

令和5年度

那 須 町 水 道 事 業 会 計 決 算 書

目

次

I 決算書類

- (1) 決算報告書 1～2
- (2) 損益計算書 3
- (3) 剰余金計算書 4
- (4) 剰余金処分計算書 5
- (5) 貸借対照表 6
- (6) 注記表 7

II 付属書類

- (1) 事業報告書
 - 1 概況 8～9
 - 2 工事 10
 - 3 業務 11
 - 4 会計 12～14
- (2) キャッシュ・フロー計算書 15
- (3) 収益費用明細書 16～19
- (4) 資本的収支明細書 20
- (5) 固定資産明細書 21
- (6) 企業債明細書 22～26

令和5年度 那須町 水道事業 決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額			合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	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	807,964,000	△ 18,282,000	0	789,682,000	776,592,070	△ 13,089,930	
第1項 営業収益	749,644,000	△ 20,900,000	0	728,744,000	714,106,242	△ 14,637,758	うち仮受消費税及び地方消費税 64,860,942
第2項 営業外収益	58,317,000	2,618,000	0	60,935,000	62,485,828	1,550,828	うち仮受消費税及び地方消費税 336,636 うち控除対象外消費税 233,044 うち東電賠償補償金 629,200
第3項 特別利益	3,000	0	0	3,000	0	△ 3,000	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額					小 計	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
	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							
第1款 水道事業費用	805,622,000	△ 17,101,000	0	0	0	788,521,000	0	788,521,000	723,383,140	0	65,137,860	
第1項 営業費用	745,670,000	△ 17,101,000	221,000	0	0	728,790,000	0	728,790,000	667,390,220	0	61,399,780	うち仮払消費税及び 地方消費税 24,695,576
第2項 営業外費用	57,110,000	0	0	0	0	57,110,000	0	57,110,000	55,978,450	0	1,131,550	うち仮払消費税及び 地方消費税 0
第3項 特別損失	1,842,000	0	0	0	0	1,842,000	0	1,842,000	14,470	0	1,827,530	うち仮払消費税及び 地方消費税 915
第4項 予備費	1,000,000	0	△ 221,000	0	0	779,000	0	779,000	0	0	779,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位:円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	合 計			
第1款 資本的収入	123,009,000	△ 16,847,000	106,162,000	0	0	106,162,000	104,857,325	△ 1,304,675	
第1項 企業債	65,000,000	△ 12,200,000	52,800,000	0	0	52,800,000	51,900,000	△ 900,000	
第2項 出資金	3,155,000	0	3,155,000	0	0	3,155,000	3,155,558	558	
第3項 繰入金	29,852,000	1,253,000	31,105,000	0	0	31,105,000	31,105,767	767	うち控除対象外消費税 2,827,797
第4項 補助金	25,000,000	△ 5,900,000	19,100,000	0	0	19,100,000	18,696,000	△ 404,000	うち控除対象外消費税 1,699,636
第5項 工事負担金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第6項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支出

(単位:円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	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	継続費通 次繰越額	合 計		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		
第1款 資本的支出	463,612,000	0	0	463,612,000	0	0	463,612,000	450,702,748	0	0	0	12,909,252	
第1項 建設改良費	231,477,000	0	0	231,477,000	0	0	231,477,000	218,567,853	0	0	0	12,909,147	うち仮払消費税及び地方消費税 19,847,538
第2項 企業債償還金	232,135,000	0	0	232,135,000	0	0	232,135,000	232,134,895	0	0	0	105	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 345,845,423円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,320,000円、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,100,000円、当年度分損益勘定留保資金252,394,320円、過年度分損益勘定留保資金 52,000,026円、減債積立金22,031,077円で補てんした。

令和 5 年度 那須町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)

(税抜き 単位：円)

1	営業収益				
	(1) 給水収益	631,030,972			
	(2) 受託工事収益	54,357			
	(3) その他営業収益	<u>18,159,971</u>	649,245,300		
2	営業費用				
	(1) 原水及び浄水費	187,818,426			
	(2) 配水及び給水費	74,216,975			
	(3) 総係費	79,287,067			
	(4) 減価償却費	300,262,683			
	(5) 資産減耗費	<u>1,109,493</u>	<u>642,694,644</u>		
	営業利益(損失)			6,550,656	
3	営業外収益				
	(1) 受取利息	38,325			
	(2) 繰入金	5,330,579			
	(3) 長期前受金戻入	48,977,856			
	(4) 雑収益	<u>7,802,432</u>	62,149,192		
4	営業外費用				
	(1) 支払利息	31,994,050			
	(2) 雑支出	<u>233,044</u>	<u>32,227,094</u>	<u>29,922,098</u>	
	経常利益(損失)			36,472,754	
5	特別損失				
	(1) 過年度損益修正損	<u>13,555</u>	<u>13,555</u>	<u>△ 13,555</u>	
	当年度純利益(純損失)			36,459,199	
	前年度繰越利益剰余金(欠損金)			55,929,703	
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>22,031,077</u>	
	当年度未処分利益剰余金(未処理欠損金)			<u><u>114,419,979</u></u>	

