

上富監査第 6 号
令和 6 年 5 月 24 日

上富良野町長 齊 藤 繁 様

上富良野町監査委員 中 田 繁 利
上富良野町監査委員 中 瀬 実

例月現金出納検査結果報告書

地方自治法第235条の2第1項の規定により、令和5年度及び令和6年度会計令和6年4月分各会計に係る例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により報告します。

記

1 検査の対象 令和5年度及び令和6年度会計 令和6年4月分

会計管理者所管の町一般会計、国民健康保険特別会計、介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計、簡易水道事業特別会計、公共下水道事業特別会計、ラベンダーハイツ事業特別会計、水道事業会計、病院事業会計、歳入歳出外現金、各種基金の金銭出納状況

2 実施年月日 令和6年5月24日（金曜日）

3 実施場所 監査委員室

4 検査内容と検査結果

(1) 一般会計、特別会計、企業会計の収入支出状況

令和6年4月分（令和6年4月30日現在）及び検査日（3日前）（令和6年5月21日現在）の各会計の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、各会計、歳入歳出外現金とも計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

(2) 一般会計、特別会計の基金に属する現金の収入支出状況

令和6年4月分（令和6年4月30日現在）の基金の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

令和5年度会計 令和6年4月分

(1) 一般会計・特別会計の収支状況

(円)

項 目	01 一般会計	02 国民健康保険 特別会計	03 簡易水道事業 特別会計	05 公共下水道事業 特別会計
予 算 現 額	8,864,589,000	1,240,445,000	126,807,000	361,991,000
収入 A				
調 定 額	8,775,264,309	1,171,711,808	128,368,886	368,366,766
前 月 末 累 計	7,597,965,841	1,078,132,560	128,030,590	351,386,188
当 月 収 入 額	822,296,597	56,574,206	0	0
収 入 合 計	8,420,262,438	1,134,706,766	128,030,590	351,386,188
支出 B				
前 月 末 累 計	7,836,701,163	1,043,793,826	124,019,688	346,269,884
当 月 支 出 額	497,929,906	53,489,136	0	0
支 出 合 計	8,334,631,069	1,097,282,962	124,019,688	346,269,884
一 時 借 入 金 C	0	0	0	0
繰 替 運 用 D	783,200,000	0	0	0
会 計 間 運 用 E	▲ 37,000,000	0	0	0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	831,831,369	37,423,804	4,010,902	5,116,304

項 目	06 介護保険 特別会計	07 ラベンダーハイツ 事業特別会計	09 後期高齢者医療 特別会計	90 歳入歳出外 会 計
予 算 現 額	1,157,519,000	341,353,000	185,777,000	—
収入 A				
調 定 額	1,180,543,367	343,038,438	182,517,379	—
前 月 末 累 計	1,166,930,957	301,557,529	173,344,779	830,396,896
当 月 収 入 額	9,615,662	9,915,245	195,100	▲ 40,472,309
収 入 合 計	1,176,546,619	311,472,774	173,539,879	789,924,587
支出 B				
前 月 末 累 計	1,004,951,086	319,223,961	175,080,076	789,924,587
当 月 支 出 額	107,176,718	20,770,256	3,479,737	0
支 出 合 計	1,112,127,804	339,994,217	178,559,813	789,924,587
一 時 借 入 金 C	0	0	0	—
繰 替 運 用 D	0	0	0	—
会 計 間 運 用 E	0	30,000,000	6,000,000	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	64,418,815	1,478,557	980,066	0

項 目	11 一般会計 (繰越明許)	17 ラベンダーハイツ 事業特別会計 (繰越明許)
予 算 現 額	712,810,000	7,557,000
収入 A		
調 定 額	715,104,020	7,557,000
前 月 末 累 計	707,432,000	7,557,000
当 月 収 入 額	3,622,020	0
収 入 合 計	711,054,020	7,557,000
支出 B		
前 月 末 累 計	711,351,528	7,557,000
当 月 支 出 額	0	0
支 出 合 計	711,351,528	7,557,000
一 時 借 入 金 C	0	0
繰 替 運 用 D	0	0
会 計 間 運 用 E	1,000,000	0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	702,492	0

合 計	945,962,309
簡易水道事業特別会計	△ 4,010,902
公共下水道事業特別会計	△ 5,116,304
一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	936,835,103

