

令和 7 年度

那須塩原市

企業会計補正予算書

〔付 予算に関する説明書〕

水道事業会計（第 5 号）

下水道事業会計（第 5 号）

# 目 次

## 水道事業会計

令和 7 年度那須塩原市水道事業会計補正予算（第 5 号）	1
【予算に関する説明書】	
令和 7 年度那須塩原市水道事業会計補正予算（第 5 号）実施計画	5
令和 7 年度那須塩原市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	7
債務負担行為に関する調書	9
令和 7 年度那須塩原市水道事業予定貸借対照表	10

## 下水道事業会計

令和 7 年度那須塩原市下水道事業会計補正予算（第 5 号）	13
【予算に関する説明書】	
令和 7 年度那須塩原市下水道事業会計補正予算（第 5 号）実施計画	17
令和 7 年度那須塩原市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	19
給与費明細書	20
債務負担行為に関する調書	23
令和 7 年度那須塩原市下水道事業予定貸借対照表	24
注記	26

# 水道事業会計



## 令和7年度那須塩原市水道事業会計補正予算（第5号）

（総則）

第1条 令和7年度那須塩原市水道事業会計の補正予算（第5号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和7年度那須塩原市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
収 入				
第1款	水道事業収益	2,835,922 千円	265,311 千円	3,101,233 千円
第1項	営業収益	2,577,509 千円	10,749 千円	2,588,258 千円
第2項	営業外収益	257,468 千円	254,562 千円	512,030 千円
支 出				
第1款	水道事業費用	2,596,657 千円	△ 24,779 千円	2,571,878 千円
第1項	営業費用	2,445,359 千円	△ 6,571 千円	2,438,788 千円
第2項	営業外費用	139,546 千円	△ 18,208 千円	121,338 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,902,008千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額305,448千円、当年度損益勘定留保資金719,119千円及び建設改良積立金877,441千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,795,169千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額299,564千円、当年度損益勘定留保資金719,119千円及び建設改良積立金776,486千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
収 入				
第1款	資本的収入	2,145,948 千円	177,497 千円	2,323,445 千円
第1項	企業債	1,961,000 千円	47,900 千円	2,008,900 千円
第2項	出資金	72,888 千円	△ 5,825 千円	67,063 千円
第4項	補償金	1 千円	100,371 千円	100,372 千円
第6項	補助金	62,518 千円	35,051 千円	97,569 千円
支 出				
第1款	資本的支出	4,047,956 千円	70,658 千円	4,118,614 千円
第1項	建設改良費	3,510,276 千円	70,658 千円	3,580,934 千円

（債務負担行為）

第4条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について、次のとおり追加する。

事項	期間	限度額
水質検査業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	24,332千円
水道水放射性物質検査業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	990千円
水道施設設備台帳システム保守業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	1,980千円
水道施設管理システム保守業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	715千円
水道工事設計積算システム保守業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	2,951千円
水道工事設計積算システムソフトウェア使用賃貸借	令和7年度から 令和8年度まで	1,056千円
検定満期量水器交換作業業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	70,117千円
アセットマネジメントシステムサポート業務委託（固定資産台帳整備）	令和7年度から 令和8年度まで	2,937千円

（企業債）

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

（起債の目的）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
水道施設整備事業	1,961,000 千円	47,900 千円	2,008,900 千円
計	1,961,000 千円	47,900 千円	2,008,900 千円

令和8年2月20日提出

那須塩原市長 渡辺 美知太郎

## 【予算に関する説明書】





## 令和7年度那須塩原市水道事業会計補正予算（第5号）実施計画

## 収益的收入及び支出

## 収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 水道事業収益			2,835,922	265,311	3,101,233	
	1 営業収益		2,577,509	10,749	2,588,258	
		2 その他営業収益	124,521	10,749	135,270	
	2 営業外収益		257,468	254,562	512,030	
		6 消費税及び 地方消費税還付金	1	254,562	254,563	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 水道事業費用			2,596,657	△ 24,779	2,571,878	
	1 営業費用		2,445,359	△ 6,571	2,438,788	
		1 原水及び浄水費	1,016,184	△ 6,571	1,009,613	
	2 営業外費用		139,546	△ 18,208	121,338	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	134,545	△ 18,208	116,337	

