令和８年度上半期

横瀬町下水道事業　業務状況報告書

（令和８年４月１日～令和８年９月30日）

下　水　道　事　業

（令和８年４月１日 ～ 令和８年９月30日）

１　事業の概況

令和８年度上半期における収益費用について、収益は219,834千円、費用は60,866千円となり、158,968千円の当期純利益となった。

また、消費税関係については、課税売上に係る仮受消費税及び地方消費税は、2,648千円で、課税仕入に係る仮払消費税及び地方消費税は、8,976千円となっている。

予算執行状況ついて、収益的収入及び支出は、下水道事業収益が58,3％、下水道事業費用が17,1％、資本的収入及び支出は、資本的収入が29,5％、資本的支出が23,6％の執行率であった。

（１）特定環境保全公共下水道事業

区　　分	R8上半期（R8.4.1～R8.9.30）
処理水量	144,127　㎥
一日平均処理水量	788　㎥
有収水量	131,338　㎥

（２）浄化槽設置管理事業

区　　分	R8上半期（R8.4.1～R8.9.30）
水洗化戸数（管理基数）	321　戸

2　経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

（ 収　入 ）　　（令和８年４月１日 ～令和８年９月30日）

款	項	目	予　定　額	執　行　額	備　　考
1. 下水道事業収益			381,535,000 円	222,482,665 円	
	1. 営業収益		60,843,000	29,156,015	
		1. 下水道使用料	46,293,000	22,326,975	
		2. 浄化槽使用料	13,949,000	6,805,040	
		3. その他の営業収益	601,000	24,000	
	2. 営業外収益		320,691,000	193,326,650	
		1. 他会計補助金	214,219,000	187,077,000	
		2. 国庫補助金	12,200,000	5,479,000	
		3. 県補助金	2,800,000	750,000	
		4. 長期前受金戻入	85,376,000	0	
		5. 消費税及び地方消費税還付金	6,092,000	20,100	
		6. 雑収益	4,000	550	
	3. 特別利益		1,000	0	
		1. 過年度損益修正益	1,000	0	

（ うち仮受消費税及び地方消費税 2,648,365 円 ）

（ 支　出 ）

款	項	目	予　定　額	執　行　額	備　　考
1. 下水道事業費用			376,507,000 円	64,327,776 円	
	1. 営業費用		354,035,000	54,075,416	
		1. 管渠費	11,523,000	2,318,678	
		2. 処理場費	98,690,000	29,623,206	
		3. 浄化槽費	32,045,000	10,998,857	
		4. 普及指導費	14,329,000	4,362,365	
		5. 業務費	2,873,000	1,140,596	
		6. 総係費	49,129,000	5,631,714	
		7. 減価償却費	144,826,000	0	
		8. 資産減耗費	620,000	0	
	2. 営業外費用		21,372,000	10,248,400	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	21,370,000	10,248,400	
		2. 消費税及び地方消費税	1,000	0	
		3. 雑支出	1,000	0	
	3. 特別損失		100,000	3,960	
		1. 過年度損益修正損	100,000	3,960	
	4. 予備費		1,000,000	0	
		1. 予備費	1,000,000	0	

（ うち仮払消費税及び地方消費税 3,461,415 円 ）

(2) 資本的収入及び支出

（ 収　入 ）　　（令和８年４月１日 ～令和８年９月30日）

款	項	目	予　定　額	執　行　額	備　　考
1. 資本的収入			321,182,000 円	94,578,000 円	
	1. 企業債		191,900,000	26,000,000	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	191,900,000	26,000,000	
	2. 他会計出資金		30,000,000	0	
		1. 他会計出資金	30,000,000	0	
	3. 他会計補助金		240,000	0	
		1. 他会計補助金	240,000	0	
	4. 負担金		3,749,000	495,000	
		1. 受益者負担金	3,749,000	495,000	
	5. 国庫補助金		93,293,000	67,333,000	
		1. 国庫補助金	93,293,000	67,333,000	
	6. 県補助金		2,000,000	750,000	
		1. 県補助金	2,000,000	750,000	

