令 和 7 年 度 上 半 期

上 川 町 簡 易 水 道 事 業 会 計 業 務 状 況 報 告

1　概　　況 ---------- 1
（1）事 業 の 概 況
（2）業務量用途別調書

2　経理の状況 ---------- 2
（1）精　　算　　表
（2）予 算 執 行 状 況

3　固 定 資 産 明 細 書 ---------- 6

4　企 業 債 明 細 書 ---------- 7

1　概　　況

（1）　事　業　の　概　況

本年度の簡易水道事業上半期の水道給水需要実績は204,298㎥で、前年同期に比較して0.50％の減、延件数においては0.41％の減であります。

収益的収入は、62,742千円（税込）で、予算に対する収入率は30.20％であり、前年同期と比較すると103.00％となっております。

また、収益的支出は73,814千円（税込）で、予算に対する執行率は43.30％であり、前年同期と比較すると100.30％で、上半期における損益計算による収支差引は、13,961千円（税抜）の純損失となっております。

資本的支出は、69,282千円（税込）で、予算に対する執行率は27.50％となっております。建設改良事業では、発注済の建設改良工事は5件、85,525千円（税込）であり、予算に対する発注率は77.40％であります。

以上、上半期の状況について報告するものであります。

（2）　業務量用途別調書

令和７年９月３０日現在　　（単位：　円）

用途別	延件数（件）	水量（㎥）	水道使用料			
			基本料	超過料	消費税	合計
1　家庭用	8,663	94,266	15,102,040	7,595,175	2,268,579	24,965,794
2　旅館用　５０１人以上	18	42,496	10,596,600	1,612,160	1,220,876	13,429,636
3　〃　３０１～５００人	12	28,075	4,710,000	1,124,000	583,400	6,417,400
4　〃　１５１～３００人	11	7,810	1,031,100	445,920	147,702	1,624,722
5　〃　５１～１５０人	0	0	0	0	0	0
6　〃　３１～５０人以下	19	1,349	183,150	94,010	27,716	304,876
7　〃　３０人以下	6	326	24,000	35,020	5,902	64,922
8　臨時用	14	846	42,000	253,800	29,580	325,380
9　その他用	886	29,130	2,704,050	4,140,180	684,309	7,528,539
合計	9,629	204,298	34,392,940	15,300,265	4,968,064	54,661,269

2　経　理　の　状　況

（1）　精　算　表

＜税抜き＞　　令和７年９月３０日現在

勘定科目		残高試算表 借方	残高試算表 貸方	修正 借方
資産	**（固定資産）**	**3,343,323,282**	**1,231,739,538**	
	土地	360,698,291		
	建物	188,255,525		
	減価償却累計額		15,710,893	
	構築物	1,998,821,116		
	減価償却累計額		994,263,045	
	機械及び装置	748,630,323		
	減価償却累計額		198,268,320	
	工具器具及び備品	3,086,236		
	減価償却累計額		2,729,062	
	取替資産	42,430,348		
	減価償却累計額		20,768,218	
	建設仮勘定	656,843		
	水利権	744,600		
	（流動資産）	**217,183,051**		**171,072**
	現金・預金	205,241,754		
	営業未収金	8,514,521		
	その他未収金			
	貸倒引当金			
	貯蔵品	1,365,871		
	前払費用			
	その他流動資産	2,060,905		171,072
負債	**（固定負債）**		**1,429,650,956**	
	企業債		1,264,134,860	
	過疎債		165,516,096	
	（流動負債）		**73,668,730**	
	企業債		68,522,071	
	一時借入金			
	未払金		138,600	
	前受金			
	預り金			
	賞与引当金			
	法定福利費引当金			
	その他流動負債		5,008,059	
	（繰延収益）	**405,447,819**	**743,146,349**	**7,393,000**
	長期前受金		743,146,349	
	建設仮勘定長期前受金			
	収益化累計額	405,447,819		7,393,000
資本	**（資本金）**		**95,314,354**	
	固有資本金		20,521,653	
	繰入資本金		74,792,701	
	（剰余金）		**372,558,649**	
	資本剰余金		3,194,511	
	減債積立金		37,000,000	
	建設改良積立金		64,817,000	
	当期純利益			
	前年度未処分利益剰余金		267,547,138	
資産・負債・資本合計		3,965,954,152	3,946,078,576	7,564,072
収益	**（営業収益）**		**49,733,205**	
	給水収益		49,693,205	
	その他営業収益		40,000	
	（営業外収益）		**610,855**	
	受取利息及び配当金		210,875	
	他会計負担金			
	他会計補助金			
	長期前受金戻入			
	雑収益		399,980	
	消費税及び地方消費税還付金			
費用	**（営業費用）**	**27,582,425**		**41,229,318**
	原水及び浄水費	11,857,813		1,205,383
	配水及び給水費	6,412,236		
	総係費	9,312,376		505,340
	減価償却費			39,518,595
	資産減耗費			
	その他営業費用			
	（営業外費用）	**2,886,059**		
	支払利息	2,886,059		
	消費税及び地方消費税			
	雑支出			
損益合計		30,468,484	50,344,060	41,229,318
当期純利益				
合計		3,996,422,636	3,996,422,636	48,793,390