令和5年度 那須町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					
	自己資本金	工事負担金	国庫補助金	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 (△未処理欠損金)	利益剰余金 合計	
前年度末残高	3,534,917,676	43,944,688	232,131,131	276,075,819	120,033,752	31,744,419	808,000,000	55,929,703	1,015,707,874	4,826,701,369
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	3,534,917,676	43,944,688	232,131,131	276,075,819	120,033,752	31,744,419	808,000,000	55,929,703	1,015,707,874	4,826,701,369
当年度変動額	3,155,558	0	0	0	△22,031,077	0	0	58,490,276	36,459,199	39,614,757
積立金の取崩し	0	0	0	0	△22,031,077	0	0	22,031,077	0	0
出資金の受入	3,155,558	0	0	0	0	0	0	0	0	3,155,558
当年度純利益(純損失)	0	0	0	0	0	0	0	36,459,199	36,459,199	36,459,199
当年度末残高	3,538,073,234	43,944,688	232,131,131	276,075,819	98,002,675	31,744,419	808,000,000	114,419,979	1,052,167,073	4,866,316,126

令和5年度 那須町水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	剰余金		
		資本剰余金	利益剰余金	
			減債積立金	未処分利益剰余金
当年度末残高	3,538,073,234	276,075,819	98,002,675	114,419,979
議会の議決による処分類	42,188,139	0	17,000,000	△ 59,188,139
資本金への組入	42,188,139	0	0	△ 42,188,139
減債積立金への積立	0	0	17,000,000	△ 17,000,000
処分後残高	3,580,261,373	276,075,819	115,002,675	55,231,840

令和5年度 那須町水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

(税抜き 単位：円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
1 固 定 資 産			3 固 定 負 債		
(1) 有 形 固 定 資 産			(1) 企 業 債		
イ 土 地	230,648,695		建設改良費等の財源に イ 充てるための企業債	<u>1,631,650,856</u>	
ロ 建 物	479,218,234		企 業 債 合 計		1,631,650,856
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 220,774,563</u>	258,443,671	(2) 引 当 金		
ハ 構 築 物	13,294,685,263		イ 修 繕 引 当 金	<u>74,810,527</u>	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,521,225,741</u>	5,773,459,522	引 当 金 合 計		74,810,527
ニ 機 械 及 び 装 置	2,898,604,464		固 定 負 債 合 計		1,706,461,383
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,415,299,986</u>	483,304,478	4 流 動 負 債		
ホ 車 輛 運 搬 具	12,382,416		(1) 企 業 債		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,654,096</u>	1,728,320	建設改良費等の財源に イ 充てるための企業債	<u>239,352,148</u>	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	28,706,432		企 業 債 合 計		239,352,148
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,324,917</u>	4,381,515	(2) 未 払 金		164,797,922
ト 量 水 器	67,643,007		(3) 前 受 金		162,774
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 42,651,923</u>	24,991,084	(4) 引 当 金		
チ 建 設 仮 勘 定	28,423,604		イ 賞 与 引 当 金	<u>7,734,000</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計		6,805,380,889	引 当 金 合 計		7,734,000
(2) 無 形 固 定 資 産			(5) そ の 他 流 動 負 債		4,307,848
イ 電 話 加 入 権	451,900		流 動 負 債 合 計		416,354,692
ロ 施 設 利 用 権	<u>2,593,886</u>		5 繰 延 収 益		
無 形 固 定 資 産 合 計		3,045,786	(1) 長 期 前 受 金		1,574,533,446
固 定 資 産 合 計		6,808,426,675	(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	<u>△ 522,810,139</u>	
2 流 動 資 産			繰 延 収 益 合 計		1,051,723,307
(1) 現 金 預 金	1,180,335,040		負 債 合 計		3,174,539,382
(2) 未 収 金	37,825,088				
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,971,401</u>	34,853,687	6 資 本 金		3,538,073,234
(3) 貯 蔵 品		16,240,106	7 剰 余 金		
(4) そ の 他 流 動 資 産		1,000,000	(1) 資 本 剰 余 金		
流 動 資 産 合 計		1,232,428,833	イ 工 事 負 担 金	43,944,688	
資 産 合 計		<u>8,040,855,508</u>	ロ 国 庫 補 助 金	<u>232,131,131</u>	
			資 本 剰 余 金 合 計		276,075,819
			(2) 利 益 剰 余 金		
			イ 減 債 積 立 金	98,002,675	
			ロ 利 益 積 立 金	31,744,419	
			ハ 建 設 改 良 積 立 金	808,000,000	
			ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>114,419,979</u>	
			利 益 剰 余 金 合 計		1,052,167,073
			剰 余 金 合 計		1,328,242,892
			資 本 合 計		4,866,316,126
			負 債 資 本 合 計		<u>8,040,855,508</u>

注 記 表

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・定額法（取替資産については取替法）
- ・主な耐用年数

建物：15～50年、構築物：10～50年、機械及び装置：10～20年、
車輛運搬具：5年、工具器具及び備品：5～20年

(2) 無形固定資産

- ・定額法

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当に係る追加的な負担金は、覚書に基づき全て一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込み額を計上している。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 修繕引当金

会計基準改正前に計上してあった修繕引当金を計上している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

4 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で、資本剰余金として整理していた額の内、資産と補助金等との対応関係を個別に把握できないものについては、引き続き資本剰余金に計上している。

II 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）1,871,003,004円のうち一般会計が負担すると見込まれる額は、341,153,904円である。

2 賞与引当金の取崩し

当年度において期末手当及び勤勉手当として前年度の負担に属する額5,860,000円を支給することとなったため、賞与引当金5,860,000円を取り崩した。

3 貸倒引当金の取崩し

当年度において、水道料金の不納欠損処理のため、貸倒引当金3,140,618円を取り崩した。

付 属 書 類

令和5年度 那須町水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

水道事業につきましては、安定した水の供給を図るため、老朽管の布設替え工事や浄水場等の設備機器の更新工事を行いました。本年度の建設改良工事としましては、約1,700mの配水管の布設や舗装本復旧工事を行いました。また、老朽管の更新事業につきましても、漏水事故が多い地域を優先的に約1,400mの布設替え工事を実施しています。

