0 |
| | 4負担金 | 931 | 0 | 0 | 931 | 41 |

支　　出　　（単位：千円）

| 款 | 項 | 予算額 | | | | 執行額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 当初予算額 | 補正額 | 地公企法第26条の規定による繰越額 | 合計 | |
| 1資本的支出 | | 224,100 | 0 | 33,045 | 257,145 | 109,948 |
| | 1建設改良費 | 34,384 | 0 | 33,045 | 67,429 | 14,520 |
| | 2企業債償還金 | 189,716 | 0 | 0 | 189,716 | 95,428 |

# 令和7年度　決算の状況

（1）一般会計

【歳入】　（単位：千円、％）

| 科　目 | 7年度 | 構成比 | 6年度 | 構成比 | 比較増減 | 増減率 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 市税 | 3,384,737 | 22.8 | 3,284,242 | 22.6 | 100,495 | 3.1 |
| 地方譲与税 | 157,492 | 1.1 | 155,285 | 1.1 | 2,207 | 1.4 |
| 利子割交付金 | 4,876 | 0.0 | 1,063 | 0.0 | 3,813 | 358.7 |
| 配当割交付金 | 21,157 | 0.1 | 21,383 | 0.1 | ▲ 226 | ▲ 1.1 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 33,920 | 0.2 | 30,274 | 0.2 | 3,646 | 12.0 |
| 法人事業税交付金 | 57,812 | 0.4 | 60,702 | 0.4 | ▲ 2,890 | ▲ 4.8 |
| 地方消費税交付金 | 703,850 | 4.8 | 651,766 | 4.5 | 52,084 | 8.0 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 36,254 | 0.2 | 38,510 | 0.3 | ▲ 2,256 | ▲ 5.9 |
| 環境性能割交付金 | 19,737 | 0.1 | 19,848 | 0.1 | ▲ 111 | ▲ 0.6 |
| 地方特例交付金 | 14,464 | 0.1 | 113,925 | 0.8 | ▲ 99,461 | ▲ 87.3 |
| 地方交付税 | 5,098,638 | 34.3 | 4,910,101 | 33.7 | 188,537 | 3.8 |
| 交通安全対策特別交付金 | 1,755 | 0.0 | 1,789 | 0.0 | ▲ 34 | ▲ 1.9 |
| 分担金及び負担金 | 40,823 | 0.3 | 49,637 | 0.3 | ▲ 8,815 | ▲ 17.8 |
| 使用料及び手数料 | 36,436 | 0.2 | 38,828 | 0.3 | ▲ 2,392 | ▲ 6.2 |
| 国庫支出金 | 2,063,065 | 13.9 | 1,861,656 | 12.8 | 201,409 | 10.8 |
| 県支出金 | 904,339 | 6.1 | 1,017,721 | 7.0 | ▲ 113,382 | ▲ 11.1 |
| 財産収入 | 43,896 | 0.3 | 16,258 | 0.1 | 27,638 | 170.0 |
| 寄附金 | 166,865 | 1.2 | 104,876 | 0.7 | 61,988 | 59.1 |
| 繰入金 | 785,877 | 5.3 | 571,215 | 3.9 | 214,662 | 37.6 |
| 繰越金 | 395,661 | 2.7 | 480,553 | 3.3 | ▲ 84,892 | ▲ 17.7 |
| 諸収入 | 357,587 | 2.5 | 293,010 | 1.9 | 64,577 | 22.0 |
| 市債 | 518,300 | 3.5 | 836,576 | 5.7 | ▲ 318,276 | ▲ 38.0 |
| 自動車取得税交付金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 皆増 |
| 合計 | 14,847,541 | 100.0 | 14,559,219 | 100.0 | 288,322 | 2.0 |