特 記 事 項	繰替運用	財政調整基金	北洋銀行富良野支店	135,000,000円	(2/1)
	繰替運用	財政調整基金	ふらの農業協同組合上富良野支店	166,000,000円	(2/1)
	繰替運用	財政調整基金	ふらの農業協同組合上富良野支店	160,200,000円	(2/1)
	繰替運用	公共施設整備基金	ふらの農業協同組合上富良野支店	100,000,000円	(2/1)
	繰替運用	公共施設整備基金	ふらの農業協同組合上富良野支店	100,000,000円	(2/1)
	繰替運用	農業振興基金	ふらの農業協同組合上富良野支店	122,000,000円	(2/1)
	繰替運用	公共施設整備基金	旭川信用金庫上富良野支店	300,000,000円	(3/19～4/12)

(2) 一般会計・特別会計の一時借入金残高表

(円)

会 計 名	前月末借入残額	本月借入額	本月償還額	本月末借入残額
一 般 会 計	0	0	0	0
特 別 会 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

(3) 一般会計・特別会計の繰替運用の残高表

(円)

会 計 名	前月末借入残額	本月借入額	本月償還額	本月末借入残額
一 般 会 計	1,083,200,000	0	300,000,000	783,200,000
特 別 会 計	0	0	0	0
合 計	1,083,200,000	0	300,000,000	783,200,000

令和6年度会計 令和6年4月分

(1) 一般会計・特別会計の収支状況

(円)

項 目		01 一般会計	02 国民健康保険 特別会計	06 介護保険 特別会計	07 ラベンダーハイツ 事業特別会計
予 算 現 額		7,870,000,000	1,173,304,000	1,119,352,000	355,226,000
収 入 A	調 定 額	1,043,164,194	26,314,450	129,529,000	265,687
	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 収 入 額	777,651,079	7,764,264	38,371,000	1,900
	収 入 合 計	777,651,079	7,764,264	38,371,000	1,900
支 出 B	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 支 出 額	597,122,810	9,318,601	21,717,108	9,494,980
	支 出 合 計	597,122,810	9,318,601	21,717,108	9,494,980
一 時 借 入 金 C		0	0	0	0
繰 替 運 用 D		0	0	0	0
会 計 間 運 用 E		▲ 27,000,000	4,000,000	0	20,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		153,528,269	2,445,663	16,653,892	10,506,920

項 目		09 後期高齢者医療 特別会計	90 歳入歳出外 会 計	11 一般会計 (繰越明許)
予 算 現 額		196,531,000	—	118,117,108
収 入 A	調 定 額	42,259,100	—	0
	前 月 末 累 計	0	0	0
	当 月 収 入 額	68,900	90,115,509	0
	収 入 合 計	68,900	90,115,509	0
支 出 B	前 月 末 累 計	0	0	0
	当 月 支 出 額	1,436,146	51,864,374	0
	支 出 合 計	1,436,146	51,864,374	0
一 時 借 入 金 C		0	—	0
繰 替 運 用 D		0	—	0
会 計 間 運 用 E		3,000,000	—	0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		1,632,754	38,251,135	0

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	223,018,633
-----------------------	-------------

特記事項	
------	--

(2) 一般会計・特別会計の一時借入金残高表

(円)

会 計 名	前月末借入残額	本月借入額	本月償還額	本月末借入残額
一 般 会 計	0	0	0	0
特 別 会 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

(3) 一般会計・特別会計の繰替運用の残高表

(円)

会 計 名	前月末借入残額	本月借入額	本月償還額	本月末借入残額
一 般 会 計	0	0	0	0
特 別 会 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

(4) 一般会計・特別会計の保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	1, 159, 471, 736	旭川信用金庫上富良野支店 1, 149, 471, 736
		ふらの農業協同組合上富良野支店 6, 000, 000
		空知商工信用組合富良野支店 3, 000, 000
		北洋銀行富良野支店 1, 000, 000
決済用預金（当座預金）	0	
現 金	382, 000	窓口等つり銭
合 計	1, 159, 853, 736	

(5) 一般会計・特別会計・企業会計の基金の保管現金表

(円)

会 計 名	預金種別	基金の残高	口 数
一 般 会 計	普通預金(決済用)	369, 684, 863	12口
	定 期 預 金	1, 360, 026, 726	28口
企 業 会 計	繰 替	1, 967, 200, 000	11口
	普通預金(決済用)	4, 083, 873	4口
特 別 会 計	定 期 預 金	130, 000, 000	4口
	繰 替	200, 000, 000	1口
合 計		4, 030, 995, 462	60口