そのほか、浄水場の機能向上のため、遠方監視装置更新工事や西山浄水場膜ろ過設備修繕工事等を行いました。

当年度末の給水状況につきましては、給水人口が19,687人で、前年度に比べ184人(0.93%)減少し、給水戸数については10,490戸で50戸(0.47%)減少しました。有収水量は3,157,235m³で、前年度に比べ93,065m³(3.04%)増加し、有収率は56.47%で前年度より1.1ポイント増加しました。有収率の増加については、石綿管等の老朽管の更新や寒波による水道管の凍結に伴う漏水事故の減少が原因と考えられます。

経営状況においては、主に給水収益の増加により収益的収入が4,570,753円(0.65%)増の711,394,492円となり、収益的支出については、国による電気代の補助等による動力費の減少や過年度損益修正損が減ったため、39,664,210円(5.55%)減の674,935,293円となりました。この収支結果から、純利益は36,459,199円となり、損益計算書に利益額を計上したところです。

(注)金額は消費税控除後の金額

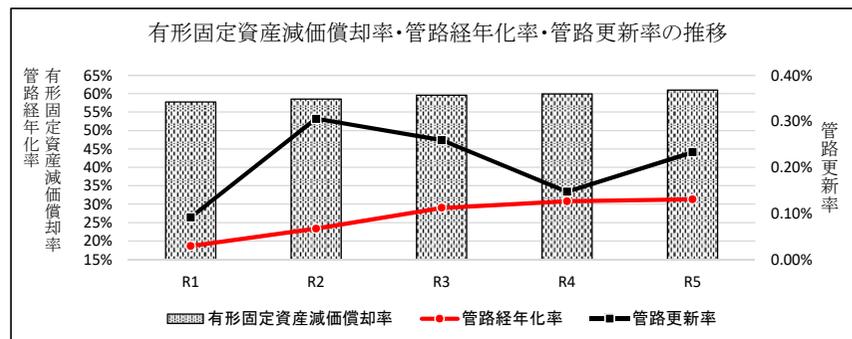
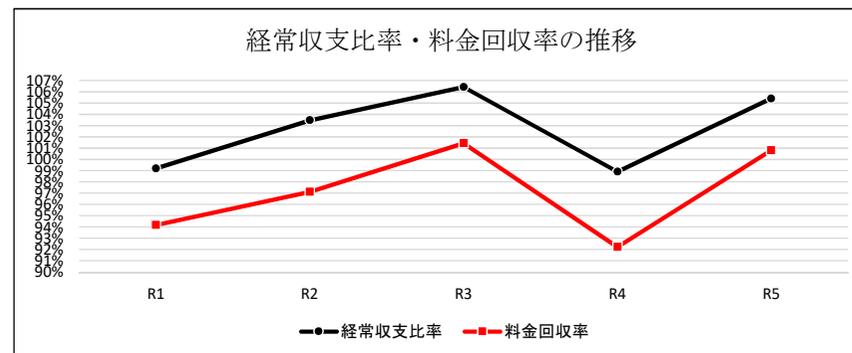
(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、水道料金の改定及び営業用途などの料金収入の増加により前年度比6.49ポイント増の105.40%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年比8.58ポイント増の100.81%となり、事業に必要な費用を給水収益で賄えている状況とされる100%を上回りました。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年比1.06ポイント増の60.99%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比0.57ポイント増の31.36%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.08ポイント増の0.23%にとどまっています。これは大口径の基幹管路の更新を優先的に実施しているためであり、将来の更新需要に備え、現在の経営状況を維持しつつ、引き続き計画的な施設更新を行ってまいります。

(経営指標の推移)

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	99.20%	103.47%	106.42%	98.91%	105.40%
料金回収率	94.17%	97.12%	101.42%	92.23%	100.81%
有形固定資産減価償却率	57.74%	58.58%	59.56%	59.93%	60.99%
管路経年化率	18.63%	23.38%	29.02%	30.79%	31.36%
管路更新率	0.09%	0.31%	0.26%	0.15%	0.23%



(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第18号	令和4年度那須町水道事業会計決算認定について	令和5年9月1日	令和5年9月19日
議案第23号	令和5年度那須町水道事業会計補正予算(第1号)について	令和5年11月30日	令和5年12月13日
議案第25号	令和5年度那須町水道事業会計補正予算(第2号)について	令和6年2月28日	令和6年2月28日
議案第30号	令和6年度那須町水道事業会計予算について	令和6年2月28日	令和6年3月18日

(4) 行政官庁認可事項

なし

(5) 職員に関する事項

(単位：人)

区分	行政職	技能労務職	合計
令和5年度	8	3	11
令和4年度	7	3	10
比較増減	1	0	1
増減内訳	採用	0	0
	異動	1	1
	退職	0	0

2 工 事

(1) 建設改良工事の概要 (500万円以上)

(単位：円)