（ うち仮受消費税及び地方消費税 0 円 ）

（ 支　出 ）

款	項	目	予　定　額	執　行　額	備　　考
1. 資本的支出			442,398,000 円	104,226,656 円	
	1. 建設改良費		360,437,000	65,204,570	
		1. 建設事務費	11,025,000	4,652,870	
		2. 管路建設改良費	193,496,800	57,911,700	
		3. 処理場建設改良費	126,348,200	0	
		4. 浄化槽建設改良費	29,567,000	2,640,000	
	2. 固定資産購入費		590,000	0	
		1. 有形固定資産購入費	590,000	0	
	3. 企業債償還金		78,371,000	39,022,086	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	78,371,000	39,022,086	
	4. 予備費		3,000,000	0	
		1. 予備費	3,000,000	0	

（ うち仮払消費税及び地方消費税 5,514,520 円 ）

横瀬町下水道事業試算表

令和８年９月30日

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当月		当月	累計	残高
円	円	円	（資産の部）	円	円	円
3,568,907,315	3,738,183,530	341,427,533	固定資産	307,662,941	598,876,411	429,600,196
3,553,407,306	3,722,394,713	333,812,910	有形固定資産	307,374,133	598,587,603	429,600,196
132,626,808	132,626,808	102,189	土地			
132,220,918	132,220,918		建物			
			建物減価償却累計額	4,077,507	15,640,351	15,640,351
2,712,040,469	2,712,040,469	114,973,873	構築物			
			構築物減価償却累計額	70,171,789	202,587,102	202,587,102
529,886,176	534,473,076	44,119,496	機械及び装置	4,586,900	4,586,900	
	1,531,592	1,531,592	機械及び装置減価償却累計額	65,147,394	211,115,241	209,583,649
38,720	38,720		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額	1,936	36,784	36,784
3,051,170	3,074,041	222,093	工具、器具及び備品	22,871	22,871	
	22,871	22,871	工具、器具及び備品減価償却累計額	542,563	1,775,181	1,752,310
			リース資産			
			リース資産減価償却累計額			
43,543,045	206,366,218	172,840,796	建設仮勘定	162,823,173	162,823,173	
			その他有形固定資産			
			その他有形固定資産減価償却累計額			
15,500,009	15,788,817	7,614,623	無形固定資産	288,808	288,808	
			借地権			
			地上権			
			特許権			
7,885,386	8,174,194		施設利用権	288,808	288,808	
7,614,623	7,614,623	7,614,623	ソフトウェア			
			リース資産			
			その他無形固定資産			
			投資その他資産			
			投資有価証券			
			出資金			
			長期貸付金			
			長期貸付金貸倒引当金			
			基金			
			その他投資			
			減価償却累計額			
203,991,285	1,203,477,489	264,500,452	流動資産	339,924,498	999,497,716	11,512

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当月		当月	累計	残高
165,979,180	590,419,737	136,462,260	現金預金	119,794,879	424,440,557	
			現金			
165,979,180	590,419,737	136,462,260	預金	119,794,879	424,440,557	
19,092,105	510,999,235	110,634,487	未収金	161,107,222	491,907,130	
7,763,175	64,443,935	8,709,515	営業未収金	1,815,780	56,680,760	
10,864,730	226,752,600	14,524,972	営業外未収金	12,120,242	215,887,870	
464,200	219,802,700	87,400,000	その他未収金	147,171,200	219,338,500	
	16,720	16,720	貸倒引当金	10,000	28,232	11,512
	16,720	16,720	貸倒引当金	10,000	28,232	11,512
			有価証券			
			有価証券			
			貯蔵品			
			貯蔵品			
			短期貸付金			
			一般短期貸付金			
			他会計貸付金			
			短期貸付金貸倒引当金			
			短期貸付金貸倒引当金			
			前払費用			
			前払費用			
18,920,000	70,081,304	21,904	前払金	27,051,904	51,161,304	
18,920,000	70,081,304	21,904	前払金	27,051,904	51,161,304	
	31,960,493	17,365,081	その他流動資産	31,960,493	31,960,493	
	28,012,294	13,416,882	仮払消費税及び地方消費税	28,012,294	28,012,294	
			保有有価証券			
	3,948,199	3,948,199	特定収入仮払消費税及び地方消費税	3,948,199	3,948,199	
			その他雑流動資産			
円	円	円	（負債の部）	円	円	円
	78,369,672	78,369,672	固定負債	87,000,000	1,317,859,166	1,239,489,494
	78,369,672	78,369,672	企業債	87,000,000	1,317,859,166	1,239,489,494
	78,369,672	78,369,672	建設改良費等の財源に充てるための企業債	87,000,000	1,317,859,166	1,239,489,494
			その他の企業債			
			他会計借入金			
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入			
			その他の長期借入金			
			長期リース債務			
			長期リース債務			
			引当金			
			退職給付引当金			
			修繕引当金			