（単位： 円）

整理	損益計算書		貸借対照表	
貸方	借方	貸方	借方	貸方
39,518,595			**3,343,301,382**	**1,271,236,233**
			360,698,291	
			188,255,525	
1,670,824				17,381,717
			1,998,821,116	
16,545,264				1,010,808,309
			748,630,323	
21,115,391				219,383,711
			3,086,236	
34,506				2,763,568
			42,430,348	
130,711				20,898,929
			656,843	
21,900			722,700	
			217,354,123	
			205,241,754	
			8,514,521	
			1,365,871	
			2,231,977	
				1,429,650,956
				1,264,134,860
				165,516,096
1,881,795				**75,550,525**
				68,522,071
1,881,795				2,020,395
				5,008,059
			412,840,819	**743,146,349**
				743,146,349
			412,840,819	
				95,314,354
				20,521,653
				74,792,701
			13,960,742	**372,558,649**
				3,194,511
				37,000,000
				64,817,000
			13,960,742	
				267,547,138
41,400,390			3,987,457,066	3,987,457,066
		49,733,205		
		49,693,205		
		40,000		
7,393,000		**8,003,855**		
		210,875		
7,393,000		7,393,000		
		399,980		
	68,811,743			
	13,063,196			
	6,412,236			
	9,817,716			
	39,518,595			
	2,886,059			
	2,886,059			
7,393,000	71,697,802	57,737,060		
		13,960,742		
48,793,390	71,697,802	71,697,802	3,987,457,066	3,987,457,066

（2）予　算　執　行　状　況　　（令和７年４月１日から 令和７年９月３０日まで）

①　収益的収入及び支出　＜税込み＞

収　入　　（単位：　円）

科目	当初予算額	補正予算額	繰越額	予算額計	執行額	執行率	前年同期比	節 区分	節 金額	備考
1 水道事業収益	207,747,000	0	0	207,747,000	62,742,619	30.2%	103.0%			
1 営業収益	107,376,000	0	0	107,376,000	54,701,269	50.9%	100.2%			
1 給水収益	107,310,000	0	0	107,310,000	54,661,269	50.9%	100.1%	1 水道使用料	54,661,269	
2 その他営業収益	66,000	0	0	66,000	40,000	60.6%	400.0%	1 材料売却収益	0	
								2 手数料	40,000	
2 営業外収益	100,371,000	0	0	100,371,000	8,041,350	8.0%	127.9%			
1 受取利息及び配当金	1,000	0	0	1,000	210,875	21,087.5%	1,098.5%	1 預金利息	210,875	
2 他会計負担金	2,780,000	0	0	2,780,000	0	－	－	1 負担金	0	
3 他会計補助金	78,000,000	0	0	78,000,000	0	－	－	1 補助金	0	
4 長期前受金戻入	14,786,000	0	0	14,786,000	7,393,000	50.0%	133.5%	1 国庫補助金戻入	3,617,000	
								3 受贈財産評価額戻入	157,500	
								6 補償金戻入	2,893,000	
								7 他会計補助金戻入	725,500	
5 雑収益	415,000	0	0	415,000	437,475	105.4%	59.8%	2 雑収益	437,475	
6 消費税及び地方消費税還付金	4,389,000	0	0	4,389,000	0	－	－	1 消費税及び地方消費税還付金	0	