	工 事 名	工 事 費	着工年月日 竣工年月日	内 容
老朽管更新事業	R5湯本・横沢線舗装本復旧工事	13,079,000	R5. 5. 2 R5. 9. 29	L=500m A=1,609m ²
	大石地内配水管布設替工事	15,246,000	R5. 5. 2 R5. 8. 10	φ100 L=239m
	音羽町地内配水管布設替工事	7,997,000	R5. 7. 7 R5. 9. 29	φ100 L=2.0m φ75 L=116.6m
	湯本支所前配水管布設替工事	9,889,000	R5. 8. 4 R5. 10. 31	φ200 L=23.0m φ100 L=2.0m φ75 L=111.9m
	守子地内配水管布設替工事その3	23,034,000	R5. 8. 31 R5. 12. 8	φ100 L=304.3m
	湯本・横沢線外送水管布設替工事その3	43,010,000	R5. 9. 8 R6. 3. 8	φ250 L=550m
水道施設整備	占勝園浄水場外遠方監視装置更新工事	51,590,000	R5. 9. 8 R6. 3. 10	遠方監視装置設置更新
	国道4号線舗装本復旧工事	19,514,000	R5. 5. 2 R5. 7. 21	L=917m A=1,746m ²
	西山・大畑浄水場膜ろ過設備修繕工事	16,280,000	R5. 6. 26 R6. 3. 8	膜ろ過設備修繕
	薄室外地内不断水仕切弁設置工事	6,666,000	R6. 3. 1 R6. 3. 29	仕切弁施行箇所 4箇所
未普及解消事業	上川地内配水管布設工事その5	11,264,000	R5. 7. 7 R5. 9. 29	φ150 L=55.0m φ50 L=202.3m

3 業務

(1) 業務量

区 分	単位	令和5年度	令和4年度	比 較	
				増 減	対前年度比(%)
年度末給水人口	人	19,687	19,871	△ 184	△ 0.93
年度末給水戸数	戸	10,490	10,540	△ 50	△ 0.47
総配水量	m ³	5,590,639	5,534,375	56,264	1.02
一日平均配水量	m ³	15,275	15,163	112	0.74
総給水量	m ³	3,229,165	3,138,295	90,870	2.90
一日平均給水量	m ³	8,823	8,598	225	2.62
有収水量	m ³	3,157,235	3,064,170	93,065	3.04
有収率	%	56.47	55.37	1.10	—
普及率	%	82.33	82.14	0.19	—

(2) 事業収入に関する事項 (収益的収入)

区 分	令和5年度	令和4年度	(税抜き 単位：円)	
			比 較	対前年度比(%)
営業収益	649,245,300	646,189,202	3,056,098	0.47
給水収益	631,030,972	611,922,841	19,108,131	3.12
受託工事収益	54,357	180,024	△ 125,667	△ 69.81
その他営業収益	18,159,971	34,086,337	△ 15,926,366	△ 46.72
営業外収益	62,149,192	60,634,537	1,514,655	2.50
受取利息及び配当金	38,325	39,767	△ 1,442	△ 3.63
一般会計繰入金	5,330,579	5,647,527	△ 316,948	△ 5.61
長期前受金戻入	48,977,856	51,101,332	△ 2,123,476	△ 4.16
雑収益	7,802,432	3,845,911	3,956,521	102.88
特別利益	0	0	0	—
合 計	711,394,492	706,823,739	4,570,753	0.65

(3) 事業費用に関する事項 (収益的支出)

区 分	令和5年度	令和4年度	(税抜き 単位：円)	
			比 較	対前年度比(%)
営業費用	642,694,644	647,842,349	△ 5,147,705	△ 0.79
原水及び浄水費	187,818,426	198,109,742	△ 10,291,316	△ 5.19
配水及び給水費	74,216,975	77,747,445	△ 3,530,470	△ 4.54
受託工事費	0	0	0	0.00
総係費	79,287,067	65,530,948	13,756,119	20.99
減価償却費	300,262,683	306,387,214	△ 6,124,531	△ 2.00
資産減耗費	1,109,493	67,000	1,042,493	1,555.96
その他営業費用	0	0	0	0.00
営業外費用	32,227,094	36,347,154	△ 4,120,060	△ 11.34
支払利息	31,994,050	36,294,354	△ 4,300,304	△ 11.85
繰延勘定償却費	0	0	0	0.00
雑支出	233,044	52,800	180,244	341.37
特別損失	13,555	30,410,000	△ 30,396,445	△ 99.96
合 計	674,935,293	714,599,503	△ 39,664,210	△ 5.55

(4) 資本的収入に関する事項

区 分	令和5年度	令和4年度	(税抜き 単位：円)	
			比 較	対前年度比(%)
企業債	51,900,000	49,900,000	2,000,000	4.01
出資金	3,155,558	1,111,120	2,044,438	184.00
繰入金	31,105,767	30,654,596	451,171	1.47
補助金	18,696,000	20,947,000	△ 2,251,000	△ 10.75
その他の資本的収入	0	0	0	—
合 計	104,857,325	102,612,716	2,244,609	2.19

(5) 資本的支出に関する事項

区 分	令和5年度	令和4年度	(税抜き 単位：円)	
			比 較	対前年度比(%)
建設改良費	198,720,315	164,073,431	34,646,884	21.12
企業債償還金	232,134,895	227,074,465	5,060,430	2.23
合 計	430,855,210	391,147,896	39,707,314	10.15

4 会 計

(1) 契約の要旨（500万円以上）

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約者名
R5.4.1	5,757,840	奥那須浄水場外15自家用電気工作物保安管理業務委託	(株) 那須エナジー
R5.4.1	6,754,000	高津・下川浄水場ろ過池清掃業務委託	(有) 伊藤設備工業
R5.4.1	6,314,000	小島・旧黒田浄水場ろ過池清掃業務委託	(株) 那須電機メンテナンス 那須支店
R5.4.1	8,723,000	水道水質検査業務委託	(株) 那須環境技術センター
R5.4.1	6,600,000	西山・大畑浄水場膜ろ過設備保守点検業務委託	(株) 神鋼環境ソリューション東京支社
R5.4.1	36,300,000	那須町水道施設運転管理業務委託	(株) ウォーターエージェンシー
R5.5.2	15,246,000	大石地内配水管布設替工事	(有) 北那須設備工業
R5.5.2	19,514,000	国道4号舗装本復旧工事	(株) 高久組
R5.5.2	13,079,000	R5湯本・横沢線舗装本復旧工事	(株) 本田工務店
R5.5.29	9,020,000	浄水場及び配水池除草業務委託	(株) 渡部組土木

