

令和5年度

那須塩原市  
企業会計決算書

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

# 目 次

## <水道事業>

### 【決算書類】

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 1 令和5年度那須塩原市水道事業決算報告書       | 1 |
| 2 令和5年度那須塩原市水道事業損益計算書       | 5 |
| 3 令和5年度那須塩原市水道事業剰余金計算書      | 6 |
| 4 令和5年度那須塩原市水道事業剰余金処分計算書(案) | 6 |
| 5 令和5年度那須塩原市水道事業貸借対照表       | 8 |

### 【決算附属書類】

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 1 令和5年度那須塩原市水道事業報告書          | 10 |
| 2 令和5年度那須塩原市水道事業キャッシュ・フロー計算書 | 20 |
| 3 令和5年度那須塩原市水道事業収益費用明細書      | 21 |
| 4 令和5年度那須塩原市水道事業固定資産明細書      | 24 |
| 5 令和5年度那須塩原市水道事業企業債明細書       | 26 |
| 6 注記                         | 31 |

## <下水道事業>

### 【決算書類】

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 1 令和5年度那須塩原市下水道事業決算報告書       | 33 |
| 2 令和5年度那須塩原市下水道事業損益計算書       | 37 |
| 3 令和5年度那須塩原市下水道事業剰余金計算書      | 38 |
| 4 令和5年度那須塩原市下水道事業剰余金処分計算書(案) | 38 |
| 5 令和5年度那須塩原市下水道事業貸借対照表       | 40 |

### 【決算附属書類】

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 1 令和5年度那須塩原市下水道事業報告書          | 42 |
| 2 令和5年度那須塩原市下水道事業キャッシュ・フロー計算書 | 52 |
| 3 令和5年度那須塩原市下水道事業収益費用明細書      | 53 |
| 4 令和5年度那須塩原市下水道事業固定資産明細書      | 57 |
| 5 令和5年度那須塩原市下水道事業企業債明細書       | 59 |
| 6 注記                          | 68 |

## < 水 道 事 業 >



## 【決 算 書 類】

# 1 令和5年度那須塩原市水道事業決算報告書

## (1) 収益的收入及び支出

### 収 入

| 区 分        | 予 算           |           |                                 |
|------------|---------------|-----------|---------------------------------|
|            | 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 | 2,845,056,000 | △ 1,000   | 0                               |
| 第1項 営業収益   | 2,591,082,000 | 0         | 0                               |
| 第2項 営業外収益  | 253,253,000   | △ 1,000   | 0                               |
| 第3項 特別利益   | 721,000       | 0         | 0                               |

### 支 出

| 区 分        | 予 算           |              |        |       |                         |
|------------|---------------|--------------|--------|-------|-------------------------|
|            | 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 | 2,627,150,000 | △ 9,544,000  | 0      | 0     | 0                       |
| 第1項 営業費用   | 2,441,514,000 | △ 30,317,000 | 0      | 0     | 0                       |
| 第2項 営業外費用  | 173,634,000   | 20,773,000   | 0      | 0     | 0                       |
| 第3項 特別損失   | 2,002,000     | 0            | 0      | 0     | 0                       |
| 第4項 予備費    | 10,000,000    | 0            | 0      | 0     | 0                       |

(単位:円)

| 額             | 決 算 額         | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 減 | 備 考                      |
|---------------|---------------|----------------------------|--------------------------|
| 合 計           |               |                            |                          |
| 2,845,055,000 | 2,831,444,642 | △ 13,610,358               | うち仮受消費税等<br>231,720,033円 |
| 2,591,082,000 | 2,573,914,998 | △ 17,167,002               | うち仮受消費税等<br>231,488,000円 |
| 253,252,000   | 255,847,917   | 2,595,917                  | うち仮受消費税等<br>232,033円     |
| 721,000       | 1,681,727     | 960,727                    | うち仮受消費税等<br>0円           |

(単位:円)

| 額             |                                         |               | 決 算 額         | 地方公営<br>企業法第2<br>6条第2項<br>の規定によ<br>る繰越額 | 不 用 額      | 備 考                      |
|---------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------------|------------|--------------------------|
| 小 計           | 地方公営企<br>業法第26条<br>第2項の規<br>定による繰<br>越額 | 合 計           |               |                                         |            |                          |
| 2,617,606,000 | 0                                       | 2,617,606,000 | 2,539,716,425 | 0                                       | 77,889,575 | うち仮払消費税等<br>111,891,807円 |
| 2,411,197,000 | 0                                       | 2,411,197,000 | 2,348,871,474 | 0                                       | 62,325,526 | うち仮払消費税等<br>111,891,807円 |
| 194,407,000   | 0                                       | 194,407,000   | 189,143,652   | 0                                       | 5,263,348  | うち仮払消費税等<br>0円           |
| 2,002,000     | 0                                       | 2,002,000     | 1,701,299     | 0                                       | 300,701    | うち仮払消費税等<br>0円           |
| 10,000,000    | 0                                       | 10,000,000    | 0             | 0                                       | 10,000,000 | うち仮払消費税等<br>0円           |

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

| 区 分          | 予 算         |             |             |                                          |
|--------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------------|
|              | 当 初 予 算 額   | 補 正 予 算 額   | 小 計         | 地方公営企業法<br>第26条の規定に<br>よる繰越額に係る<br>財源充当額 |
| 第1款 資本的収入    | 607,966,000 | 21,637,000  | 629,603,000 | 48,600,000                               |
| 第1項 企業債      | 446,700,000 | △ 3,700,000 | 443,000,000 | 48,600,000                               |
| 第2項 出資金      | 70,594,000  | △ 4,151,000 | 66,443,000  | 0                                        |
| 第3項 負担金      | 1,000       | 0           | 1,000       | 0                                        |
| 第4項 補償金      | 1,000       | 28,357,000  | 28,358,000  | 0                                        |
| 第5項 固定資産売却代金 | 1,000       | 0           | 1,000       | 0                                        |
| 第6項 補助金      | 89,769,000  | 1,131,000   | 90,900,000  | 0                                        |
| 第7項 一般会計補助金  | 900,000     | 0           | 900,000     | 0                                        |

## 支 出

| 区 分          | 予 算           |               |                |           |               |                                  |
|--------------|---------------|---------------|----------------|-----------|---------------|----------------------------------|
|              | 当初予算額         | 補正予算額         | 予 備 費<br>支 出 額 | 流用増減額     | 小 計           | 地方公営企業<br>法第26条の規定<br>による繰越<br>額 |
| 第1款 資本的支出    | 1,655,764,000 | △ 115,324,000 | 0              | 0         | 1,540,440,000 | 109,108,000                      |
| 第1項 建設改良費    | 1,018,877,000 | △ 12,482,000  | 0              | △ 179,000 | 1,006,216,000 | 109,108,000                      |
| 第2項 固定資産購入費  | 2,843,000     | △ 2,842,000   | 0              | 0         | 1,000         | 0                                |
| 第3項 量水器費     | 1,587,000     | 0             | 0              | 0         | 1,587,000     | 0                                |
| 第4項 企業債償還金   | 520,790,000   | 0             | 0              | 0         | 520,790,000   | 0                                |
| 第5項 国庫補助金返還金 | 1,000         | 0             | 0              | 0         | 1,000         | 0                                |
| 第6項 投資       | 101,666,000   | △ 100,000,000 | 0              | 179,000   | 1,845,000     | 0                                |
| 第7項 予備費      | 10,000,000    | 0             | 0              | 0         | 10,000,000    | 0                                |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 731,682,433円は、過年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 60,508,000円、当年度損益勘定留保資金 538,790,979円及び建設改良積立金 89,285,398円で補填した。

(単位:円)

| 額                        |             | 決 算 額       | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考 |
|--------------------------|-------------|-------------|------------------|-----|
| 継続費通次繰越<br>額に係る財源充<br>当額 | 合 計         |             |                  |     |
| 0                        | 678,203,000 | 434,100,066 | △ 244,102,934    |     |
| 0                        | 491,600,000 | 253,600,000 | △ 238,000,000    |     |
| 0                        | 66,443,000  | 66,849,097  | 406,097          |     |
| 0                        | 1,000       | 3,204,557   | 3,203,557        |     |
| 0                        | 28,358,000  | 30,576,412  | 2,218,412        |     |
| 0                        | 1,000       | 0           | △ 1,000          |     |
| 0                        | 90,900,000  | 78,970,000  | △ 11,930,000     |     |
| 0                        | 900,000     | 900,000     | 0                |     |

(単位:円)

| 額                    |               | 決 算 額         | 翌年度繰越額                               |                      |             | 不 用 額      | 備 考                     |
|----------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|----------------------|-------------|------------|-------------------------|
| 継続<br>費通<br>次繰<br>越額 | 合 計           |               | 地方公営<br>企業法第<br>26条の<br>規定によ<br>る繰越額 | 継続<br>費通<br>次繰<br>越額 | 合計          |            |                         |
| 0                    | 1,649,548,000 | 1,165,782,499 | 75,273,000                           | 339,500,000          | 414,773,000 | 68,992,501 | うち仮払消費税等<br>52,904,875円 |
| 0                    | 1,115,324,000 | 641,840,494   | 75,273,000                           | 339,500,000          | 414,773,000 | 58,710,506 | うち仮払消費税等<br>52,904,875円 |
| 0                    | 1,000         | 0             | 0                                    | 0                    | 0           | 1,000      | うち仮払消費税等<br>0円          |
| 0                    | 1,587,000     | 1,308,550     | 0                                    | 0                    | 0           | 278,450    | うち仮払消費税等<br>0円          |
| 0                    | 520,790,000   | 520,789,209   | 0                                    | 0                    | 0           | 791        | うち仮払消費税等<br>0円          |
| 0                    | 1,000         | 0             | 0                                    | 0                    | 0           | 1,000      | うち仮払消費税等<br>0円          |
| 0                    | 1,845,000     | 1,844,246     | 0                                    | 0                    | 0           | 754        | うち仮払消費税等<br>0円          |
| 0                    | 10,000,000    | 0             | 0                                    | 0                    | 0           | 10,000,000 | うち仮払消費税等<br>0円          |

789,876円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 42,308,180円、過年度損益勘定留保資金

## 2 令和5年度那須塩原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              | 2,234,983,601 |               |             |
| (2) その他営業収益           | 107,443,397   | 2,342,426,998 |             |
| 2. 営業費用               |               |               |             |
| (1) 原水及び浄水費           | 872,915,813   |               |             |
| (2) 配水及び給水費           | 165,138,544   |               |             |
| (3) 総係費               | 214,239,225   |               |             |
| (4) 減価償却費             | 981,511,375   |               |             |
| (5) 資産減耗費             | 3,174,710     | 2,236,979,667 |             |
| 営業利益                  |               |               | 105,447,331 |
| 3. 営業外収益              |               |               |             |
| (1) 受取利息及び配当金         | 208,917       |               |             |
| (2) 他会計補助金            | 9,253,863     |               |             |
| (3) 長期前受金戻入           | 238,072,106   |               |             |
| (4) 雑収益               | 16,370,422    | 263,905,308   |             |
| 4. 営業外費用              |               |               |             |
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 121,419,728   |               |             |
| (2) 雑支出               | 1,041,448     | 122,461,176   | 141,444,132 |
| 経常利益                  |               |               | 246,891,463 |
| 5. 特別利益               |               |               |             |
| (1) 固定資産売却益           | 0             |               |             |
| (2) 過年度損益修正益          | 0             |               |             |
| (3) 引当金戻入益            | 404,739       |               |             |
| (4) その他特別利益           | 1,276,988     | 1,681,727     |             |
| 6. 特別損失               |               |               |             |
| (1) 固定資産売却損           | 0             |               |             |
| (2) 災害による損失           | 0             |               |             |
| (3) 過年度損益修正損          | 1,701,299     | 1,701,299     | △ 19,572    |
| 当年度純利益                |               |               | 246,871,891 |
| 前年度繰越利益剰余金            |               |               | 0           |
| その他の未処分利益<br>剰余金変動額   |               |               | 89,285,398  |
| 当年度未処分利益剰余金           |               |               | 336,157,289 |



3 令和5年度那須塩原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)

|                 | 資本金            | 資 本 剰 余 金  |             |             |            |
|-----------------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|
|                 |                | 受贈財産評価額    | 工事負担金       | 工事補償金       | 国県補助金      |
|                 |                |            |             |             |            |
| 前年度末残高          | 10,022,083,576 | 11,892,582 | 211,349,358 | 269,043,446 | 13,799,353 |
| 前年度処分額          | 66,898,672     | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 議会の議決による処分額     | 66,898,672     | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 建設改良積立金の積立      | 0              | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 資本金への組入         | 66,898,672     | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 処分後残高           | 10,088,982,248 | 11,892,582 | 211,349,358 | 269,043,446 | 13,799,353 |
| 当年度変動額          | 66,849,097     | 0          | 0           | 0           | 0          |
| その他の未処分利益剰余金変動額 | 0              | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 資本的収支不足額への補填    | 0              | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 他会計繰入金の受入       | 66,849,097     | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 当年度純利益          | 0              | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 当年度末残高          | 10,155,831,345 | 11,892,582 | 211,349,358 | 269,043,446 | 13,799,353 |

4 令和5年度那須塩原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      | 10,155,831,345 | 643,958,780 | 336,157,289    |
| 議会の議決による処分額 | 89,285,398     | 0           | △ 336,157,289  |
| 建設改良積立金への積立 | 0              | 0           | △ 246,871,891  |
| 資本金への組入     | 89,285,398     | 0           | △ 89,285,398   |
| 処分後残高       | 10,245,116,743 | 643,958,780 | (繰越利益剰余金)<br>0 |

(単位:円)

| 剰 余 金       |             |           |             |               |                              |               | 資本合計           |
|-------------|-------------|-----------|-------------|---------------|------------------------------|---------------|----------------|
|             |             | 利 益 剰 余 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       |                |
| 137,874,041 | 643,958,780 | 7,700,313 | 135,084,208 | 1,533,904,742 | 305,450,393                  | 1,982,139,656 | 12,648,182,012 |
| 0           | 0           | 0         | 0           | 238,551,721   | △ 305,450,393                | △ 66,898,672  | 0              |
| 0           | 0           | 0         | 0           | 238,551,721   | △ 305,450,393                | △ 66,898,672  | 0              |
| 0           | 0           | 0         | 0           | 238,551,721   | △ 238,551,721                | 0             | 0              |
| 0           | 0           | 0         | 0           | 0             | △ 66,898,672                 | △ 66,898,672  | 0              |
| 137,874,041 | 643,958,780 | 7,700,313 | 135,084,208 | 1,772,456,463 | (繰越利益剰余金)<br>0               | 1,915,240,984 | 12,648,182,012 |
| 0           | 0           | 0         | 0           | △ 89,285,398  | 336,157,289                  | 246,871,891   | 313,720,988    |
| 0           | 0           | 0         | 0           | △ 89,285,398  | 89,285,398                   | 0             | 0              |
| 0           | 0           | 0         | 0           | △ 89,285,398  | 89,285,398                   | 0             | 0              |
| 0           | 0           | 0         | 0           | 0             | 0                            | 0             | 66,849,097     |
| 0           | 0           | 0         | 0           | 0             | 246,871,891                  | 246,871,891   | 246,871,891    |
| 137,874,041 | 643,958,780 | 7,700,313 | 135,084,208 | 1,683,171,065 | (当年度未処分利益剰余金)<br>336,157,289 | 2,162,112,875 | 12,961,903,000 |

## 5 令和5年度那須塩原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         |                         | 532,430,466        |                       |
| ロ 建物         | 410,196,629             |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 219,840,422</u>    | 190,356,207        |                       |
| ハ 構築物        | 43,500,275,563          |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 20,856,902,744</u> | 22,643,372,819     |                       |
| ニ 機械及び装置     | 2,286,443,398           |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 1,612,971,255</u>  | 673,472,143        |                       |
| ホ 車両運搬具      | 37,578,227              |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 33,713,795</u>     | 3,864,432          |                       |
| ヘ 工具器具及び備品   | 36,250,562              |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 33,831,058</u>     | 2,419,504          |                       |
| ト 量水器        | 135,941,608             |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 84,970,946</u>     | 50,970,662         |                       |
| チ リース資産      | 37,067,700              |                    |                       |
| 減価償却累計額      | <u>△ 20,577,315</u>     | 16,490,385         |                       |
| リ 建設仮勘定      |                         | <u>714,087,561</u> |                       |
| 有形固定資産合計     |                         |                    | 24,827,464,179        |
| (2) 無形固定資産   |                         |                    |                       |
| イ 水利権        |                         | 3,235,805          |                       |
| ロ 電話加入権      |                         | <u>577,581</u>     |                       |
| 無形固定資産合計     |                         |                    | 3,813,386             |
| (3) 投資       |                         |                    |                       |
| イ 投資有価証券     |                         | 0                  |                       |
| ロ 基金         |                         | <u>7,408,161</u>   |                       |
| 投資合計         |                         |                    | <u>7,408,161</u>      |
| 固定資産合計       |                         |                    | 24,838,685,726        |
| 2. 流動資産      |                         |                    |                       |
| (1) 現金及び預金   |                         | 2,209,546,450      |                       |
| (2) 未収金      | 220,764,856             |                    |                       |
| 貸倒引当金        | <u>△ 9,011,371</u>      | 211,753,485        |                       |
| (3) 有価証券     |                         | 900,000            |                       |
| (4) 貯蔵品      |                         | 35,802,694         |                       |
| (5) 前払費用     |                         | 4,199,620          |                       |
| (6) 前払金      |                         | 168,000,000        |                       |
| (7) その他の流動資産 |                         | <u>0</u>           |                       |
| 流動資産合計       |                         |                    | <u>2,630,202,249</u>  |
| 資産合計         |                         |                    | <u>27,468,887,975</u> |

## 負 債 の 部

|              |                      |                        |                              |
|--------------|----------------------|------------------------|------------------------------|
| 3. 固定負債      |                      |                        |                              |
| (1) 企業債      |                      | 7,856,580,085          |                              |
| (2) 他会計借入金   |                      | 0                      |                              |
| (3) リース債務    |                      | 0                      |                              |
| (4) 引当金      |                      | <u>0</u>               |                              |
| 固定負債合計       |                      |                        | 7,856,580,085                |
| 4. 流動負債      |                      |                        |                              |
| (1) 企業債      |                      | 515,513,587            |                              |
| (2) 他会計借入金   |                      | 0                      |                              |
| (3) リース債務    |                      | 8,020,999              |                              |
| (4) 未払金      |                      | 334,620,492            |                              |
| (5) 未払費用     |                      | 0                      |                              |
| (6) 前受収益     |                      | 226,195                |                              |
| (7) 預り金      |                      | 2,153,292              |                              |
| (8) 引当金      |                      | 8,237,902              |                              |
| (9) その他の流動負債 |                      | <u>0</u>               |                              |
| 流動負債合計       |                      |                        | 868,772,467                  |
| 5. 繰延収益      |                      |                        |                              |
| (1) 長期前受金    |                      |                        |                              |
| イ 受贈財産評価額    | 3,373,716,546        |                        |                              |
| ロ 工事負担金      | 2,679,021,720        |                        |                              |
| ハ 工事補償金      | 2,562,411,827        |                        |                              |
| ニ 国県補助金      | 2,361,953,003        |                        |                              |
| ホ その他資本剰余金   | <u>782,632,008</u>   |                        |                              |
| 長期前受金合計      |                      | 11,759,735,104         |                              |
| (2) 収益化累計額   |                      |                        |                              |
| イ 受贈財産評価額    | △ 1,499,256,802      |                        |                              |
| ロ 工事負担金      | △ 1,686,391,118      |                        |                              |
| ハ 工事補償金      | △ 1,489,631,460      |                        |                              |
| ニ 国県補助金      | △ 975,969,204        |                        |                              |
| ホ その他資本剰余金   | <u>△ 326,854,097</u> |                        |                              |
| 収益化累計額合計     |                      | <u>△ 5,978,102,681</u> |                              |
| 繰延収益合計       |                      |                        | <u>5,781,632,423</u>         |
| 負債合計         |                      |                        | <u><u>14,506,984,975</u></u> |

## 資 本 の 部

|               |                    |                      |                              |
|---------------|--------------------|----------------------|------------------------------|
| 6. 資本金        |                    |                      | 10,155,831,345               |
| 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    | <u>137,874,041</u> |                      |                              |
| 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     | 1,683,171,065      |                      |                              |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | <u>336,157,289</u> |                      |                              |
| 利益剰余金合計       |                    | <u>2,162,112,875</u> |                              |
| 剰余金合計         |                    |                      | <u>2,806,071,655</u>         |
| 資本合計          |                    |                      | <u>12,961,903,000</u>        |
| 負債資本合計        |                    |                      | <u><u>27,468,887,975</u></u> |



## 【決算附属書類】

# 1 令和5年度那須塩原市水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

#### イ 業 務

本年度末における給水区域内人口は 114,637人に対し、給水人口は 113,048人、普及率は 98.61%となり、それぞれの前年度比は給水区域内人口が 562人の減、給水人口が 520人の減、普及率は 0.03ポイントの増となりました。また、年間有収水量は 12,314,982 m<sup>3</sup>となり、前年度比 115,189m<sup>3</sup>の減となりました。

#### ロ 建設改良工事

老朽管更新事業として、市道東原一分水線導水管布設替工事を行ったほか、市道島方275号線ほか配水管布設替工事等の配水管布設替工事(1,597.8m)及び舗装本復旧工事(4,751m<sup>2</sup>)を行いました。

配水管整備事業として、国道400号配水管布設工事を行ったほか、県道矢板那須線堰場橋配水管橋梁添架工事等の配水管布設工事(1,933.3m)及び舗装本復旧工事(3,592m<sup>2</sup>)を行いました。

配水施設整備事業として、戸田配水池定水位弁更新工事等を行ったほか、浄水施設整備事業として鳥野目浄水場更新土木建築工事(令和5年度分)を行いました。

#### ハ 経 理

本年度末の水道事業収益は 2,608,014,033円となり、前年度比 8,538,096円の減となりました。これは、水道料金及び他会計補助金が減となったためです。

水道事業費用については 2,361,142,142円となり、前年度比 16,858,266円の減となりました。これは営業費用において、北那須水道使用料金が減少したこと、営業外費用において、企業債利息支払額が減少したことにより、それぞれ前年度比 9,199,945円、8,148,717円の減となったためです。これにより、収益から費用を差し引いた純利益は、246,871,891円となり、前年度比 8,320,170円の増となりました。

資本的収入は 434,100,066円となり、前年度比 88,956,323円の増となりました。これは補償金及び補助金がそれぞれ前年度比 30,483,412円、26,735,000円の増となったためです。

資本的支出は 1,165,782,499円となり、前年度比 7,653,235円の増となりました。これは建設改良費が前年度比 11,134,993円の増となったためです。

なお、資本的収入が資本的支出に不足する額 731,682,433円は、過年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 789,876円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 42,308,180円、過年度損益勘定留保資金 60,508,000円、当年度損益勘定留保資金 538,790,979円及び建設改良積立金 89,285,398円で補填しました。

### (2) 経営指標に関する事項

本年度の本市水道事業の経営及び施設の状況を表す経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、営業費用の減少により前年度比 0.44ポイント増の 110.46%となり、健全経営の水準とされる 100%を上回っています。

短期的な債務の支払い能力を示す流動比率は、前年度比 48.50ポイント増の 302.75%となり、1年以内に支払うべき負債を流動資産で賄えている状況です。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比 0.07ポイント減の 105.36%となりましたが、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%を上回っています。

施設効率を判断する指標となる有収率は、前年度比 0.21ポイント増の 79.48%となりました。また、有収水量 1m<sup>3</sup>あたりにかかる費用を示す給水原価は、前年度比 0.54ポイント増の 172.26円/m<sup>3</sup>となりました。

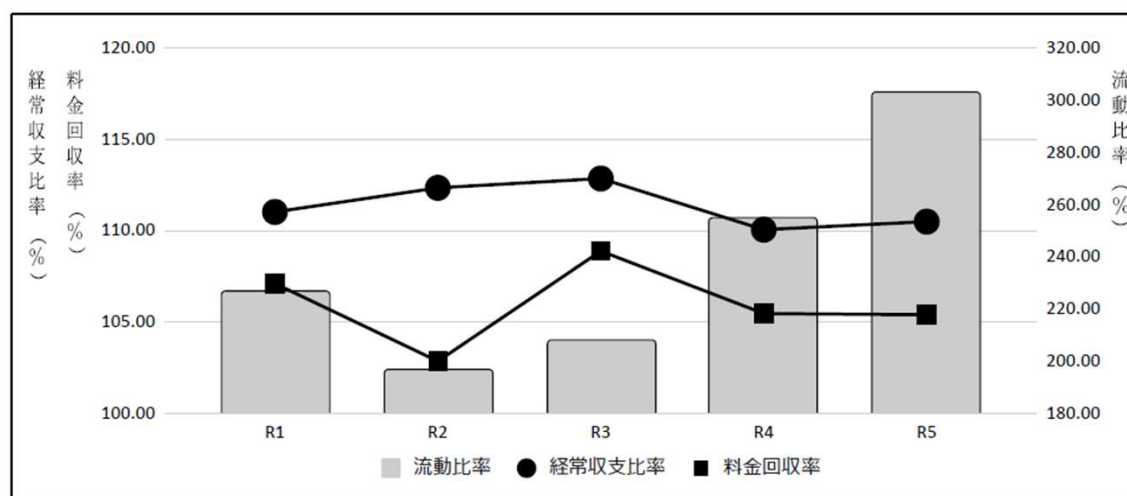
償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比 1.65ポイント増の 49.23%となりました。また、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は、前年度比 0.86ポイント増の 5.28%となりました。これは法定耐用年数を経過した管路延長が増加したことによるものです。