【歳出】　（単位：千円、％）

| 科　目 | 7年度 | 構成比 | 6年度 | 構成比 | 比較増減 | 増減率 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 議会費 | 124,715 | 0.9 | 125,527 | 0.9 | ▲ 812 | ▲ 0.6 |
| 総務費 | 2,695,563 | 19.3 | 2,213,465 | 16.1 | 482,099 | 21.8 |
| 民生費 | 4,531,514 | 32.5 | 4,927,099 | 35.7 | ▲ 395,585 | ▲ 8.0 |
| 衛生費 | 1,411,756 | 10.1 | 1,345,626 | 9.8 | 66,130 | 4.9 |
| 労働費 | 220 | 0.0 | 229 | 0.0 | ▲ 9 | ▲ 4.1 |
| 農林水産業費 | 357,981 | 2.6 | 311,257 | 2.3 | 46,723 | 15.0 |
| 商工費 | 405,692 | 2.9 | 396,588 | 2.9 | 9,104 | 2.3 |
| 土木費 | 1,365,636 | 9.8 | 1,353,583 | 9.8 | 12,053 | 0.9 |
| 消防費 | 630,730 | 4.5 | 583,904 | 4.2 | 46,826 | 8.0 |
| 教育費 | 1,248,921 | 8.9 | 1,151,378 | 8.4 | 97,542 | 8.5 |
| 災害復旧費 | 387 | 0.0 | 71,637 | 0.5 | ▲ 71,250 | ▲ 99.5 |
| 公債費 | 1,190,086 | 8.5 | 1,303,265 | 9.5 | ▲ 113,179 | ▲ 8.7 |
| 合計 | 13,963,201 | 100.0 | 13,783,559 | 100.0 | 179,642 | 1.3 |

（2）特別会計

【歳入】　（単位：千円、％）

| 科　目 | 7年度 | 6年度 | 比較増減 | 増減率 |
|---|---|---|---|---|
| 国民健康保険（事業勘定） | 3,018,333 | 3,076,602 | ▲ 58,269 | ▲ 1.9 |
| 国民健康保険（診療施設勘定） | 61,477 | 52,704 | 8,773 | 16.6 |
| 熊田診療所 | 58,358 | 55,831 | 2,527 | 4.5 |
| 後期高齢者医療 | 431,674 | 399,687 | 31,987 | 8.0 |
| 介護保険 | 2,884,518 | 2,943,735 | ▲ 59,217 | ▲ 2.0 |
| 境財産区 | 2,141 | 532 | 1,609 | 302.4 |
| 合計 | 6,456,501 | 6,529,091 | ▲ 72,590 | ▲ 1.1 |

【歳出】　（単位：千円、％）

| 科　目 | 7年度 | 6年度 | 比較増減 | 増減率 |
|---|---|---|---|---|
| 国民健康保険（事業勘定） | 2,923,031 | 2,991,587 | ▲ 68,556 | ▲ 2.3 |
| 国民健康保険（診療施設勘定） | 54,684 | 50,075 | 4,609 | 9.2 |
| 熊田診療所 | 44,896 | 48,922 | ▲ 4,026 | ▲ 8.2 |
| 後期高齢者医療 | 423,835 | 392,859 | 30,976 | 7.9 |
| 介護保険 | 2,801,553 | 2,845,571 | ▲ 44,018 | ▲ 1.5 |
| 境財産区 | 2,013 | 479 | 1,534 | 320.3 |
| 合計 | 6,250,012 | 6,329,493 | ▲ 79,481 | ▲ 1.3 |

（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 | 619,053,000 | △ 2,473,000 | 0 |
| 第1項 営業収益 | 558,415,000 | △ 1,818,000 | 0 |
| 第2項 営業外収益 | 60,635,000 | △ 655,000 | 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 | 地方公営企業法第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 | 574,246,000 | 11,151,000 | 0 | 0 | 0 | 585,397,000 |
| 第1項 営業費用 | 548,616,000 | 2,113,000 | 0 | 0 | 0 | 550,729,000 |
| 第2項 営業外費用 | 24,629,000 | 9,038,000 | 0 | 0 | 0 | 33,667,000 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 |