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約者名
R5.6.26	16,280,000	西山・大畑浄水場膜ろ過設備修繕工事	(株) 神鋼環境ソリューション東京支社
R5.7.7	11,264,000	上川地内配水管布設工事その5	(有) マスコ設備
R5.7.7	7,997,000	音羽町地内配水管布設替工事	総合設備工業 (株)
R5.8.4	9,889,000	湯本支所前配水管布設替工事	(有) 伊藤設備工業
R5.8.31	23,034,000	守子地内配水管布設替工事その3	(有) マスコ設備
R5.9.4	5,511,000	検定期間切れ量水器交換 (第3工区)	(株) タカク冷暖
R5.9.8	51,590,000	占勝園浄水場外遠方監視装置更新工事その3	日神工業 (株)
R5.9.8	43,010,000	湯本・横沢線外送水管布設替工事その3	総合設備工業 (株)
R6.3.1	6,666,000	薄室外地内不断水仕切弁設置工事	(有) マスコ設備

(2) 企業債及び一時借入金の概況(令和6年3月31日現在)

イ 借入先別企業債

(単位：円)

借入先	年度当初現在高	当年度借入額	当年度償還金	年度末現在高
財政融資資金	730,301,950	0	122,317,378	607,984,572
地方公共団体金融機構	1,313,235,949	37,300,000	109,817,517	1,240,718,432
銀行等	7,700,000	14,600,000	0	22,300,000
合計	2,051,237,899	51,900,000	232,134,895	1,871,003,004

ロ 施設別企業債

(単位：円)

施設名	発行総額	償還高		未償還高	当年度支払利息
		当年度償還高	償還高累計		
湯本	2,490,700,000	117,761,339	1,904,662,987	586,037,013	13,165,901
黒田原	1,258,000,000	57,157,601	811,904,955	446,095,045	8,807,277
那須北部	417,000,000	22,003,512	361,638,257	55,361,743	1,990,166
沼野井・稲沢	367,000,000	16,230,955	258,333,654	108,666,346	2,203,339
未普及地区	573,000,000	15,825,930	70,090,465	502,909,535	4,928,916
吉田・松沼地区	176,200,000	3,155,558	4,266,678	171,933,322	898,451
合計	5,281,900,000	232,134,895	3,410,896,996	1,871,003,004	31,994,050

ハ 一時借入金

なし

令和5年度 那須町水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(税抜き 単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	36,459,199
減価償却費	300,262,683
固定資産除却費	1,109,493
賞与引当金の増・減額 (△は減少)	1,874,000
貸倒引当金の増・減額 (△は減少)	△ 1,702,618
長期前受金戻入額 (△)	△ 48,977,856
受取利息及び受取配当金	△ 38,325
支払利息及び企業債取扱諸費	31,994,050
未収金の増・減額 (△は増加)	11,847,877
未払金の増・減額 (△は減少)	△ 117,504,088
たな卸資産の増・減額 (△は増加)	△ 781,105
前受金の増・減額 (△は減少)	△ 121,056
その他流動負債の増・減額 (△は減少)	△ 5,697,922
小計	208,724,332
利息の受取額	38,325
利息の支払額(△)	△ 31,994,050
業務活動によるキャッシュ・フロー	176,768,607
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 95,967,195
国庫補助金等による収入	19,247,364
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	28,277,970
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 48,441,861
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	51,900,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 232,134,895
他会計からの出資による収入	3,155,558
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 177,079,337
資金増加額 (又は減少額)	△ 48,752,591
資金期首残高	1,229,087,631
資金期末残高	1,180,335,040

収益費用明細書（収益的収支）

（ 収 入 ）

（税抜き 単位：円）

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				711,394,492	
	1 営業収益			649,245,300	
		1 給水収益		631,030,972	
			水道料金	618,744,631	
			量水器使用料	12,286,341	
		2 受託工事収益		54,357	
			受託工事収益	54,357	
		3 その他の営業収益		18,159,971	
			手数料	1,245,216	
			加入金	16,914,755	
	2 営業外収益			62,149,192	
		1 受取利息及び配当金		38,325	
			預金利息	38,325	
		2 繰入金		5,330,579	
			一般会計繰入金	5,330,579	
		3 長期前受金戻入		48,977,856	
			長期前受金戻入	48,977,856	
		4 雑収益		7,802,432	
			雑収益	7,802,432	・東電賠償金他

(支出)

(税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費用				674,935,293	
	1 営業費用			642,694,644	
		1 原水及び浄水費		187,818,426	
			給料	16,466,400	
			手当	6,127,184	
			賞与引当金繰入額	2,780,000	
			法定福利費	4,797,634	
			備用品費	652,579	
			燃料費	1,488,280	
			光熱水費	838,025	
			通信運搬費	1,874,881	
			委託料	82,523,500	
			手数料	67,842	
			修繕費	28,052,576	
			動力費	40,650,114	
			材料費	787,500	
			保険料	682,311	
			雑費	29,600	
		2 配水及び給水費		74,216,975	
			給料	8,170,940	
			手当	2,862,612	
			賞与引当金繰入額	2,030,000	
			法定福利費	2,265,137	
			備用品費	188,700	