本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 0.13ポイント減の 0.11%となりました。これは送水管布設替工事及び配水管布設替工事が減少したためです。

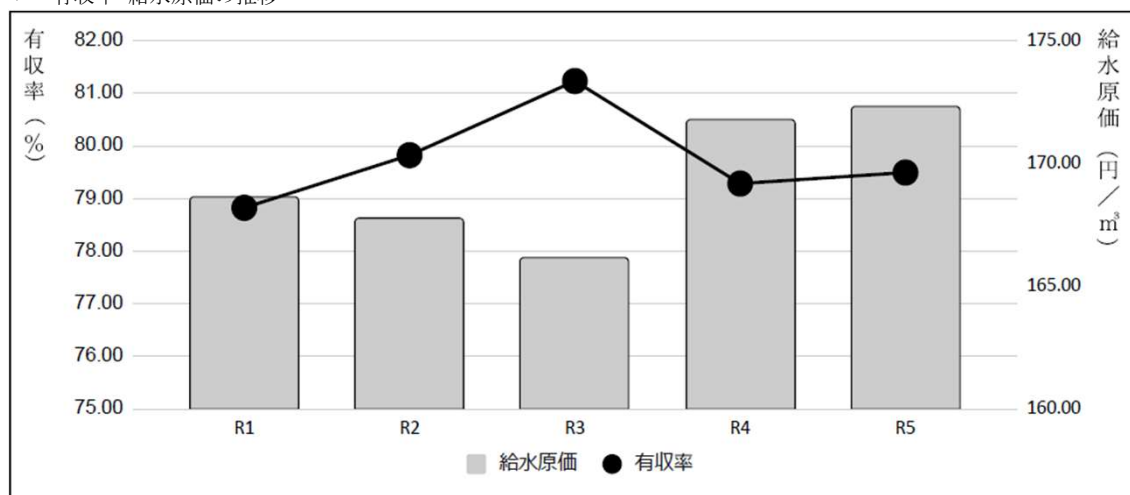
#### イ 経営指標の推移

|             | 単位               | 令和元年度  | 令和2年度  | 令和3年度  | 令和4年度  | 令和5年度  | 前年度比   |
|-------------|------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 経常収支比率      | %                | 110.99 | 112.31 | 112.82 | 110.02 | 110.46 | 0.44   |
| 流動比率        | %                | 226.13 | 196.23 | 207.66 | 254.25 | 302.75 | 48.50  |
| 料金回収率       | %                | 107.07 | 102.82 | 108.85 | 105.43 | 105.36 | △ 0.07 |
| 有収率         | %                | 78.81  | 79.81  | 81.22  | 79.27  | 79.48  | 0.21   |
| 給水原価        | 円/m <sup>3</sup> | 168.56 | 167.71 | 166.07 | 171.72 | 172.26 | 0.54   |
| 有形固定資産減価償却率 | %                | 44.18  | 45.24  | 45.94  | 47.58  | 49.23  | 1.65   |
| 管路経年化率      | %                | 3.07   | 3.17   | 2.74   | 4.42   | 5.28   | 0.86   |
| 管路更新率       | %                | 0.17   | 0.18   | 0.08   | 0.24   | 0.11   | △ 0.13 |

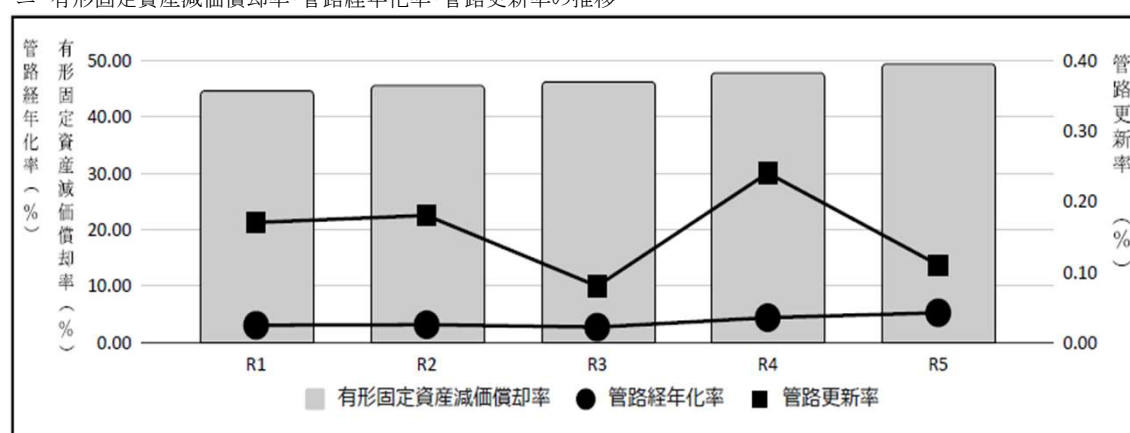
#### ロ 経常収支比率・流動比率・料金回収率の推移



## ハ 有収率・給水原価の推移



## ニ 有形固定資産減価償却率・管路経年化率・管路更新率の推移



## (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81号 | 令和5年度那須塩原市水道事業会計補正予算(第1号)           | R5.9.1   | R5.9.22  |
| 認定第8号  | 令和4年度那須塩原市水道事業会計の剰余金の処分及び決算認定について   | R5.9.1   | R5.9.22  |
| 議案第97号 | 令和5年度那須塩原市水道事業会計補正予算(第2号)           | R5.11.24 | R5.11.24 |
| 議案第6号  | 令和5年度那須塩原市水道事業会計補正予算(第3号)           | R6.2.22  | R6.2.22  |
| 議案第14号 | 令和6年度那須塩原市水道事業会計予算                  | R6.2.22  | R6.3.15  |
| 議案第35号 | 那須塩原市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について  | R6.2.22  | R6.3.15  |
| 議案第36号 | 那須塩原市水道事業給水条例の一部改正について              | R6.2.22  | R6.3.15  |
| 議案第51号 | 那須塩原市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部改正について | R6.3.15  | R6.3.15  |

## (4) 行政官庁認可事項

特記事項なし

## (5) 職員に関する事項

(単位:人)

| 区 分      | 令和6年3月31日現在 | 令和5年3月31日現在 | 対前年度比較増減 |
|----------|-------------|-------------|----------|
| 損益勘定支弁職員 | 12(0)       | 12(0)       | 0(0)     |
| 資本勘定支弁職員 | 6(0)        | 7(0)        | △1(0)    |
| 計        | 18(0)       | 19(0)       | △1(0)    |

注 括弧内は、会計年度任用職員を外書きしている。

## 2 工 事

## (1) 建設改良工事の概況 (工事費は消費税を含む)

## イ 老朽管更新事業

(単位:円)

| 工 事 名                      | 工 事 内 容                                                                                                         | 工事費        | 着工年月日    | 竣工年月日    | 備 考 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|-----|
| 黒磯小学校内配水管布設替工事             | DIP φ 75mm L= 4.1m<br>DIP φ 100mm L= 24.8m                                                                      | 3,938,000  | R5.6.22  | R5.9.20  |     |
| 市道東原一分水線導水管布設替工事<br>(第1工区) | DIP φ 500mm L= 391.0m                                                                                           | 85,943,000 | R5.7.11  | R6.2.26  |     |
| 市道東原一分水線導水管布設替工事<br>(第2工区) | DIP φ 500mm L= 391.1m                                                                                           | 91,410,000 | R5.7.11  | R6.3.8   |     |
| 市道戸田柳1号線ほか舗装本復旧工事          | A= 408㎡ L= 131.7m                                                                                               | 3,388,000  | R5.7.21  | R5.9.15  |     |
| 市道三区町1522号線配水管布設替工事        | DIP φ 75mm L= 4.1m<br>DIP φ 100mm L= 128.1m<br>給水切替 2か所                                                         | 10,802,000 | R5.8.4   | R6.2.5   |     |
| 市道黒磯七区横5号線舗装本復旧工事          | A= 791㎡ L= 188.2m                                                                                               | 6,160,000  | R5.9.22  | R5.11.20 |     |
| 市道島方縦線配水管布設替工事             | PP φ 40mm L= 4.8m<br>DIP φ 150mm L= 196.1m<br>給水切替 7か所                                                          | 23,507,000 | R5.10.6  | R6.2.28  |     |
| 市道島方275号線ほか配水管布設替工事        | DIP φ 100mm L= 5.0m<br>DIP φ 150mm L= 117.3m<br>HPPE φ 150mm L= 137.9m<br>給水切替 1か所                              | 35,365,000 | R5.10.6  | R6.3.14  |     |
| 市道東原一分水線舗装本復旧工事            | A= 1,836㎡ L= 554.0m                                                                                             | 12,903,000 | R5.11.10 | R6.2.5   |     |
| 市道西三島121号線配水管布設替工事         | PP φ 50mm L= 129.0m<br>HPPE φ 100mm L= 64.5m<br>給水切替 10か所<br>撤去工<br>ACP φ 75mm L= 95.6m<br>ACP φ 100mm L= 21.3m | 16,940,000 | R5.11.10 | R6.3.14  |     |
| 市道石林通り線舗装本復旧工事             | A= 217㎡ L= 62.9m                                                                                                | 2,728,000  | R5.12.22 | R6.2.26  |     |
| 西新町地区舗装本復旧工事               | A= 1,499㎡ L= 539.7m                                                                                             | 12,474,000 | R5.12.22 | R6.3.6   |     |

## ロ 配水管整備事業

(単位:円)

| 工 事 名                          | 工 事 内 容                                                                                                | 工事費        | 着工年月日    | 竣工年月日    | 備 考 |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|-----|
| 堰場橋橋梁添架部材製作設置工事<br>(前年度繰越)     | 鋼橋架設工 L= 65.6m<br>1式                                                                                   | 5,357,000  | R5.2.6   | R5.8.2   |     |
| 国道4号配水管布設工事(第1工区)<br>(前年度繰越)   | DIP φ 150mm L= 197.3m                                                                                  | 15,565,000 | R5.3.10  | R5.7.7   |     |
| 県道矢板那須線堰場橋配水管橋梁添架<br>工事(前年度繰越) | 橋梁添架架設工 L= 68.7m<br>SUS φ 150mm                                                                        | 22,858,000 | R5.3.10  | R5.8.2   |     |
| 県道矢板那須線配水管布設工事                 | PP φ 50mm L= 16.2m<br>DIP φ 75mm L= 15.3m<br>DIP φ 100mm L= 21.7m<br>DIP φ 150mm L= 180.7m<br>給水切替 2か所 | 21,769,000 | R5.3.28  | R6.3.21  |     |
| 沓掛地内排水路整備事業に伴う配水管<br>移設工事      | DIP φ 150mm L= 5.2m                                                                                    | 825,000    | R5.4.28  | R5.6.16  |     |
| 国道400号配水管布設工事                  | DIP φ 100mm L= 5.9m<br>DIP φ 150mm L= 734.9m<br>DIP φ 200mm L= 141.1m<br>給水切替 13か所                     | 50,897,000 | R5.6.13  | R5.12.12 |     |
| 市道西三島線ほか舗装本復旧工事                | A= 621㎡ L= 153.1m                                                                                      | 8,173,000  | R5.6.22  | R5.8.23  |     |
| 県道西那須野那須線配水管布設替工事              | DIP φ 75mm L= 11.7m                                                                                    | 5,203,000  | R5.6.22  | R5.9.7   |     |
| 上塩原地区排泥弁設置工事                   | 排泥弁設置工 1式                                                                                              | 220,000    | R5.6.26  | R5.7.25  |     |
| 市道金沢宇都野線配水管布設工事                | PP φ 25mm L= 3.4m<br>PP φ 30mm L= 1.1m<br>PP φ 50mm L= 83.2m                                           | 3,553,000  | R5.7.6   | R5.9.11  |     |
| 市道石林東赤田線舗装本復旧工事                | A= 1,945㎡ L= 408.5m                                                                                    | 20,075,000 | R5.7.6   | R5.10.6  |     |
| 市道槻沢839号線舗装本復旧工事               | A= 1,026㎡ L= 248.6m                                                                                    | 7,425,000  | R5.8.4   | R5.10.31 |     |
| 県道西那須野那須線配水管移設工事               | DIP φ 100mm L= 5.0m<br>DIP φ 150mm L= 278.9m                                                           | 3,443,000  | R5.8.18  | R6.1.22  |     |
| 県道西那須野那須線道路改良事業に伴<br>う配水管移設工事  | PP φ 40mm L= 7.8m                                                                                      | 935,000    | R5.10.5  | R5.11.24 |     |
| 国道4号配水管布設工事(第1工区)              | PP φ 20mm L= 33.1m<br>PP φ 30mm L= 84.9m<br>DIP φ 150mm L= 37.2m                                       | 6,644,000  | R5.10.27 | R6.1.30  |     |
| 国道400号道路改良工事に伴う石綿管撤<br>去工事     | 撤去工<br>ACP φ 75mm L= 180.0m<br>ACP φ 125mm L= 180.0m                                                   | 1,287,000  | R5.11.09 | R5.11.30 |     |
| 県道矢板那須線上中配水池遠方監視信<br>号線切回し工事   | ケーブル配管工 1式                                                                                             | 126,500    | R6.3.18  | R6.3.25  |     |

## ハ 配水施設整備事業

(単位:円)

| 工 事 名                    | 工 事 内 容                                 | 工事費        | 着工年月日   | 竣工年月日    | 備 考 |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|---------|----------|-----|
| 戸田配水池定水位弁更新工事(前年度<br>繰越) | 定水位弁 φ 200mm 1基<br>DIP φ 250mm L= 28.8m | 41,470,000 | R4.7.7  | R5.5.8   |     |
| 東那須野低区配水池仮設配管設置工事        | PP φ 50mm L= 15.0m                      | 330,000    | R5.9.21 | R5.10.31 |     |

## ニ 浄水施設整備事業

(単位:円)

| 工 事 名                      | 工 事 内 容                                                                            | 工事費       | 着工年月日   | 竣工年月日  | 備 考 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|--------|-----|
| 鳥野目浄水場更新土木建築工事<br>(令和5年度分) | 流量調整槽建造工 1式<br>着水井凝集沈澱池建造工 1式<br>急速ろ過池棟建造工 1式<br>管理棟建造工 1式<br>場内配管工 1式<br>場内整備工 1式 | 4,800,000 | R5.9.22 | R6.3.4 | 継続費 |

## ホ 消火栓設置工事

(単位:円)

| 工 事 名                         | 工 事 内 容     | 工事費       | 備考                    |
|-------------------------------|-------------|-----------|-----------------------|
| 老朽管更新工事に伴う消火栓設置工事<br>(黒磯地区)   | 地下式単口消火栓 4基 | 3,432,000 | 設置工事費は、老朽管更新工事費に含まれる。 |
| 老朽管更新工事に伴う消火栓設置工事<br>(西那須野地区) | 地下式単口消火栓 2基 | 2,816,000 | 設置工事費は、老朽管更新工事費に含まれる。 |
| 配水管整備工事に伴う消火栓設置工事<br>(西那須野地区) | 地下式単口消火栓 2基 | 1,529,000 | 設置工事費は、配水管整備工事費に含まれる。 |
| 黒磯地区消火栓設置工事                   | 地下式単口消火栓 2基 | 3,465,000 |                       |
| 西那須野地区消火栓設置工事                 | 地下式単口消火栓 2基 | 3,894,000 |                       |

## ヘ 翌年度繰越工事

(単位:円)

| 工 事 名                      | 工 事 内 容                                                                            | 工事費         | 着工年月日   | 竣工予定年月日 | 備 考  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|---------|------|
| 鳥野目浄水場更新土木建築工事<br>(令和5年度分) | 流量調整槽建造工 1式<br>着水井凝集沈澱池建造工 1式<br>急速ろ過池棟建造工 1式<br>管理棟建造工 1式<br>場内配管工 1式<br>場内整備工 1式 | 339,500,000 | R5.9.22 | R9.3.10 | 通次繰越 |
| 国道4号配水管布設工事(第2工区)          | DIP φ 75mm L= 4.7m<br>DIP φ 150mm L= 495.6m                                        | 40,315,000  | R6.2.26 | R6.8.26 |      |
| 国道4号配水管布設工事(第4工区)          | DIP φ 150mm L= 100.3m                                                              | 14,003,000  | R6.4.12 | R6.7.25 |      |
| 国道4号配水管布設工事(第3工区)          | DIP φ 150mm L= 164.2m                                                              | 20,955,000  | R6.4.12 | R6.8.9  |      |

## (2) 保存工事の概況(工事費は消費税を含む)

## イ 漏水等維持修繕工事

(単位:円)

| 区 分      | 工事費        | 工 事 内 容  |            |          |
|----------|------------|----------|------------|----------|
| 配水管漏水修繕  | 11,167,310 | 黒磯地区 11件 | 西那須野地区 3件  | 塩原地区 12件 |
| 給水管漏水修繕  | 55,018,480 | 黒磯地区 56件 | 西那須野地区 97件 | 塩原地区 49件 |
| 消火栓修繕    | 4,526,500  | 黒磯地区 5件  | 西那須野地区 2件  | 塩原地区 0件  |
| 浄水施設関係修繕 | 1,445,400  | 黒磯地区 2件  | 西那須野地区 0件  | 塩原地区 3件  |
| 配水施設関係修繕 | 2,725,800  | 黒磯地区 2件  | 西那須野地区 3件  | 塩原地区 1件  |

## ロ 施設撤去解体工事

(単位:円)

| 工 事 名           | 工 事 内 容   | 工事費     | 着工年月日   | 竣工年月日   | 備 考 |
|-----------------|-----------|---------|---------|---------|-----|
| 電力管埋設に伴う水道管撤去工事 | 水道管撤去工 1式 | 495,000 | R5.5.26 | R5.8.31 |     |

## 3 業 務

## (1) 業務量

| 区 分           |           | 単位                | 令和5年度      | 令和4年度      | 対前年度比較    |        |
|---------------|-----------|-------------------|------------|------------|-----------|--------|
|               |           |                   |            |            | 増減        | 比率(%)  |
| 計 画 給 水 人 口   |           | 人                 | 114,200    | 114,200    | 0         | 0.0    |
| 給 水 区 域 内 人 口 |           | 人                 | 114,637    | 115,199    | △ 562     | △ 0.5  |
| 給 水 人 口       |           | 人                 | 113,048    | 113,568    | △ 520     | △ 0.5  |
| 普 及 率         |           | %                 | 98.61      | 98.58      | 0.03      | —      |
| 給 水 区 域 内 戸 数 |           | 戸                 | 51,912     | 51,392     | 520       | 1.0    |
| 給 水 戸 数       |           | 戸                 | 51,113     | 50,583     | 530       | 1.0    |
| 配<br>水<br>量   | 配 水 能 力   | m <sup>3</sup> /日 | 58,014     | 58,439     | △ 425     | △ 0.7  |
|               | 総 配 水 量   | m <sup>3</sup>    | 15,494,983 | 15,681,686 | △ 186,703 | △ 1.2  |
|               | 一日最大配水量   | m <sup>3</sup> /日 | 46,990     | 53,845     | △ 6,855   | △ 12.7 |
|               | 一日平均配水量   | m <sup>3</sup> /日 | 42,336     | 42,964     | △ 628     | △ 1.5  |
|               | 一人一日最大配水量 | ℓ/日・人             | 416        | 474        | △ 58      | △ 12.2 |
|               | 一人一日平均配水量 | ℓ/日・人             | 374        | 378        | △ 4       | △ 1.1  |
| 総 有 収 水 量     |           | m <sup>3</sup>    | 12,314,982 | 12,430,171 | △ 115,189 | △ 0.9  |
| 有 収 率         |           | %                 | 79.48      | 79.27      | 0.21      | —      |
| 供 給 単 価       |           | 円/m <sup>3</sup>  | 181.48     | 181.04     | 0.44      | 0.2    |
| 給 水 原 価       |           | 円/m <sup>3</sup>  | 172.26     | 171.72     | 0.54      | 0.3    |

## (2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

| 区 分   |         | 令和5年度         | 令和4年度         | 対前年度比較       |       |
|-------|---------|---------------|---------------|--------------|-------|
|       |         |               |               | 増 減 額        | 比率(%) |
| 営業収益  |         | 2,342,426,998 | 2,357,402,514 | △ 14,975,516 | △ 0.6 |
| うち    | 給水収益    | 2,234,983,601 | 2,250,405,573 | △ 15,421,972 | △ 0.7 |
|       | その他営業収益 | 107,443,397   | 106,996,941   | 446,456      | 0.4   |
| 営業外収益 |         | 263,905,308   | 257,622,805   | 6,282,503    | 2.4   |
| 特別利益  |         | 1,681,727     | 1,526,810     | 154,917      | 10.1  |
| 計     |         | 2,608,014,033 | 2,616,552,129 | △ 8,538,096  | △ 0.3 |

## (3) 事業費に関する事項

(単位:円)

| 区 分   |            | 令和5年度         | 令和4年度         | 対前年度比較       |        |
|-------|------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|       |            |               |               | 増 減 額        | 比率(%)  |
| 営業費用  |            | 2,236,979,667 | 2,246,179,612 | △ 9,199,945  | △ 0.4  |
| うち    | 原水及び浄水費    | 872,915,813   | 875,541,340   | △ 2,625,527  | △ 0.3  |
|       | 配水及び給水費    | 165,138,544   | 158,238,780   | 6,899,764    | 4.4    |
|       | 総係費        | 214,239,225   | 209,046,230   | 5,192,995    | 2.5    |
|       | 減価償却費      | 981,511,375   | 992,457,244   | △ 10,945,869 | △ 1.1  |
|       | 資産減耗費      | 3,174,710     | 10,896,018    | △ 7,721,308  | △ 70.9 |
| 営業外費用 |            | 122,461,176   | 130,609,893   | △ 8,148,717  | △ 6.2  |
| うち    | 支払利息及び取扱諸費 | 121,419,728   | 130,065,611   | △ 8,645,883  | △ 6.6  |
|       | 雑支出        | 1,041,448     | 544,282       | 497,166      | 91.3   |
| 特別損失  |            | 1,701,299     | 1,210,903     | 490,396      | 40.5   |
| 計     |            | 2,361,142,142 | 2,378,000,408 | △ 16,858,266 | △ 0.7  |

## 4 会 計

## (1) 重要契約の要旨 (契約金額は消費税を含む)

(単位:円)

| 契約年月日    | 契 約 金 額                        | 契 約 の 内 容                            | 契 約 の 相 手 方                     | 備 考     |
|----------|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|---------|
| R2.3.19  | 1,281,720<br>(6,408,600)       | 公営企業会計システムリース<br>(5年契約)              | NTTファイナンス 株式会社 関東支店             |         |
| R2.9.25  | 7,615,080<br>(34,267,860)      | 上下水道料金システムリース<br>(4年6か月契約)           | 株式会社 JECC                       |         |
| R2.9.30  | 1,957,560<br>(8,809,020)       | 上下水道料金システム保守業務委託<br>(4年6か月契約)        | 株式会社 両毛システムズ 宇都宮営業所             |         |
| R3.11.30 | 369,600,000<br>(1,478,400,000) | 水道浄水施設維持管理業務委託<br>(4年契約)             | 株式会社 ウォーターエージェンシー 栃木オペレーションセンター |         |
| R4.2.3   | 126,033,600<br>(504,134,400)   | 上下水道料金等関係事務業務委託<br>(4年契約)            | 株式会社 日本ウォーターテックス                |         |
| R5.2.24  | 9,020,000                      | 配水管管網解析業務委託                          | 株式会社 NJS 宇都宮出張所                 |         |
| R5.3.14  | 14,784,000                     | 水道水水質検査業務委託                          | 株式会社 那須環境技術センター                 |         |
| R5.3.27  | 1,760,000                      | 水道施設設備台帳システム保守業務委託                   | 株式会社 NJS 宇都宮出張所                 |         |
| R5.3.31  | 1,925,000                      | アセットマネジメントシステムサポート業務委託<br>(固定資産台帳整備) | 株式会社 NJS 宇都宮出張所                 |         |
| R5.4.20  | 3,742,970                      | 浄水発生土処分等業務委託 (処分業務)                  | 栃木アンカー工業 株式会社                   |         |
| R5.4.20  | 1,336,775                      | 浄水発生土処分等業務委託 (運搬業務)                  | 株式会社 真田ジャパン                     |         |
| R5.5.25  | 4,070,000                      | 東那須野高区配水池定水位弁更新設計業務委託                | 株式会社 工藤設計                       |         |
| R5.5.31  | 47,850,000                     | 上水道区域量水器交換業務委託                       | 那須塩原管工事業協同組合                    |         |
| R5.6.22  | 3,399,000                      | 配水管布設工事実施設計業務委託その1                   | 株式会社 総合設計センター                   |         |
| R5.7.12  | 6,063,750<br>(12,127,500)      | 上下水道事業包括的民間委託導入可能性調査業務委託             | 株式会社 NJS 宇都宮出張所                 | 水道事業負担分 |
| R5.7.26  | 8,360,000                      | 時間積分式漏水調査業務委託                        | 水道総合プランニング 株式会社 本店              |         |
| R5.8.3   | 3,960,000                      | 高林第2配水池定水位弁更新設計業務委託                  | 株式会社 工藤設計                       |         |
| R5.10.12 | 19,800,000<br>(91,520,000)     | 鳥野目浄水場更新工事施工重点監理業務委託<br>(3年5か月契約)    | 株式会社 NJS 宇都宮出張所                 |         |
| R5.11.24 | 3,883,000                      | 配水管布設工事実施設計業務委託その2                   | 那須測量 株式会社                       |         |

注(1)建設改良工事及び保存工事については「2 工事」を参照

(2) 契約金額における括弧内の金額は総額

## (2) 企業債及び一時借入金の状況

## イ 企業債の状況

(単位:円)

| 区 分 | 前年度末残高        | 本年度借入高      | 本年度償還高      | 本年度末残高        |
|-----|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 企業債 | 8,639,282,881 | 253,600,000 | 520,789,209 | 8,372,093,672 |