## 資本的收入及び支出

## 収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的收入			2,145,948	177,497	2,323,445	
	1 企業債		1,961,000	47,900	2,008,900	
		1 企業債	1,961,000	47,900	2,008,900	
	2 出資金		72,888	△ 5,825	67,063	
		1 出資金	72,888	△ 5,825	67,063	
	4 補償金		1	100,371	100,372	
		1 補償金	1	100,371	100,372	
	6 補助金		62,518	35,051	97,569	
		1 国庫補助金	62,518	35,051	97,569	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本の支出			4,047,956	70,658	4,118,614	
	1 建設改良費		3,510,276	70,658	3,580,934	
		1 浄水設備費	2,938,216	△ 5,560	2,932,656	
		2 配水設備拡張費	572,060	76,218	648,278	



# 令和7年度那須塩原市水道事業 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	178,451
減価償却費	947,286
固定資産除却費	6,004
引当金の増減額	3,135
長期前受金戻入額	△ 234,172
支払利息及び企業債取扱諸費	116,337
受取利息・配当金	△ 1,253
未収金の増減額	△ 106,830
貯蔵品の増減額	1
前払金の増減額	0
その他の流動資産の増減額	0
未払金の増減額	△ 410,678
預り金の増減額	269
小計	498,550
利息及び配当金の受取額	1,253
利息の支払額	△ 116,337
業務活動によるキャッシュ・フロー	383,466

## 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	△ 1,628,170
有形固定資産の売却による収入	2
投資基金の積立による支出	△ 1,709
国庫補助金等による収入	224,220
補助金の返還	△ 7,131
一般会計からの繰入金による収入	840
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,411,948

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	2,008,900
企業債の償還による支出	△ 506,894
他会計等からの出資による収入	67,063
ファイナンス・リース取引に係る支払	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,569,069
資金増加額（又は減少額）	540,587
資金期首残高	2,430,221
資金期末残高	2,970,808



# 債務負担行為に関する調書

追加

(単位：千円)

事項	限度額	前年度までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	期間	金額	企業債	損益勘定 留保資金	水道事業 収益	その他
水質検査業務委託	24,332	—	—	令和7年度 ～令和8年度	24,332			24,332	
水道水放射性物質検査業務 委託	990	—	—	令和7年度 ～令和8年度	990			990	
水道施設設備台帳システム 保守業務委託	1,980	—	—	令和7年度 ～令和8年度	1,980			1,980	
水道施設管理システム保守 業務委託	715	—	—	令和7年度 ～令和8年度	715			715	
水道工事設計積算システム 保守業務委託	2,951	—	—	令和7年度 ～令和8年度	2,951			2,951	
水道工事設計積算システム ソフトウェア使用賃貸借	1,056	—	—	令和7年度 ～令和8年度	1,056			1,056	
検定満期量水器交換作業業 務委託	70,117	—	—	令和7年度 ～令和8年度	70,117			70,117	
アセットマネジメントシス テムサポート業務委託(固 定資産台帳整備)	2,937	—	—	令和7年度 ～令和8年度	2,937			2,937	

令和 7 年度那須塩原市水道事業予定貸借対照表  
(令和 8 年 3 月 3 1 日)