款	項	目	節	金額	備考
			燃料費	371,161	
			光熱水費	531,766	
			通信運搬費	562,144	
			委託料	9,018,960	
			手数料	17,600	
			賃借料	1,398,914	
			修繕費	40,420,654	
			動力費	1,150,892	
			材料費	5,080,328	
			保険料	115,967	
			雑費	31,200	
		4 総 係 費		79,287,067	
			給料	16,440,600	
			手当	7,554,345	
			賞与引当金繰入額	2,924,000	
			法定福利費	4,888,429	
			報酬	30,000	
			旅費	28,190	
			退職給付費	6,811,644	
			被服費	29,546	
			備用品費	1,168,867	
			燃料費	175,763	
			光熱水費	319,720	
			印刷製本費	1,155,300	

款	項	目	節	金額	備考
			通信運搬費	3,148,106	
			委託料	24,979,336	
			手数料	1,596,095	
			賃借料	5,186,400	
			修繕費	686,620	
			負担金	216,820	
			保険料	499,740	
			貸倒引当金繰入額	1,438,000	
			雑費	9,546	
		5減価償却費		300,262,683	
			有形固定資産 減価償却費	300,170,467	
			無形固定資産 減価償却費	92,216	
		6資産減耗費		1,109,493	
			固定資産除却費	1,109,493	
		2営業外費用		32,227,094	
			1支払利息及び 企業債取扱諸費	31,994,050	
				企業債利息	31,994,050
			4雑支出	233,044	
				その他雑支出	233,044
	3特別損失		13,555		
	1過年度損益修正損	13,555			
		過年度損益修正損	13,555		

資本的収支明細書

(収 入)

(税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入				104,857,325	
	1 企業債			51,900,000	
		1 企業債		企業債	51,900,000
	2 出資金			3,155,558	
		1 出資金		出資金	3,155,558
	3 繰入金			31,105,767	
		1 繰入金		一般会計繰入金	31,105,767
	4 補助金			18,696,000	
		2 県費補助金		県費補助金	18,696,000

(支 出)

(税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 資本的支出				430,855,210		
	1 建設改良費			198,720,315		
		1 施設改良費			197,867,385	
				委託料	250,000	
				工事請負費	193,027,385	
				機械器具購入費	4,590,000	
		2 量水器費			244,930	
				量水器費	244,930	
	3 固定資産購入費			608,000		
			備品購入費	608,000		
	2 企業債償還金			232,134,895		
1 企業債償還金			企業債償還金	232,134,895		

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

(税抜き 単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年度末償却 未 済 額	備 考
					当年度償却額	当年度減少額	累 計		
土 地	230,648,695	0	0	230,648,695	0	0	0	230,648,695	
建 物	479,218,234	0	0	479,218,234	9,067,894	0	220,774,563	258,443,671	
構 築 物	13,156,872,721	139,811,378	1,998,836	13,294,685,263	245,104,796	953,563	7,521,225,741	5,773,459,522	
機械及び装置	2,838,640,353	61,248,511	1,284,400	2,898,604,464	44,482,693	1,220,180	2,415,299,986	483,304,478	
車 輛 運 搬 具	12,382,416	0	0	12,382,416	407,845	0	10,654,096	1,728,320	
工具及び備品	28,098,432	608,000	0	28,706,432	816,867	0	24,324,917	4,381,515	
量 水 器	67,398,077	244,930	0	67,643,007	290,372	0	42,651,923	24,991,084	
建設仮勘定	31,616,108	741,940	3,934,444	28,423,604	0	0	0	28,423,604	
計	16,844,875,036	202,654,759	7,217,680	17,040,312,115	300,170,467	2,173,743	10,234,931,226	6,805,380,889	

(2) 無形固定資産

(税抜き 単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度償却額	年 度 末 現 在 高	備 考
電話加入権	451,900	0	0	0	451,900	
施設利用権	2,686,102	0	0	92,216	2,593,886	
計	3,138,002	0	0	92,216	3,045,786	

企 業 債 明 細 書

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

No	種 類 整 理 番 号	発行年月日 借受年月日	発 行 額	償 還 高		未償還残高	利率 %	償還終期 (期 限)	備 考 資 金 内 容
				当年度償還元金	償還利息				
1	平成 5年度政府債 No 000501	H06.03.23	30,000,000	1,790,662	49,166	0	3.65	R06.03.01	那須北部簡水(拡張) (財政融資)
2	平成 6年度政府債 No 000601	H07.03.27	80,000,000	5,025,122	420,582	5,261,506	4.65	R07.03.01	那須北部簡水(拡張) (財政融資)
3	平成 7年度政府債 No 000701	H08.03.14	100,000,000	5,331,165	478,303	11,175,465	3.15	R08.03.01	那須北部簡水(拡張) (財政融資)
4	平成 8年度政府債 No 000801	H09.03.25	50,000,000	2,517,780	276,642	7,987,352	2.80	R09.03.01	那須北部簡水(拡張) (財政融資)
5	平成 8年度政府債 No 000802	H09.03.25	132,000,000	6,646,940	730,334	21,086,610	2.80	R09.03.01	湯本上水(占勝園浄水場改修) (財政融資)
6	平成 8年度政府債 No 000803	H09.03.25	138,000,000	6,949,074	763,530	22,045,092	2.80	R09.03.01	黒田原上水(旧黒田浄水場配水池増設)(財政融資)
7	平成 8年度公庫債 No 000804-01	H09.03.28	88,000,000	5,010,768	258,802	5,157,134	2.90	R07.03.20	湯本上水(占勝園浄水場改修) (金融機構)
8	平成 8年度公庫債 No 000804-02	H09.03.28	92,000,000	5,238,531	270,567	5,391,549	2.90	R07.03.20	黒田原上水(旧黒田浄水場配水池増設)(金融機構)
9	平成 9年度政府債 No 000901	H10.03.25	156,000,000	7,292,039	760,597	30,740,366	2.10	R10.03.01	湯本上水(占勝園浄水場改修)(財政融資)
10	平成 9年度政府債 No 000902	H10.03.25	126,000,000	5,889,724	614,328	24,828,758	2.10	R10.03.01	黒田原上水(旧黒田浄水場配水池増設)(財政融資)
11	平成 9年度政府債 No 000903	H10.03.25	48,000,000	2,243,704	234,030	9,458,574	2.10	R10.03.01	湯本上水(宇田島地内井戸取水施設整備)(財政融資)
12	平成 9年度政府債 No 000904-1	H10.03.25	157,000,000	7,338,783	765,473	30,937,420	2.10	R10.03.01	北部簡水(浄水場第1第2配水池増設)(財政融資)
13	平成 9年度政府債 No 000904-2	H10.03.25	78,000,000	3,646,020	380,298	15,370,184	2.10	R10.03.01	黒田原上水(梁瀬地区無水源簡水)(財政融資)