## ロ 一時借入金等の状況

(単位:円)

| 区 分   | 前年度末残高 | 本年度中における<br>借入残高最高額 | 本年度末残高 |
|-------|--------|---------------------|--------|
| 一時借入金 | 0      | 0                   | 0      |

## (3) その他会計経理に関する重要事項

(単位:円)

## イ 資産の譲渡等の対価以外の収入の用途の特定について

| 区 分   | 金 額                                | 用途の特定         |       |             |                 |
|-------|------------------------------------|---------------|-------|-------------|-----------------|
|       |                                    | 課税仕入に充当(特定収入) |       | 課税仕入以外に充当   |                 |
|       |                                    | 充当科目          | 金額    | 充当科目        | 金額              |
| 収益的収入 | 営業収益                               |               |       |             |                 |
|       | 消火栓維持管理負担金                         | 11,065,000    | 修繕費   | 4,721,750   | 職員給与費 6,343,250 |
|       | 営業外収益                              |               |       |             |                 |
|       | 他会計補助金                             |               |       |             |                 |
|       | 企業債償還利息補助金                         | 8,677,863     |       | 0           | 企業債利息 8,677,863 |
|       | 児童手当に要する経費                         | 576,000       |       | 0           | 手当 576,000      |
|       | 雑収益                                |               |       |             |                 |
|       | 北那須水道電気料負担金                        | 100,292       | 委託料   | 100,292     | 0               |
|       | メーター弁償金                            | 3,810         | 委託料   | 3,810       | 0               |
|       | 日水協機械設備損害保険保険金                     | 5,390,118     | 修繕費   | 5,390,118   | 0               |
|       | 特別利益                               |               |       |             |                 |
|       | 東京電力(株)福島第一原子力発電所<br>事故に伴う賠償金      | 770,000       | 委託料   | 770,000     | 0               |
|       | 納入通知書のバーコード記載誤りに伴う<br>損害賠償金        | 506,988       | 通信運搬費 | 307,758     | 職員給与費 37,026    |
|       |                                    |               | 印刷製本費 | 160,006     |                 |
|       |                                    |               | 備用品費  | 2,198       |                 |
|       | 小 計                                | 27,090,071    |       | 11,455,932  | 15,634,139      |
| 資本的収入 | 国庫補助金                              |               |       |             |                 |
|       | 生活基盤施設耐震化等補助金                      | 78,970,000    | 工事請負費 | 78,970,000  | 0               |
|       | 補償金                                |               |       |             |                 |
|       | 一般国道4号(西那須野道路)改築工事に伴う水道施設の移設に係る補償金 | 27,056,126    | 工事請負費 | 27,056,126  | 0               |
|       | 国道400号道路改良工事に伴う配水管移設工事に係る補償金       | 2,217,672     | 工事請負費 | 2,217,672   | 0               |
|       | 主要地方道矢板那須線道路改良工事に伴                 | 1,186,364     | 工事請負費 | 1,186,364   | 0               |
|       | 沓掛地区排水路工事に伴う水道施設の移設に係る補償金          | 116,250       | 工事請負費 | 116,250     | 0               |
|       | 一般会計補助金                            |               |       |             |                 |
|       | 児童手当に要する経費                         | 900,000       |       | 0           | 手当 900,000      |
|       | 小 計                                | 110,446,412   |       | 109,546,412 | 900,000         |
| 合 計   |                                    | 137,536,483   |       | 121,002,344 | 16,534,139      |

## 2 令和5年度那須塩原市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)

(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           | 246,872   |
| 減価償却費            | 981,512   |
| 固定資産除却費          | 3,175     |
| 引当金の増減額          | △ 10,371  |
| 長期前受金戻入額         | △ 238,072 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費    | 121,420   |
| 受取利息・配当金         | △ 209     |
| 未収金の増減額          | △ 23,726  |
| 貯蔵品の増減額          | △ 4,165   |
| 前払金の増減額          | △ 145,556 |
| その他流動資産の増減額      | 0         |
| 未払金の増減額          | △ 93,883  |
| 前受収益の増減額         | △ 190     |
| 預り金の増減額          | △ 246     |
| 小計               | 836,561   |
| 利息及び配当金の受取額      | 209       |
| 利息の支払額           | △ 121,420 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 715,350   |

## 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   | △ 554,990 |
| 投資基金の積立による支出     | △ 1,844   |
| 国庫補助金等による収入      | 102,956   |
| 国庫補助金の返還による支出    | 0         |
| 一般会計からの繰入金による収入  | 900       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 452,978 |

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| 企業債による収入          | 253,600   |
| 企業債の償還による支出       | △ 520,789 |
| 他会計等からの出資による収入    | 66,849    |
| ファイナンス・リース取引に係る支払 | △ 7,899   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー  | △ 208,239 |

|              |           |
|--------------|-----------|
| 資金に係る換算差額    | 0         |
| 資金増加額(又は減少額) | 54,133    |
| 資金期首残高       | 2,155,413 |
| 資金期末残高       | 2,209,546 |



## 3 令和5年度那須塩原市水道事業収益費用明細書

(収 益)

(消費税抜き)(単位:円)

| 款 項 目 節     | 金 額           | 備 考 |
|-------------|---------------|-----|
| 1 水道事業収益    | 2,608,014,033 |     |
| 1 営業収益      | 2,342,426,998 |     |
| 1 給水収益      | 2,234,983,601 |     |
| 水道料金        | 2,234,983,601 |     |
| 2 その他営業収益   | 107,443,397   |     |
| 手数料         | 15,221,600    |     |
| 加入金         | 35,100,000    |     |
| 雑収益         | 57,121,797    |     |
| 2 営業外収益     | 263,905,308   |     |
| 1 受取利息及び配当金 | 208,917       |     |
| 預金利息        | 208,810       |     |
| 基金利息        | 107           |     |
| 貸付金利息       | 0             |     |
| 有価証券利息      | 0             |     |
| 2 他会計補助金    | 9,253,863     |     |
| 補助金         | 9,253,863     |     |
| 3 長期前受金戻入   | 238,072,106   |     |
| 長期前受金戻入     | 238,072,106   |     |
| 4 雑収益       | 16,370,422    |     |
| 不用品売却益      | 26,250        |     |
| その他雑収益      | 16,344,172    |     |
| 3 特別利益      | 1,681,727     |     |
| 1 固定資産売却益   | 0             |     |
| 固定資産売却益     | 0             |     |
| 2 過年度損益修正益  | 0             |     |
| 過年度損益修正益    | 0             |     |
| 3 引当金戻入益    | 404,739       |     |
| 賞与引当金戻入益    | 404,739       |     |
| 4 その他特別利益   | 1,276,988     |     |
| その他特別利益     | 1,276,988     |     |

(費 用)

(消費税抜き)(単位:円)

| 款 項 目 節   | 金 額           | 備 考            |
|-----------|---------------|----------------|
| 1 水道事業費用  | 2,361,142,142 |                |
| 1 営業費用    | 2,236,979,667 |                |
| 1 原水及び浄水費 | 872,915,813   |                |
| 給料        | 8,320,800     | 予算額 8,321,000円 |
| 手当        | 3,424,663     | 予算額 5,240,000円 |
| 賞与引当金繰入額  | 1,408,096     | 予算額 1,423,000円 |

(費 用)

(消費税抜き)(単位:円)

| 款 項 目 節 |           | 金 額         | 備 考             |
|---------|-----------|-------------|-----------------|
|         | 法定福利費     | 3,991,337   | 予算額 4,440,000円  |
|         | 旅費        | 31,419      |                 |
|         | 被服費       | 0           |                 |
|         | 備用品費      | 30,409      |                 |
|         | 燃料費       | 90,965      |                 |
|         | 委託料       | 356,672,950 |                 |
|         | 手数料       | 69,900      |                 |
|         | 賃借料       | 431,916     |                 |
|         | 修繕費       | 1,980,951   |                 |
|         | 研修費       | 23,637      |                 |
|         | 厚生費       | 13,010      |                 |
|         | 負担金       | 11,344,271  |                 |
|         | 保険料       | 2,147,532   |                 |
|         | 受水費       | 482,806,757 |                 |
|         | 雑費        | 127,200     |                 |
|         | 2 配水及び給水費 | 165,138,544 |                 |
|         | 給料        | 10,704,000  | 予算額 10,704,000円 |
|         | 手当        | 6,218,295   | 予算額 6,587,000円  |
|         | 賞与引当金繰入額  | 1,819,806   | 予算額 1,831,000円  |
|         | 法定福利費     | 5,140,237   | 予算額 5,801,000円  |
|         | 旅費        | 31,419      |                 |
|         | 被服費       | 0           |                 |
|         | 備用品費      | 294,110     |                 |
|         | 燃料費       | 303,326     |                 |
|         | 印刷製本費     | 36,000      |                 |
|         | 通信運搬費     | 494,381     |                 |
|         | 委託料       | 53,074,116  |                 |
|         | 手数料       | 32,800      |                 |
|         | 賃借料       | 1,749,867   |                 |
|         | 修繕費       | 80,410,750  |                 |
|         | 路面復旧費     | 2,390,000   |                 |
|         | 材料費       | 478,700     |                 |
|         | 研修費       | 269,092     |                 |
|         | 厚生費       | 31,415      |                 |
|         | 保険料       | 1,607,430   |                 |
|         | 雑費        | 52,800      |                 |
|         | 3 総係費     | 214,239,225 |                 |
|         | 給料        | 29,070,000  | 予算額 29,070,000円 |

(費 用)

(消費税抜き)(単位:円)

| 款 項 目 節 |               | 金 額         | 備 考             |
|---------|---------------|-------------|-----------------|
|         | 手当            | 13,461,396  | 予算額 15,516,000円 |
|         | 賞与引当金繰入額      | 5,010,000   | 予算額 5,010,000円  |
|         | 法定福利費         | 13,426,334  | 予算額 14,811,000円 |
|         | 旅費            | 20,510      |                 |
|         | 被服費           | 0           |                 |
|         | 備用品費          | 889,276     |                 |
|         | 燃料費           | 17,547      |                 |
|         | 印刷製本費         | 4,858,810   |                 |
|         | 通信運搬費         | 8,297,601   |                 |
|         | 委託料           | 124,933,129 |                 |
|         | 手数料           | 6,987,505   |                 |
|         | 賃借料           | 3,648,178   |                 |
|         | 修繕費           | 98,613      |                 |
|         | 研修費           | 82,546      |                 |
|         | 厚生費           | 63,385      |                 |
|         | 負担金           | 246,535     |                 |
|         | 会費負担金         | 325,240     |                 |
|         | 保険料           | 387,620     |                 |
|         | 貸倒引当金繰入額      | 2,400,000   |                 |
|         | 雑費            | 15,000      |                 |
| 4       | 減価償却費         | 981,511,375 |                 |
|         | 有形固定資産減価償却費   | 981,326,280 |                 |
|         | 無形固定資産減価償却費   | 185,095     |                 |
| 5       | 資産減耗費         | 3,174,710   |                 |
|         | 固定資産除却費       | 3,174,710   |                 |
|         | たな卸資産減耗費      | 0           |                 |
| 2       | 営業外費用         | 122,461,176 |                 |
| 1       | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 121,419,728 |                 |
|         | 企業債利息         | 121,230,480 |                 |
|         | リース債務支払利息     | 189,248     |                 |
| 2       | 雑支出           | 1,041,448   |                 |
|         | その他雑支出        | 1,041,448   |                 |
| 3       | 特別損失          | 1,701,299   |                 |
| 1       | 固定資産売却損       | 0           |                 |
|         | 固定資産売却損       | 0           |                 |
| 2       | 災害による損失       | 0           |                 |
|         | 災害による損失       | 0           |                 |
| 3       | 過年度損益修正損      | 1,701,299   |                 |
|         | 過年度損益修正損      | 1,701,299   |                 |



## 4 令和5年度那須塩原市水道事業固定資産明細書

### (1) 有形固定資産明細書

| 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         |
|----------|----------------|---------------|-------------|----------------|
| 土地       | 532,430,466    | 0             | 0           | 532,430,466    |
| 建物       | 410,196,629    | 0             | 0           | 410,196,629    |
| 構築物      | 43,066,320,374 | 444,122,934   | 10,167,745  | 43,500,275,563 |
| 機械及び装置   | 2,282,005,036  | 4,438,362     | 0           | 2,286,443,398  |
| 車両運搬具    | 37,578,227     | 0             | 0           | 37,578,227     |
| 工具器具及び備品 | 36,250,562     | 0             | 0           | 36,250,562     |
| 量水器      | 134,633,058    | 1,308,550     | 0           | 135,941,608    |
| リース資産    | 37,067,700     | 0             | 0           | 37,067,700     |
| 小計       | 46,536,482,052 | 449,869,846   | 10,167,745  | 46,976,184,153 |
| 建設仮勘定    | 495,737,866    | 580,246,991   | 361,897,296 | 714,087,561    |
| 合計       | 47,032,219,918 | 1,030,116,837 | 372,065,041 | 47,690,271,714 |

### (2) 無形固定資産明細書

| 資産の種類 | 年度当初現在高   | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却高 |
|-------|-----------|--------|--------|----------|
| 水利権   | 3,420,900 | 0      | 0      | 185,095  |
| 電話加入権 | 577,581   | 0      | 0      | 0        |
| 計     | 3,998,481 | 0      | 0      | 185,095  |

### (3) 投資明細書

(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    |
|-------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 基金    | 5,563,915 | 1,844,246 | 0      | 7,408,161 |
| 計     | 5,563,915 | 1,844,246 | 0      | 7,408,161 |

(単位:円)

| 減価償却累計額     |           |                | 年度末償却未済額       |
|-------------|-----------|----------------|----------------|
| 当年度増加額      | 当年度減少額    | 累計額            |                |
| 0           | 0         | 0              | 532,430,466    |
| 7,605,376   | 0         | 219,840,422    | 190,356,207    |
| 923,720,217 | 7,443,035 | 20,856,902,744 | 22,643,372,819 |
| 41,977,687  | 0         | 1,612,971,255  | 673,472,143    |
| 851,578     | 0         | 33,713,795     | 3,864,432      |
| 80,503      | 0         | 33,831,058     | 2,419,504      |
| 664,919     | 0         | 84,970,946     | 50,970,662     |
| 6,426,000   | 0         | 20,577,315     | 16,490,385     |
| 981,326,280 | 7,443,035 | 22,862,807,535 | 24,113,376,618 |
| 0           | 0         | 0              | 714,087,561    |
| 981,326,280 | 7,443,035 | 22,862,807,535 | 24,827,464,179 |

(単位:円)

|           |
|-----------|
| 年度末現在高    |
| 3,235,805 |
| 577,581   |
| 3,813,386 |

## 5 令和5年度那須塩原市水道事業企業債明細書

(単位:円)

| 種類       | 発行年月日    | 発行総額        | 償還高       |             | 未償還残高      | 利率<br>% | 償還終期    |
|----------|----------|-------------|-----------|-------------|------------|---------|---------|
|          |          |             | 当年度償還高    | 償還高累計       |            |         |         |
| H5年度政府債  | H6.3.23  | 133,000,000 | 7,938,600 | 133,000,000 | 0          | 3.650   | R6.3.1  |
| H5年度政府債  | H6.3.23  | 70,000,000  | 4,178,211 | 70,000,000  | 0          | 3.650   | R6.3.1  |
| H5年度政府債  | H6.3.23  | 69,700,000  | 4,160,304 | 69,700,000  | 0          | 3.650   | R6.3.1  |
| H5年度政府債  | H6.3.23  | 60,000,000  | 3,581,324 | 60,000,000  | 0          | 3.650   | R6.3.1  |
| H5年度政府債  | H6.3.23  | 42,000,000  | 2,506,927 | 42,000,000  | 0          | 3.650   | R6.3.1  |
| H6年度政府債  | H7.3.27  | 140,000,000 | 8,793,963 | 130,792,364 | 9,207,636  | 4.650   | R7.3.1  |
| H6年度政府債  | H7.3.27  | 60,000,000  | 3,768,841 | 56,053,870  | 3,946,130  | 4.650   | R7.3.1  |
| H6年度政府債  | H7.3.27  | 59,500,000  | 3,737,434 | 55,586,755  | 3,913,245  | 4.650   | R7.3.1  |
| H6年度政府債  | H7.3.27  | 57,000,000  | 3,580,400 | 53,251,177  | 3,748,823  | 4.650   | R7.3.1  |
| H6年度政府債  | H7.3.27  | 8,000,000   | 502,512   | 7,473,850   | 526,150    | 4.650   | R7.3.1  |
| H7年度政府債  | H8.3.14  | 74,400,000  | 3,966,387 | 66,085,455  | 8,314,545  | 3.150   | R8.3.1  |
| H7年度政府債  | H8.3.14  | 66,600,000  | 3,550,556 | 59,157,140  | 7,442,860  | 3.150   | R8.3.1  |
| H7年度政府債  | H8.3.14  | 66,000,000  | 3,518,568 | 58,624,193  | 7,375,807  | 3.150   | R8.3.1  |
| H7年度政府債  | H8.3.14  | 63,000,000  | 3,358,634 | 55,959,457  | 7,040,543  | 3.150   | R8.3.1  |
| H7年度政府債  | H8.3.14  | 46,200,000  | 2,462,998 | 41,036,935  | 5,163,065  | 3.150   | R8.3.1  |
| H7年度政府債  | H8.3.14  | 23,400,000  | 1,247,493 | 20,784,942  | 2,615,058  | 3.150   | R8.3.1  |
| H8年度政府債  | H9.3.25  | 80,400,000  | 4,048,591 | 67,556,337  | 12,843,663 | 2.800   | R9.3.1  |
| H8年度政府債  | H9.3.25  | 47,400,000  | 2,386,856 | 39,827,990  | 7,572,010  | 2.800   | R9.3.1  |
| H8年度政府債  | H9.3.25  | 42,600,000  | 2,145,149 | 35,794,775  | 6,805,225  | 2.800   | R9.3.1  |
| H8年度政府債  | H9.3.25  | 8,000,000   | 402,845   | 6,722,025   | 1,277,975  | 2.800   | R9.3.1  |
| H8年度政府債  | H9.3.25  | 5,400,000   | 271,920   | 4,537,367   | 862,633    | 2.800   | R9.3.1  |
| H9年度政府債  | H9.9.25  | 80,000,000  | 3,889,714 | 65,599,119  | 14,400,881 | 2.500   | R9.9.1  |
| H9年度政府債  | H10.3.25 | 87,000,000  | 4,066,715 | 69,856,334  | 17,143,666 | 2.100   | R10.3.1 |
| H9年度政府債  | H10.3.25 | 80,400,000  | 3,758,205 | 64,556,888  | 15,843,112 | 2.100   | R10.3.1 |
| H9年度政府債  | H10.3.25 | 49,700,000  | 2,323,169 | 39,906,434  | 9,793,566  | 2.100   | R10.3.1 |
| H9年度政府債  | H10.3.25 | 47,400,000  | 2,215,658 | 38,059,659  | 9,340,341  | 2.100   | R10.3.1 |
| H9年度政府債  | H10.3.25 | 32,400,000  | 1,514,500 | 26,015,462  | 6,384,538  | 2.100   | R10.3.1 |
| H9年度政府債  | H10.3.25 | 29,000,000  | 1,355,571 | 23,285,446  | 5,714,554  | 2.100   | R10.3.1 |
| H10年度政府債 | H11.3.25 | 190,000,000 | 8,697,719 | 143,678,480 | 46,321,520 | 2.100   | R11.3.1 |
| H10年度政府債 | H11.3.25 | 87,600,000  | 4,010,107 | 66,243,340  | 21,356,660 | 2.100   | R11.3.1 |
| H10年度政府債 | H11.3.25 | 74,000,000  | 3,387,533 | 55,958,987  | 18,041,013 | 2.100   | R11.3.1 |
| H10年度政府債 | H11.3.25 | 56,000,000  | 2,563,538 | 42,347,342  | 13,652,658 | 2.100   | R11.3.1 |
| H10年度政府債 | H11.3.25 | 51,700,000  | 2,366,695 | 39,095,670  | 12,604,330 | 2.100   | R11.3.1 |
| H10年度政府債 | H11.3.25 | 38,300,000  | 1,753,277 | 28,962,557  | 9,337,443  | 2.100   | R11.3.1 |
| H10年度政府債 | H11.3.25 | 34,200,000  | 1,565,589 | 25,862,127  | 8,337,873  | 2.100   | R11.3.1 |
| H11年度政府債 | H12.3.24 | 99,900,000  | 4,456,760 | 71,213,939  | 28,686,061 | 2.000   | R12.3.1 |
| H11年度政府債 | H12.3.24 | 92,000,000  | 4,104,324 | 65,582,407  | 26,417,593 | 2.000   | R12.3.1 |
| H11年度政府債 | H12.3.24 | 54,700,000  | 2,440,288 | 38,993,016  | 15,706,984 | 2.000   | R12.3.1 |

| 種類       | 発行年月日     | 発行総額          | 償還高         |               | 未償還残高         | 利率<br>% | 償還終期     |
|----------|-----------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------|----------|
|          |           |               | 当年度償還高      | 償還高累計         |               |         |          |
| H11年度政府債 | H12.3.24  | 50,100,000    | 2,235,072   | 35,713,898    | 14,386,102    | 2.000   | R12.3.1  |
| H11年度政府債 | H12.3.24  | 33,400,000    | 1,490,048   | 23,809,265    | 9,590,735     | 2.000   | R12.3.1  |
| H12年度政府債 | H13.3.26  | 77,000,000    | 3,313,539   | 52,265,964    | 24,734,036    | 1.600   | R13.3.1  |
| H12年度政府債 | H13.3.26  | 47,900,000    | 2,061,280   | 32,513,503    | 15,386,497    | 1.600   | R13.3.1  |
| H12年度政府債 | H13.3.26  | 32,500,000    | 1,398,572   | 22,060,309    | 10,439,691    | 1.600   | R13.3.1  |
| H12年度政府債 | H13.3.26  | 26,000,000    | 1,118,858   | 17,648,249    | 8,351,751     | 1.600   | R13.3.1  |
| H12年度政府債 | H13.3.26  | 7,100,000     | 305,534     | 4,819,328     | 2,280,672     | 1.600   | R13.3.1  |
| H12年度政府債 | H13.3.26  | 6,000,000     | 258,198     | 4,072,673     | 1,927,327     | 1.600   | R13.3.1  |
| H12年度政府債 | H13.3.26  | 5,500,000     | 236,681     | 3,733,283     | 1,766,717     | 1.600   | R13.3.1  |
| H13年度政府債 | H14.3.25  | 74,500,000    | 3,212,427   | 46,105,821    | 28,394,179    | 2.200   | R14.3.1  |
| H14年度政府債 | H15.3.25  | 140,000,000   | 5,783,101   | 84,717,163    | 55,282,837    | 1.200   | R15.3.1  |
| H14年度政府債 | H15.3.25  | 83,800,000    | 3,461,599   | 50,709,273    | 33,090,727    | 1.200   | R15.3.1  |
| H14年度政府債 | H15.3.25  | 45,300,000    | 1,871,247   | 27,412,054    | 17,887,946    | 1.200   | R15.3.1  |
| H14年度政府債 | H15.3.25  | 16,200,000    | 669,187     | 9,802,984     | 6,397,016     | 1.200   | R15.3.1  |
| H15年度政府債 | H16.3.25  | 130,000,000   | 5,355,822   | 70,149,126    | 59,850,874    | 2.000   | R16.3.1  |
| H15年度政府債 | H16.3.25  | 35,300,000    | 1,454,312   | 19,048,186    | 16,251,814    | 2.000   | R16.3.1  |
| H15年度政府債 | H16.3.25  | 30,800,000    | 1,268,917   | 16,619,946    | 14,180,054    | 2.000   | R16.3.1  |
| H16年度政府債 | H17.3.25  | 140,000,000   | 5,653,846   | 69,348,766    | 70,651,234    | 2.100   | R17.3.1  |
| H16年度政府債 | H17.3.25  | 15,800,000    | 638,077     | 7,826,504     | 7,973,496     | 2.100   | R17.3.1  |
| H16年度政府債 | H17.3.25  | 15,000,000    | 605,769     | 7,430,226     | 7,569,774     | 2.100   | R17.3.1  |
| H16年度政府債 | H17.4.28  | 133,000,000   | 5,371,452   | 66,288,532    | 66,711,468    | 2.000   | R17.3.25 |
| H16年度政府債 | H17.12.27 | 85,000,000    | 3,397,024   | 40,379,298    | 44,620,702    | 2.100   | R17.9.25 |
| H17年度政府債 | H18.3.27  | 100,000,000   | 3,954,971   | 45,496,372    | 54,503,628    | 2.100   | R18.3.1  |
| H17年度政府債 | H18.3.27  | 100,000,000   | 3,954,971   | 45,496,372    | 54,503,628    | 2.100   | R18.3.1  |
| H18年度政府債 | H19.3.26  | 198,000,000   | 7,668,950   | 82,251,975    | 115,748,025   | 2.100   | R19.3.1  |
| H18年度政府債 | H19.3.26  | 63,200,000    | 2,447,866   | 26,254,166    | 36,945,834    | 2.100   | R19.3.1  |
| H18年度政府債 | H19.3.26  | 44,000,000    | 1,704,211   | 18,278,215    | 25,721,785    | 2.100   | R19.3.1  |
| H18年度政府債 | H19.3.26  | 10,200,000    | 395,067     | 4,237,223     | 5,962,777     | 2.100   | R19.3.1  |
| H18年度政府債 | H19.3.26  | 9,000,000     | 348,589     | 3,738,726     | 5,261,274     | 2.100   | R19.3.1  |
| H18年度政府債 | H19.3.26  | 5,400,000     | 209,153     | 2,243,236     | 3,156,764     | 2.100   | R19.3.1  |
| H18年度政府債 | H19.3.26  | 1,200,000     | 46,479      | 498,497       | 701,503       | 2.100   | R19.3.1  |
| H19年度政府債 | H19.7.26  | 300,000,000   | 11,570,715  | 122,820,010   | 177,179,990   | 2.300   | R19.3.25 |
| H19年度政府債 | H19.11.27 | 200,000,000   | 7,646,176   | 78,594,367    | 121,405,633   | 2.200   | R19.9.25 |
| H19年度政府債 | H20.4.24  | 114,900,000   | 4,358,310   | 43,280,755    | 71,619,245    | 2.100   | R20.3.25 |
| H20年度政府債 | H20.9.25  | 44,000,000    | 1,651,636   | 15,735,157    | 28,264,843    | 2.100   | R20.9.1  |
| H20年度政府債 | H21.3.25  | 89,300,000    | 3,343,822   | 30,755,775    | 58,544,225    | 1.900   | R21.3.1  |
| H20年度政府債 | H21.3.25  | 72,800,000    | 2,725,982   | 25,073,016    | 47,726,984    | 1.900   | R21.3.1  |
| H20年度政府債 | H21.3.25  | 23,700,000    | 887,442     | 8,162,506     | 15,537,494    | 1.900   | R21.3.1  |
| 政府債計     |           | 5,012,800,000 | 228,652,777 | 3,304,552,558 | 1,708,247,442 |         |          |
| H7年度公庫債  | H8.3.22   | 48,900,000    | 2,948,870   | 48,900,000    | 0             | 3.200   | R6.3.20  |