(6) 企業会計の収益的収入及び支出の収支状況

(円)

会計名		予 算 現 額	当 月	残 高
病院	病院事業収益	1, 013, 702, 000	161, 488, 452	161, 488, 452
	病院事業費用	1, 013, 702, 000	57, 447, 783	49, 168, 477
水道	水道事業収益	159, 137, 000	11, 046, 878	11, 046, 878
	水道事業費用	159, 137, 000	1, 530, 799	1, 530, 799
下水	下水道事業収益	368, 427, 000	95, 180, 166	95, 180, 166
	下水道事業費用	368, 427, 000	1, 306, 725	1, 306, 725
簡水	簡易水道事業収益	83, 918, 000	36, 036, 367	36, 036, 367
	簡易水道事業費用	83, 918, 000	38, 810	38, 810

(7) 企業会計の一時借入金残高表

(円)

会 計 名	前月末借入残額	本月借入額	本月償還額	本月末借入残額
病院事業会計	0	0	0	0
水道事業会計	0	0	0	0
下水道事業会計	0	0	0	0
簡易水道事業会計	0	0	0	0

(8) 企業会計の繰替運用の残高表

(円)

会 計 名	前月末借入残額	本月借入額	本月償還額	本月末借入残額
病院事業会計	0	1,384,000,000	0	1,384,000,000
水道事業会計	0	0	0	0
下水道事業会計	0	0	0	0
簡易水道事業会計	0	0	0	0

特 記 事 項	繰替運用	財政調整基金	旭川信用金庫上富良野支店	100,000,000円	(4/25)
	繰替運用	公共施設整備基金	旭川信用金庫上富良野支店	504,000,000円	(4/25)
	繰替運用	減債基金	旭川信用金庫上富良野支店	180,000,000円	(4/25)
	繰替運用	十勝岳と共生するまちづくり応援基金			
	繰替運用	地域福祉基金	旭川信用金庫上富良野支店	300,000,000円	(4/25)
	繰替運用	国民健康保険財政調整基金	旭川信用金庫上富良野支店	100,000,000円	(4/25)
			空知商工信用組合富良野支店	200,000,000円	(4/25)

(9) 企業会計の保管現金表

・病院事業会計保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	137,560,798	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	500,000	窓口つり銭
合 計	138,060,798	

・水道事業会計保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	216,519,877	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	300,000,000	空知商工信用組合富良野支店 200,000,000 ふらの農業協同組合上富良野支店 100,000,000
現 金	0	
合 計	516,519,877	

・下水道事業会計保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	98,766,726	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	98,766,726	

・簡易水道事業会計保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	58,126,341	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	58,126,341	

検査日 3 日前日（令和 6 年 5 月 2 1 日）の各会計の保管現金表

(1) 一般会計・特別会計の保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	994,355,295	旭川信用金庫上富良野支店 984,355,295
		ふらの農業協同組合上富良野支店 6,000,000
		空知商工信用組合富良野支店 3,000,000
		北洋銀行富良野支店 1,000,000
決済用預金（当座預金）	160,485,721	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	382,000	窓口等つり銭
合 計	1,155,223,016	

(2) 企業会計の保管現金表

・病院事業会計の保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	135,404,915	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	500,000	窓口つり銭
合 計	135,904,915	

・水道事業会計の保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	221,631,258	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	300,000,000	空知商工信用組合富良野支店 200,000,000
		ふらの農業協同組合上富良野支店 100,000,000
現 金	0	
合 計	521,631,258	

・下水道事業会計の保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	96,703,625	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	窓口つり銭
合 計	96,703,625	

・簡易水道事業会計の保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	58,754,883	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	58,754,883	

検査日3日前日（令和6年5月21日）の各会計の保管現金表

(1) 一般会計・特別会計の保管現金表

種 別	金 額	説 明	(円)
決済用預金（普通預金）	994,355,295	旭川信用金庫上富良野支店	984,355,295
		ふらの農業協同組合上富良野支店	6,000,000
		空知商工信用組合富良野支店	3,000,000
		北洋銀行富良野支店	1,000,000
決済用預金（当座預金）	160,485,721	旭川信用金庫上富良野支店	
現 金	382,000	窓口等つり銭	
合 計	1,155,223,016		

(2) 企業会計の保管現金表

・病院事業会計の保管現金表

種 別	金 額	説 明	(円)
決済用預金（普通預金）	135,404,915	旭川信用金庫上富良野支店	
定 期 預 金	0		
現 金	500,000	窓口つり銭	
合 計	135,904,915		