P10

(単位：円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		532,430,466	
ロ 建物	410,196,629		
減価償却累計額	<u>△ 234,898,444</u>	175,298,185	
ハ 構築物	48,580,081,750		
減価償却累計額	<u>△ 22,636,011,424</u>	25,944,070,326	
ニ 機械及び装置	2,293,235,340		
減価償却累計額	<u>△ 1,696,441,503</u>	596,793,837	
ホ 車両運搬具	37,578,227		
減価償却累計額	<u>△ 35,081,957</u>	2,496,270	
ヘ 工具器具及び備品	45,259,562		
減価償却累計額	<u>△ 34,355,025</u>	10,904,537	
ト 量水器	139,869,608		
減価償却累計額	<u>△ 86,374,867</u>	53,494,741	
チ リース資産	37,067,700		
減価償却累計額	<u>△ 33,429,315</u>	3,638,385	
リ 建設仮勘定		<u>999,130,432</u>	
有形固定資産合計			28,318,257,179
(2) 無形固定資産			
イ 水利権		2,863,805	
ロ 電話加入権		<u>577,581</u>	
無形固定資産合計			<u>3,441,386</u>
(3) 投資			
イ 投資有価証券		0	
ロ 基金		<u>10,797,161</u>	
投資合計			<u>10,797,161</u>
固定資産合計			28,332,495,726

2. 流動資産

(1) 現金及び預金		2,970,807,866	
(2) 未収金	457,332,124		
(3) 貸倒引当金	<u>△ 13,511,371</u>	443,820,753	
(4) 有価証券		400,000	
(5) 貯蔵品		27,170,694	
(6) 前払費用		5,786,670	
(7) 前払金		0	
(8) その他の流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>3,447,985,983</u>
資産合計			<u>31,780,481,709</u>

## 負債の部

## 3. 固定負債

(1) 企業債	10,038,958,672	
(2) 他会計借入金	0	
(3) リース債務	0	
(4) 引当金	0	
固定負債合計		10,038,958,672

## 4. 流動負債

(1) 企業債	507,927,000	
(2) 他会計借入金	0	
(3) リース債務	0	
(4) 未払金	1,919,050,965	
(5) 未払費用	0	
(6) 前受金	0	
(7) 前受収益	226,195	
(8) 預り金	1,791,454	
(9) 引当金	9,259,000	
(10) その他流動負債	0	
流動負債合計		2,438,254,614

## 5. 繰延収益

(1) 長期前受金		
イ 受贈財産評価額	3,480,762,217	
ロ 工事負担金	2,724,267,263	
ハ 工事補償金	2,752,612,951	
ニ 国県補助金	2,564,075,000	
ホ その他資本剰余金	783,752,771	
長期前受金合計		12,305,470,202
(2) 収益化累計額		
イ 受贈財産評価額	△ 1,634,016,145	
ロ 工事負担金	△ 1,786,428,465	
ハ 工事補償金	△ 1,589,511,917	
ニ 国県補助金	△ 1,073,390,046	
ホ その他資本剰余金	△ 361,487,206	
収益化累計額合計		△ 6,444,833,779
繰延収益合計		5,860,636,423

負債合計		<u>18,337,849,709</u>
------	--	-----------------------

## 資本の部

6. 資本金		10,736,509,743
--------	--	----------------

## 7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	11,892,582	
ロ 寄附金	0	
ハ 工事負担金	211,349,358	
ニ 工事補償金	269,043,446	
ホ 国県補助金	13,799,353	
ヘ その他資本剰余金	137,874,041	
資本剰余金合計		643,958,780
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	7,700,313	
ロ 利益積立金	135,084,208	
ハ 建設改良積立金	964,441,956	
ニ 当年度未処分利益剰余金	954,937,000	
利益剰余金合計		2,062,163,477
剰余金合計		2,706,122,257