| 種類         | 発行年月日    | 発行総額          | 償還高         |               | 未償還残高       | 利率<br>% | 償還終期     |
|------------|----------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------|----------|
|            |          |               | 当年度償還高      | 償還高累計         |             |         |          |
| H7年度公庫債    | H8.3.22  | 37,200,000    | 2,243,312   | 37,200,000    | 0           | 3.200   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.3.22  | 30,800,000    | 1,866,165   | 30,800,000    | 0           | 3.250   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.3.22  | 12,400,000    | 751,313     | 12,400,000    | 0           | 3.250   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.3.22  | 11,100,000    | 672,546     | 11,100,000    | 0           | 3.250   | R6.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.3.26  | 40,200,000    | 2,279,156   | 37,855,425    | 2,344,575   | 2.850   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.3.26  | 13,400,000    | 763,004     | 12,614,709    | 785,291     | 2.900   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.3.28  | 52,900,000    | 2,999,188   | 49,814,727    | 3,085,273   | 2.850   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.3.28  | 7,100,000     | 404,278     | 6,683,913     | 416,087     | 2.900   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.3.28  | 3,600,000     | 204,986     | 3,389,026     | 210,974     | 2.900   | R7.3.20  |
| H9年度公庫債    | H10.3.25 | 40,200,000    | 2,097,611   | 35,867,775    | 4,332,225   | 2.150   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債    | H10.3.25 | 21,600,000    | 1,131,572   | 19,261,207    | 2,338,793   | 2.200   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債    | H10.3.25 | 13,400,000    | 701,994     | 11,949,082    | 1,450,918   | 2.200   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債    | H10.3.30 | 45,000,000    | 2,348,072   | 40,150,495    | 4,849,505   | 2.150   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債    | H10.3.30 | 7,900,000     | 413,862     | 7,044,607     | 855,393     | 2.200   | R8.3.20  |
| H10年度公庫債   | H11.3.24 | 58,400,000    | 2,972,380   | 49,101,047    | 9,298,953   | 2.100   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債   | H11.3.24 | 22,800,000    | 1,160,450   | 19,169,587    | 3,630,413   | 2.100   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債   | H11.3.30 | 60,000,000    | 3,053,815   | 50,446,280    | 9,553,720   | 2.100   | R9.3.20  |
| H11年度公庫債   | H12.3.22 | 31,600,000    | 1,565,601   | 25,016,520    | 6,583,480   | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債   | H12.3.30 | 19,000,000    | 941,343     | 15,041,579    | 3,958,421   | 2.000   | R10.3.20 |
| H12年度公庫債   | H13.3.22 | 63,000,000    | 3,005,071   | 47,211,121    | 15,788,879  | 1.650   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債   | H13.3.22 | 26,500,000    | 1,264,037   | 19,858,646    | 6,641,354   | 1.650   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債   | H13.3.29 | 45,000,000    | 2,146,478   | 33,722,229    | 11,277,771  | 1.650   | R11.3.20 |
| H13年度公庫債   | H14.3.22 | 140,000,000   | 6,719,662   | 96,442,808    | 43,557,192  | 2.200   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債   | H14.3.22 | 25,500,000    | 1,223,938   | 17,566,369    | 7,933,631   | 2.200   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債   | H14.3.22 | 12,000,000    | 575,971     | 8,266,526     | 3,733,474   | 2.200   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債   | H14.3.22 | 11,000,000    | 527,974     | 7,577,650     | 3,422,350   | 2.200   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債   | H14.3.28 | 100,000,000   | 4,799,758   | 68,887,719    | 31,112,281  | 2.200   | R12.3.20 |
| H14年度公庫債   | H15.3.25 | 62,400,000    | 2,851,686   | 41,326,825    | 21,073,175  | 1.350   | R13.3.20 |
| H14年度公庫債   | H15.3.28 | 133,000,000   | 6,047,013   | 88,583,217    | 44,416,783  | 1.200   | R13.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.3.23 | 100,000,000   | 4,565,610   | 60,193,565    | 39,806,435  | 1.900   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.3.30 | 53,400,000    | 2,438,036   | 32,143,362    | 21,256,638  | 1.900   | R14.3.20 |
| H17年度公庫債   | H18.3.23 | 22,000,000    | 967,298     | 11,190,525    | 10,809,475  | 2.000   | R16.3.20 |
| H17年度公庫債   | H18.3.23 | 300,000       | 13,190      | 152,597       | 147,403     | 2.000   | R16.3.20 |
| H18年度公庫債   | H19.3.23 | 10,500,000    | 451,961     | 4,834,858     | 5,665,142   | 2.150   | R17.3.20 |
| H19年度公庫債   | H20.3.25 | 433,000,000   | 18,278,272  | 181,945,837   | 251,054,163 | 2.050   | R18.3.20 |
| H19年度公庫債   | H20.3.25 | 269,000,000   | 11,355,323  | 113,033,328   | 155,966,672 | 2.050   | R18.3.20 |
| H19年度公庫債   | H20.3.25 | 32,600,000    | 1,374,850   | 13,653,128    | 18,946,872  | 2.100   | R18.3.20 |
| H19年度公庫債   | H20.3.25 | 7,400,000     | 312,377     | 3,109,468     | 4,290,532   | 2.050   | R18.3.20 |
| 公庫債計       |          | 2,124,100,000 | 100,438,023 | 1,373,505,757 | 750,594,243 |         |          |
| H20年度金融機構債 | H20.8.22 | 26,000,000    | 1,096,506   | 10,888,999    | 15,111,001  | 2.100   | R18.3.20 |

| 種類         | 発行年月日    | 発行総額          | 償還高         |               | 未償還残高         | 利率<br>% | 償還終期     |
|------------|----------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------|----------|
|            |          |               | 当年度償還高      | 償還高累計         |               |         |          |
| H20年度金融機構債 | H21.3.25 | 688,300,000   | 28,589,946  | 262,964,342   | 425,335,658   | 1.900   | R19.3.20 |
| H20年度金融機構債 | H21.3.25 | 39,600,000    | 1,644,867   | 15,129,142    | 24,470,858    | 1.900   | R19.3.20 |
| H21年度金融機構債 | H22.3.25 | 604,700,000   | 21,998,484  | 182,379,619   | 422,320,381   | 2.100   | R22.3.20 |
| H22年度金融機構債 | H22.8.26 | 17,300,000    | 644,998     | 5,451,094     | 11,848,906    | 1.600   | R22.3.20 |
| H22年度金融機構債 | H23.3.24 | 583,800,000   | 21,048,951  | 157,755,233   | 426,044,767   | 1.900   | R23.3.20 |
| H23年度金融機構債 | H24.3.27 | 511,200,000   | 18,336,189  | 122,067,645   | 389,132,355   | 1.700   | R24.3.20 |
| H24年度金融機構債 | H24.8.30 | 22,500,000    | 818,056     | 5,477,782     | 17,022,218    | 1.500   | R24.3.20 |
| H24年度金融機構債 | H25.3.26 | 331,000,000   | 11,856,008  | 68,549,747    | 262,450,253   | 1.500   | R25.3.20 |
| H24年度金融機構債 | H25.3.26 | 131,700,000   | 4,717,330   | 27,274,931    | 104,425,069   | 1.500   | R25.3.20 |
| H25年度金融機構債 | H26.3.25 | 367,500,000   | 13,081,281  | 63,619,011    | 303,880,989   | 1.400   | R26.3.20 |
| H26年度金融機構債 | H27.3.26 | 284,000,000   | 10,162,478  | 39,930,478    | 244,069,522   | 1.200   | R27.3.20 |
| H27年度金融機構債 | H28.3.24 | 645,300,000   | 24,538,753  | 73,250,161    | 572,049,839   | 0.500   | R28.3.20 |
| H28年度金融機構債 | H29.3.23 | 301,400,000   | 11,276,583  | 22,485,810    | 278,914,190   | 0.600   | R29.3.20 |
| H29年度金融機構債 | H30.3.26 | 6,600,000     | 824,959     | 3,299,340     | 3,300,660     | 0.010   | R10.3.20 |
| H29年度金融機構債 | H30.3.26 | 379,300,000   | 14,106,368  | 14,106,368    | 365,193,632   | 0.600   | R30.3.20 |
| H30年度金融機構債 | R1.3.25  | 8,500,000     | 1,062,341   | 3,186,703     | 5,313,297     | 0.010   | R11.3.20 |
| H30年度金融機構債 | R1.3.25  | 262,400,000   | 0           | 0             | 262,400,000   | 0.500   | R31.3.20 |
| R1年度金融機構債  | R2.3.26  | 15,500,000    | 1,937,355   | 3,874,652     | 11,625,348    | 0.003   | R12.3.20 |
| R1年度金融機構債  | R2.3.26  | 210,200,000   | 0           | 0             | 210,200,000   | 0.300   | R32.3.20 |
| R1年度金融機構債  | R3.3.25  | 11,100,000    | 1,385,559   | 1,385,559     | 9,714,441     | 0.040   | R13.3.20 |
| R1年度金融機構債  | R3.3.25  | 107,200,000   | 0           | 0             | 107,200,000   | 0.500   | R33.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R3.3.25  | 20,600,000    | 2,571,397   | 2,571,397     | 18,028,603    | 0.040   | R13.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R3.3.25  | 32,100,000    | 0           | 0             | 32,100,000    | 0.200   | R18.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R3.3.25  | 27,000,000    | 0           | 0             | 27,000,000    | 0.300   | R23.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R3.3.25  | 375,900,000   | 0           | 0             | 375,900,000   | 0.500   | R33.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R4.3.24  | 14,300,000    | 0           | 0             | 14,300,000    | 0.200   | R14.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R4.3.24  | 4,200,000     | 0           | 0             | 4,200,000     | 0.300   | R19.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R4.3.24  | 8,200,000     | 0           | 0             | 8,200,000     | 0.500   | R24.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R4.3.24  | 88,000,000    | 0           | 0             | 88,000,000    | 0.700   | R34.3.20 |
| R3年度金融機構債  | R4.3.30  | 1,600,000     | 0           | 0             | 1,600,000     | 0.300   | R19.3.20 |
| R3年度金融機構債  | R4.3.30  | 333,800,000   | 0           | 0             | 333,800,000   | 0.700   | R34.3.20 |
| R4年度金融機構債  | R5.3.23  | 155,700,000   | 0           | 0             | 155,700,000   | 1.300   | R35.3.20 |
| R4年度金融機構債  | R6.3.25  | 32,500,000    | 0           | 0             | 32,500,000    | 1.400   | R36.3.20 |
| R5年度金融機構債  | R6.3.25  | 174,100,000   | 0           | 0             | 174,100,000   | 1.400   | R36.3.20 |
| 金融機構債計     |          | 6,823,100,000 | 191,698,409 | 1,085,648,013 | 5,737,451,987 |         |          |
| R3年度民間資金   | R4.3.30  | 14,200,000    | 0           | 0             | 14,200,000    | 0.145   | R14.3.20 |
| R3年度民間資金   | R4.3.30  | 5,100,000     | 0           | 0             | 5,100,000     | 0.550   | R24.3.20 |
| R3年度民間資金   | R4.3.30  | 32,800,000    | 0           | 0             | 32,800,000    | 0.900   | R34.3.20 |
| R3年度民間資金   | R5.3.23  | 45,900,000    | 0           | 0             | 45,900,000    | 0.850   | R35.3.20 |
| R4年度民間資金   | R5.3.23  | 6,000,000     | 0           | 0             | 6,000,000     | 0.250   | R15.3.20 |

| 種類       | 発行年月日   | 発行総額           | 償還高         |               | 未償還残高         | 利率<br>% | 償還終期     |
|----------|---------|----------------|-------------|---------------|---------------|---------|----------|
|          |         |                | 当年度償還高      | 償還高累計         |               |         |          |
| R4年度民間資金 | R5.3.23 | 3,400,000      | 0           | 0             | 3,400,000     | 0.300   | R20.3.20 |
| R4年度民間資金 | R5.3.23 | 21,400,000     | 0           | 0             | 21,400,000    | 0.350   | R25.3.20 |
| R4年度民間資金 | R6.3.25 | 1,800,000      | 0           | 0             | 1,800,000     | 1.100   | R21.3.20 |
| R4年度民間資金 | R6.3.25 | 7,600,000      | 0           | 0             | 7,600,000     | 1.500   | R36.3.20 |
| R5年度民間資金 | R6.3.25 | 37,600,000     | 0           | 0             | 37,600,000    | 1.500   | R36.3.20 |
| 民間資金計    |         | 175,800,000    | 0           | 0             | 175,800,000   |         |          |
| 水道事業合計   |         | 14,135,800,000 | 520,789,209 | 5,763,706,328 | 8,372,093,672 |         |          |



## 6 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

#### 2 固定資産の減価償却方法

##### (1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法(ただし、取替資産については取替法による)

・主な耐用年数

|           |        |
|-----------|--------|
| 建物        | 13～50年 |
| 構築物       | 20～60年 |
| 機械及び装置    | 8～20年  |
| 車両運搬具     | 4～8年   |
| 工具、器具及び備品 | 4～5年   |

##### (2) 無形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

|     |     |
|-----|-----|
| 水利権 | 20年 |
|-----|-----|

##### (3) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

本市は職員に対する退職手当の支給に関する事務を所管する栃木県市町村総合事務組合に加入しており、水道事業会計は当該組合に負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより水道事業会計は当該組合に対して普通負担金のみを負担し、特別負担金及び積立不足等により発生する追加的な費用負担については全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上しない。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

### II. キャッシュ・フロー計算書等関連

#### 1 重要な非資金取引の内容

##### (1) 受贈財産

当事業年度に新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債の額は、86,664,000円である。

### Ⅲ. 貸借対照表等関連

#### 1 当年度において一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

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。)のうち、他会計が負担した額は 51,713,097円である。

### Ⅳ. リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### 2 リース会計に係る経過措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### Ⅴ. 重要な後発事象

特になし

### Ⅵ. その他

#### 1 新会計基準移行に係る経過措置

##### (1) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良とした資産と補助金等との対応関係を個別に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

#### 2 引当金の取崩し

##### (1) 賞与引当金

令和5年度において、期末手当、勤勉手当及びそれらに係る法定福利費として 23,634,272円を支給することとなったため、賞与引当金 7,721,136円を取り崩した。

##### (2) 貸倒引当金

令和5年度において、不納欠損による損失として 13,287,420円が発生したため、貸倒引当金 13,287,420円を取り崩した。



# < 下 水 道 事 業 >



## 【決 算 書 類】

## 1 令和5年度那須塩原市下水道事業決算報告書

## (1) 収益的收入及び支出

## 収 入

| 区 分         | 予 算           |               |                                 |
|-------------|---------------|---------------|---------------------------------|
|             | 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 | 3,056,610,000 | △ 102,642,000 | 0                               |
| 第1項 営業収益    | 1,200,324,000 | △ 10,500,000  | 0                               |
| 第2項 営業外収益   | 1,856,169,000 | △ 93,849,000  | 0                               |
| 第3項 特別利益    | 117,000       | 1,707,000     | 0                               |

## 支 出

| 区 分         | 予 算           |              |        |           |                         |
|-------------|---------------|--------------|--------|-----------|-------------------------|
|             | 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 下水道事業費用 | 2,694,012,000 | 2,979,000    | 0      | 0         | 0                       |
| 第1項 営業費用    | 2,510,821,000 | △ 30,871,000 | 0      | △ 216,000 | 0                       |
| 第2項 営業外費用   | 171,291,000   | 33,750,000   | 0      | 0         | 0                       |
| 第3項 特別損失    | 900,000       | 100,000      | 0      | 216,000   | 0                       |
| 第4項 予備費     | 11,000,000    | 0            | 0      | 0         | 0                       |

(単位:円)

| 額             | 決 算 額         | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 減 | 備 考                      |
|---------------|---------------|----------------------------|--------------------------|
| 合 計           |               |                            |                          |
| 2,953,968,000 | 2,934,494,159 | △ 19,473,841               | うち仮受消費税等<br>105,101,176円 |
| 1,189,824,000 | 1,173,963,723 | △ 15,860,277               | うち仮受消費税等<br>105,094,393円 |
| 1,762,320,000 | 1,758,501,486 | △ 3,818,514                | うち仮受消費税等<br>0円           |
| 1,824,000     | 2,028,950     | 204,950                    | うち仮受消費税等<br>6,783円       |

(単位:円)

| 額             |                                         |               | 決 算 額         | 地方公営<br>企業法第2<br>6条第2項<br>の規定によ<br>る繰越額 | 不 用 額      | 備 考                     |
|---------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------------|------------|-------------------------|
| 小 計           | 地方公営<br>企業法第2<br>6条第2項<br>の規定によ<br>る繰越額 | 合 計           |               |                                         |            |                         |
| 2,696,991,000 | 0                                       | 2,696,991,000 | 2,598,282,737 | 0                                       | 98,708,263 | うち仮払消費税等<br>71,875,431円 |
| 2,479,734,000 | 0                                       | 2,479,734,000 | 2,432,230,888 | 0                                       | 47,503,112 | うち仮払消費税等<br>71,875,431円 |
| 205,041,000   | 0                                       | 205,041,000   | 165,015,034   | 0                                       | 40,025,966 | うち仮払消費税等<br>0円          |
| 1,216,000     | 0                                       | 1,216,000     | 1,036,815     | 0                                       | 179,185    | うち仮払消費税等<br>0円          |
| 11,000,000    | 0                                       | 11,000,000    | 0             | 0                                       | 11,000,000 | うち仮払消費税等<br>0円          |

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

| 区 分          | 予 算           |               |             |                              |
|--------------|---------------|---------------|-------------|------------------------------|
|              | 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 |
| 第1款 資本的収入    | 1,280,144,000 | △ 366,543,000 | 913,601,000 | 221,840,000                  |
| 第1項 企業債      | 681,900,000   | △ 132,700,000 | 549,200,000 | 123,400,000                  |
| 第2項 負担金      | 26,942,000    | 4,221,000     | 31,163,000  | 0                            |
| 第3項 補償金      | 1,000         | 0             | 1,000       | 0                            |
| 第4項 他会計借入金   | 1,000         | 0             | 1,000       | 0                            |
| 第5項 他会計出資金   | 63,377,000    | △ 1,000       | 63,376,000  | 0                            |
| 第6項 固定資産売却代金 | 1,000         | 0             | 1,000       | 0                            |
| 第7項 補助金      | 507,922,000   | △ 238,063,000 | 269,859,000 | 98,440,000                   |

## 支 出

| 区 分          | 予 算           |               |             |           |               |                      |
|--------------|---------------|---------------|-------------|-----------|---------------|----------------------|
|              | 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条の規定による繰越額 |
| 第1款 資本的支出    | 2,313,177,000 | △ 421,619,000 | 0           | 0         | 1,891,558,000 | 248,507,000          |
| 第1項 建設改良費    | 1,270,852,000 | △ 421,619,000 | 0           | 0         | 849,233,000   | 248,507,000          |
| 第2項 固定資産購入費  | 46,501,000    | 0             | 0           | 0         | 46,501,000    | 0                    |
| 第3項 企業債償還金   | 984,823,000   | 0             | 0           | 0         | 984,823,000   | 0                    |
| 第4項 国庫補助金返還金 | 1,000         | 0             | 0           | 0         | 1,000         | 0                    |
| 第5項 予備費      | 11,000,000    | 0             | 0           | 0         | 11,000,000    | 0                    |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 986,832,130円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 39,806,321円当年度利益剰余金処分額 242,791,913円で補填した。

(単位:円)

| 額                        |               | 決 算 額       | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考 |
|--------------------------|---------------|-------------|------------------|-----|
| 継続費通次繰越<br>額に係る財源充当<br>額 | 合 計           |             |                  |     |
| 0                        | 1,135,441,000 | 705,724,340 | △ 429,716,660    |     |
| 0                        | 672,600,000   | 404,900,000 | △ 267,700,000    |     |
| 0                        | 31,163,000    | 27,212,840  | △ 3,950,160      |     |
| 0                        | 1,000         | 8,073,500   | 8,072,500        |     |
| 0                        | 1,000         | 0           | △ 1,000          |     |
| 0                        | 63,376,000    | 63,376,000  | 0                |     |
| 0                        | 1,000         | 0           | △ 1,000          |     |
| 0                        | 368,299,000   | 202,162,000 | △ 166,137,000    |     |

(単位:円)

| 額                    |               | 決 算 額         | 翌年度繰越額                           |                      |             | 不 用 額      | 備 考                     |
|----------------------|---------------|---------------|----------------------------------|----------------------|-------------|------------|-------------------------|
| 継続<br>費通<br>次繰<br>越額 | 合 計           |               | 地方公営企<br>業法第26条<br>の規定による<br>繰越額 | 継続<br>費通<br>次繰<br>越額 | 合計          |            |                         |
| 0                    | 2,140,065,000 | 1,692,556,470 | 201,168,000                      | 181,510,000          | 382,678,000 | 64,830,530 | うち仮払消費税等<br>61,349,803円 |
| 0                    | 1,097,740,000 | 699,278,331   | 171,791,000                      | 181,510,000          | 353,301,000 | 45,160,669 | うち仮払消費税等<br>60,571,936円 |
| 0                    | 46,501,000    | 8,556,551     | 29,377,000                       | 0                    | 29,377,000  | 8,567,449  | うち仮払消費税等<br>777,867円    |
| 0                    | 984,823,000   | 984,721,588   | 0                                | 0                    | 0           | 101,412    | うち仮払消費税等<br>0円          |
| 0                    | 1,000         | 0             | 0                                | 0                    | 0           | 1,000      | うち仮払消費税等<br>0円          |
| 0                    | 11,000,000    | 0             | 0                                | 0                    | 0           | 11,000,000 | うち仮払消費税等<br>0円          |

、過年度損益勘定留保資金 26,667,000円、当年度損益勘定留保資金 646,464,546円、減債積立金 31,102,350円及び

## 2 令和5年度那須塩原市下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) 下水道等使用料           | 1,051,797,235 |               |               |
| (2) 雨水処理負担金           | 12,142,000    |               |               |
| (3) その他営業収益           | 4,930,095     | 1,068,869,330 |               |
| 2. 営業費用               |               |               |               |
| (1) 管渠費               | 57,428,750    |               |               |
| (2) 処理場費              | 368,065,963   |               |               |
| (3) 普及指導費             | 10,502,858    |               |               |
| (4) 総係費               | 376,559,713   |               |               |
| (5) 減価償却費             | 1,539,822,182 |               |               |
| (6) 資産減耗費             | 7,975,991     | 2,360,355,457 |               |
| 営業損失                  |               |               | 1,291,486,127 |
| 3. 営業外収益              |               |               |               |
| (1) 受取利息及び配当金         | 6,227         |               |               |
| (2) 他会計補助金            | 426,980,000   |               |               |
| (3) 他会計負担金            | 437,804,000   |               |               |
| (4) 国庫補助金             | 12,155,000    |               |               |
| (5) 長期前受金戻入           | 880,849,127   |               |               |
| (6) 雑収益               | 707,132       | 1,758,501,486 |               |
| 4. 営業外費用              |               |               |               |
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 161,306,434   |               |               |
| (2) 雑支出               | 10,289,176    | 171,595,610   | 1,586,905,876 |
| 経常利益                  |               |               | 295,419,749   |
| 5. 特別利益               |               |               |               |
| (1) 固定資産売却益           | 0             |               |               |
| (2) 過年度損益修正益          | 72,023        |               |               |
| (3) 引当金戻入益            | 107,536       |               |               |
| (4) その他特別利益           | 1,842,608     | 2,022,167     |               |
| 6. 特別損失               |               |               |               |
| (1) 過年度損益修正損          | 1,036,815     |               |               |
| (2) その他特別損失           | 0             | 1,036,815     | 985,352       |
| 当年度純利益                |               |               | 296,405,101   |
| 前年度繰越利益剰余金            |               |               | 0             |
| その他の未処分利益<br>剰余金変動額   |               |               | 31,102,350    |
| 当年度未処分利益剰余金           |               |               | 327,507,451   |