(単位：円)

No	種 類	発行年月日	発 行 額	償 還 高		未償還残高	利率 %	償還終期 (期 限)	備 考
	整 理 番 号	借受年月日		当年度償還元金	償還利息				資 金 内 容
14	平成 9年度公庫債 No 000905-1	H10.03.30	104,000,000	5,448,311	337,799	11,260,855	2.20	R08.03.20	湯本上水(占勝園浄水場改修) (金融機構)
15	平成 9年度公庫債 No 000905-2	H10.03.30	84,000,000	4,400,559	272,839	9,095,306	2.20	R08.03.20	黒田原上水(旧黒田浄水場配水池増設)(金融機構)
16	平成 9年度公庫債 No 000905-3	H10.03.30	32,000,000	1,676,404	103,938	3,464,879	2.20	R08.03.20	湯本上水(宇田島地内井戸取水施設整備)(金融機構)
17	平成10年度政府債 No 001001	H11.03.25	90,000,000	4,119,973	525,779	21,941,772	2.10	R11.03.01	湯本上水(愛宕山配水池築造)(財政融資)
18	平成10年度公庫債 No 001002	H11.03.30	60,000,000	3,053,815	248,809	9,553,720	2.10	R09.03.20	湯本上水(愛宕山配水池築造) (金融機構)
19	平成10年度政府債 No 001003	H11.10.29	77,000,000	3,450,663	432,867	20,190,430	1.90	R11.09.25	沼野井・稲沢簡水 (財政融資)
20	平成10年度政府債 No 001004	H11.07.30	240,000,000	10,922,141	1,323,969	57,993,321	2.00	R11.03.25	湯本上水(宇田島浄水場新設) (財政融資)
21	平成10年度政府債 No 001005	H11.07.30	198,000,000	9,010,766	1,092,276	47,844,492	2.00	R11.03.25	湯本上水(横沢ポンプ場改修) (財政融資)
22	平成10年度公庫債 No 001006-1	H11.07.30	160,000,000	8,086,429	626,451	25,247,646	2.00	R09.03.20	湯本上水(宇田島浄水場新設) (金融機構)
23	平成10年度公庫債 No 001006-2	H11.07.30	132,000,000	6,671,305	516,821	20,829,307	2.00	R09.03.20	湯本上水(横沢ポンプ場改修) (金融機構)
24	平成11年度政府債 No 001101-1	H12.03.24	375,220,000	16,739,394	2,406,380	107,743,583	2.00	R12.03.01	湯本上水(宇田島浄水場新設横沢ポンプ場改修)(財政融資)
25	平成11年度政府債 No 001101-2	H12.03.24	87,380,000	3,898,216	560,388	25,090,972	2.00	R12.03.01	黒田原上水(小島・下川浄水場井戸新設)(財政融資)
26	平成11年度公庫債 No 001102-1	H12.03.30	354,780,000	17,577,343	1,742,379	73,914,143	2.00	R10.03.20	湯本上水(宇田島浄水場新設横沢ポンプ場改修)(金融機構)
27	平成11年度公庫債 No 001102-2	H12.03.30	82,620,000	4,093,353	405,761	17,212,884	2.00	R10.03.20	黒田原上水(小島・下川浄水場井戸新設)(金融機構)

(単位：円)