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当月		当月	累計	残高
			特別修繕引当金			
			その他引当金			
			その他固定負債			
			その他固定負債			
	509,502,660	201,126,662	流動負債	252,518,484	650,324,968	140,822,308
			一時借入金			
			一時借入金			
	76,131,052	76,131,052	企業債	78,369,672	154,500,724	78,369,672
	76,131,052	76,131,052	建設改良費等の財源に充てるための企業債	78,369,672	154,500,724	78,369,672
			その他の企業債			
			他会計借入金			
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入			
			その他の長期借入金			
			短期リース債務			
			短期リース債務			
	424,440,557	119,794,879	未払金	169,556,561	483,154,193	58,713,636
	159,763,403	47,668,111	営業未払金	59,618,512	171,713,804	11,950,401
	19,106,873	9,424,231	営業外未払金	7,117,297	19,106,873	
	245,570,281	62,702,537	その他未払金	102,820,752	292,333,516	46,763,235
			未払消費税及び地方消費税			
			未払費用			
			未払費用			
			前受金			
			営業前受金			
			営業外前受金			
			その他前受金			
			前受収益			
			前受収益			
	3,616,000		引当金	3,739,000	7,355,000	3,739,000
			退職給付引当金			
	3,020,000		賞与引当金	3,123,000	6,143,000	3,123,000
	596,000		法定福利費引当金	616,000	1,212,000	616,000
			修繕引当金			
			特別修繕引当金			
			その他引当金			
	5,315,051	5,200,731	その他流動負債	853,251	5,315,051	
	67,386	67,386	預り金	67,386	67,386	
			仮受金			
	5,157,665	5,133,345	仮受消費税及び地方消費税	785,865	5,157,665	
			その他雑流動負債			

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当月		当月	累計	残高
263,981,815	271,930,855	91,480,451	繰延収益	48,804,593	1,899,279,273	1,891,330,233
	6,921,559	6,921,559	長期前受金	47,777,112	1,898,251,792	1,891,330,233
	6,921,559	6,921,559	長期前受金	47,777,112	1,898,251,792	1,891,330,233
263,981,815	265,009,296	84,558,892	長期前受金収益化累計額	1,027,481	1,027,481	
263,981,815	265,009,296	84,558,892	長期前受金収益化累計額	1,027,481	1,027,481	
			（資本の部）			
			資本金	68,500,000	214,376,239	214,376,239
			資本金	68,500,000	214,376,239	214,376,239
			固有資本金		14,876,239	14,876,239
			繰入資本金	68,500,000	199,500,000	199,500,000
			組入資本金			
	10,000,000		剰余金	1,135,000	121,567,640	111,567,640
			資本剰余金	1,135,000	84,741,619	84,741,619
			受贈財産評価額			
			寄附金			
			他会計負担金			
			他会計補助金	1,135,000	30,885,619	30,885,619
			国庫補助金		52,800,000	52,800,000
			県補助金		1,056,000	1,056,000
			設置費負担金			
			工事負担金			
			その他資本剰余金			
	10,000,000		利益剰余金		36,826,021	26,826,021
			減債積立金		20,000,000	20,000,000
			利益積立金			
			建設改良積立金			
			その他積立金			
	10,000,000		当年度未処分利益剰余金		16,826,021	6,826,021
			当年度未処理欠損金			
4,036,880,415	5,811,464,206	976,904,770	小計	1,105,545,516	5,801,781,413	4,027,197,622
円	円	円	（収益の部）	円	円	円
	5,380,442	5,137,242	下水道事業収益	98,090,227	344,879,077	339,498,635
	243,200		営業収益	7,923,650	51,661,650	51,418,450
	243,200		下水道使用料	6,848,750	39,856,450	39,613,250
			浄化槽使用料	1,009,900	11,720,200	11,720,200
			他会計負担金			
			受託工事収益			
			その他の営業収益	65,000	85,000	85,000
	5,137,242	5,137,242	営業外収益	90,166,577	293,217,427	288,080,185