# 水道事業決算報告書

（単位：円）

| 合計 | 決算額 | 予算額に比べ決算額の増減 | 備考 |
|---|---|---|---|
| 616,580,000 | 619,733,648 | 3,153,648 | うち仮受消費税及び地方消費税 50,240,204 |
| 556,597,000 | 556,720,884 | 123,884 | うち仮受消費税及び地方消費税 50,240,204 |
| 59,980,000 | 62,796,574 | 2,816,574 | うち仮受消費税及び地方消費税 0 |
| 3,000 | 216,190 | 213,190 | |

（単位：円）

| 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 合計 | 決算額 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 不用額 | 備考 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 585,397,000 | 548,054,061 | 0 | 37,342,939 | うち仮払消費税及び地方消費税 15,797,305<br>・消費税及び地方消費税確定納税額 12,420,600 |
| 0 | 550,729,000 | 516,118,488 | 0 | 34,610,512 | うち仮払消費税及び地方消費税 15,797,305 |
| 0 | 33,667,000 | 31,935,573 | 0 | 1,731,427 | うち仮払消費税及び地方消費税 0<br>・消費税及び地方消費税確定納税額 12,420,600 |
| 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | |
| 0 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | |

（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 | 継続費逓次繰越額に係る財源充当額 |
| 第1款 資本的収入 | 151,467,000 | 111,802,000 | 263,269,000 | 58,165,000 | 0 |
| 第1項 企業債 | 125,000,000 | 75,000,000 | 200,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 第2項 出資金 | 23,364,000 | △ 3,700,000 | 19,664,000 | 0 | 0 |
| 第3項 負担金 | 3,103,000 | 0 | 3,103,000 | 0 | 0 |
| 第4項 補助金 | 0 | 40,502,000 | 40,502,000 | 18,165,000 | 0 |

支　　出

| 区　　分 | 予　　算　　額 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| 第1款 資本的支出 | 469,073,000 | 270,536,000 | 0 | 739,609,000 | 60,000,000 | 0 |
| 第1項 建設改良費 | 252,133,000 | 270,536,000 | 0 | 522,669,000 | 60,000,000 | 0 |
| 第2項 企業債償還金 | 216,940,000 | 0 | 0 | 216,940,000 | 0 | 0 |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額312,971,256円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額建設改良積立金取崩額139,842,030円及び過年度分損益勘定留保資金120,000,000円で補てんしました。

たな卸資産購入限度額の執行額は、2,403,995円でした。（うち仮払消費税及び地方消費税218,545円）

建設改良費内訳

| 区　　分 | 決　算　額 | 摘　　要 |
|---|---|---|
| 1　上水道整備費 | 273,845,000 | 主な事業は、岩子地内外配水管更新工事及び城東浄水場２号送水 |
| 2　固定資産購入費 | 1,997,030 | 支出内容は、メールシーラー及び非常用可搬式発電機購入です。 |
| 合　　計 | 275,842,030 | |

（単位：円）

| 合計 | 決算額 | 予算額に比べ決算額の増減 | 備考 |
|---|---|---|---|
| 321,434,000 | 179,143,925 | △ 142,290,075 | うち仮受消費税及び地方消費税 126,700 |
| 240,000,000 | 136,000,000 | △ 104,000,000 | 翌年度繰越額 100,000,000 |
| 19,664,000 | 19,664,225 | 225 | ・簡易水道分元金償還金に係る繰入金 18,364,225<br>・水道庁舎改修に係る一般会計出資金 1,300,000 |
| 3,103,000 | 5,314,700 | 2,211,700 | ・加入金 1,393,700<br>うち仮受消費税及び地方消費税 126,700<br>・消火栓設置工事負担金 3,921,000 |
| 58,667,000 | 18,165,000 | △ 40,502,000 | 翌年度繰越額 40,502,000 |