・水道事業会計の保管現金表

種 別	金 額	説 明	(円)
決済用預金（普通預金）	221,631,258	旭川信用金庫上富良野支店	
定 期 預 金	300,000,000	空知商工信用組合富良野支店	200,000,000
		ふらの農業協同組合上富良野支店	100,000,000
現 金	0		
合 計	521,631,258		

・下水道事業会計の保管現金表

種 別	金 額	説 明	(円)
決済用預金（普通預金）	96,703,625	旭川信用金庫上富良野支店	
定 期 預 金	0		
現 金	0	窓口つり銭	
合 計	96,703,625		

・簡易水道事業会計の保管現金表

種 別	金 額	説 明	(円)
決済用預金（普通預金）	58,754,883	旭川信用金庫上富良野支店	
定 期 預 金	0		
現 金	0		
合 計	58,754,883		

令和 6年 4月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
2,669,528,836	2,669,528,836		資 産 1 固定資産 1 有形固定資産 1 土地 2 建物 3 建物減価償却累計額 4 附属設備 5 附属設備減価償却累計 6 医療器械什器備品 7 医療器械什器品減価累計 8 車両 9 車両減価償却累計額 2 無形固定資産 1 電話加入権 3 投資 1 長期貸付金 2 流動資産 1 現金・預金 2 未収金 1 医療未収金 2 医療外未収金 3 その他未収金 4 老人保健施設事業収益未収 3 貯蔵品 1 薬品 2 診療材料 3 給食材料 4 医療用消耗備品 5 燃料 4 前払金 5 その他流動資産 1 仮払消費税 6 貸倒引当金 1 貸倒引当金 3 固定負債 1 引当金 1 退職給与引当金 2 引当金 2 特別修繕引当金 負 債			
2,665,219,756	2,665,219,756					
1,000,000	1,000,000					
2,019,429,923	2,019,429,923					
205,101,905	205,101,905					
432,366,245	432,366,245					
7,321,683	7,321,683					
1,009,080	1,009,080					
1,009,080	1,009,080					
3,300,000	3,300,000					
3,300,000	3,300,000					
1,724,983,768	3,617,050,084	2,996,436,887				
138,060,798	1,968,292,432	1,565,568,484				
76,886,208	130,327,640	35,809,052				
57,381,311	91,017,355	26,925,452				
78,025	139,686	50,820				
1,683,795	12,683,795					
17,743,077	26,486,804	8,832,780				
5,816,472	13,951,719	7,743,523				
3,640,684	7,784,103	4,143,419				
1,655,196	4,904,644	3,292,597				
37,063	175,337	130,770				
0						
483,529	1,087,635	176,737				
1,384,407,206	1,384,407,206	1,384,785,206				
119,813,084	120,071,087	2,530,622				
119,813,084	120,071,087	2,530,622				
0						
0						
					</	

借			貸		
残 高	方		勘 定 科 目	方	
	累 計	当 月		当 月	累 計
			3 企業債		913,503,711
			1 建設改良に伴う企業債		913,503,711
			4 流動負債		1,869,695,589
			1 一時借入金	1,407,217,216	1,384,000,000
			2 未払金	1,384,000,000	22,293,359
			1 医業未払金	13,778,247	39,530,190
			2 その他未払金	8,515,112	399,442,669
			3 預り金	868,440	928,235
			4 前受金		0
			5 仮受金		0
			6 その他流動負債	55,417	4,330,566
			1 仮受消費税	55,417	4,330,566
			7 企業債		7,305,929
			1 建設改良に伴う企業債		18,939,579
			2 その他の企業債		△11,633,650
			8 他会計借入金		0
			1 建設改良に伴う長期借入金		0
			2 その他の長期借入金		0
			9 引当金		34,158,000
			2 賞与引当金		34,158,000
			3 修繕引当金		0
			4 特別修繕引当金		0
			5 その他引当金		0
			11 繰延収益		0
			1 長期前受金		849,877,608
			1 長期前受金		849,877,608
			2 長期前受金収益化累計額		849,877,608
			1 長期前受金収益化累計額		849,877,608
			5 資本金		
			1 自己資本金	1,523,795	1,551,792,787
			1 組入資本金	1,523,795	1,551,792,787
			2 繰入資本金		57,031,796
			3 再評価組入資本金	1,523,795	1,475,782,020
			4 固有資本金		0
			2 借入資本金		18,978,971
			1 企業債		0
			6 剰余金		0
			1 資本剰余金	△1,057,365,756	△1,057,365,756
			1 国庫補助金	18,659,300	18,659,300
					0