3 令和5年度那須塩原市下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)

|                 | 資本金            | 資 本 剰 余 金   |           |            |             |
|-----------------|----------------|-------------|-----------|------------|-------------|
|                 |                | 受贈財産<br>評価額 | 工事負担金     | 受益者負担金     | 国県補助金       |
|                 |                |             |           |            |             |
| 前年度期末残高         | 10,000,138,004 | 381,671,911 | 8,149,256 | 25,127,113 | 508,405,252 |
| 前年度処分額          | 355,296,429    | 0           | 0         | 0          | 0           |
| 議会の議決による処分額     | 355,296,429    | 0           | 0         | 0          | 0           |
| 資本的収支不足額への補填    | 101,852,848    | 0           | 0         | 0          | 0           |
| 減債積立金の積立        | 0              | 0           | 0         | 0          | 0           |
| 資本金への組入         | 253,443,581    | 0           | 0         | 0          | 0           |
| 処分後残高           | 10,355,434,433 | 381,671,911 | 8,149,256 | 25,127,113 | 508,405,252 |
| 当年度変動額          | 63,376,000     | 0           | 0         | 0          | 0           |
| その他の未処分利益剰余金変動額 | 0              | 0           | 0         | 0          | 0           |
| 資本的収支不足額への補填    | 0              | 0           | 0         | 0          | 0           |
| 他会計繰入金の受入       | 63,376,000     | 0           | 0         | 0          | 0           |
| 当年度純利益          | 0              | 0           | 0         | 0          | 0           |
| 当年度末残高          | 10,418,810,433 | 381,671,911 | 8,149,256 | 25,127,113 | 508,405,252 |

4 令和5年度那須塩原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       | 10,418,810,433 | 1,176,828,123 | 327,507,451    |
| 議会の議決による処分額  | 273,894,263    | 0             | △ 327,507,451  |
| 資本的収支不足額への補填 | 242,791,913    | 0             | △ 242,791,913  |
| 減債積立金の積立     | 0              | 0             | △ 53,613,188   |
| 資本金への組入      | 31,102,350     | 0             | △ 31,102,350   |
| 処分後残高        | 10,692,704,696 | 1,176,828,123 | (繰越利益剰余金)<br>0 |

(単位:円)

| 剰 余 金        |               |              |             |                              |               | 資本合計           |
|--------------|---------------|--------------|-------------|------------------------------|---------------|----------------|
|              |               | 利 益 剰 余 金    |             |                              |               |                |
| その他資本<br>剰余金 | 資本剰余金<br>合計   | 減債積立金        | 建設改良<br>積立金 | 未処分利益<br>剰余金                 | 利益剰余金<br>合計   |                |
| 253,474,591  | 1,176,828,123 | 0            | 0           | 612,397,705                  | 612,397,705   | 11,789,363,832 |
| 0            | 0             | 257,101,276  | 0           | △ 612,397,705                | △ 355,296,429 | 0              |
| 0            | 0             | 257,101,276  | 0           | △ 612,397,705                | △ 355,296,429 | 0              |
| 0            | 0             | 0            | 0           | △ 101,852,848                | △ 101,852,848 | 0              |
| 0            | 0             | 257,101,276  | 0           | △ 257,101,276                | 0             | 0              |
| 0            | 0             | 0            | 0           | △ 253,443,581                | △ 253,443,581 | 0              |
| 253,474,591  | 1,176,828,123 | 257,101,276  | 0           | (繰越利益剰余金)<br>0               | 257,101,276   | 11,789,363,832 |
| 0            | 0             | △ 31,102,350 | 0           | 327,507,451                  | 296,405,101   | 359,781,101    |
| 0            | 0             | △ 31,102,350 | 0           | 31,102,350                   | 0             | 0              |
| 0            | 0             | △ 31,102,350 | 0           | 31,102,350                   | 0             | 0              |
| 0            | 0             | 0            | 0           | 0                            | 0             | 63,376,000     |
| 0            | 0             | 0            | 0           | 296,405,101                  | 296,405,101   | 296,405,101    |
| 253,474,591  | 1,176,828,123 | 225,998,926  | 0           | (当年度未処分利益剰余金)<br>327,507,451 | 553,506,377   | 12,149,144,933 |

## 5 令和5年度那須塩原市下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        |                        | 1,688,724,135      |                              |
| ロ 建物        | 3,041,942,358          |                    |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 731,493,008</u>   | 2,310,449,350      |                              |
| ハ 構築物       | 35,633,040,628         |                    |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 4,544,184,526</u> | 31,088,856,102     |                              |
| ニ 機械及び装置    | 1,446,400,642          |                    |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 563,947,289</u>   | 882,453,353        |                              |
| ホ 車両運搬具     | 4,672,404              |                    |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 3,644,034</u>     | 1,028,370          |                              |
| ヘ 工具器具及び備品  | 7,379,034              |                    |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 1,759,477</u>     | 5,619,557          |                              |
| ト 建設仮勘定     |                        | <u>256,833,358</u> |                              |
| 有形固定資産合計    |                        |                    | 36,233,964,225               |
| (2) 無形固定資産  |                        |                    |                              |
| イ 施設利用権     |                        | 1,870,421,369      |                              |
| 無形固定資産合計    |                        |                    | <u>1,870,421,369</u>         |
| 固定資産合計      |                        |                    | <u>38,104,385,594</u>        |
| 2. 流動資産     |                        |                    |                              |
| (1) 現金及び預金  |                        | 756,233,403        |                              |
| (2) 未収金     |                        | 50,377,936         |                              |
| 貸倒引当金       |                        | <u>△ 6,126,890</u> | 44,251,046                   |
| (3) 前払金     |                        |                    | 98,710,000                   |
| (4) その他流動資産 |                        |                    | <u>0</u>                     |
| 流動資産合計      |                        |                    | <u>899,194,449</u>           |
| 資産合計        |                        |                    | <u><u>39,003,580,043</u></u> |

## 負債の部

|              |                 |                 |                |
|--------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 3. 固定負債      |                 |                 |                |
| (1) 企業債      |                 | 8,765,331,660   |                |
| 固定負債合計       |                 |                 | 8,765,331,660  |
| 4. 流動負債      |                 |                 |                |
| (1) 企業債      |                 | 889,228,261     |                |
| (2) 未払金      |                 | 433,455,872     |                |
| (3) 前受金      |                 | 16,100,000      |                |
| (4) 前受収益     |                 | 35,408          |                |
| (5) 預り金      |                 | 581,448         |                |
| (6) 引当金      |                 | 7,156,322       |                |
| (7) その他の流動負債 |                 | 0               |                |
| 流動負債合計       |                 |                 | 1,346,557,311  |
| 5. 繰延収益      |                 |                 |                |
| (1) 長期前受金    |                 |                 |                |
| イ 受贈財産評価額    | 2,875,263,890   |                 |                |
| ロ 工事負担金      | 304,048,768     |                 |                |
| ハ 受益者負担金     | 1,444,441,914   |                 |                |
| ニ 工事補償金      | 7,339,546       |                 |                |
| ホ 国県補助金      | 12,465,529,202  |                 |                |
| ヘ 一般会計補助金    | 3,183,909,501   |                 |                |
| 長期前受金合計      |                 | 20,280,532,821  |                |
| (2) 収益化累計額   |                 |                 |                |
| イ 受贈財産評価額    | △ 235,915,400   |                 |                |
| ロ 工事負担金      | △ 44,894,186    |                 |                |
| ハ 受益者負担金     | △ 201,911,181   |                 |                |
| ニ 工事補償金      | △ 132,112       |                 |                |
| ホ 国県補助金      | △ 1,858,827,509 |                 |                |
| ヘ 一般会計補助金    | △ 1,196,306,294 |                 |                |
| 収益化累計額合計     |                 | △ 3,537,986,682 |                |
| 繰延収益合計       |                 |                 | 16,742,546,139 |
| 負債合計         |                 |                 | 26,854,435,110 |

## 資本の部

|               |             |               |                |
|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 6. 資本金        |             |               | 10,418,810,433 |
| 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       | 225,998,926 |               |                |
| ロ 建設改良積立金     | 0           |               |                |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 327,507,451 |               |                |
| 利益剰余金合計       |             | 553,506,377   |                |
| 剰余金合計         |             |               | 1,730,334,500  |
| 資本合計          |             |               | 12,149,144,933 |
| 負債資本合計        |             |               | 39,003,580,043 |



## 【決 算 附 属 書 類】

# 1 令和5年度那須塩原市下水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

#### イ 業 務

本年度末における処理区域内人口は 69,534人、普及率は 60.03%、水洗化済人口は 64,233人、水洗化率は 92.38%となり、それぞれの前年度比は処理区域内人口が 813人の増、普及率が 1.00ポイントの増、水洗化済人口は 874人の増、水洗化率が 0.18ポイントの増となりました。また、年間有収水量は 7,768,992m<sup>3</sup>となり、前年度比 68,918m<sup>3</sup>の減となりました。

#### ロ 建設改良工事

汚水幹線枝線整備事業として、流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事や流開特環公共下水道二つ室1号幹線枝線工事等の汚水幹線枝線工事(3,223.2m)及び舗装本復旧工事(5,032m<sup>2</sup>)を行いました。

管渠管理事業として、管更生工事(246.7m)を行いました。

雨水幹線整備事業として、公共下水道百村川第1幹線舗装復旧工事を行いました。

汚水柵設置事業として、黒磯地区60か所、西那須野地区27か所、塩原地区2か所の工事を行いました。

処理場改築更新事業として、黒磯水処理センターボイラー制御盤改修工事等を行いました。

ポンプ場更新事業として、鍋掛中継ポンプ場更新工事を行いました。

#### ハ 経 理

本年度の下水道事業収益は 2,829,392,983円となり、前年度比 178,688,593円の減となりました。これは、一般会計補助金及び一般会計負担金の減によるものです。

下水道事業費用については 2,532,987,882円となり、前年度比 116,139,570円の減となりました。これは、南赤田地区浄化センターの解体を行った昨年度より資産減耗費と特別損失がそれぞれ前年度比 140,237,813円、51,049,471円の減となったためです。

これにより収益から費用を差し引いた純利益は 296,405,101円となり、前年度比 62,549,023円の減となりました。

資本的収入は 705,724,340円となり、前年度比 18,699,650円の減となりました。これは主に企業債が前年度比 16,600,000円の減となったためです。

資本的支出は 1,692,556,470円となり、前年度比 82,503,814円の減となりました。これは主に企業債償還金が前年度比 77,379,563円の減となったためです。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額 986,832,130円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 39,806,321円、過年度損益勘定留保資金 26,667,000円、当年度損益勘定留保資金 646,464,546円、減債積立金 31,102,350円及び当年度利益剰余金処分額 242,791,913円で補填しました。

## (2) 経営指標に関する事項

本年度の本市下水道事業の経営及び施設の状況を表す経営指標について、経営の健全性を示す経常収支比率は、営業外収益の減により前年度比 3.25ポイント減ではありますが、111.67%となり、健全経営の水準とされる 100%を上回っています。

しかしながら、短期的な債務の支払能力を示す流動比率は、前年度比 10.35ポイント増の 66.78%となったものの、1年以内に支払うべき負債を流動資産で賄えていない状況のため、一層の経営改善が必要です。また、使用料水準の妥当性を示す経費回収率は、前年度比 0.48ポイント増の 88.80%となりましたが、事業に必要な費用を下水道使用料で賄えている状況とされる 100%を下回っており、不足分を一般会計からの繰入金に依存している状況です。

処理区域内人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水処理している人口の割合である水洗化率は、前年度比 0.18ポイント増の 92.38%となりました。また、有収水量 1m<sup>3</sup>あたりの汚水処理費を示す汚水処理原価は 1.72ポイント増の 152.45円/m<sup>3</sup>となりました。電気料の高騰や物価の上昇の影響があると考えられます。

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度比 3.43ポイント増の 14.56%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠経年化率は前年度比 0.15%増の 0.15%となりました。

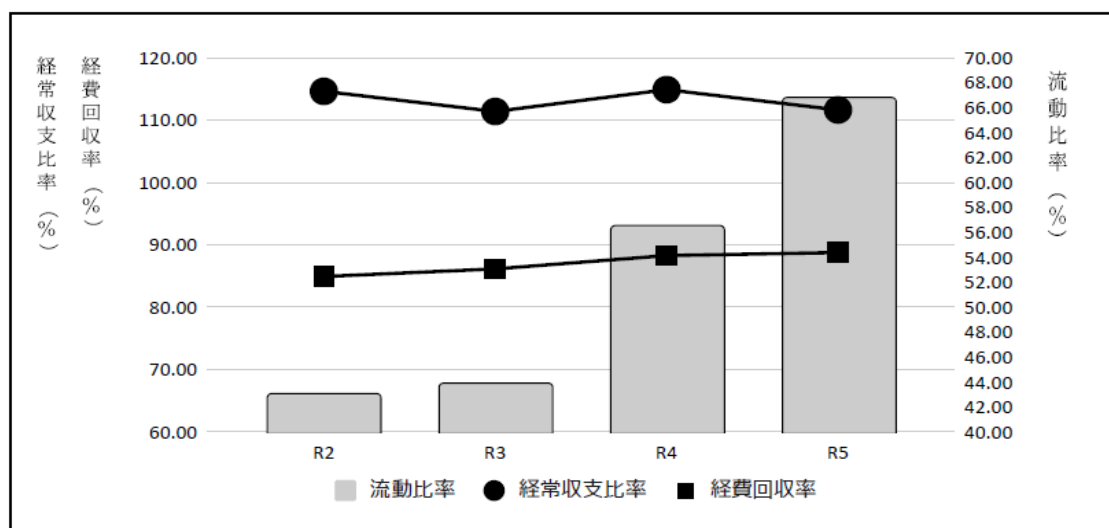
本年度に更新した管渠延長の割合を示す管渠改善率は、前年度比 0.01ポイント減の 0.05%となりました。今後も健全度の低い管渠については、ストックマネジメント計画に基づき、長寿命化に向けた取り組みを進めていきますが、本格的な管渠の更新については、令和8年度を目標としている汚水処理施設の概成後に実施していく予定です。

## イ 経営指標の推移

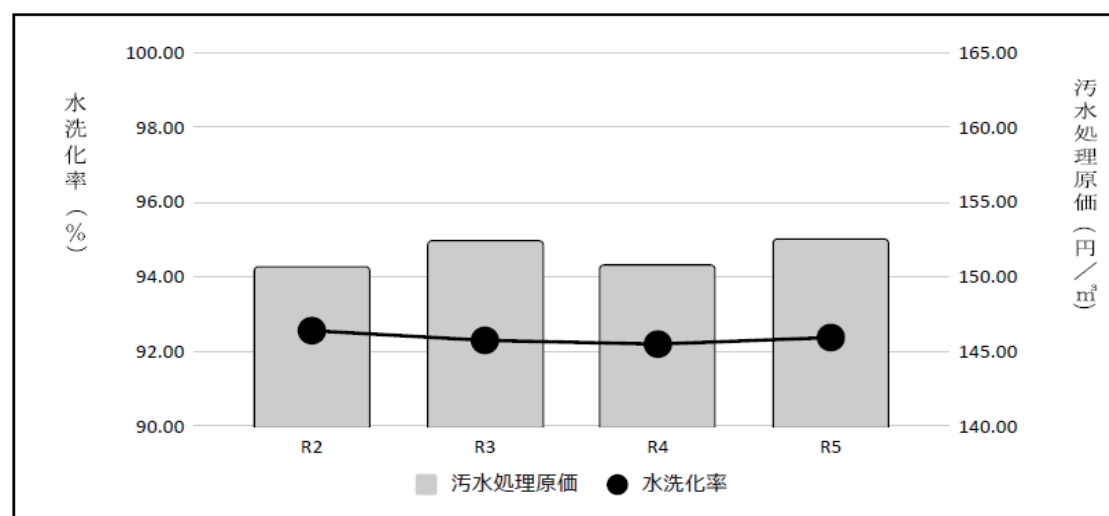
| 項目          | 単位               | 令和2年度  | 令和3年度  | 令和4年度  | 令和5年度  | 前年度比   |
|-------------|------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 経常収支比率      | %                | 114.65 | 111.42 | 114.92 | 111.67 | △ 3.25 |
| 流動比率        | %                | 43.03  | 43.79  | 56.43  | 66.78  | 10.35  |
| 経費回収率       | %                | 84.96  | 86.18  | 88.32  | 88.80  | 0.48   |
| 水洗化率        | %                | 92.56  | 92.30  | 92.20  | 92.38  | 0.18   |
| 汚水処理原価      | 円/m <sup>3</sup> | 150.56 | 152.31 | 150.73 | 152.45 | 1.72   |
| 有形固定資産減価償却率 | %                | 3.82   | 7.59   | 11.13  | 14.56  | 3.43   |
| 管渠老朽化率      | %                | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.15   | 0.15   |
| 管渠改善率       | %                | 0.04   | 0.05   | 0.06   | 0.05   | △ 0.01 |

注 令和元年度以前は企業会計移行前であるため値なし。

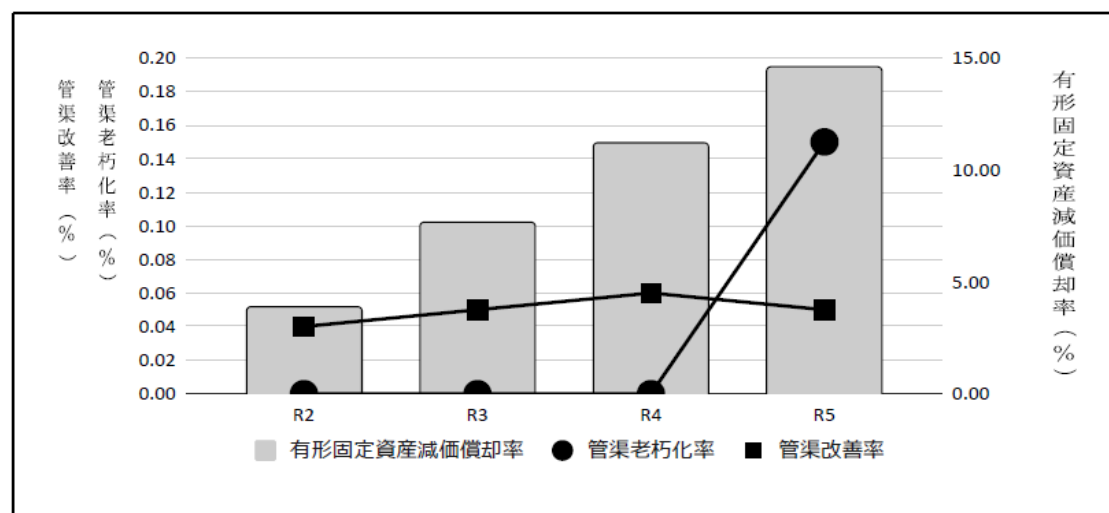
ロ 経常収支比率・流動比率・経費回収率の推移



ハ 水洗化率・汚水処理原価の推移



ニ 有形固定資産減価償却率・管渠老朽化率・管渠改善率の推移



## (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82号 | 令和5年度那須塩原市下水道事業会計補正予算(第1号)          | R5.9.1   | R5.9.22  |
| 認定第9号  | 令和4年度那須塩原市下水道事業会計の剰余金の処分及び決算認定について  | R5.9.1   | R5.9.22  |
| 議案第98号 | 令和5年度那須塩原市下水道事業会計補正予算(第2号)          | R5.11.24 | R5.11.24 |
| 議案第7号  | 令和5年度那須塩原市下水道事業会計補正予算(第3号)          | R6.2.22  | R6.2.22  |
| 議案第15号 | 令和6年度那須塩原市下水道事業会計予算                 | R6.2.22  | R6.3.15  |
| 議案第35号 | 那須塩原市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について  | R6.2.22  | R6.3.15  |
| 議案第51号 | 那須塩原市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部改正について | R6.3.15  | R6.3.15  |

## (4) 行政官庁認可事項

特記事項なし

## (5) 職員に関する事項

(単位:人)

| 区 分      | 令和6年3月31日現在 | 令和5年3月31日現在 | 対前年度比較増減 |
|----------|-------------|-------------|----------|
| 損益勘定支弁職員 | 11(0)       | 11(0)       | 0(0)     |
| 資本勘定支弁職員 | 4(0)        | 3(0)        | 1(0)     |
| 計        | 15(0)       | 14(0)       | 1(0)     |

注 括弧内は、会計年度任用職員を外書きしている。

## 2 工 事

(1) 建設改良工事の概況(工事費は消費税を含む)

## イ 汚水幹線枝線整備事業

(単位:円)

| 工 事 名                                 | 工 事 内 容               | 工事費        | 着工年月日    | 竣工年月日    | 備 考 |
|---------------------------------------|-----------------------|------------|----------|----------|-----|
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第4工区)(前年度繰越)   | PRP φ 200mm L= 217.7m | 35,068,000 | R4.10.28 | R5.5.10  |     |
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第3工区)(前年度繰越)   | PRP φ 200mm L= 316.4m | 53,064,000 | R4.10.28 | R5.6.30  |     |
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第2工区)(前年度繰越)   | PRP φ 200mm L= 221.2m | 22,990,000 | R4.11.28 | R5.4.10  |     |
| 流開特環公共下水道二つ室1号汚水幹線枝線工事(国庫第5工区)(前年度繰越) | PRP φ 200mm L= 180.0m | 20,922,000 | R4.11.28 | R5.4.10  |     |
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第7工区)(前年度繰越)   | PRP φ 200mm L= 180.8m | 22,077,000 | R4.11.28 | R5.4.14  |     |
| 市道前弥六唐杉線舗装本復旧工事(前年度繰越)                | A= 1,067㎡ L= 255.5m   | 7,920,000  | R5.1.26  | R5.4.7   |     |
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第8工区)(前年度繰越)   | PRP φ 200mm L= 124.8m | 20,449,000 | R5.4.7   | R5.8.22  |     |
| 公共下水道東那須野第1号幹線枝線工事(国庫第3工区)            | PRP φ 200mm L= 160.8m | 22,099,000 | R5.6.8   | R5.10.23 |     |
| 公共下水道三島東町汚水幹線枝線工事(市単第3工区)             | PRP φ 200mm L= 177.7m | 16,236,000 | R5.7.6   | R5.11.6  |     |
| 公共下水道第1号幹線枝線工事(国庫第2工区)                | PRP φ 200mm L= 140.3m | 15,752,000 | R5.7.6   | R5.11.20 |     |
| 公共下水道第20号幹線枝線工事(国庫第1工区)               | PRP φ 200mm L= 189.5m | 26,323,000 | R5.7.6   | R5.12.15 |     |
| 市道乃木通り線舗装本復旧工事                        | A= 770㎡ L= 127.5m     | 7,051,000  | R5.7.21  | R5.11.21 |     |
| 市道上厚崎横3号線舗装本復旧工事                      | A= 1,426㎡ L= 364.0m   | 11,572,000 | R5.8.4   | R5.10.16 |     |
| 市道駅東口・下永田線舗装本復旧工事                     | A= 1,158㎡ L= 302.9m   | 14,179,000 | R5.8.4   | R5.10.25 |     |
| 公共下水道第17号幹線枝線工事(市単第1工区)               | PRP φ 200mm L= 50.5m  | 6,622,000  | R5.8.18  | R5.11.27 |     |
| 公共下水道第20号幹線枝線工事(国庫第1工区)に伴う配水管切回し工事    | 配水管切回し 1式             | 891,000    | R5.9.14  | R5.11.13 |     |
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第6工区)          | PRP φ 200mm L= 254.6m | 32,747,000 | R5.10.6  | R6.3.4   |     |
| 流開特環公共下水道井口高柳汚水幹線枝線工事(国庫第4工区)         | PRP φ 200mm L= 202.5m | 20,152,000 | R5.10.6  | R6.3.8   |     |
| 流開特環公共下水道二つ室1号幹線枝線工事(国庫第1工区)          | PRP φ 200mm L= 265.7m | 35,002,000 | R5.10.6  | R6.3.25  |     |
| 公共下水道三島下永田2号汚水幹線枝線工事(市単第4工区)          | PRP φ 200mm L= 106.5m | 10,373,000 | R5.10.27 | R6.2.19  |     |
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第2工区)          | PRP φ 200mm L= 197.4m | 27,005,000 | R5.10.27 | R6.3.8   |     |
| 市道緑374号線舗装本復旧工事                       | A= 611㎡ L= 128.7m     | 4,301,000  | R5.11.10 | R6.1.9   |     |
| 流開特環公共下水道二つ室2号汚水幹線枝線工事(国庫第3工区)        | PRP φ 200mm L= 236.8m | 27,313,000 | R5.11.10 | R6.3.25  |     |

## ロ 下水道管渠管理事業

(単位:円)

| 工 事 名           | 工 事 内 容       | 工事費        | 着工年月日  | 竣工年月日   | 備 考 |
|-----------------|---------------|------------|--------|---------|-----|
| 下水道管更生工事(前年度繰越) | 形成工 L= 246.7m | 29,612,000 | R5.4.3 | R5.7.21 |     |

## ハ 雨水幹線整備事業

(単位:円)

| 工 事 名                       | 工 事 内 容           | 工事費       | 着工年月日    | 竣工年月日   | 備 考 |
|-----------------------------|-------------------|-----------|----------|---------|-----|
| 公共下水道百村川第一幹線舗装本復旧工事(前々年度繰越) | A= 377㎡ L= 104.7m | 7,645,000 | R4.12.23 | R5.5.17 |     |

## 二 汚水樹設置事業

(単位:円)

| 工 事 名                   | 工 事 内 容 | 工事費        | 備 考                         |  |  |
|-------------------------|---------|------------|-----------------------------|--|--|
| 公共下水道汚水樹設置工事・舗装本復旧工事    | 76か所    | 30,277,500 | 黒磯地区60か所、西那須野地区14か所、塩原地区2か所 |  |  |
| 特環公共下水道汚水樹設置工事・舗装本復旧工事  | 12か所    | 5,577,000  | 西那須野地区12か所                  |  |  |
| 農業集落排水公共汚水樹設置工事・舗装本復旧工事 | 1か所     | 286,000    | 西那須野地区1か所                   |  |  |