（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 | 継続費逓次繰越額 | 合計 | | |
| 799,609,000 | 492,115,181 | 278,060,000 | 0 | 278,060,000 | 29,433,819 | うち仮払消費税及び地方消費税 25,072,780 |
| 582,669,000 | 275,842,030 | 278,060,000 | 0 | 278,060,000 | 28,766,970 | うち仮払消費税及び地方消費税 25,072,780 |
| 216,940,000 | 216,273,151 | 0 | 0 | 0 | 666,849 | |

23,596,959円、減債積立金取崩額29,532,267円、

ポンプ取替工事です。

# 令 和 ７ 年 度　那 須 烏 山 市 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 | 499,683,642 | | |
| （２）受託工事収益 | 0 | | |
| （３）その他の営業収益 | 6,797,038 | 506,480,680 | |
| ２ 営業費用 | | | |
| （１）原水及び浄水費 | 84,009,595 | | |
| （２）配水及び給水費 | 57,005,830 | | |
| （３）受託工事費 | 0 | | |
| （４）総係費 | 89,589,720 | | |
| （５）減価償却費 | 267,202,344 | | |
| （６）資産減耗費 | 2,513,694 | | |
| （７）その他営業費用 | 0 | 500,321,183 | |
| 営業利益 | | | 6,159,497 |
| ３ 営業外収益 | | | |
| （１）受取利息及び配当金 | 1,601,422 | | |
| （２）他会計補助金 | 2,596,087 | | |
| （３）長期前受金戻入 | 56,042,900 | | |
| （４）雑収益 | 2,613,635 | 62,854,044 | |
| ４ 営業外費用 | | | |
| （１）支払利息及び企業債取扱諸費 | 19,514,973 | | |
| （２）雑支出 | 199,312 | 19,714,285 | 43,139,759 |
| 経常利益 | | | 49,299,256 |
| ５ 特別利益 | | | |
| （１）過年度損益修正益 | 0 | | |
| （２）その他特別利益 | 216,190 | 216,190 | |
| ６ 特別損失 | | | |
| （１）過年度損益修正損 | | 0 | 216,190 |
| 当年度純利益 | | | 49,515,446 |
| 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 | | | 169,374,297 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 218,889,743 |

# 令 和 7 年 度　那 須 烏 山 市 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 | | | | | |
| | | 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 | 2,949,350,039 | 0 | 171,600 | 0 | 0 | 171,600 | 17,290,126 | 0 | 331,463,625 | 338,512,351 | 687,266,102 | 3,636,787,741 |
| 前年度処分額 | 299,548,392 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,963,959 | 0 | 0 | △ 338,512,351 | △ 299,548,392 | 0 |
| 議会の議決による処分額 | 299,548,392 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,963,959 | 0 | 0 | △ 338,512,351 | △ 299,548,392 | 0 |
| 資本金への組入れ | 299,548,392 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 299,548,392 | △ 299,548,392 | 0 |
| 減債積立金の積立て | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,963,959 | 0 | 0 | △ 38,963,959 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金の積立て | 0 | 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 | 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 | 0 |
| 処分後残高 | 3,248,898,431 | 0 | 171,600 | 0 | 0 | 171,600 | 56,254,085 | 0 | 331,463,625 | （繰越利益剰余金）0 | 387,717,710 | 3,636,787,741 |
| 当年度変動額 | 18,671,558 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 29,532,267 | 0 | △ 139,842,030 | 218,889,743 | 49,515,446 | 68,187,004 |
| 一般会計出資金の受入れ | 19,664,225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,664,225 |
| 減債積立金取崩 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 29,532,267 | 0 | 0 | 29,532,267 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金取崩 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 139,842,030 | 139,842,030 | 0 | 0 |
| 特定収入に係る仕入控除税額の調整 | △ 992,667 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 992,667 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49,515,446 | 49,515,446 | 49,515,446 |
| 当年度末残高 | 3,267,569,989 | 0 | 171,600 | 0 | 0 | 171,600 | 26,721,818 | 0 | 191,621,595 | （当年度未処分利益剰余金）218,889,743 | 437,233,156 | 3,704,974,745 |