支　出　　（単位：　円）

科目	当初予算額	補正予算額	繰越額	予算額計	執行額	執行率	前年同期比	節 区分	節 金額	備考
2 水道事業費用	170,613,000	0	0	170,613,000	73,813,961	43.3%	100.3%			
1 営業費用	165,687,000	0	0	165,687,000	70,927,902	42.8%	98.7%			
1 原水及び浄水費	30,365,000	0	0	30,365,000	14,274,433	47.0%	122.1%	11 備消耗品費	30,426	
								12 燃料費	26,641	
								13 光熱水費	6,864	
								15 通信運搬費	106,403	
								16 委託料	6,920,320	
								17 支払手数料	606,209	
								18 賃借料	6,000	
								19 修繕費	1,840,190	
								23 動力費	3,810,698	
								24 薬品費	503,247	
								29 保険料	417,435	
								30 負担金	0	
2 配水及び給水費	21,808,000	0	0	21,808,000	7,051,959	32.3%	67.8%	11 備消耗品費	8,069	
								16 委託料	0	
								18 賃借料	15,000	
								19 修繕費	7,028,890	
3 総係費	33,816,000	0	0	33,816,000	10,082,915	29.8%	98.2%	1 報酬	0	
								2 給料	5,000,400	
								3 手当	750,798	
								4 賞与引当金繰入額	0	
								6 法定福利費	1,286,856	

（単位： 円）

科目	予算額	補正予算額	繰越額	予算額計	執行額	執行率	前年同期比	節 区分	節 金額	備考
								8 旅費	0	
								11 備消耗品費	84,915	
								14 印刷製本費	0	
								15 通信運搬費	180,000	
								16 委託料	1,801,250	
								17 支払手数料	138,296	
								18 賃借料	712,800	
								19 修繕料	0	
								27 車両経費	0	
								29 保険料	46,800	
								30 負担金	80,800	
								32 貸倒引当金繰入額	0	
								40 法定福利費引当金繰入額	0	
	4 減価償却費	79,038,000	0	0	79,038,000	39,518,595	50.0%	100.1%	34 有形固定資産減価償却費	39,496,695	
									35 無形固定資産減価償却費	21,900	
	5 資産減耗費	659,000	0	0	659,000	0	－	－	36 固定資産除却費	0	
									37 たな卸資産減耗費	0	
	6 その他営業費用	1,000	0	0	1,000	0	－	－	38 材料売却原価	0	
2 営業外費用		4,626,000	0	0	4,626,000	2,886,059	62.4%	166.9%			
	1 支払利息	3,021,000	0	0	3,021,000	2,886,059	95.5%	166.9%	1 企業債利息	2,886,059	
									2 一時借入金利息	0	
	2 雑支出	1,605,000	0	0	1,605,000	0	－	－	2 不納欠損	0	
									3 その他雑支出	0	
3 予備費		300,000	0	0	300,000	0	－	－			
	1 予備費	300,000	0	0	300,000	0	－	－		0	

② 資本的収入及び支出 ＜税込み＞

収　　入

（単位： 円）

科目	当初予算額	補正予算額	繰越額	予算額計	執行額	執行率	前年同期比	節 区分	節 金額	備考
1 資本的収入	102,432,000	0	0	102,432,000	0	－	－			
1 企業債	65,900,000	0	0	65,900,000	0	－	－			
1 水道事業債	33,000,000	0	0	33,000,000	0	－	－	1 水道事業債償還金	0	
2 過疎対策事業債	32,900,000	0	0	32,900,000	0	－		1 過疎対策事業債	0	
2 補助金	17,646,000	0	0	17,646,000	0	－	－			
1 国庫補助金	17,646,000	0	0	17,646,000	0	－	－	1 補助金	0	
3 出資金	18,886,000	0	0	18,886,000	0	－	－			
1 他会計出資金	18,886,000	0	0	18,886,000	0	－	－	1 出資金	0	