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当月		当月	累計	残高
			受取利息及び配当金			
			他会計負担金			
	3,260,242	3,260,242	他会計補助金	3,260,242	197,844,242	194,584,000
	1,377,000	1,377,000	国庫補助金		7,210,000	5,833,000
	500,000	500,000	県補助金	400,000	1,650,000	1,150,000
			長期前受金戻入	86,504,771	86,504,771	86,504,771
			消費税及び地方消費税還付金		6,300	6,300
			雑収益	1,564	2,114	2,114
			特別利益			
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
			その他特別利益			
			（費用の部）			
329,815,842	329,815,842	220,947,900	下水道事業費用			
302,641,385	302,641,385	205,763,019	営業費用			
6,668,227	6,668,227	3,159,553	管渠費			
76,147,935	76,147,935	24,458,941	処理場費			
25,017,533	25,017,533	3,208,312	浄化槽費			
			受託工事費			
10,180,162	10,180,162	2,626,562	普及指導費			
2,445,602	2,445,602	445,825	業務費			
38,896,621	38,896,621	28,578,521	総係費			
140,229,997	140,229,997	140,229,997	減価償却費			
3,055,308	3,055,308	3,055,308	資産減耗費			
			その他営業費用			
27,174,457	27,174,457	15,184,881	営業外費用			
19,106,873	19,106,873	7,117,297	支払利息及び企業債取扱諸費			
			消費税及び地方消費税			
8,067,584	8,067,584	8,067,584	雑支出			
			特別損失			
			固定資産売却損			
			減損損失			
			災害による損失			
			過年度損益修正損			
			その他特別損失			
			予備費			
			予備費			
			（整理勘定）			
	219,396,200	219,396,200	資本的収入	87,000,000	219,396,200	
	87,000,000	87,000,000	企業債	87,000,000	87,000,000	

借方			勘定科目	貸方		
残高	累計	当月		当月	累計	残高
	87,000,000	87,000,000	建設改良費等の財源に充てるための企業債	87,000,000	87,000,000	
			その他の企業債			
	68,500,000	68,500,000	他会計出資金		68,500,000	
	68,500,000	68,500,000	他会計出資金		68,500,000	
			他会計借入金			
			他会計借入金			
	1,375,000	1,375,000	他会計補助金		1,375,000	
	1,375,000	1,375,000	他会計補助金		1,375,000	
	3,214,200	3,214,200	負担金		3,214,200	
			他会計負担金			
	3,214,200	3,214,200	受益者負担金		3,214,200	
			工事負担金			
	58,057,000	58,057,000	国庫補助金		58,057,000	
	58,057,000	58,057,000	国庫補助金		58,057,000	
	1,250,000	1,250,000	県補助金		1,250,000	
	1,250,000	1,250,000	県補助金		1,250,000	
			固定資産売却代金			
			固定資産売却代金			
			その他資本的収入			
			その他資本的収入			
	249,074,037	117,323,668	資本的支出	249,074,037	249,074,037	
	172,840,796	85,739,742	建設改良費	172,840,796	172,840,796	
	10,633,359	1,933,942	建設事務費	10,633,359	10,633,359	
	100,140,237	44,635,600	管路建設改良費	100,140,237	100,140,237	
	40,426,200	32,976,200	処理場建設改良費	40,426,200	40,426,200	
	21,641,000	6,194,000	浄化槽建設改良費	21,641,000	21,641,000	
	102,189		固定資産購入費	102,189	102,189	
	102,189		有形固定資産購入費	102,189	102,189	
			無形固定資産購入費			
	76,131,052	31,583,926	企業債償還金	76,131,052	76,131,052	
	76,131,052	31,583,926	建設改良費等の財源に充てるための企業債	76,131,052	76,131,052	
			その他の企業債償還金			
			他会計借入金償還金			
			他会計借入金償還金			
			その他資本的支出			
			その他資本的支出			
			予備費			
			予備費			
329,815,842	803,666,521	562,805,010	小計	434,164,264	813,349,314	339,498,635
4,366,696,257	6,615,130,727	1,539,709,780	合計	1,539,709,780	6,615,130,727	4,366,696,257