No	種 類	発行年月日	発 行 額	償 還 高		未償還残高	利率 %	償還終期 (期 限)	備 考
	整 理 番 号	借受年月日		当年度償還元金	償還利息				資 金 内 容
28	平成11年度政府債 No 001103	H12.03.24	130,000,000	5,799,588	833,722	37,329,210	2.00	R12.03.01	沼野井・稲沢簡水 (財政融資)
29	平成12年度政府債 No 001201	H13.03.26	82,500,000	3,550,220	466,672	26,500,751	1.60	R13.03.01	黒田原上水(下川浄水場新設) (財政融資)
30	平成12年度政府債 No 001202	H13.03.26	140,000,000	6,024,617	791,927	44,970,974	1.60	R13.03.01	沼野井・稲沢簡水 (財政融資)
31	平成12年度公庫債 No 001203	H13.03.29	67,500,000	3,228,139	329,987	16,986,431	1.70	R11.03.20	黒田原上水(下川浄水場新設) (金融機構)
32	平成13年度公庫債 No 001301	H14.03.28	100,000,000	4,799,758	763,810	31,112,281	2.20	R12.03.20	黒田原上水(高津浄水場新設) (金融機構)
33	平成13年度公庫債 No 001302	H14.03.28	10,000,000	479,976	76,380	3,111,227	2.20	R12.03.20	沼野井・稲沢簡水 (金融機構)
34	平成13年度公庫債 No 001303	H14.05.30	10,000,000	476,111	68,443	3,064,505	2.00	R12.03.20	沼野井・稲沢簡水 (金融機構)
35	平成14年度政府債 No 001401	H15.03.25	100,000,000	4,130,787	511,067	39,487,740	1.20	R15.03.01	湯本上水(つばき坂水源取水施設) (財政融資)
36	平成15年度公庫債 No 001502	H16.03.30	200,000,000	9,131,220	1,642,970	79,612,871	1.90	R14.03.20	湯本上水(西山浄水場改良) (金融機構)
37	平成22年度機構債 No 002201	H23.03.24	60,000,000	2,163,305	862,823	43,786,717	1.90	R23.03.20	未普及(フチバ増設、矢ノ目配水池・ 配水管)(金融機構)
38	平成23年度機構債 No 002301-1	H24.03.27	40,000,000	1,434,757	535,945	30,448,542	1.70	R24.03.20	未普及(矢ノ目配水管新設) (金融機構)
39	平成23年度機構債 No 002301-2	H24.03.27	40,000,000	1,434,756	535,944	30,448,540	1.70	R24.03.20	黒田原上水(小島ろ過池新設) (金融機構)
40	平成24年度機構債 No 002401	H25.03.26	280,000,000	10,029,251	3,443,153	222,012,297	1.50	R25.03.20	黒田原上水(小島ろ過池新設) (金融機構)
41	平成24年度機構債 No 002402	H25.03.26	70,000,000	2,507,313	860,789	55,503,073	1.50	R25.03.20	未普及(矢ノ目配水池・配水管新設) (金融機構)

(単位：円)

No	種 類	発行年月日	発 行 額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	備 考
	整 理 番 号	借受年月日		当年度償還元金	償還利息				
42	平成25年度機構債 No 002501	H26.03.25	60,000,000	2,135,719	717,037	49,613,223	1.40	R26.03.20	未普及(大倉浄水場・配水管新設) (金融機構)
43	平成26年度機構債 No 002601	H27.03.24	70,000,000	2,504,836	744,462	60,157,980	1.20	R27.03.20	未普及(大倉浄水場・配水管新設) (金融機構)
44	平成27年度機構債 No 002701	H28.03.24	40,000,000	1,600,000	182,000	35,200,000	0.50	R28.03.20	未普及(大倉浄水場・配水管新設) (金融機構)
45	平成28年度機構債 No 002801	H29.03.23	33,000,000	1,320,000	188,100	30,360,000	0.60	R29.03.20	未普及(大倉浄水場・配水管新設) (金融機構)
46	平成29年度機構債 No 002901	H30.03.26	54,000,000	2,160,000	320,760	51,840,000	0.60	R30.03.20	未普及(大倉浄水場・配水管新設) (金融機構)
47	平成30年度機構債 No 003001-1	H31.03.28	79,000,000	0	316,000	79,000,000	0.40	R31.03.20	未普及(配水管新設) (金融機構)
48	平成30年度機構債 No 003001-2	H31.03.28	6,000,000	0	24,000	6,000,000	0.40	R31.03.20	那須町上水(吉田・松沼地区配水管 整備事業)(金融機構)
49	令和元年度機構債 No 003101	R02.03.26	67,000,000	0	201,000	67,000,000	0.30	R32.03.20	未普及(配水管新設) (金融機構)
50	令和2年度機構債 No 003201	R03.03.25	20,700,000	0	103,500	20,700,000	0.50	R33.03.20	那須町上水(横沢・占勝園地区配水 管耐震化事業)(金融機構)
51	令和2年度機構債 No 003202	R03.03.25	10,000,000	1,111,110	3,443	7,777,770	0.04	R13.03.20	那須町上水(吉田・松沼地区配水管整備 事業)(金融機構)
52	令和3年度機構債 No 003301	R04.03.24	40,000,000	0	280,000	40,000,000	0.70	R34.03.20	水道管路緊急改善事業(金融機構)
53	令和3年度機構債 No 003302	R04.03.24	18,400,000	2,044,448	35,777	16,355,552	0.20	R14.03.20	那須町上水(吉田・松沼地区配水管 整備事業)(金融機構)
54	令和4年度引受債 No 003401	R05.03.24	7,700,000	0	19,407	7,700,000	0.25	R15.03.25	那須町上水(吉田・松沼地区配水管 整備事業)(銀行等)
55	令和4年度機構債 No 003402	R05.03.30	42,200,000	0	535,824	42,200,000	1.30	R35.03.20	水道管路緊急改善事業(金融機構)

(単位：円)

No	種 類	発行年月日	発 行 額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	備 考
				当年度償還元金	償還利息				
56	令和5年度機構債 No 003501	R06.03.28	37,300,000	0	0	37,300,000	1.40	R36.03.20	水道管路緊急改善事業(金融機構)
57	令和5年度引受債 No 003502	R06.03.25	14,600,000	0	0	14,600,000	0.45	R16.03.25	那須町上水(吉田・松沼地区配水管整備事業)(銀行等)
	合 計		5,281,900,000	232,134,895	31,994,050	1,871,003,004			