支　　出

（単位： 円）

科目	当初予算額	補正予算額	繰越額	予算額計	執行額	執行率	前年同期比	節 区分	節 金額	備考
2 資本的支出	251,740,000	0	0	251,740,000	69,282,302	27.5%	101.6%			
1 建設改良費	113,250,000	0	0	113,250,000	855,631	0.8%	31.0%			
1 改良事業費	112,734,000	0	0	112,734,000	816,031	0.7%	32.1%	1 工事請負費	0	
								2 委託料	99,000	
								4 旅費	0	
								5 備消耗品費	5,593	
								6 賃借料	711,438	
								7 車両経費	0	
								10 負担金	0	
2 資産取得費	516,000	0	0	516,000	39,600	7.7%	18.1%	1 メーター設備費	39,600	
2 企業債償還金	137,990,000	0	0	137,990,000	68,426,671	49.6%	104.6%			
1 水道事業債償還金	107,513,000	0	0	107,513,000	53,192,863	49.5%	104.3%	1 水道事業債償還金	53,192,863	
2 過疎対策事業債償還金	30,477,000	0	0	30,477,000	15,233,808	50.0%	105.6%	1 過疎債償還金	15,233,808	
3 予備費	500,000	0	0	500,000	0	－	－			
1 予備費	500,000	0	0	500,000	0	－	－		0	

3 固定資産明細書

有　形　固　定　資　産

（単位： 円）

資産の種類	期首現在高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末現在高 (D) (A)+(B)-(C)	減価償却累計額 当期増加額 (E)	減価償却累計額 当期減少額 (F)	減価償却累計額 累計 (G)	期末償却未済高 (H) (D)-(G)
土地	360,698,291	0	0	360,698,291	0	0	0	360,698,291
建物	188,255,525	0	0	188,255,525	1,670,824	0	17,381,717	170,873,808
構築物	1,998,821,116	0	0	1,998,821,116	16,545,264	0	1,010,808,309	988,012,808
機械及び装置	748,630,323	0	0	748,630,323	21,115,391	0	219,383,711	529,246,612
工具器具及び備品	3,086,236	0	0	3,086,236	34,506	0	2,763,568	322,668
取替資産	42,390,748	39,600	0	42,430,348	130,711	0	20,898,929	21,531,420
建設仮勘定	0	656,843	0	656,843	0	0	0	656,843
合計	3,341,882,239	696,443	0	3,342,578,682	39,496,695	0	1,271,236,233	2,071,342,449

無　形　固　定　資　産

（単位： 円）

資産の種類	期首現在高 (A)	当期増加額 (B)	当期減少額 (C)	期末現在高 (D) (A)+(B)-(C)	期末償却未済高 (H) (D)-(G)
水利権	744,600	0	21,900	722,700	722,700