## ホ 処理場改築更新事業

(単位:円)

| 工 事 名                  | 工 事 内 容    | 工事費       | 着工年月日   | 竣工年月日   | 備 考 |
|------------------------|------------|-----------|---------|---------|-----|
| 黒磯水処理センターボイラーガス遮断弁改修工事 | ガスバルブ交換 1式 | 4,708,000 | R5.7.6  | R6.1.12 |     |
| 黒磯水処理センターボイラー制御盤改修工事   | 電気設備工事 1式  | 5,302,000 | R5.8.10 | R6.1.12 |     |

## ヘ ポンプ場更新事業

(単位:円)

| 工 事 名        | 工 事 内 容       | 工事費        | 着工年月日  | 竣工年月日   | 備 考 |
|--------------|---------------|------------|--------|---------|-----|
| 鍋掛中継ポンプ場更新工事 | マンホールポンプ更新 2基 | 40,370,000 | R5.8.4 | R6.2.28 |     |

## ト 翌年度繰越工事

(単位:円)

| 工 事 名                            | 工 事 内 容               | 工事費         | 着工年月日    | 竣工予定年月日 | 備 考   |
|----------------------------------|-----------------------|-------------|----------|---------|-------|
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第8工区)     | PRP φ 200mm L= 152.9m | 29,513,000  | R5.4.5   | R6.8.30 |       |
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第9工区)     | PRP φ 200mm L= 170.7m | 32,340,000  | R5.4.5   | R6.9.16 |       |
| 那須塩原市黒磯水処理センター新機械棟建設工事(令和5年度分)   | 土木工事 1式               | 181,510,000 | R5.6.7   | R6.9.30 | 逡次繰越  |
| 流開特環公共下水道三島下永田1号汚水幹線枝線工事(国庫第7工区) | PRP φ 200mm L= 165.2m | 30,800,000  | R5.9.22  | R6.4.30 |       |
| 流開特環公共下水道下永田1号幹線枝線工事(国庫第5工区)     | PRP φ 200mm L= 309.4m | 37,400,000  | R5.10.27 | R6.4.8  |       |
| 下水道管更生工事                         | 形成工 L= 250.0m         | 35,500,000  | —        | —       | 未契約繰越 |

## 3 業 務

## (1) 業務量

| 区 分           | 単位             | 令和5年度     | 令和4年度      | 対前年度比較    |       |
|---------------|----------------|-----------|------------|-----------|-------|
|               |                |           |            | 増減        | 比率(%) |
| 処 理 区 域 内 人 口 | 人              | 69,534    | 68,721     | 813       | 1.2   |
| 水 洗 化 済 人 口   | 人              | 64,233    | 63,359     | 874       | 1.4   |
| 普 及 率         | %              | 60.03     | 59.03      | 1.00      | —     |
| 水 洗 化 率       | %              | 92.38     | 92.20      | 0.18      | —     |
| 年 間 汚 水 処 理 量 | m <sup>3</sup> | 9,949,879 | 10,288,384 | △ 338,505 | △ 3.3 |
| 年 間 有 収 水 量   | m <sup>3</sup> | 7,768,992 | 7,837,910  | △ 68,918  | △ 0.9 |

## (2) 事業収入に関する事項

(単位:円)

| 区 分   |         | 令和5年度         | 令和4年度         | 対前年度比較        |        |
|-------|---------|---------------|---------------|---------------|--------|
|       |         |               |               | 増 減 額         | 比率(%)  |
| 営業収益  |         | 1,068,869,330 | 1,048,206,739 | 20,662,591    | 2.0    |
| うち    | 下水道等使用料 | 1,051,797,235 | 1,043,367,160 | 8,430,075     | 0.8    |
|       | 雨水処理負担金 | 12,142,000    | 2,474,000     | 9,668,000     | 390.8  |
|       | その他営業収益 | 4,930,095     | 2,365,579     | 2,564,516     | 108.4  |
| 営業外収益 |         | 1,758,501,486 | 1,936,353,579 | △ 177,852,093 | △ 9.2  |
| 特別利益  |         | 2,022,167     | 23,251,258    | △ 21,229,091  | △ 91.3 |
| 計     |         | 2,829,392,983 | 3,008,081,576 | △ 178,688,593 | △ 5.9  |

## (3) 事業費に関する事項

(単位:円)

| 区 分   |            | 令和5年度         | 令和4年度         | 対前年度比較        |        |
|-------|------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|       |            |               |               | 増 減 額         | 比率(%)  |
| 営業費用  |            | 2,360,355,457 | 2,402,139,961 | △ 41,784,504  | △ 1.7  |
| うち    | 管渠費        | 57,428,750    | 18,675,679    | 38,753,071    | 207.5  |
|       | 処理場費       | 368,065,963   | 352,331,641   | 15,734,322    | 4.5    |
|       | 普及指導費      | 10,502,858    | 9,939,060     | 563,798       | 5.7    |
|       | 総係費        | 376,559,713   | 337,220,145   | 39,339,568    | 11.7   |
|       | 減価償却費      | 1,539,822,182 | 1,535,759,632 | 4,062,550     | 0.3    |
|       | 資産減耗費      | 7,975,991     | 148,213,804   | △ 140,237,813 | △ 94.6 |
| 営業外費用 |            | 171,595,610   | 194,901,205   | △ 23,305,595  | △ 12.0 |
| うち    | 支払利息及び取扱諸費 | 161,306,434   | 181,324,146   | △ 20,017,712  | △ 11.0 |
|       | 雑支出        | 10,289,176    | 13,577,059    | △ 3,287,883   | △ 24.2 |
| 特別損失  |            | 1,036,815     | 52,086,286    | △ 51,049,471  | △ 98.0 |
| 計     |            | 2,532,987,882 | 2,649,127,452 | △ 116,139,570 | △ 4.4  |

## 4 会 計

## (1) 重要契約の要旨(契約金額は消費税を含む)

(単位:円)

| 契約年月日    | 契 約 金 額                        | 契 約 の 内 容                    | 契 約 の 相 手 方                        | 備 考          |
|----------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------|--------------|
| R3.3.12  | 327,308,342<br>(1,599,524,342) | 水処理センター等維持管理業務委託<br>(5年契約)   | 株式会社 ウォーターエージェンシー<br>栃木オペレーションセンター |              |
| R5.4.1   | 32,028,000                     | 栃木県下水道資源化工場維持管理業務委託          | 栃木県                                |              |
| R5.4.17  | 1,670,130                      | 蕪中川雨水調整池等草刈業務委託              | 公益社団法人 那須塩原市シルバー<br>人材センター         |              |
| R5.5.11  | 14,436,752                     | 黒磯水処理センター脱水汚泥収集運搬資源化業<br>務委託 | 太平洋セメント 株式会社                       |              |
| R5.5.11  | 7,669,524                      | 黒磯水処理センター脱水汚泥収集運搬資源化業<br>務委託 | 有限会社 とうかい物産                        |              |
| R5.5.24  | 18,780,000                     | 公共下水道塩原水処理センター耐震診断業務<br>委託   | 地方共同法人 日本下水道事業団                    |              |
| R5.6.7   | 13,390,000                     | 公共下水道塩原水処理センター実施設計業務<br>委託   | 地方共同法人 日本下水道事業団                    |              |
| R5.6.8   | 8,899,000                      | 共壱社中継ポンプ場更生工事実施設計業務委託        | 株式会社 アート工測                         |              |
| R5.6.22  | 18,775,000                     | 内水ハザードマップ作成業務委託              | 日本工営 株式会社 栃木事務所                    |              |
| R5.7.6   | 6,490,000                      | 管更生工法設計業務委託                  | 日本水工設計 株式会社 栃木事務<br>所              |              |
| R5.7.12  | 6,063,750<br>(12,127,500)      | 上下水道事業包括的民間委託導入可能性調査<br>業務委託 | 株式会社 NJS 宇都宮出張所                    | 下水道事業<br>負担分 |
| R5.7.20  | 6,710,000                      | 公共下水道台帳修正業務委託                | 有限会社 北斗プラン                         |              |
| R5.7.20  | 6,380,000                      | 下水道管渠等点検調査業務委託               | 株式会社 谷黒組                           |              |
| R5.10.26 | 6,765,000                      | 公共下水道測量業務委託                  | 三省測量 有限会社                          |              |
| R5.10.26 | 3,410,000                      | 特環公共下水道測量業務委託                | 株式会社 アート工測                         |              |
| R6.3.15  | 4,940,000                      | 公共下水道塩原水処理センター非線形耐震業務<br>委託  | 地方共同法人 日本下水道事業団                    |              |

注(1) 建設改良工事及び保存工事については「2 工事」を参照

(2) 契約金額における括弧内の金額は総額

## (2) 企業債及び一時借入金の状況

## イ 企業債の状況

(単位:円)

| 区 分 | 前年度末残高         | 本年度借入高      | 本年度償還高      | 本年度末残高        |
|-----|----------------|-------------|-------------|---------------|
| 企業債 | 10,234,381,509 | 404,900,000 | 984,721,588 | 9,654,559,921 |

## ロ 一時借入金等の状況

(単位:円)

| 区 分       | 前年度末残高 | 本年度中における<br>借入残高最高額 | 本年度末残高 |
|-----------|--------|---------------------|--------|
| 一 時 借 入 金 | 0      | 0                   | 0      |

## (3) その他会計経理に関する重要事項

イ 資産の譲渡等の対価以外の収入の用途の特定について

(単位:円)

| 区 分   | 金 額                              | 用途の特定         |      |             |                     |
|-------|----------------------------------|---------------|------|-------------|---------------------|
|       |                                  | 課税仕入に充当(特定収入) |      | 課税仕入以外に充当   |                     |
|       |                                  | 充当科目          | 金額   | 充当科目        | 金額                  |
| 収益的収入 | 営業収益                             |               |      |             |                     |
|       | 雨水処理負担金                          | 12,142,000    | 委託料等 | 12,101,724  | 賃借料等 40,276         |
|       | 雑収益                              |               |      |             |                     |
|       | 国道400号道路改良工事に伴う下水道施設の移設に係る補償金    | 2,000,420     | 修繕費等 | 2,000,420   | 0                   |
|       | 県道西那須野薄葉線道路改良工事に伴う下水道施設の移設に係る補償金 | 837,175       | 修繕費等 | 837,175     | 0                   |
|       | 営業外収益                            |               |      |             |                     |
|       | 他会計補助金                           |               |      |             |                     |
|       | 減価償却費                            | 317,847,224   |      | 0           | 減価償却費 317,847,224   |
|       | 維持管理に要する経費                       | 91,225,349    | 委託料等 | 74,359,136  | 給与等 16,866,213      |
|       | 企業債償還利息補助金                       | 17,907,427    |      | 0           | 企業債利息償還金 17,907,427 |
|       | 他会計負担金                           |               |      |             |                     |
|       | 減価償却費                            | 331,548,098   |      | 0           | 減価償却費 331,548,098   |
|       | 企業債償還利息補助金                       | 90,201,902    |      | 0           | 企業債利息償還金 90,201,902 |
|       | 維持管理に要する経費                       | 12,599,000    | 委託料等 | 7,390,929   | 給与等 5,208,071       |
|       | 固定資産除却費                          | 2,947,000     |      | 0           | 固定資産除却費 2,947,000   |
|       | し尿受入事業負担金分                       | 500,000       | 委託料等 | 500,000     | 0                   |
|       | 児童手当に要する経費                       | 8,000         |      | 0           | 手当 8,000            |
|       | 国庫補助金                            |               |      |             |                     |
|       | 内水ハザードマップ作成に要する経費                | 8,965,000     | 委託料  | 8,965,000   | 0                   |
|       | 管渠点検に要する経費                       | 3,190,000     | 委託料  | 3,190,000   | 0                   |
|       | 雑収益                              |               |      |             |                     |
|       | 消費税及び地方消費税還付金加算金                 | 10,400        |      | 0           | 給与 10,400           |
|       | 特別利益                             |               |      |             |                     |
|       | その他特別利益                          |               |      |             |                     |
|       | 東京電力(株)福島第一原子力発電所事故に伴う賠償金        | 1,823,989     | 委託料  | 1,823,989   | 0                   |
|       | 納入通知書のバーコード記載誤りに伴う損害賠償金          | 18,619        |      | 0           | 手当 18,619           |
|       | 小 計                              | 893,771,603   |      | 111,168,373 | 782,603,230         |

| 区 分   | 金 額                               | 使途の特定         |       |             |             |
|-------|-----------------------------------|---------------|-------|-------------|-------------|
|       |                                   | 課税仕入に充当(特定収入) |       | 課税仕入以外に充当   |             |
|       |                                   | 充当科目          | 金額    | 充当科目        | 金額          |
| 資本的収入 | 負担金                               |               |       |             |             |
|       | 受益者負担金                            | 22,935,280    | 工事請負費 | 22,935,280  | 0           |
|       | 受益者分担金                            | 333,690       | 工事請負費 | 333,690     | 0           |
|       | 下水道事業協力金                          | 195,870       | 工事請負費 | 195,870     | 0           |
|       | 他会計負担金                            |               |       |             |             |
|       | 生活排水処理基本構想策定に要する経費                | 3,278,000     | 委託料   | 3,278,000   | 0           |
|       | 児童手当に要する経費                        | 470,000       |       | 0 手当        | 470,000     |
|       | 補償金                               |               |       |             |             |
|       | 国道4号(西那須野道路)改築工事に伴う下水道施設の移設に係る補償金 | 8,073,500     | 工事請負費 | 8,073,500   | 0           |
|       | 国庫補助金                             |               |       |             |             |
|       | 管渠整備に要する経費                        | 174,449,000   | 工事請負費 | 174,449,000 | 0           |
|       | 水処理センター施設整備費に要する経費                | 21,190,000    | 委託料   | 21,190,000  | 0           |
|       | 生活排水処理基本構想策定に要する経費                | 3,278,000     | 委託料   | 3,278,000   | 0           |
|       | 管渠管理に要する経費                        | 3,245,000     | 委託料   | 3,245,000   | 0           |
|       | 小 計                               | 237,448,340   |       | 236,978,340 | 470,000     |
|       | 合 計                               | 1,131,219,943 |       | 348,146,713 | 783,073,230 |

## 2 令和5年度那須塩原市下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)

(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           | 296,405   |
| 減価償却費            | 1,539,822 |
| 固定資産除却費          | 7,976     |
| 固定資産譲渡損          | 0         |
| 引当金の増減額          | 594       |
| 長期前受金戻入額         | △ 880,849 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費    | 161,306   |
| 受取利息・配当金         | △ 6       |
| 固定資産売却益          | 0         |
| 未収金の増減額          | △ 728     |
| 前払金の増減額          | △ 68,510  |
| 未払金の増減額          | 7,250     |
| 前受金の増減額          | 1,000     |
| 前受収益の増減額         | △ 557     |
| 預り金の増減額          | △ 262     |
| 小計               | 1,063,441 |
| 利息及び配当金の受取額      | 6         |
| 利息の支払額           | △ 161,306 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 902,141   |

## 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   | △ 488,142 |
| 有形固定資産の売却による収入   | 0         |
| 無形固定資産の取得による支出   | △ 7,779   |
| 国庫補助金等による収入      | 191,123   |
| 国庫補助金の返還による支出    | 0         |
| 負担金等による収入        | 21,332    |
| 一般会計からの繰入金による収入  | 3,450     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 280,016 |

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 企業債による収入         | 404,900   |
| 企業債の償還による支出      | △ 984,722 |
| 他会計等からの出資による収入   | 63,376    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 516,446 |
| 資金に係る換算差額        | 0         |
| 資金増加額(又は減少額)     | 105,679   |
| 資金期首残高           | 650,554   |
| 資金期末残高           | 756,233   |



## 3 令和5年度那須塩原市下水道事業収益費用明細書

(収 益)

(消費税抜き)(単位:円)

| 款 項 目 節     | 金 額           | 備 考 |
|-------------|---------------|-----|
| 1 下水道事業収益   | 2,829,392,983 |     |
| 1 営業収益      | 1,068,869,330 |     |
| 1 下水道等使用料   | 1,051,797,235 |     |
| 下水道等使用料     | 1,051,797,235 |     |
| 2 雨水処理負担金   | 12,142,000    |     |
| 雨水処理負担金     | 12,142,000    |     |
| 3 その他営業収益   | 4,930,095     |     |
| 手数料         | 2,092,500     |     |
| 雑収益         | 2,837,595     |     |
| 2 営業外収益     | 1,758,501,486 |     |
| 1 受取利息及び配当金 | 6,227         |     |
| 預金利息        | 6,227         |     |
| 2 他会計補助金    | 426,980,000   |     |
| 一般会計補助金     | 426,980,000   |     |
| 3 他会計負担金    | 437,804,000   |     |
| 一般会計負担金     | 437,804,000   |     |
| 4 国庫補助金     | 12,155,000    |     |
| 国庫補助金       | 12,155,000    |     |
| 5 長期前受金戻入   | 880,849,127   |     |
| 長期前受金戻入     | 880,849,127   |     |
| 6 雑収益       | 707,132       |     |
| その他雑収益      | 707,132       |     |
| 3 特別利益      | 2,022,167     |     |
| 1 固定資産売却益   | 0             |     |
| 固定資産売却益     | 0             |     |
| 2 過年度損益修正益  | 72,023        |     |
| 過年度損益修正益    | 72,023        |     |
| 3 引当金戻入益    | 107,536       |     |
| 賞与引当金戻入益    | 107,536       |     |
| 4 その他特別利益   | 1,842,608     |     |
| その他特別利益     | 1,842,608     |     |

(費 用)

(消費税抜き)(単位:円)

| 款 項 目 節   | 金 額           | 備 考            |
|-----------|---------------|----------------|
| 1 下水道事業費用 | 2,532,987,882 |                |
| 1 営業費用    | 2,360,355,457 |                |
| 1 管渠費     | 57,428,750    |                |
| 旅費        | 40,073        |                |
| 備用品費      | 29,009        |                |
| 委託料       | 32,774,800    |                |
| 手数料       | 485,200       |                |
| 賃借料       | 319,994       |                |
| 修繕費       | 23,391,000    |                |
| 材料費       | 52,400        |                |
| 研修費       | 336,274       |                |
| 2 処理場費    | 368,065,963   |                |
| 給料        | 7,924,800     | 予算額 7,925,000円 |
| 手当        | 2,489,497     | 予算額 3,155,000円 |
| 賞与引当金繰入額  | 1,315,102     | 予算額 1,334,000円 |
| 法定福利費     | 3,402,710     | 予算額 3,856,000円 |
| 旅費        | 9,000         |                |
| 被服費       | 0             |                |
| 備用品費      | 18,393        |                |
| 燃料費       | 28,742        |                |
| 委託料       | 347,539,901   |                |
| 手数料       | 4,650,600     |                |
| 修繕費       | 44,680        |                |
| 研修費       | 137,819       |                |
| 厚生費       | 24,442        |                |
| 保険料       | 475,277       |                |
| 雑費        | 5,000         |                |
| 3 普及指導費   | 10,502,858    |                |
| 給料        | 4,585,200     | 予算額 4,586,000円 |
| 手当        | 2,607,070     | 予算額 2,624,000円 |
| 賞与引当金繰入額  | 797,284       | 予算額 814,000円   |
| 法定福利費     | 2,218,757     | 予算額 2,458,000円 |
| 被服費       | 0             |                |
| 備用品費      | 13,705        |                |
| 燃料費       | 47,291        |                |
| 通信運搬費     | 0             |                |
| 委託料       | 39,684        |                |
| 手数料       | 8,800         |                |
| 修繕費       | 15,970        |                |

(費 用)

(消費税抜き)(単位:円)

| 款 項 目 節 |                 | 金 額           | 備 考             |
|---------|-----------------|---------------|-----------------|
|         | 厚生費             | 6,071         |                 |
|         | 工事請負費           | 0             |                 |
|         | 保険料             | 29,600        |                 |
|         | 補助金             | 126,826       |                 |
|         | 雑費              | 6,600         |                 |
|         | 4 総係費           | 376,559,713   |                 |
|         | 給料              | 29,959,200    | 予算額 29,961,000円 |
|         | 手当              | 13,709,242    | 予算額 16,031,000円 |
|         | 賞与引当金繰入額        | 5,043,936     | 予算額 5,074,000円  |
|         | 法定福利費           | 14,168,539    | 予算額 16,002,000円 |
|         | 報償費             | 4,013,380     |                 |
|         | 被服費             | 0             |                 |
|         | 備用品費            | 383,117       |                 |
|         | 燃料費             | 33,539        |                 |
|         | 印刷製本費           | 35,500        |                 |
|         | 通信運搬費           | 67,036        |                 |
|         | 委託料             | 6,022,280     |                 |
|         | 手数料             | 12,965        |                 |
|         | 賃借料             | 3,658,425     |                 |
|         | 修繕費             | 36,480        |                 |
|         | 補償金             | 0             |                 |
|         | 研修費             | 15,000        |                 |
|         | 厚生費             | 66,223        |                 |
|         | 負担金             | 297,990,471   |                 |
|         | 会費負担金           | 389,240       |                 |
|         | 保険料             | 35,540        |                 |
|         | 貸倒引当金繰入額        | 895,000       |                 |
|         | 雑費              | 24,600        |                 |
|         | 5 減価償却費         | 1,539,822,182 |                 |
|         | 有形固定資産減価償却費     | 1,453,104,971 |                 |
|         | 無形固定資産減価償却費     | 86,717,211    |                 |
|         | 6 資産減耗費         | 7,975,991     |                 |
|         | 固定資産除却費         | 7,975,991     |                 |
|         | 2 営業外費用         | 171,595,610   |                 |
|         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 161,306,434   |                 |
|         | 企業債利息           | 161,306,434   |                 |
|         | 借入金利息           | 0             |                 |
|         | 2 雑支出           | 10,289,176    |                 |
|         | その他雑支出          | 10,289,176    |                 |

(費 用)

(消費税抜き)(単位:円)

| 款 項 目 節 |            | 金 額       | 備 考 |
|---------|------------|-----------|-----|
|         | 3 特別損失     | 1,036,815 |     |
|         | 1 過年度損益修正損 | 1,036,815 |     |
|         | 過年度損益修正損   | 1,036,815 |     |
|         | 2 その他特別損失  | 0         |     |
|         | その他特別損失    | 0         |     |

#### 4 令和5年度那須塩原市下水道事業固定資産明細書

##### (1) 有形固定資産明細書

| 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         |
|----------|----------------|---------------|-------------|----------------|
| 土地       | 1,687,930,335  | 793,800       | 0           | 1,688,724,135  |
| 建物       | 3,041,942,358  | 0             | 0           | 3,041,942,358  |
| 構築物      | 35,010,237,254 | 632,139,573   | 9,336,199   | 35,633,040,628 |
| 機械及び装置   | 1,400,548,445  | 45,852,197    | 0           | 1,446,400,642  |
| 車両運搬具    | 4,743,139      | 0             | 70,735      | 4,672,404      |
| 工具器具及び備品 | 7,379,034      | 0             | 0           | 7,379,034      |
| 小計       | 41,152,780,565 | 678,785,570   | 9,406,934   | 41,822,159,201 |
| 建設仮勘定    | 193,140,733    | 638,706,395   | 575,013,770 | 256,833,358    |
| 合計       | 41,345,921,298 | 1,317,491,965 | 584,420,704 | 42,078,992,559 |

##### (2) 無形固定資産明細書

| 資産の種類 | 年度当初現在高       | 当年度増加額    | 当年度減少額 | 当年度減価償却高   |
|-------|---------------|-----------|--------|------------|
| 施設利用権 | 1,949,359,896 | 7,778,684 | 0      | 86,717,211 |
| 計     | 1,949,359,896 | 7,778,684 | 0      | 86,717,211 |

(単位:円)

| 減価償却累計額       |           |               | 年度末償却未済額       |
|---------------|-----------|---------------|----------------|
| 当年度増加額        | 当年度減少額    | 累計額           |                |
| 0             | 0         | 0             | 1,688,724,135  |
| 182,873,252   | 0         | 731,493,008   | 2,310,449,350  |
| 1,151,984,458 | 1,430,943 | 4,544,184,526 | 31,088,856,102 |
| 116,672,726   | 0         | 563,947,289   | 882,453,353    |
| 741,621       | 0         | 3,644,034     | 1,028,370      |
| 832,914       | 0         | 1,759,477     | 5,619,557      |
| 1,453,104,971 | 1,430,943 | 5,845,028,334 | 35,977,130,867 |
| 0             | 0         | 0             | 256,833,358    |
| 1,453,104,971 | 1,430,943 | 5,845,028,334 | 36,233,964,225 |