資本合計		<u>13,442,632,000</u>
------	--	-----------------------

負債資本合計		<u>31,780,481,709</u>
--------	--	-----------------------





# 下水道事業会計



## 令和7年度那須塩原市下水道事業会計補正予算（第5号）

（総則）

第1条 令和7年度那須塩原市下水道事業会計の補正予算（第5号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和7年度那須塩原市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
収 入				
第1款	下水道事業収益	2,899,306 千円	42,734 千円	2,942,040 千円
第1項	営業収益	1,215,644 千円	△ 1,955 千円	1,213,689 千円
第2項	営業外収益	1,683,612 千円	44,689 千円	1,728,301 千円
支 出				
第1款	下水道事業費用	2,634,237 千円	△ 5,466 千円	2,628,771 千円
第1項	営業費用	2,469,216 千円	7,374 千円	2,476,590 千円
第2項	営業外費用	152,951 千円	△ 13,900 千円	139,051 千円
第3項	特別損失	1,070 千円	1,060 千円	2,130 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額885,380千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額95,847千円、当年度損益勘定留保資金658,316千円及び減債積立金131,217千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額911,253千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額95,435千円、当年度損益勘定留保資金658,316千円及び減債積立金157,502千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
収 入				
第1款	資本的収入	1,756,558 千円	△ 19,813 千円	1,736,745 千円
第2項	負担金	51,882 千円	△ 22,431 千円	29,451 千円
第5項	他会計出資金	58,602 千円	1 千円	58,603 千円
第7項	補助金	688,571 千円	2,617 千円	691,188 千円
支 出				
第1款	資本的支出	2,641,938 千円	6,060 千円	2,647,998 千円
第1項	建設改良費	1,785,641 千円	△ 24,140 千円	1,761,501 千円
第3項	企業債償還金	811,603 千円	30,200 千円	841,803 千円

（債務負担行為）

第4条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について、次のとおり追加する。

事項	期間	限度額
下水道台帳管理システム保守業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	1,518千円
土木積算システム保守業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	499千円

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第5条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
職員給与費	127,568 千円	1,859 千円	129,427 千円

（他会計からの補助金）

第6条 予算第10条中「339,805千円」を「329,198千円」に改める。

令和8年2月20日提出

那須塩原市長 渡辺 美知太郎

## 【予算に関する説明書】



## 令和 7 年度那須塩原市下水道事業会計補正予算（第 5 号）実施計画

## 収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 下水道事業収益			2,899,306	42,734	2,942,040	
	1 営業収益		1,215,644	△ 1,955	1,213,689	
		2 雨水処理負担金	10,928	△ 1,955	8,973	
	2 営業外収益		1,683,612	44,689	1,728,301	
		2 他会計補助金	339,805	△ 10,607	329,198	
		3 他会計負担金	471,004	△ 22,931	448,073	
		4 国庫補助金	13,171	△ 2,616	10,555	
		7 消費税及び 地方消費税還付金	1	80,843	80,844	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 下水道事業費用			2,634,237	△ 5,466	2,628,771	
	1 営業費用		2,469,216	7,374	2,476,590	
		1 管渠費	72,981	△ 5,233	67,748	
		4 総係費	447,460	12,607	460,067	
	2 営業外費用		152,951	△ 13,900	139,051	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	149,951	△ 15,529	134,422	
		2 消費税及び 地方消費税	3,000	1,629	4,629	
	3 特別損失		1,070	1,060	2,130	
		2 その他特別損失	0	1,060	1,060	

## 資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的収入			1,756,558	△ 19,813	1,736,745	
	2 負担金		51,882	△ 22,431	29,451	
		4 他会計負担金	32,064	△ 22,431	9,633	
	5 他会計出資金		58,602	1	58,603	
		1 他会計出資金	58,602	1	58,603	
	7 補助金		688,571	2,617	691,188	
		1 国庫補助金	688,571	2,617	691,188	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的支出			2,641,938	6,060	2,647,998	
	1 建設改良費		1,785,641	△ 24,140	1,761,501	
		1 管路建設改良費	819,415	△ 24,140	795,275	
	3 企業債償還金		811,603	30,200	841,803	
		1 企業債償還金	811,603	30,200	841,803	