4 企 業 債 明 細 書

種類	発行年月日	発行総額（円）	償還高		未償還残高（円）	発行価額	利率（%）	償還終期	備考
			当期 (円)	累計 (円)					
平成07年度政府資金	平成8年3月14日	13,000,000	365,996	12,628,240	371,760		3.15	令和８年3月	
平成08年度政府資金	平成9年3月25日	14,100,000	372,700	12,950,300	1,149,700		2.80	令和９年3月	
平成09年度政府資金	平成10年3月25日	14,100,000	341,810	12,336,355	1,763,645		2.10	令和10年3月	
平成09年度公庫資金	平成10年3月25日	3,000,000	81,253	2,917,874	82,126		2.15	令和８年3月	
平成09年度公庫資金	平成10年3月25日	4,700,000	127,914	4,570,679	129,321		2.20	令和８年3月	
平成10年度政府資金	平成11年3月25日	8,900,000	211,292	7,357,515	1,542,485		2.10	令和11年3月	
平成10年度政府資金	平成11年3月25日	14,800,000	351,362	12,234,969	2,565,031		2.10	令和11年3月	
平成10年度公庫資金	平成11年3月24日	15,700,000	414,412	14,430,473	1,269,527		2.10	令和９年3月	
平成11年度政府資金	平成12年3月24日	1,800,000	41,574	1,406,624	393,376		2.00	令和12年3月	
平成11年度政府資金	平成12年3月24日	18,200,000	420,353	14,222,525	3,977,475		2.00	令和12年3月	
平成11年度公庫資金	平成12年3月22日	12,800,000	328,317	11,108,506	1,691,494		2.00	令和10年3月	
平成11年度公庫資金	平成12年3月22日	600,000	15,390	520,711	79,289		2.00	令和10年3月	
平成12年度政府資金	平成13年3月26日	18,400,000	407,097	13,701,154	4,698,846		1.60	令和13年3月	
平成12年度公庫資金	平成13年3月29日	1,000,000	24,545	822,418	177,582		1.65	令和11年3月	
平成12年度公庫資金	平成13年3月29日	13,700,000	337,443	11,256,204	2,443,796		1.70	令和11年3月	
平成13年度政府資金	平成14年3月25日	9,400,000	210,570	6,442,242	2,957,758		2.20	令和14年3月	
平成13年度公庫資金	平成14年3月28日	7,600,000	189,507	5,797,824	1,802,176		2.20	令和12年3月	
平成14年度政府資金	平成15年3月25日	4,400,000	92,800	2,939,281	1,460,719		1.20	令和15年3月	
平成14年度公庫資金	平成15年3月28日	22,500,000	522,315	16,543,503	5,956,497		1.20	令和13年3月	
平成15年度政府資金	平成16年3月25日	10,400,000	221,823	6,270,831	4,129,169		2.00	令和16年3月	
平成15年度公庫資金	平成16年3月30日	7,400,000	174,609	4,973,238	2,426,762		1.90	令和14年3月	
平成15年度公庫資金	平成16年3月30日	500,000	11,798	336,030	163,970		1.90	令和14年3月	
平成16年度政府資金	平成17年3月25日	17,300,000	362,329	9,645,258	7,654,742		2.10	令和17年3月	
平成16年度公庫資金	平成17年3月23日	2,900,000	67,530	1,797,653	1,102,347		2.10	令和15年3月	
平成17年度政府資金	平成18年3月27日	12,900,000	261,798	7,401,038	5,498,962		0.004	令和18年3月	
平成17年度公庫資金	平成18年3月23日	3,900,000	88,775	2,247,471	1,652,529		2.00	令和16年3月	
平成18年度政府資金	平成19年3月26日	23,300,000	469,926	12,465,734	10,834,266		0.04	令和19年3月	
平成19年度政府資金	平成20年3月25日	13,100,000	259,234	6,491,237	6,608,763		0.30	令和20年3月	
平成20年度政府資金	平成21年3月25日	15,000,000	294,085	6,833,482	8,166,518		0.40	令和21年3月	
平成21年度政府資金	平成22年3月25日	9,100,000	168,324	3,794,440	5,305,560		0.002	令和22年3月	
平成22年度政府資金	平成23年3月25日	11,800,000	236,534	4,465,100	7,334,900		0.004	令和23年3月	
平成23年度政府資金	平成24年3月26日	22,400,000	446,903	7,601,965	14,798,035		0.04	令和24年3月	
平成24年度政府資金	平成25年3月25日	14,700,000	287,277	4,369,150	10,330,850		0.30	令和25年3月	
平成25年度政府資金	平成26年3月25日	10,900,000	210,506	2,808,080	8,091,920		0.40	令和26年3月	
平成26年度政府資金	平成27年3月25日	10,100,000	181,156	2,200,756	7,899,244		0.002	令和27年3月	
平成27年度政府資金	平成28年3月25日	42,300,000	603,966	5,435,254	36,864,746		0.004	令和38年3月	
平成27年度政府資金	平成28年3月25日	41,700,000	2,319,050	30,104,052	11,595,948		0.004	令和10年3月	
平成28年度政府資金	平成29年3月27日	87,500,000	1,242,886	8,694,983	78,805,017		0.04	令和39年3月	
平成28年度政府資金	平成29年3月27日	71,600,000	3,977,877	43,738,152	27,861,848		0.03	令和11年3月	
平成29年度政府資金	平成30年3月26日	38,400,000	2,128,205	19,150,133	19,249,867		0.2	令和12年3月	
平成29年度政府資金	平成30年3月26日	108,600,000	6,018,829	54,158,965	54,441,035		0.2	令和12年3月	
平成29年度政府資金	平成30年3月26日	47,100,000	642,495	3,202,866	43,897,134		0.30	令和40年3月	
平成29年度政府資金	平成30年3月26日	133,500,000	1,821,084	9,078,184	124,421,816		0.30	令和40年3月	
平成29年度政府資金	平成30年3月26日	2,600,000	35,467	176,805	2,423,195		0.30	令和40年3月	
平成30年度政府資金	平成31年3月25日	185,800,000	2,485,380	7,441,269	178,358,731		0.4	令和41年3月	
平成30年度政府資金	平成31年3月25日	10,300,000	137,780	412,514	9,887,486		0.4	令和41年3月	
令和01年度政府資金	令和2年3月25日	189,100,000	2,222,021	2,222,021	186,877,979		0.001	令和42年3月	
令和01年度政府資金	令和2年3月25日	5,300,000	62,278	62,278	5,237,722		0.001	令和42年3月	
令和02年度政府資金	令和3年3月25日	238,300,000	14,892,707	74,460,559	163,839,441		0.004	令和13年3月	
令和02年度政府資金	令和3年3月25日	293,400,000	18,336,216	91,677,414	201,722,586		0.004	令和13年3月	
令和02年度政府資金	令和3年3月25日	6,200,000	387,473	1,937,287	4,262,713		0.004	令和13年3月	