# 令和７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 | | 3,267,569,989 | 171,600 | 218,889,743 |
| 議会の議決による処分額 | | 169,374,297 | 0 | △ 218,889,743 |
| | 資本金への組入れ | 169,374,297 | 0 | △ 169,374,297 |
| | 減債積立金の積立て | 0 | 0 | 0 |
| | 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 | △ 49,515,446 |
| 条例による処分額 | | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | | 3,436,944,286 | 171,600 | （繰越利益剰余金）<br>0 |

# 令和７年度 那須烏山市水道事業 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 | | 90,111,604 | |
| ロ　建物 | 659,662,344 | | |
| 減価償却累計額 | △ 460,167,358 | 199,494,986 | |
| ハ　構築物 | 10,105,972,250 | | |
| 減価償却累計額 | △ 6,404,303,424 | 3,701,668,826 | |
| ニ　機械及び装置 | 2,695,938,386 | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,988,856,292 | 707,082,094 | |
| ホ　車両及び運搬具 | 1,249,522 | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,187,046 | 62,476 | |
| ヘ　工具器具及び備品 | 42,991,512 | | |
| 減価償却累計額 | △ 8,367,375 | 34,624,137 | |
| ト　建設仮勘定 | | 21,420,000 | |
| 有形固定資産合計 | | | 4,754,464,123 |
| （２）無形固定資産 | | | |
| イ　電話加入権 | | 165,026 | |
| 無形固定資産合計 | | | 165,026 |
| （３）投資その他の資産 | | | |
| イ　投資有価証券 | | 100,000,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 100,000,000 |
| 固定資産合計 | | | 4,854,629,149 |
| ２　流動資産 | | | |
| （１）現金預金 | | | 799,529,387 |
| （２）未収金 | | | |
| イ　営業未収金 | | 6,416,708 | |
| ロ　営業外未収金 | | 2,150,400 | |
| 貸倒引当金 | | △ 184,796 | 8,382,312 |
| （３）有価証券 | | | 99,295,095 |
| （４）貯蔵品 | | | 680,020 |
| （５）前払費用 | | | 260,780 |
| （６）その他流動資産 | | | 1,300,000 |
| 流動資産合計 | | | 909,447,594 |
| ３　繰延資産 | | | 0 |
| 資産合計 | | | 5,764,076,743 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **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 | 1,003,240,709 | | |
| 企業債合計 | | 1,003,240,709 | |
| 固定負債合計 | | | 1,003,240,709 |
| 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 | 198,003,163 | | |
| 企業債合計 | | 198,003,163 | |
| （2）未払金 | | | |
| イ　営業未払金 | 8,189,501 | | |
| ロ　営業外未払金 | 0 | | |
| ハ　その他未払金 | 58,890,000 | 67,079,501 | |
| （3）引当金 | | | |
| イ　賞与引当金 | 5,352,000 | | |
| 引当金合計 | | 5,352,000 | |
| （4）その他流動負債 | | 1,405,851 | |
| 流動負債合計 | | | 271,840,515 |
| 6　繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 2,298,238,243 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △ 1,514,217,469 | |
| 繰延収益合計 | | | 784,020,774 |
| 負債合計 | | | 2,059,101,998 |
| **資　　本　　の　　部** | | | |
| 7　資本金 | | | 3,267,569,989 |
| 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 | 26,721,818 | | |
| ロ　建設改良積立金 | 191,621,595 | | |
| ハ　当年度未処分利益剰余金 | 218,889,743 | | |
| 利益剰余金合計 | | 437,233,156 | |
| 剰余金合計 | | | 437,404,756 |
| 資本合計 | | | 3,704,974,745 |
| 負債資本合計 | | | 5,764,076,743 |