令和 7 年度那須塩原市下水道事業  
予定キャッシュ・フロー計算書

(令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 31 日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	202,742
減価償却費	1,513,959
固定資産除却費	3,103
固定資産譲渡損	1,060
引当金の増減額	1,482
長期前受金戻入額	△ 858,746
支払利息及び企業債取扱諸費	134,422
受取利息・配当金	△ 534
未収金の増減額	△ 20,525
未払金の増減額	139,000
預り金の増減額	71
小計	1,116,034
利息及び配当金の受取額	534
利息の支払額	△ 134,422
業務活動によるキャッシュ・フロー	982,146

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	△ 1,666,412
有形固定資産の売却による収入	1
無形固定資産の取得による支出	△ 29,928
国庫補助金等による収入	628,353
負担金等による収入	18,016
一般会計からの繰入金による収入	8,779
補助金の返還	△ 1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,041,192

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	957,500
企業債の償還による支出	△ 841,803
他会計借入金による収入	0
他会計借入金の返済による支出	0
他会計等からの出資による収入	58,603
財務活動によるキャッシュ・フロー	174,300
資金増加額（又は減少額）	115,254
資金期首残高	484,841
資金期末残高	600,095

## 1 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	(0) 15	(0) 15	444	56,703	39,618	96,765	32,662	129,427
補 正 前	(0) 15	(0) 15	444	55,874	39,168	95,486	32,082	127,568
比 較	(0) 0	(0) 0	0	829	450	1,279	580	1,859

注 ( ) 内は短時間勤務職員数の外書き

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	管理職 手当	住居手当	特殊勤務 手当	管理職特別 勤務手当	時間外 勤務手当	通勤手当	期末手当
	補正後	1,488	1,201	1,176	138	11	20	10,051	784	13,269
	補正前	1,488	1,182	1,176	138	11	20	10,051	784	13,050
	比較	0	19	0	0	0	0	0	0	219
	区分	勤勉手当								
	補正後	11,480								
	補正前	11,268								
	比較	212								

## ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	(0) 15	(0) 15	444	56,703	39,618	96,765	32,662	129,427
補 正 前	(0) 15	(0) 15	444	55,874	39,168	95,486	32,082	127,568
比 較	(0) 0	(0) 0	0	829	450	1,279	580	1,859

注 ( ) 内は短時間勤務職員数の外書き

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	管理職 手当	住居手当	特殊勤務 手当	管理職特別 勤務手当	時間外 勤務手当	通勤手当	期末手当
	補正後	1,488	1,201	1,176	138	11	20	10,051	784	13,269
	補正前	1,488	1,182	1,176	138	11	20	10,051	784	13,050
	比較	0	19	0	0	0	0	0	0	219
	区分	勤勉手当								
	補正後	11,480								
	補正前	11,268								
	比較	212								

## イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後								
補 正 前								
比 較								

注 ( ) 内は短時間勤務職員数の外書き

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当
	補正後		
	補正前		
	比 較		

## 2 報酬、給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	829	その他の増減分	829	異 動 等	
手 当	450	その他の増減分	450	異 動 等	地域 19 期末 219 勤勉 212



# 債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位：千円)

事項	限度額	前年度までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	期間	金額	企業債	損益勘定 留保資金	下水道事 業収益	その他
下水道台帳管理システム保守業務委託	1,518	—	—	令和7年度 ～令和8年度	1,518			1,518	
土木積算システム保守業務委託	499	—	—	令和7年度 ～令和8年度	499			499	

令和 7 年度那須塩原市下水道事業予定貸借対照表  
(令和 8 年 3 月 3 1 日)