(単位:円)

| 年度末現在高        |
|---------------|
| 1,870,421,369 |
| 1,870,421,369 |

## 5 令和5年度那須塩原市下水道事業企業債明細書

(単位:円)

| 種類      | 発行年月日    | 発行総額        | 償還高        |             | 未償還残高      | 利率<br>% | 償還終期    |
|---------|----------|-------------|------------|-------------|------------|---------|---------|
|         |          |             | 当年度償還高     | 償還高累計       |            |         |         |
| H5年度政府債 | H5.9.27  | 733,300,000 | 24,273,289 | 733,300,000 | 0          | 4.600   | R5.9.25 |
| H5年度政府債 | H5.9.27  | 140,000,000 | 4,634,202  | 140,000,000 | 0          | 4.600   | R5.9.25 |
| H5年度政府債 | H6.4.28  | 200,300,000 | 12,741,289 | 200,300,000 | 0          | 4.300   | R6.3.25 |
| H5年度政府債 | H6.4.28  | 15,100,000  | 960,526    | 15,100,000  | 0          | 4.300   | R6.3.25 |
| H5年度政府債 | H6.4.28  | 11,500,000  | 731,527    | 11,500,000  | 0          | 4.300   | R6.3.25 |
| H5年度政府債 | H6.5.13  | 6,100,000   | 388,027    | 6,100,000   | 0          | 4.300   | R6.3.25 |
| H5年度政府債 | H6.5.27  | 140,300,000 | 8,924,627  | 140,300,000 | 0          | 4.300   | R6.3.25 |
| H5年度政府債 | H6.5.27  | 79,500,000  | 5,057,077  | 79,500,000  | 0          | 4.300   | R6.3.25 |
| H5年度政府債 | H6.5.27  | 16,700,000  | 1,062,304  | 16,700,000  | 0          | 4.300   | R6.3.25 |
| H6年度政府債 | H6.7.29  | 540,000,000 | 33,691,775 | 540,000,000 | 0          | 4.100   | R6.3.25 |
| H6年度政府債 | H6.7.29  | 6,500,000   | 405,549    | 6,500,000   | 0          | 4.100   | R6.3.25 |
| H6年度政府債 | H6.9.26  | 29,900,000  | 1,896,062  | 28,919,854  | 980,146    | 4.500   | R6.9.1  |
| H6年度政府債 | H6.10.20 | 4,000,000   | 253,654    | 3,868,877   | 131,123    | 4.500   | R6.9.25 |
| H6年度政府債 | H6.10.31 | 2,500,000   | 158,534    | 2,418,048   | 81,952     | 4.500   | R6.9.25 |
| H6年度政府債 | H6.10.31 | 1,500,000   | 95,120     | 1,450,829   | 49,171     | 4.500   | R6.9.25 |
| H6年度政府債 | H6.12.20 | 16,300,000  | 1,057,068  | 15,752,563  | 547,437    | 4.750   | R6.9.25 |
| H6年度政府債 | H7.3.27  | 200,800,000 | 12,613,056 | 187,593,618 | 13,206,382 | 4.650   | R7.3.3  |
| H6年度政府債 | H7.3.27  | 42,300,000  | 2,657,033  | 39,517,979  | 2,782,021  | 4.650   | R7.3.3  |
| H6年度政府債 | H7.4.28  | 41,800,000  | 2,526,198  | 39,166,588  | 2,633,412  | 4.200   | R7.3.25 |
| H6年度政府債 | H7.4.28  | 15,200,000  | 918,617    | 14,242,396  | 957,604    | 4.200   | R7.3.25 |
| H6年度政府債 | H7.5.12  | 61,100,000  | 3,580,794  | 57,380,018  | 3,719,982  | 3.850   | R7.3.25 |
| H6年度政府債 | H7.5.12  | 26,300,000  | 1,541,324  | 24,698,764  | 1,601,236  | 3.850   | R7.3.25 |
| H6年度政府債 | H7.5.12  | 6,100,000   | 357,494    | 5,728,611   | 371,389    | 3.850   | R7.3.25 |
| H6年度政府債 | H7.5.26  | 208,100,000 | 12,195,799 | 195,430,143 | 12,669,857 | 3.850   | R7.3.25 |
| H6年度政府債 | H7.5.26  | 36,900,000  | 2,162,542  | 34,653,399  | 2,246,601  | 3.850   | R7.3.25 |
| H6年度政府債 | H7.5.26  | 16,300,000  | 955,269    | 15,307,599  | 992,401    | 3.850   | R7.3.25 |
| H6年度政府債 | H7.5.30  | 319,100,000 | 18,701,007 | 299,672,075 | 19,427,925 | 3.850   | R7.3.31 |
| H6年度政府債 | H7.5.30  | 288,500,000 | 16,907,679 | 270,935,110 | 17,564,890 | 3.850   | R7.3.31 |
| H7年度政府債 | H8.4.30  | 398,600,000 | 21,689,870 | 352,963,587 | 45,636,413 | 3.400   | R8.3.31 |
| H7年度政府債 | H8.5.20  | 95,500,000  | 5,196,645  | 84,566,037  | 10,933,963 | 3.400   | R8.3.25 |
| H7年度政府債 | H8.5.20  | 42,800,000  | 2,328,967  | 37,899,753  | 4,900,247  | 3.400   | R8.3.25 |
| H7年度政府債 | H8.5.20  | 26,000,000  | 1,414,793  | 23,023,215  | 2,976,785  | 3.400   | R8.3.25 |
| H7年度政府債 | H8.5.20  | 10,300,000  | 560,476    | 9,120,735   | 1,179,265  | 3.400   | R8.3.25 |
| H7年度政府債 | H8.5.27  | 88,000,000  | 4,788,531  | 77,924,726  | 10,075,274 | 3.400   | R8.3.25 |
| H7年度政府債 | H8.5.27  | 23,500,000  | 1,278,756  | 20,809,443  | 2,690,557  | 3.400   | R8.3.25 |
| H7年度政府債 | H8.5.30  | 274,900,000 | 14,958,719 | 243,426,217 | 31,473,783 | 3.400   | R8.3.31 |
| H8年度政府債 | H8.12.26 | 88,000,000  | 4,564,900  | 75,974,957  | 12,025,043 | 3.000   | R8.9.25 |
| H8年度政府債 | H9.4.30  | 19,600,000  | 979,608    | 16,498,497  | 3,101,503  | 2.700   | R9.3.25 |

| 種類       | 発行年月日    | 発行総額        | 償還高        |             | 未償還残高       | 利率<br>% | 償還終期     |
|----------|----------|-------------|------------|-------------|-------------|---------|----------|
|          |          |             | 当年度償還高     | 償還高累計       |             |         |          |
| H8年度政府債  | H9.5.26  | 59,000,000  | 2,926,665  | 49,752,409  | 9,247,591   | 2.600   | R9.3.25  |
| H8年度政府債  | H9.5.26  | 18,400,000  | 912,722    | 15,516,006  | 2,883,994   | 2.600   | R9.3.25  |
| H8年度政府債  | H9.5.26  | 18,200,000  | 902,802    | 15,347,354  | 2,852,646   | 2.600   | R9.3.25  |
| H8年度政府債  | H9.5.26  | 7,300,000   | 362,113    | 6,155,807   | 1,144,193   | 2.600   | R9.3.25  |
| H8年度政府債  | H9.5.29  | 163,200,000 | 8,095,452  | 137,620,223 | 25,579,777  | 2.600   | R9.3.31  |
| H9年度政府債  | H9.7.30  | 471,100,000 | 23,722,526 | 395,843,168 | 75,256,832  | 2.800   | R9.3.31  |
| H9年度政府債  | H10.3.25 | 146,200,000 | 6,833,949  | 117,390,759 | 28,809,241  | 2.100   | R10.3.1  |
| H9年度政府債  | H10.4.30 | 19,700,000  | 914,546    | 15,854,261  | 3,845,739   | 2.000   | R10.3.25 |
| H9年度政府債  | H10.4.30 | 10,500,000  | 487,449    | 8,450,241   | 2,049,759   | 2.000   | R10.3.27 |
| H9年度政府債  | H10.5.25 | 231,400,000 | 10,742,433 | 186,227,202 | 45,172,798  | 2.000   | R10.3.25 |
| H9年度政府債  | H10.5.25 | 7,400,000   | 343,535    | 5,955,408   | 1,444,592   | 2.000   | R10.3.25 |
| H10年度政府債 | H10.9.25 | 91,100,000  | 4,106,633  | 71,735,077  | 19,364,923  | 1.700   | R10.9.1  |
| H10年度政府債 | H11.3.25 | 447,600,000 | 20,489,995 | 338,476,251 | 109,123,749 | 2.100   | R11.3.1  |
| H10年度政府債 | H11.3.25 | 172,300,000 | 7,887,458  | 130,293,696 | 42,006,304  | 2.100   | R11.3.1  |
| H10年度政府債 | H11.4.30 | 22,800,000  | 1,037,604  | 17,290,633  | 5,509,367   | 2.000   | R11.3.26 |
| H10年度政府債 | H11.5.25 | 51,300,000  | 2,293,026  | 39,234,122  | 12,065,878  | 1.700   | R11.3.25 |
| H10年度政府債 | H11.5.25 | 15,800,000  | 706,234    | 12,083,803  | 3,716,197   | 1.700   | R11.3.25 |
| H11年度政府債 | H12.2.10 | 37,000,000  | 1,667,158  | 27,213,259  | 9,786,741   | 2.000   | R11.9.25 |
| H11年度政府債 | H12.3.24 | 366,300,000 | 16,341,454 | 261,117,774 | 105,182,226 | 2.000   | R12.3.1  |
| H11年度政府債 | H12.3.24 | 181,000,000 | 8,074,811  | 129,026,256 | 51,973,744  | 2.000   | R12.3.1  |
| H11年度政府債 | H12.3.24 | 77,000,000  | 3,435,140  | 54,889,623  | 22,110,377  | 2.000   | R12.3.1  |
| H11年度政府債 | H12.3.24 | 31,200,000  | 1,391,901  | 22,240,990  | 8,959,010   | 2.000   | R12.3.1  |
| H11年度政府債 | H12.3.31 | 254,000,000 | 11,331,502 | 181,064,469 | 72,935,531  | 2.000   | R12.3.31 |
| H11年度政府債 | H12.4.28 | 13,700,000  | 614,186    | 9,732,825   | 3,967,175   | 2.100   | R12.3.25 |
| H11年度政府債 | H12.5.26 | 112,600,000 | 5,023,335  | 80,267,163  | 32,332,837  | 2.000   | R12.3.25 |
| H11年度政府債 | H12.5.26 | 65,000,000  | 2,899,794  | 46,335,396  | 18,664,604  | 2.000   | R12.3.25 |
| H11年度政府債 | H12.5.26 | 44,400,000  | 1,980,782  | 31,650,639  | 12,749,361  | 2.000   | R12.3.25 |
| H11年度政府債 | H12.5.26 | 11,800,000  | 526,425    | 8,411,658   | 3,388,342   | 2.000   | R12.3.25 |
| H12年度政府債 | H12.9.25 | 60,700,000  | 2,681,150  | 41,909,414  | 18,790,586  | 2.000   | R12.9.1  |
| H12年度政府債 | H13.3.26 | 197,700,000 | 8,507,619  | 134,194,559 | 63,505,441  | 1.600   | R13.3.1  |
| H12年度政府債 | H13.3.26 | 80,200,000  | 3,451,244  | 54,438,057  | 25,761,943  | 1.600   | R13.3.3  |
| H12年度政府債 | H13.3.30 | 185,900,000 | 8,063,829  | 130,232,947 | 55,667,053  | 1.600   | R12.9.30 |
| H12年度政府債 | H13.4.27 | 14,200,000  | 603,381    | 9,750,146   | 4,449,854   | 1.300   | R13.3.25 |
| H12年度政府債 | H13.5.25 | 195,000,000 | 8,391,430  | 132,361,857 | 62,638,143  | 1.600   | R13.3.25 |
| H12年度政府債 | H13.5.25 | 98,700,000  | 4,247,355  | 66,995,463  | 31,704,537  | 1.600   | R13.3.25 |
| H12年度政府債 | H13.5.25 | 38,800,000  | 1,669,680  | 26,336,616  | 12,463,384  | 1.600   | R13.3.25 |
| H12年度政府債 | H13.5.25 | 19,200,000  | 826,233    | 13,032,551  | 6,167,449   | 1.600   | R13.3.25 |
| H13年度政府債 | H13.9.25 | 117,300,000 | 5,079,111  | 75,806,844  | 41,493,156  | 2.000   | R13.9.1  |
| H13年度政府債 | H14.3.25 | 171,500,000 | 7,395,050  | 106,136,218 | 65,363,782  | 2.200   | R14.3.1  |
| H13年度政府債 | H14.3.25 | 112,400,000 | 4,846,669  | 69,560,998  | 42,839,002  | 2.200   | R14.3.1  |
| H13年度政府債 | H14.3.25 | 59,200,000  | 2,552,693  | 36,637,108  | 22,562,892  | 2.200   | R14.3.1  |

| 種類       | 発行年月日     | 発行総額        | 償還高        |             | 未償還残高       | 利率<br>% | 償還終期     |
|----------|-----------|-------------|------------|-------------|-------------|---------|----------|
|          |           |             | 当年度償還高     | 償還高累計       |             |         |          |
| H13年度政府債 | H14.3.29  | 213,100,000 | 9,289,913  | 136,551,582 | 76,548,418  | 2.200   | R13.9.30 |
| H13年度政府債 | H14.4.30  | 32,100,000  | 1,380,190  | 19,956,241  | 12,143,759  | 2.100   | R14.3.25 |
| H13年度政府債 | H14.5.27  | 130,000,000 | 5,589,554  | 80,819,665  | 49,180,335  | 2.100   | R14.3.25 |
| H13年度政府債 | H14.5.27  | 39,200,000  | 1,685,466  | 24,370,240  | 14,829,760  | 2.100   | R14.3.25 |
| H13年度政府債 | H14.5.27  | 36,000,000  | 1,547,876  | 22,380,831  | 13,619,169  | 2.100   | R14.3.25 |
| H13年度政府債 | H14.5.27  | 36,000,000  | 1,547,876  | 22,380,831  | 13,619,169  | 2.100   | R14.3.25 |
| H13年度政府債 | H14.5.27  | 34,500,000  | 1,483,381  | 21,448,297  | 13,051,703  | 2.100   | R14.3.25 |
| H14年度政府債 | H15.3.25  | 43,000,000  | 1,776,239  | 26,020,273  | 16,979,727  | 1.200   | R15.3.1  |
| H14年度政府債 | H15.3.31  | 261,800,000 | 10,814,400 | 158,421,091 | 103,378,909 | 1.200   | R15.3.31 |
| H14年度政府債 | H15.3.31  | 25,900,000  | 1,069,874  | 15,672,676  | 10,227,324  | 1.200   | R15.3.31 |
| H14年度政府債 | H15.4.30  | 15,500,000  | 638,743    | 9,424,757   | 6,075,243   | 1.100   | R15.3.25 |
| H14年度政府債 | H15.5.26  | 16,100,000  | 660,200    | 9,883,671   | 6,216,329   | 0.900   | R15.3.25 |
| H14年度政府債 | H15.5.26  | 9,900,000   | 405,961    | 6,077,537   | 3,822,463   | 0.900   | R15.3.25 |
| H14年度政府債 | H15.5.30  | 200,900,000 | 8,238,145  | 123,331,020 | 77,568,980  | 0.900   | R15.3.31 |
| H15年度政府債 | H15.9.30  | 280,100,000 | 11,655,134 | 157,000,947 | 123,099,053 | 2.000   | R15.9.30 |
| H15年度政府債 | H16.3.25  | 152,000,000 | 6,262,192  | 82,020,518  | 69,979,482  | 2.000   | R16.3.1  |
| H15年度政府債 | H16.4.30  | 15,900,000  | 655,670    | 8,531,708   | 7,368,292   | 2.100   | R16.3.25 |
| H15年度政府債 | H16.5.25  | 324,900,000 | 13,397,948 | 174,336,626 | 150,563,374 | 2.100   | R16.3.31 |
| H15年度政府債 | H16.5.27  | 141,500,000 | 5,835,056  | 75,926,848  | 65,573,152  | 2.100   | R16.3.25 |
| H15年度政府債 | H16.5.27  | 16,500,000  | 680,413    | 8,853,661   | 7,646,339   | 2.100   | R16.3.25 |
| H16年度政府債 | H17.5.27  | 4,400,000   | 177,702    | 2,193,004   | 2,206,996   | 2.000   | R17.3.25 |
| H16年度政府債 | H17.7.29  | 4,500,000   | 181,742    | 2,256,637   | 2,243,363   | 1.900   | R17.3.26 |
| H17年度政府債 | H17.12.27 | 52,000,000  | 2,078,179  | 24,702,631  | 27,297,369  | 2.100   | R17.9.25 |
| H17年度政府債 | H18.1.20  | 222,800,000 | 8,909,100  | 106,524,276 | 116,275,724 | 2.000   | R17.9.30 |
| H17年度政府債 | H18.5.26  | 25,500,000  | 1,006,261  | 11,445,963  | 14,054,037  | 2.300   | R18.3.25 |
| H18年度政府債 | H18.9.25  | 94,500,000  | 3,692,737  | 40,828,575  | 53,671,425  | 2.200   | R18.9.1  |
| H18年度政府債 | H19.2.28  | 231,100,000 | 9,030,599  | 99,846,391  | 131,253,609 | 2.200   | R18.9.30 |
| H18年度政府債 | H19.5.28  | 58,500,000  | 2,265,826  | 24,301,720  | 34,198,280  | 2.100   | R19.3.25 |
| H18年度政府債 | H19.5.28  | 22,400,000  | 867,599    | 9,305,275   | 13,094,725  | 2.100   | R19.3.25 |
| H19年度政府債 | H19.12.26 | 220,100,000 | 8,436,347  | 87,147,899  | 132,952,101 | 2.100   | R19.9.25 |
| H19年度政府債 | H20.5.27  | 75,100,000  | 2,839,900  | 28,068,764  | 47,031,236  | 2.200   | R20.3.25 |
| H20年度政府債 | H20.7.28  | 45,100,000  | 1,705,453  | 16,856,205  | 28,243,795  | 2.200   | R20.3.25 |
| H20年度政府債 | H20.11.25 | 124,300,000 | 4,649,253  | 44,094,301  | 80,205,699  | 2.200   | R20.9.25 |
| H20年度政府債 | H21.5.26  | 54,100,000  | 2,009,660  | 18,326,408  | 35,773,592  | 2.100   | R21.3.25 |
| H20年度政府債 | H21.5.26  | 17,400,000  | 646,360    | 5,894,262   | 11,505,738  | 2.100   | R21.3.25 |
| H21年度政府債 | H21.9.25  | 255,600,000 | 9,438,620  | 82,516,323  | 173,083,677 | 2.000   | R21.9.1  |
| H21年度政府債 | H22.5.26  | 29,800,000  | 1,089,539  | 9,067,492   | 20,732,508  | 2.000   | R22.3.25 |
| H22年度政府債 | H22.12.22 | 263,600,000 | 9,594,406  | 76,050,235  | 187,549,765 | 1.900   | R22.9.25 |
| H22年度政府債 | H22.12.22 | 43,300,000  | 1,576,016  | 12,492,319  | 30,807,681  | 1.900   | R22.9.25 |
| H23年度政府債 | H23.9.26  | 81,500,000  | 2,929,510  | 20,743,626  | 60,756,374  | 1.800   | R23.9.1  |
| H24年度政府債 | H24.9.25  | 78,100,000  | 2,798,080  | 17,415,269  | 60,684,731  | 1.600   | R24.9.1  |

| 種類         | 発行年月日     | 発行総額           | 償還高         |               | 未償還残高         | 利率<br>% | 償還終期     |
|------------|-----------|----------------|-------------|---------------|---------------|---------|----------|
|            |           |                | 当年度償還高      | 償還高累計         |               |         |          |
| H25年度政府債   | H25.10.28 | 77,900,000     | 2,792,285   | 14,886,511    | 63,013,489    | 1.400   | R25.9.25 |
| H26年度政府債   | H27.3.25  | 88,900,000     | 3,181,141   | 12,499,364    | 76,400,636    | 1.200   | R27.3.1  |
| H26年度政府債   | H27.5.13  | 147,000,000    | 11,306,429  | 78,204,369    | 68,795,631    | 0.400   | R12.3.25 |
| H26年度政府債   | H27.5.13  | 76,000,000     | 2,745,606   | 10,804,002    | 65,195,998    | 1.100   | R27.3.27 |
| H26年度政府債   | H27.5.13  | 16,200,000     | 585,247     | 2,302,959     | 13,897,041    | 1.100   | R27.3.27 |
| H27年度政府債   | H27.9.25  | 144,100,000    | 5,177,339   | 17,874,912    | 126,225,088   | 1.100   | R27.9.1  |
| H27年度政府債   | H28.4.25  | 63,100,000     | 1,534,493   | 10,613,789    | 52,486,211    | 0.400   | R38.3.25 |
| H28年度政府債   | H29.4.26  | 117,700,000    | 2,949,977   | 5,876,495     | 111,823,505   | 0.800   | R39.3.26 |
| H30年度政府債   | H30.9.25  | 161,500,000    | 2,003,778   | 2,003,778     | 159,496,222   | 0.800   | R40.9.2  |
| R1年度政府債    | R1.9.25   | 80,600,000     | 0           | 0             | 80,600,000    | 0.200   | R41.9.1  |
| R2年度政府債    | R2.9.25   | 126,600,000    | 0           | 0             | 126,600,000   | 0.500   | R42.9.1  |
| R2年度政府債    | R4.1.27   | 125,000,000    | 0           | 0             | 125,000,000   | 0.600   | R43.9.25 |
| R2年度政府債    | R4.1.27   | 17,400,000     | 0           | 0             | 17,400,000    | 0.600   | R43.9.25 |
| R3年度政府債    | R4.10.27  | 131,400,000    | 0           | 0             | 131,400,000   | 1.200   | R44.9.25 |
| R4年度政府債(前) | R5.3.27   | 83,400,000     | 0           | 0             | 0             | 1.400   | R45.3.1  |
| R4年度政府債(本) | R5.12.26  | 93,800,000     | 0           | 0             | 177,200,000   | 1.600   | R45.9.25 |
| R5年度政府債    | R6.3.25   | 108,700,000    | 0           | 0             | 108,700,000   | 1.600   | R46.3.1  |
| 政府債計       |           | 14,459,200,000 | 626,389,196 | 9,459,365,662 | 4,999,834,338 |         |          |
| H7年度公庫債    | H8.4.30   | 127,900,000    | 7,896,419   | 127,900,000   | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.4.30   | 77,500,000     | 4,784,773   | 77,500,000    | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.4.30   | 19,500,000     | 1,203,911   | 19,500,000    | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.4.30   | 13,000,000     | 802,607     | 13,000,000    | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.4.30   | 1,800,000      | 111,130     | 1,800,000     | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.5.10   | 95,600,000     | 5,902,249   | 95,600,000    | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.5.10   | 46,000,000     | 2,839,994   | 46,000,000    | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.5.10   | 44,900,000     | 2,772,081   | 44,900,000    | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.5.10   | 5,100,000      | 314,869     | 5,100,000     | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.5.10   | 2,100,000      | 129,652     | 2,100,000     | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.5.16   | 41,000,000     | 2,531,300   | 41,000,000    | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H7年度公庫債    | H8.5.16   | 11,500,000     | 709,999     | 11,500,000    | 0             | 3.450   | R6.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.1.10   | 22,100,000     | 1,299,987   | 21,434,856    | 665,144       | 3.10    | R6.9.20  |
| H8年度公庫債    | H9.4.30   | 147,800,000    | 8,307,299   | 139,262,680   | 8,537,320     | 2.750   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.4.30   | 66,600,000     | 3,743,343   | 62,753,007    | 3,846,993     | 2.750   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.4.30   | 8,600,000      | 483,374     | 8,103,242     | 496,758       | 2.750   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.4.30   | 6,900,000      | 387,824     | 6,501,438     | 398,562       | 2.750   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.4.30   | 2,400,000      | 134,895     | 2,261,370     | 138,630       | 2.750   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.5.23   | 42,800,000     | 2,384,770   | 40,351,615    | 2,448,385     | 2.650   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.5.23   | 26,000,000     | 1,448,692   | 24,512,663    | 1,487,337     | 2.650   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.5.23   | 8,800,000      | 490,327     | 8,296,594     | 503,406       | 2.650   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.5.30   | 67,800,000     | 3,777,743   | 63,921,483    | 3,878,517     | 2.650   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債    | H9.5.30   | 21,800,000     | 1,214,672   | 20,552,925    | 1,247,075     | 2.650   | R7.3.20  |