種類	発行年月日	発行総額（円）	償還高		未償還残高（円）	発行価額	利率（%）	償還終期	備考
			当期（円）	累計（円）					
令和02年度政府資金	令和3年3月25日	18,300,000	0	0	18,300,000		0.004	令和43年3月	
令和02年度政府資金	令和3年3月25日	12,900,000	0	0	12,900,000		0.004	令和43年3月	
令和02年度公庫資金	令和3年3月25日	2,900,000	0	0	2,900,000		0.004	令和43年3月	
令和03年度政府資金	令和4年3月25日	5,200,000	0	0	5,200,000		0.05	令和44年3月	
令和03年度政府資金	令和4年3月25日	19,000,000	1,186,194	3,557,871	15,442,129		0.04	令和14年3月	
令和03年度公庫資金	令和4年3月24日	19,000,000	789,847	789,847	18,210,153		0.04	令和19年3月	
令和03年度公庫資金	令和4年3月24日	5,200,000	0	0	5,200,000		0.05	令和44年3月	
令和04年度政府資金	令和5年3月27日	2,100,000	129,780	129,780	1,970,220		0.3	令和15年3月	
令和04年度政府資金	令和5年3月27日	6,600,000	407,879	407,879	6,192,121		0.3	令和15年3月	
令和04年度政府資金	令和5年3月27日	18,500,000	0	0	18,500,000		0.3	令和45年3月	
令和04年度公庫資金	令和5年3月23日	2,000,000	0	0	2,000,000		0.3	令和15年3月	
令和04年度公庫資金	令和5年3月23日	2,600,000	0	0	2,600,000		0.3	令和45年3月	
令和04年度公庫資金	令和5年3月23日	6,600,000	0	0	6,600,000		0.3	令和15年3月	
令和05年度政府資金	令和6年3月25日	12,000,000	0	0	12,000,000		0.4	令和16年3月	
令和05年度政府資金	令和6年3月25日	15,900,000	0	0	15,900,000		0.4	令和46年3月	
令和05年度公庫資金	令和6年3月25日	12,000,000	0	0	12,000,000		0.4	令和16年3月	
令和05年度公庫資金	令和6年3月25日	15,900,000	0	0	15,900,000		0.4	令和46年3月	
令和05年度政府資金	令和7年3月25日	35,000,000	0	0	35,000,000		1.1	令和47年3月	
令和05年度政府資金	令和7年3月25日	2,900,000	0	0	2,900,000		1.1	令和17年3月	
令和05年度政府資金	令和7年3月25日	2,200,000	0	0	2,200,000		1.1	令和17年3月	
計		2,102,900,000	68,426,671	604,726,973	1,498,173,027				