（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 下水道事業収益 | 360,280,000 | △ 4,236,000 | 0 |
| 第1項 営業収益 | 55,826,000 | △ 3,507,000 | 0 |
| 第2項 営業外収益 | 304,453,000 | △ 729,000 | 0 |
| 第3項 特別利益 | 1,000 | 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 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額 | 小　計 |
| 第1款 下水道事業費用 | 321,845,000 | 19,684,000 | 0 | 0 | 0 | 341,529,000 |
| 第1項 営業費用 | 296,972,000 | 16,002,000 | 0 | 0 | 0 | 312,974,000 |
| 第2項 営業外費用 | 23,709,000 | 3,682,000 | 0 | 0 | 0 | 27,391,000 |
| 第3項 予備費 | 1,164,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,164,000 |

# 下 水 道 事 業 決 算 報 告 書

（単位：円）

| 合　　計 | 決　　算　　額 | 予算額に比べ決算額の増　　減 | 備　　考 |
|---|---|---|---|
| 356,044,000 | 367,456,306 | 11,412,306 | うち仮受消費税及び地方消費税 5,133,348<br>・消費税及び地方消費税還付額 2,948,547 |
| 52,319,000 | 56,547,973 | 4,228,973 | うち仮受消費税及び地方消費税 5,133,348 |
| 303,724,000 | 310,908,333 | 7,184,333 | うち仮受消費税及び地方消費税 0<br>・消費税及び地方消費税還付額 2,948,547 |
| 1,000 | 0 | △ 1,000 | |

（単位：円）

| 地方公営企業法第26条第2項の規定に繰越す額 | 合　　計 | 決　　算　　額 | 地方公営企業法第26条第2項の規定に繰越す額 | 不　　用　　額 | 備　　考 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 341,529,000 | 325,081,716 | 0 | 16,447,284 | うち仮払消費税及び地方消費税 7,833,421 |
| 0 | 312,974,000 | 300,858,856 | 0 | 12,115,144 | うち仮払消費税及び地方消費税 7,833,421 |
| 0 | 27,391,000 | 24,222,860 | 0 | 3,168,140 | うち仮払消費税及び地方消費税 0 |
| 0 | 1,164,000 | 0 | 0 | 1,164,000 | |

（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 | 継続費逓次繰越額に係る財源充当額 |
| 第1款 資本的収入 | 141,381,000 | △ 1,301,000 | 140,080,000 | 0 | 0 |
| 第1項 企業債 | 67,700,000 | 0 | 67,700,000 | 0 | 0 |
| 第2項 出資金 | 60,000,000 | 0 | 60,000,000 | 0 | 0 |
| 第3項 補助金 | 12,750,000 | △ 911,000 | 11,839,000 | 0 | 0 |
| 第4項 負担金 | 931,000 | △ 390,000 | 541,000 | 0 | 0 |

支　　出

| 区　　分 | 予　　算　　額 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| 第1款 資本的支出 | 265,526,000 | 11,562,000 | 0 | 277,088,000 | 245,960 | 0 |
| 第1項 建設改良費 | 62,191,000 | 11,562,000 | 0 | 73,753,000 | 245,960 | 0 |
| 第2項 企業債償還金 | 203,335,000 | 0 | 0 | 203,335,000 | 0 | 0 |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額108,045,191円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額当年度分損益勘定留保資金63,295,179円で補てんしました。

建設改良費内訳

| 区　　分 | 決　算　額 | 摘　　要 |
|---|---|---|
| 1　下水道整備費 | 38,335,660 | 主な事業は、烏山水処理センター施設修繕工事、下水道台帳管理システム |
| 合　　計 | 38,335,660 | |