| 種類       | 発行年月日    | 発行総額        | 償還高       |             | 未償還残高      | 利率<br>% | 償還終期     |
|----------|----------|-------------|-----------|-------------|------------|---------|----------|
|          |          |             | 当年度償還高    | 償還高累計       |            |         |          |
| H8年度公庫債  | H9.5.30  | 8,900,000   | 495,898   | 8,390,873   | 509,127    | 2.650   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債  | H9.5.30  | 6,000,000   | 334,314   | 5,656,769   | 343,231    | 2.650   | R7.3.20  |
| H8年度公庫債  | H9.5.30  | 3,400,000   | 189,445   | 3,205,502   | 194,498    | 2.650   | R7.3.20  |
| H9年度公庫債  | H9.7.30  | 7,400,000   | 421,360   | 6,966,332   | 433,668    | 2.900   | R7.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.4.20 | 70,100,000  | 3,643,193 | 62,581,264  | 7,518,736  | 2.100   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.4.20 | 22,600,000  | 1,169,857 | 20,187,474  | 2,412,526  | 2.050   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.4.20 | 5,700,000   | 296,237   | 5,088,634   | 611,366    | 2.100   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.4.30 | 10,900,000  | 566,488   | 9,730,896   | 1,169,104  | 2.100   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.5.20 | 167,200,000 | 8,689,614 | 149,266,580 | 17,933,420 | 2.100   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.5.20 | 73,700,000  | 3,814,976 | 65,832,603  | 7,867,397  | 2.050   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.5.28 | 74,500,000  | 3,871,867 | 66,509,332  | 7,990,668  | 2.100   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.5.28 | 50,000,000  | 2,588,179 | 44,662,553  | 5,337,447  | 2.050   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.5.28 | 36,600,000  | 1,902,152 | 32,674,382  | 3,925,618  | 2.100   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.5.28 | 12,000,000  | 621,163   | 10,719,013  | 1,280,987  | 2.050   | R8.3.20  |
| H9年度公庫債  | H10.5.28 | 4,100,000   | 213,083   | 3,660,245   | 439,755    | 2.100   | R8.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.4.30 | 12,100,000  | 611,536   | 10,190,648  | 1,909,352  | 2.000   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.4.30 | 69,700,000  | 3,522,651 | 58,701,494  | 10,998,506 | 2.000   | R9.3.22  |
| H10年度公庫債 | H11.4.30 | 26,400,000  | 1,334,260 | 22,234,139  | 4,165,861  | 2.000   | R9.3.22  |
| H10年度公庫債 | H11.5.10 | 115,700,000 | 5,847,500 | 97,442,797  | 18,257,203 | 2.000   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.10 | 69,700,000  | 3,522,651 | 58,701,494  | 10,998,506 | 2.000   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.10 | 26,900,000  | 1,359,531 | 22,655,239  | 4,244,761  | 2.000   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.10 | 4,500,000   | 227,431   | 3,789,910   | 710,090    | 2.000   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.20 | 9,500,000   | 473,359   | 8,027,948   | 1,472,052  | 1.800   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.20 | 3,000,000   | 148,947   | 2,537,264   | 462,736    | 1.750   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.28 | 71,600,000  | 3,554,881 | 60,556,045  | 11,043,955 | 1.750   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.28 | 66,300,000  | 3,303,549 | 56,026,627  | 10,273,373 | 1.800   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.28 | 35,000,000  | 1,743,955 | 29,576,651  | 5,423,349  | 1.800   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.28 | 8,500,000   | 423,532   | 7,182,900   | 1,317,100  | 1.800   | R9.3.20  |
| H10年度公庫債 | H11.5.28 | 5,700,000   | 283,001   | 4,820,803   | 879,197    | 1.750   | R9.3.20  |
| H11年度公庫債 | H12.1.28 | 7,100,000   | 357,613   | 5,787,848   | 1,312,152  | 2.100   | R9.9.20  |
| H11年度公庫債 | H12.3.30 | 11,900,000  | 589,577   | 9,420,779   | 2,479,221  | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.3.30 | 9,000,000   | 445,899   | 7,124,959   | 1,875,041  | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.4.20 | 27,000,000  | 1,345,807 | 21,326,610  | 5,673,390  | 2.100   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.4.20 | 15,200,000  | 757,639   | 12,006,091  | 3,193,909  | 2.100   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.19 | 63,100,000  | 3,126,248 | 49,953,874  | 13,146,126 | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.19 | 38,700,000  | 1,917,366 | 30,637,321  | 8,062,679  | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.19 | 29,300,000  | 1,451,650 | 23,195,698  | 6,104,302  | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.19 | 16,600,000  | 822,436   | 13,141,590  | 3,458,410  | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.19 | 3,500,000   | 173,405   | 2,770,817   | 729,183    | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.30 | 73,300,000  | 3,631,600 | 58,028,827  | 15,271,173 | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.30 | 24,200,000  | 1,198,973 | 19,158,220  | 5,041,780  | 2.000   | R10.3.20 |

| 種類       | 発行年月日    | 発行総額        | 償還高       |             | 未償還残高      | 利率<br>% | 償還終期     |
|----------|----------|-------------|-----------|-------------|------------|---------|----------|
|          |          |             | 当年度償還高    | 償還高累計       |            |         |          |
| H11年度公庫債 | H12.5.30 | 23,400,000  | 1,159,338 | 18,524,892  | 4,875,108  | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.30 | 21,000,000  | 1,040,431 | 16,624,903  | 4,375,097  | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.30 | 17,400,000  | 862,071   | 13,774,919  | 3,625,081  | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.30 | 5,400,000   | 267,539   | 4,274,974   | 1,125,026  | 2.000   | R10.3.20 |
| H11年度公庫債 | H12.5.30 | 4,500,000   | 222,949   | 3,562,479   | 937,521    | 2.000   | R10.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.3.22 | 2,100,000   | 100,431   | 1,571,533   | 528,467    | 1.700   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.4.20 | 34,100,000  | 1,600,877 | 25,764,409  | 8,335,591  | 1.350   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.4.20 | 14,000,000  | 659,016   | 10,563,414  | 3,436,586  | 1.400   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.4.20 | 6,800,000   | 320,094   | 5,130,802   | 1,669,198  | 1.400   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 118,100,000 | 5,633,314 | 88,502,118  | 29,597,882 | 1.650   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 61,400,000  | 2,928,751 | 46,012,108  | 15,387,892 | 1.650   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 52,200,000  | 2,496,427 | 39,063,827  | 13,136,173 | 1.700   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 47,500,000  | 2,271,654 | 35,546,586  | 11,953,414 | 1.700   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 28,000,000  | 1,335,587 | 20,982,720  | 7,017,280  | 1.650   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 27,900,000  | 1,334,297 | 20,878,942  | 7,021,058  | 1.700   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 22,800,000  | 1,090,394 | 17,062,362  | 5,737,638  | 1.700   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 16,500,000  | 787,043   | 12,364,817  | 4,135,183  | 1.650   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 9,200,000   | 439,984   | 6,884,814   | 2,315,186  | 1.700   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 5,400,000   | 258,251   | 4,041,085   | 1,358,915  | 1.700   | R11.3.20 |
| H12年度公庫債 | H13.5.30 | 2,300,000   | 109,996   | 1,721,203   | 578,797    | 1.700   | R11.3.20 |
| H13年度公庫債 | H14.4.22 | 58,200,000  | 2,782,253 | 40,228,743  | 17,971,257 | 2.100   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債 | H14.5.30 | 154,100,000 | 7,336,876 | 106,875,988 | 47,224,012 | 2.000   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債 | H14.5.30 | 144,000,000 | 6,856,004 | 99,871,139  | 44,128,861 | 2.000   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債 | H14.5.30 | 102,300,000 | 4,870,620 | 70,950,121  | 31,349,879 | 2.000   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債 | H14.5.30 | 87,200,000  | 4,151,691 | 60,477,523  | 26,722,477 | 2.000   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債 | H14.5.30 | 82,400,000  | 3,923,158 | 57,148,485  | 25,251,515 | 2.000   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債 | H14.5.30 | 67,000,000  | 3,189,946 | 46,467,821  | 20,532,179 | 2.000   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債 | H14.5.30 | 43,700,000  | 2,080,607 | 30,308,116  | 13,391,884 | 2.000   | R12.3.20 |
| H13年度公庫債 | H14.5.30 | 25,200,000  | 1,199,801 | 17,477,450  | 7,722,550  | 2.000   | R12.3.20 |
| H14年度公庫債 | H15.2.28 | 70,300,000  | 3,228,111 | 48,266,147  | 22,033,853 | 1.300   | R12.9.20 |
| H14年度公庫債 | H15.3.28 | 11,300,000  | 513,769   | 7,526,243   | 3,773,757  | 1.200   | R13.3.20 |
| H14年度公庫債 | H15.5.29 | 138,700,000 | 6,239,905 | 93,415,915  | 45,284,085 | 0.900   | R13.3.20 |
| H14年度公庫債 | H15.5.29 | 101,300,000 | 4,557,335 | 68,226,619  | 33,073,381 | 0.900   | R13.3.20 |
| H14年度公庫債 | H15.5.29 | 75,100,000  | 3,378,637 | 50,580,644  | 24,519,356 | 0.900   | R13.3.20 |
| H14年度公庫債 | H15.5.29 | 67,900,000  | 3,054,719 | 45,731,367  | 22,168,633 | 0.900   | R13.3.20 |
| H14年度公庫債 | H15.5.29 | 34,200,000  | 1,538,606 | 23,034,062  | 11,165,938 | 0.900   | R13.3.20 |
| H14年度公庫債 | H15.5.29 | 31,800,000  | 1,430,634 | 21,417,636  | 10,382,364 | 0.900   | R13.3.20 |
| H14年度公庫債 | H15.5.29 | 4,900,000   | 220,444   | 3,300,203   | 1,599,797  | 0.900   | R13.3.20 |
| H15年度公庫債 | H16.3.30 | 148,500,000 | 6,779,931 | 89,387,444  | 59,112,556 | 1.900   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債 | H16.3.30 | 37,800,000  | 1,725,801 | 22,753,168  | 15,046,832 | 1.900   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債 | H16.3.30 | 7,700,000   | 351,552   | 4,634,906   | 3,065,094  | 1.900   | R14.3.20 |

| 種類         | 発行年月日     | 発行総額          | 償還高         |               | 未償還残高         | 利率<br>% | 償還終期     |
|------------|-----------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------|----------|
|            |           |               | 当年度償還高      | 償還高累計         |               |         |          |
| H15年度公庫債   | H16.5.28  | 117,400,000   | 5,382,654   | 70,040,106    | 47,359,894    | 2.100   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.5.28  | 104,100,000   | 4,772,865   | 62,105,409    | 41,994,591    | 2.100   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.5.28  | 69,400,000    | 3,181,910   | 41,403,606    | 27,996,394    | 2.100   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.5.28  | 55,900,000    | 2,562,950   | 33,349,591    | 22,550,409    | 2.100   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.5.28  | 52,300,000    | 2,397,895   | 31,201,853    | 21,098,147    | 2.100   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.5.28  | 49,700,000    | 2,278,687   | 29,650,709    | 20,049,291    | 2.100   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.5.28  | 29,000,000    | 1,329,616   | 17,301,219    | 11,698,781    | 2.100   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.5.28  | 27,500,000    | 1,260,843   | 16,406,329    | 11,093,671    | 2.100   | R14.3.20 |
| H15年度公庫債   | H16.5.28  | 17,100,000    | 784,015     | 10,201,755    | 6,898,245     | 2.100   | R14.3.20 |
| H16年度公庫債   | H16.12.24 | 36,500,000    | 1,653,464   | 21,034,035    | 15,465,965    | 2.000   | R14.9.20 |
| H16年度公庫債   | H16.12.24 | 29,400,000    | 1,331,830   | 16,942,482    | 12,457,518    | 2.000   | R14.9.20 |
| H16年度公庫債   | H16.12.24 | 16,000,000    | 724,806     | 9,220,399     | 6,779,601     | 2.000   | R14.9.20 |
| H16年度公庫債   | H17.5.27  | 221,700,000   | 9,932,346   | 123,327,176   | 98,372,824    | 1.900   | R15.3.20 |
| H16年度公庫債   | H17.5.27  | 94,200,000    | 4,220,239   | 52,401,535    | 41,798,465    | 1.900   | R15.3.20 |
| H16年度公庫債   | H17.5.27  | 91,500,000    | 4,099,277   | 50,899,579    | 40,600,421    | 1.900   | R15.3.20 |
| H16年度公庫債   | H17.5.27  | 72,400,000    | 3,243,581   | 40,274,639    | 32,125,361    | 1.900   | R15.3.20 |
| H16年度公庫債   | H17.5.27  | 33,200,000    | 1,487,388   | 18,468,483    | 14,731,517    | 1.900   | R15.3.20 |
| H17年度公庫債   | H17.10.28 | 17,600,000    | 781,577     | 9,345,152     | 8,254,848     | 2.000   | R15.9.20 |
| H17年度公庫債   | H17.11.30 | 12,200,000    | 542,099     | 6,443,762     | 5,756,238     | 2.100   | R15.9.20 |
| H17年度公庫債   | H18.5.30  | 197,100,000   | 8,667,728   | 98,593,134    | 98,506,866    | 2.300   | R16.3.20 |
| H17年度公庫債   | H18.5.30  | 62,400,000    | 2,744,121   | 31,213,655    | 31,186,345    | 2.300   | R16.3.20 |
| H17年度公庫債   | H18.5.30  | 32,500,000    | 1,429,229   | 16,257,114    | 16,242,886    | 2.300   | R16.3.20 |
| H17年度公庫債   | H18.5.30  | 19,900,000    | 875,129     | 9,954,356     | 9,945,644     | 2.300   | R16.3.20 |
| H18年度公庫債   | H18.8.31  | 10,400,000    | 457,353     | 5,202,277     | 5,197,723     | 2.300   | R16.3.20 |
| H18年度公庫債   | H18.10.31 | 53,600,000    | 2,331,437   | 25,777,426    | 27,822,574    | 2.200   | R16.9.20 |
| H18年度公庫債   | H19.2.28  | 18,100,000    | 787,295     | 8,704,690     | 9,395,310     | 2.200   | R16.9.20 |
| H18年度公庫債   | H19.5.30  | 237,900,000   | 10,244,833  | 109,879,168   | 128,020,832   | 2.100   | R17.3.20 |
| H18年度公庫債   | H19.5.30  | 21,000,000    | 904,336     | 9,699,297     | 11,300,703    | 2.100   | R17.3.20 |
| H18年度公庫債   | H19.5.30  | 3,000,000     | 129,191     | 1,385,613     | 1,614,387     | 2.100   | R17.3.20 |
| H18年度公庫債   | H19.5.30  | 1,000,000     | 43,063      | 461,871       | 538,129       | 2.100   | R17.3.20 |
| H19年度公庫債   | H19.11.30 | 12,700,000    | 541,225     | 5,590,882     | 7,109,118     | 2.100   | R17.9.20 |
| H19年度公庫債   | H20.5.29  | 153,100,000   | 6,444,373   | 63,694,341    | 89,405,659    | 2.200   | R18.3.20 |
| H19年度公庫債   | H20.5.29  | 3,400,000     | 143,115     | 1,414,507     | 1,985,493     | 2.200   | R18.3.20 |
| H19年度公庫債   | H20.5.29  | 600,000       | 25,256      | 249,619       | 350,381       | 2.200   | R18.3.20 |
| H20年度公庫債   | H20.7.31  | 31,400,000    | 1,321,707   | 13,063,371    | 18,336,629    | 2.200   | R18.3.20 |
| 公庫債計       |           | 6,322,900,000 | 308,051,010 | 4,536,072,705 | 1,786,827,295 |         |          |
| H21年度金融機構債 | H22.5.28  | 2,100,000     | 76,780      | 638,986       | 1,461,014     | 2.000   | R22.3.20 |
| H22年度金融機構債 | H23.5.30  | 185,200,000   | 6,716,910   | 50,511,162    | 134,688,838   | 1.800   | R23.3.20 |
| H22年度金融機構債 | H23.5.30  | 39,400,000    | 1,428,976   | 10,745,896    | 28,654,104    | 1.800   | R23.3.20 |
| H23年度金融機構債 | H23.7.28  | 44,500,000    | 1,604,451   | 12,024,853    | 32,475,147    | 1.900   | R23.3.20 |
| H23年度金融機構債 | H24.5.30  | 92,800,000    | 3,351,334   | 22,375,517    | 70,424,483    | 1.600   | R24.3.20 |

| 種類         | 発行年月日     | 発行総額        | 償還高       |            | 未償還残高       | 利率<br>% | 償還終期     |
|------------|-----------|-------------|-----------|------------|-------------|---------|----------|
|            |           |             | 当年度償還高    | 償還高累計      |             |         |          |
| H23年度金融機構債 | H24.5.30  | 17,000,000  | 613,930   | 4,098,963  | 12,901,037  | 1.600   | R24.3.20 |
| H24年度金融機構債 | H24.8.30  | 15,400,000  | 559,914   | 3,749,237  | 11,650,763  | 1.500   | R24.3.20 |
| H24年度金融機構債 | H25.5.30  | 165,700,000 | 5,981,008 | 34,665,825 | 131,034,175 | 1.400   | R25.3.20 |
| H24年度金融機構債 | H25.5.30  | 8,800,000   | 317,640   | 1,841,034  | 6,958,966   | 1.400   | R25.3.20 |
| H25年度金融機構債 | H25.12.26 | 34,200,000  | 1,225,882 | 6,535,543  | 27,664,457  | 1.400   | R25.9.22 |
| H25年度金融機構債 | H26.5.29  | 7,700,000   | 596,257   | 4,655,407  | 3,044,593   | 0.700   | R11.3.21 |
| H25年度金融機構債 | H26.5.29  | 103,900,000 | 3,698,354 | 17,986,438 | 85,913,562  | 1.400   | R26.3.22 |
| H25年度金融機構債 | H26.5.29  | 6,200,000   | 220,691   | 1,073,299  | 5,126,701   | 1.400   | R26.3.22 |
| H26年度金融機構債 | H27.2.25  | 42,200,000  | 1,532,919 | 6,767,626  | 35,432,374  | 1.100   | R26.9.20 |
| H27年度金融機構債 | H28.5.26  | 23,200,000  | 909,539   | 2,723,172  | 20,476,828  | 0.200   | R28.3.21 |
| H27年度金融機構債 | H28.5.26  | 122,500,000 | 3,019,253 | 20,945,930 | 101,554,070 | 0.300   | R38.3.21 |
| H28年度金融機構債 | H29.4.6   | 9,200,000   | 213,253   | 1,257,447  | 7,942,553   | 0.700   | R39.3.21 |
| H28年度金融機構債 | H29.5.10  | 14,700,000  | 549,986   | 1,096,687  | 13,603,313  | 0.600   | R29.3.20 |
| H28年度金融機構債 | H29.5.10  | 239,000,000 | 6,085,962 | 12,329,545 | 226,670,455 | 0.700   | R39.3.21 |
| H29年度金融機構債 | H30.5.10  | 27,200,000  | 1,024,052 | 1,024,052  | 26,175,948  | 0.500   | R30.3.23 |
| H29年度金融機構債 | H30.5.10  | 224,300,000 | 5,777,431 | 5,777,431  | 218,522,569 | 0.600   | R40.3.21 |
| H29年度金融機構債 | H30.5.10  | 8,600,000   | 221,516   | 221,516    | 8,378,484   | 0.600   | R40.3.21 |
| H30年度金融機構債 | R1.5.27   | 5,700,000   | 0         | 0          | 5,700,000   | 0.500   | R41.3.21 |
| R1年度金融機構債  | R2.3.30   | 28,700,000  | 0         | 0          | 28,700,000  | 0.300   | R32.3.20 |
| R1年度金融機構債  | R2.3.30   | 231,900,000 | 0         | 0          | 231,900,000 | 0.300   | R42.3.20 |
| R1年度金融機構債  | R2.3.30   | 3,000,000   | 0         | 0          | 3,000,000   | 0.300   | R42.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R3.3.25   | 66,100,000  | 0         | 0          | 66,100,000  | 0.300   | R23.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R3.3.25   | 26,700,000  | 0         | 0          | 26,700,000  | 0.300   | R23.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R3.3.25   | 5,600,000   | 0         | 0          | 5,600,000   | 0.300   | R23.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R3.3.25   | 43,100,000  | 0         | 0          | 43,100,000  | 0.500   | R33.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R3.3.25   | 153,900,000 | 0         | 16,814,836 | 137,085,164 | 0.600   | R43.3.20 |
| R2年度金融機構債  | R4.2.3    | 20,000,000  | 0         | 2,185,164  | 17,814,836  | 0.600   | R43.9.20 |
| R2年度金融機構債  | R4.3.30   | 28,100,000  | 0         | 0          | 28,100,000  | 0.700   | R34.3.20 |
| R3年度金融機構債  | R4.3.30   | 24,100,000  | 0         | 0          | 24,100,000  | 0.500   | R24.3.20 |
| R3年度金融機構債  | R4.3.30   | 5,300,000   | 0         | 0          | 5,300,000   | 0.500   | R24.3.20 |
| R3年度金融機構債  | R4.3.30   | 7,700,000   | 0         | 0          | 7,700,000   | 0.700   | R34.3.20 |
| R3年度金融機構債  | R4.3.30   | 117,300,000 | 0         | 0          | 117,300,000 | 0.800   | R44.3.20 |
| R3年度金融機構債  | R5.3.23   | 62,700,000  | 0         | 0          | 62,700,000  | 1.400   | R45.3.20 |
| R3年度金融機構債  | R5.7.27   | 7,600,000   | 0         | 0          | 7,600,000   | 1.100   | R45.3.20 |
| R4年度金融機構債  | R5.3.23   | 32,100,000  | 0         | 0          | 32,100,000  | 1.000   | R25.3.20 |
| R4年度金融機構債  | R5.3.23   | 10,500,000  | 0         | 0          | 10,500,000  | 1.300   | R35.3.20 |
| R4年度金融機構債  | R5.3.23   | 169,400,000 | 0         | 0          | 169,400,000 | 1.400   | R45.3.20 |
| R4年度金融機構債  | R6.3.25   | 17,400,000  | 0         | 0          | 17,400,000  | 1.600   | R46.3.20 |
| R5年度金融機構債  | R6.3.25   | 44,300,000  | 0         | 0          | 44,300,000  | 1.100   | R26.3.20 |
| R5年度金融機構債  | R6.3.25   | 7,900,000   | 0         | 0          | 7,900,000   | 1.400   | R36.3.20 |
| R5年度金融機構債  | R6.3.25   | 125,200,000 | 0         | 0          | 125,200,000 | 1.600   | R46.3.20 |

| 種類        | 発行年月日    | 発行総額           | 償還高         |                | 未償還残高         | 利率<br>% | 償還終期     |
|-----------|----------|----------------|-------------|----------------|---------------|---------|----------|
|           |          |                | 当年度償還高      | 償還高累計          |               |         |          |
| 金融機構債計    |          | 2,678,100,000  | 45,726,038  | 242,045,566    | 2,436,054,434 |         |          |
| H28年度民間資金 | H29.5.25 | 3,800,000      | 422,222     | 2,533,332      | 1,266,668     | 0.270   | R8.11.30 |
| H28年度民間資金 | H29.5.25 | 400,000        | 44,444      | 266,664        | 133,336       | 0.270   | R8.11.30 |
| H29年度民間資金 | H30.5.25 | 14,800,000     | 1,644,444   | 8,222,220      | 6,577,780     | 0.290   | R9.11.30 |
| H29年度民間資金 | H30.5.25 | 1,500,000      | 166,666     | 833,330        | 666,670       | 0.290   | R9.11.30 |
| H30年度民間資金 | R1.5.24  | 6,700,000      | 741,816     | 2,951,763      | 3,748,237     | 0.350   | R11.3.20 |
| H30年度民間資金 | R1.5.24  | 500,000        | 55,359      | 220,277        | 279,723       | 0.35    | R11.3.20 |
| H30年度民間資金 | R1.5.24  | 21,400,000     | 0           | 0              | 21,400,000    | 0.950   | R31.3.20 |
| H30年度民間資金 | R1.5.24  | 317,100,000    | 0           | 11,700,000     | 305,400,000   | 1.500   | R41.3.20 |
| H30年度民間資金 | R1.5.24  | 13,100,000     | 0           | 0              | 13,100,000    | 1.500   | R41.3.20 |
| R1年度民間資金  | R2.3.27  | 12,800,000     | 1,414,106   | 4,230,264      | 8,569,736     | 0.285   | R12.3.20 |
| R1年度民間資金  | R2.3.27  | 600,000        | 66,287      | 198,296        | 401,704       | 0.285   | R12.3.20 |
| R1年度民間資金  | R2.3.27  | 77,500,000     | 0           | 7,200,000      | 70,300,000    | 0.650   | R42.3.20 |
| 民間資金計     |          | 470,200,000    | 4,555,344   | 38,356,146     | 431,843,854   |         |          |
| 下水道事業合計   |          | 23,930,400,000 | 984,721,588 | 14,275,840,079 | 9,654,559,921 |         |          |

注(1)(前)は起債前借(翌年度繰越に伴う現年度一部借入分)

(2)(本)は起債本借(前年度前借を本借に借換えたもの)発行総額は本年度受入額、未償還残高は起債本借後の残高を示す



## 6 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

#### 2 固定資産の減価償却方法

##### (1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法(ただし、取替資産については取替法による)

・主な耐用年数

|           |        |
|-----------|--------|
| 建物        | 13～50年 |
| 構築物       | 20～60年 |
| 機械及び装置    | 8～20年  |
| 車両運搬具     | 4～8年   |
| 工具、器具及び備品 | 4～5年   |

##### (2) 無形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

|       |     |
|-------|-----|
| 施設利用権 | 45年 |
|-------|-----|

##### (3) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

本市は職員に対する退職手当の支給に関する事務を所管する栃木県市町村総合事務組合に加入しており、下水道事業会計は当該組合に負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより下水道事業会計は当該組合に対して普通負担金のみを負担し、特別負担金及び積立不足等により発生する追加的な費用負担については全額一般会計において措置することとなっているため、下水道事業会計においては退職給付引当金を計上しない。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

### II. キャッシュ・フロー計算書等関連

#### 1 重要な非資金取引の内容

##### (1) 受贈財産

当事業年度に新たに計上した受贈財産に係る資産及び負債の額は 103,771,800円である。

### Ⅲ. 貸借対照表等関連

#### 1 当年度において一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

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。)のうち、他会計が負担した額は 64,081,000円である。

### Ⅳ. リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### 2 リース会計に係る経過措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

### Ⅴ. 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5年4月1日から令和6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              | 1,057,189   | 11,680    | 1,068,869   |
| 営業費用              | 2,289,961   | 70,394    | 2,360,355   |
| 営業損益              | △ 1,232,772 | △ 58,714  | △ 1,291,486 |
| 経常損益              | 248,625     | 46,795    | 295,420     |
| セグメント資産           | 37,825,701  | 1,177,879 | 39,003,580  |
| セグメント負債           | 25,995,609  | 858,826   | 26,854,435  |
| その他の項目            |             |           |             |
| 他会計繰入金            | 865,820     | 78,230    | 944,050     |
| 減価償却費             | 1,493,008   | 46,814    | 1,539,822   |
| 支払利息              | 154,536     | 6,770     | 161,306     |
| 特別利益              | 1,995       | 27        | 2,022       |
| 特別損失              | 1,037       | 0         | 1,037       |
| 有形固定資産及び無形固定資産増加額 | 1,325,011   | 260       | 1,325,271   |

### Ⅵ. その他

#### 1 引当金の取崩し

##### (1) 賞与引当金

令和5年度において、期末手当、勤勉手当及びそれらに係る法定福利費として 24,973,792円を支給することとなったため、賞与引当金 6,515,040円を取り崩した。

##### (2) 貸倒引当金

令和5年度において、不納欠損による損失として 834,515円が発生したため、貸倒引当金 834,515円を取り崩した。