P24

(単位：円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,687,664,135	
ロ 建物	3,041,942,358		
減価償却累計額	<u>△ 1,097,239,512</u>	1,944,702,846	
ハ 構築物	39,299,055,125		
減価償却累計額	<u>△ 6,883,658,534</u>	32,415,396,591	
ニ 機械及び装置	1,446,400,642		
減価償却累計額	<u>△ 701,498,519</u>	744,902,123	
ホ 車両運搬具	4,672,404		
減価償却累計額	<u>△ 3,798,569</u>	873,835	
ヘ 工具器具及び備品	8,080,034		
減価償却累計額	<u>△ 3,364,755</u>	4,715,279	
ト 建設仮勘定		<u>377,170,417</u>	
有形固定資産合計			37,175,425,226

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>1,777,829,379</u>	
無形固定資産合計			<u>1,777,829,379</u>

固定資産合計 38,953,254,605

2. 流動資産

(1) 現金及び預金		600,094,719	
(2) 未収金	107,513,025		
貸倒引当金	<u>△ 6,856,890</u>	100,656,135	
(3) 前払金		0	
(4) その他の流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>700,750,854</u>
資産合計			<u><u>39,654,005,459</u></u>

## 負債の部

## 3. 固定負債

(1) 企業債	8,988,808,921	
固定負債合計		8,988,808,921

## 4. 流動負債

(1) 企業債	755,018,000	
(2) 他会計借入金	0	
(3) 未払金	146,359,672	
(4) 前受金	1,463,637	
(5) 前受収益	35,408	
(6) 預り金	565,385	
(7) 引当金	8,636,000	
(8) その他流動負債	0	
流動負債合計		912,078,102

## 5. 繰延収益

(1) 長期前受金		
イ 受贈財産評価額	3,529,834,890	
ロ 工事負担金	304,048,768	
ハ 受益者負担金	1,484,429,347	
ニ 工事補償金	30,067,546	
ホ 国県補助金	13,737,423,862	
ヘ 一般会計補助金	3,192,359,932	
長期前受金合計		22,278,164,345
(2) 収益化累計額		
イ 受贈財産評価額	△ 373,464,401	
ロ 工事負担金	△ 67,341,057	
ハ 受益者負担金	△ 303,200,668	
ニ 工事補償金	△ 396,336	
ホ 国県補助金	△ 2,734,866,765	
ヘ 一般会計補助金	△ 1,771,925,615	
収益化累計額合計		△ 5,251,194,842
繰延収益合計		17,026,969,503
負債合計		26,927,856,526

## 資本の部

6. 資本金	11,033,436,343
--------	----------------

## 7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	381,671,911	
ロ 工事負担金	8,149,256	
ハ 受益者負担金	25,127,113	
ニ 国県補助金	508,405,252	
ホ その他資本剰余金	253,474,591	
資本剰余金合計		1,176,828,123
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	155,640,467	
ロ 建設改良積立金	0	
ハ 当年度利益剰余金	0	
ニ 当年度未処分利益剰余金	360,244,000	
利益剰余金合計		515,884,467
剰余金合計		1,692,712,590
資本合計		12,726,148,933
負債資本合計		39,654,005,459

## 注 記

### セグメント情報の開示

#### 1 報告セグメントの概要

那須塩原市下水道事業は、公共下水道事業、農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、当該2事業を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	主に市街地における生活排水等の処理及び雨水排除
農業集落排水事業	農業集落排水地域における生活排水等の処理

#### 2 報告セグメントごとの営業収益等

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合 計
営業収益	1,092,610	11,819	1,104,429
営業費用	2,336,081	63,329	2,399,410
営業損益	△ 1,243,471	△ 51,510	△ 1,294,981
経常損益	170,176	34,646	204,822
セグメント資産	38,554,727	1,099,279	39,654,005
セグメント負債	26,221,801	706,056	26,927,857
その他の項目			
他会計繰入金	783,550	70,930	854,480
減価償却費	1,479,329	34,630	1,513,959
支払利息	129,840	4,582	134,422
特別利益	50	0	50
特別損失	2,110	20	2,130
有形固定資産及び 無形固定資産増加額	1,848,200	2,200	1,850,400