（単位：円）

| 合　　計 | 決　算　額 | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 減 | 備　　考 |
|---|---|---|---|
| 140,080,000 | 133,623,660 | △ 6,456,340 | |
| 67,700,000 | 67,700,000 | 0 | |
| 60,000,000 | 60,000,000 | 0 | |
| 11,839,000 | 4,840,000 | △ 6,999,000 | 翌年度繰越額　7,000,000 |
| 541,000 | 1,083,660 | 542,660 | ・受益者負担金　837,700<br>・工事負担金　245,960 |

（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 | 継続費逓次繰越額 | 合計 | | |
| 277,333,960 | 241,668,851 | 33,045,000 | 0 | 33,045,000 | 2,620,109 | うち仮払消費税及び地方消費税 3,462,700 |
| 73,998,960 | 38,335,660 | 33,045,000 | 0 | 33,045,000 | 2,618,300 | うち仮払消費税及び地方消費税 3,462,700 |
| 203,335,000 | 203,333,191 | 0 | 0 | 0 | 1,809 | |

2,946,545円、減債積立金取崩額41,803,467円及び

| |
|---|
| ソフトウェア導入業務委託です。 |

# 令 和 ７ 年 度　那 須 烏 山 市 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）下水道使用料 | 51,333,835 | | |
| （２）受託工事収益 | 0 | | |
| （３）その他の営業収益 | 80,790 | 51,414,625 | |
| ２ 営業費用 | | | |
| （１）管きょ費 | 4,721,367 | | |
| （２）処理場費 | 69,068,627 | | |
| （３）総係費 | 31,902,729 | | |
| （４）減価償却費 | 187,332,712 | | |
| （５）資産減耗費 | 0 | 293,025,435 | |
| 営業損失 | | | 241,610,810 |
| ３ 営業外収益 | | | |
| （１）他会計補助金 | 200,000,000 | | |
| （２）長期前受金戻入 | 107,804,076 | | |
| （３）雑収益 | 157,990 | 307,962,066 | |
| ４ 営業外費用 | | | |
| （１）支払利息及び企業債取扱諸費 | 24,222,860 | | |
| （２）雑支出 | 2,700,350 | 26,923,210 | 281,038,856 |
| 経常利益 | | | 39,428,046 |
| ５ 特別利益 | | | |
| （１）その他特別利益 | 0 | 0 | |
| ６ 特別損失 | | | |
| （１）その他特別損失 | | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | | | 39,428,046 |
| 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 | | | 41,803,467 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 81,231,513 |

# 令 和 7 年 度　那 須 烏 山 市 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 | | | | | |
| | | 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 | 404,813,294 | 0 | 32,429,160 | 0 | 181,694,780 | 214,123,940 | 0 | 0 | 0 | 57,977,291 | 57,977,291 | 676,914,525 |
| 前年度処分額 | 16,173,824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41,803,467 | 0 | 0 | △ 57,977,291 | △ 16,173,824 | 0 |
| 議会の議決による処分額 | 16,173,824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41,803,467 | 0 | 0 | △ 57,977,291 | △ 16,173,824 | 0 |
| 資本金への組入れ | 16,173,824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | △ 16,173,824 | △ 16,173,824 | 0 |
| 減債積立金の積立て | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41,803,467 | 0 | 0 | △ 41,803,467 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金の積立て | 0 | 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 | 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 | 0 |
| 処分後残高 | 420,987,118 | 0 | 32,429,160 | 0 | 181,694,780 | 214,123,940 | 41,803,467 | 0 | 0 | （繰越利益剰余金）0 | 41,803,467 | 676,914,525 |
| 当年度変動額 | 60,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 41,803,467 | 0 | 0 | 81,231,513 | 39,428,046 | 99,428,046 |
| 一般会計出資金の受入れ | 60,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,000,000 |
| 減債積立金取崩 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 41,803,467 | 0 | 0 | 41,803,467 | 0 | 0 |
| 建設改良積立金取崩 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定収入に係る仕入控除税額の調整 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,428,046 | 39,428,046 | 39,428,046 |
| 当年度末残高 | 480,987,118 | 0 | 32,429,160 | 0 | 181,694,780 | 214,123,940 | 0 | 0 | 0 | （当年度未処分利益剰余金）81,231,513 | 81,231,513 | 776,342,571 |

# 令和７年度　那須烏山市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 | | 480,987,118 | 214,123,940 | 81,231,513 |
| 議会の議決による処分額 | | 41,803,467 | 0 | △ 81,231,513 |
| | 資本金への組入れ | 41,803,467 | 0 | △ 41,803,467 |
| | 減債積立金の積立て | 0 | 0 | △ 39,428,046 |
| | 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 | | 522,790,585 | 214,123,940 | （繰越利益剰余金）<br>0 |

# 令 和 7 年 度　那 須 烏 山 市 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 | | 214,123,940 | |
| ロ　建物 | 599,115,498 | | |
| 減価償却累計額 | △ 54,895,102 | 544,220,396 | |
| ハ　構築物 | 4,381,747,024 | | |
| 減価償却累計額 | △ 406,645,344 | 3,975,101,680 | |
| ニ　機械及び装置 | 570,607,502 | | |
| 減価償却累計額 | △ 140,361,155 | 430,246,347 | |
| ホ　車両及び運搬具 | 0 | | |
| 減価償却累計額 | 0 | 0 | |
| ヘ　工具器具及び備品 | 205,555 | | |
| 減価償却累計額 | 0 | 205,555 | |
| ト　建設仮勘定 | | 0 | |
| 有形固定資産合計 | | | 5,163,897,918 |
| 固定資産合計 | | | 5,163,897,918 |
| 2　流動資産 | | | |
| （1）現金預金 | | | 68,095,327 |
| （2）未収金 | | | |
| イ　営業未収金 | | 675,765 | |
| ロ　その他未収金 | | 2,948,547 | |
| 貸倒引当金 | | △ 26,910 | 3,597,402 |
| （3）前払費用 | | | 16,159 |
| 流動資産合計 | | | 71,708,888 |
| 3　繰延資産 | | | 0 |
| 資産合計 | | | 5,235,606,806 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **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 | 1,613,425,363 | | |
| 企業債合計 | | 1,613,425,363 | |
| 固定負債合計 | | | 1,613,425,363 |
| 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 | 189,714,715 | | |
| 企業債合計 | | 189,714,715 | |
| （2）未払金 | | | |
| イ　営業未払金 | 6,418,032 | | |
| ロ　その他未払金 | 0 | 6,418,032 | |
| （3）引当金 | | | |
| イ　賞与引当金 | 1,969,000 | | |
| 引当金合計 | | 1,969,000 | |
| （4）その他流動負債 | | | |
| イ　その他流動負債 | 26,101 | 26,101 | |
| 流動負債合計 | | | 198,127,848 |
| 6　繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 2,992,261,229 | |
| 長期前受金収益化累計額 | | △ 344,550,205 | |
| 繰延収益合計 | | | 2,647,711,024 |
| 負債合計 | | | 4,459,264,235 |
| **資　　本　　の　　部** | | | |
| 7　資本金 | | | 480,987,118 |
| 8　剰余金 | | | |
| （1）資本剰余金 | | | |
| イ　受贈財産評価額 | 32,429,160 | | |
| ロ　国庫補助金 | 90,847,390 | | |
| ハ　他会計補助金 | 90,847,390 | 214,123,940 | |
| （2）利益剰余金 | | | |
| イ　当年度未処分利益剰余金 | 81,231,513 | | |
| 利益剰余金合計 | | 81,231,513 | |
| 剰余金合計 | | | 295,355,453 |
| 資本合計 | | | 776,342,571 |
| 負債資本合計 | | | 5,235,606,806 |