合計残高試算表

令和 6年 4月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院

(単位：円)

借			貸		
残 高	方		勘 定 科 目	方	
	累 計	当 月		累 計	残 高
			2 受贈財産評価額 3 寄附金 2 利益剰余金 1 減債積立金 2 利益積立金 3 建設改良積立金 4 当年度未処分利益剰余	1,494,300 17,165,000 △1,076,025,056 19,761,438 0 0 △1,095,786,494	1,494,300 17,165,000 △1,076,025,056 19,761,438 0 0 △1,095,786,494
5,063,834,383	7,372,591,114	3,413,127,302	小 計	7,260,271,139	4,951,514,408

合計残高試算表

令和 6年 5月22日 作成 4 頁

令和 6年 4月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院 (単位：円)

借 方			貸 方		
残 高	累 計	当 月	勘 定 科 目	当 月	累 計
			収 益		残 高
			7 病院事業収益	161,488,452	161,488,452
			1 入院収益	26,250,883	26,250,883
			2 外来収益	12,120,319	12,120,319
			3 その他医療収益	13,934,401	13,934,401
			2 医療外収益	196,163	196,163
			1 受取利息	124,016,605	124,016,605
			2 他会計補助金	160,000	160,000
			3 補助金		0
			4 他会計負担金	123,657,000	123,657,000
			5 患者外給食収益	68,040	68,040
			6 長期前受金戻入		0
			7 その他医療外収益	131,565	131,565
			3 老人保健施設事業収益	11,220,964	11,220,964
			1 老人保健施設事業収益	11,220,964	11,220,964
			4 特別利益		0
			1 過年度損益修正益		0
			2 固定資産売却益		0
			3 その他特別利益		0
			費 用		0
			8 病院事業費用	8,279,306	8,279,306
49,168,477	57,447,783	57,447,783	1 医療費用	8,279,306	8,279,306
40,889,171	49,168,477	49,168,477	1 給与費	4,419,675	4,419,675
21,593,717	26,013,392	26,013,392	2 材料費	1,279,541	1,279,541
6,251,600	7,531,141	7,531,141	3 経費	2,580,090	2,580,090
13,043,854	15,623,944	15,623,944	4 減価償却費		
0			5 資産減耗費		
0			6 研究研修費		
0			2 医療外費用		
0			1 支払利息		
0			2 その他医療外費用		
0			3 消費税及び地方消費税		
0			4 患者外給食材料費		
8,279,306	8,279,306	8,279,306	3 老人保健施設事業費用		
4,419,675	4,419,675	4,419,675	1 給与費		
1,279,541	1,279,541	1,279,541	2 材料費		
2,580,090	2,580,090	2,580,090	3 経費		
0			4 減価償却費		
0			5 資産減耗費		

借		貸		勘 定 科 目	方		
残 高		累 計	当 月		当	累 計	残 高
0				4 特別損失			
0				1 過年度損益修正損			
0				2 固定資産売却損			
0				3 不納欠損			
0				4 固定資産譲渡損			
0				5 予備費			
0				1 予備費			
49,168,477		57,447,783	57,447,783				
5,113,002,860		7,430,038,897	3,470,575,085	小 計	169,767,758	169,767,758	161,488,452
				合 計	3,470,575,085	7,430,038,897	5,113,002,860

試算表

(令和 6年 4月30日)

作成日 令和 6年 5月20日 1 頁

(单位: 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	合 計	残 高
	累 計	当 月				
3,036,118,181	3,036,118,181	13,300	固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
3,033,248,181	3,033,248,181	13,300	有形固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
15,225,915	15,225,915		土地			
5,672,874	5,672,874		建物			
			建物減価償却累計額		5,389,230	5,389,230
2,688,211,070	2,688,211,070		構築物			
			構築物減価償却累計額		1,491,359,422	1,491,359,422
318,944,692	318,944,692	13,300	機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		156,012,704	156,012,704
2,178,980	2,178,980		車両及び運搬具			
			車両及び運搬具減価償却累計額		1,176,648	1,176,648
3,014,650	3,014,650		工具器具及び備品			
			工具器具及び備品減価償却累計額		2,467,918	2,467,918
			建設仮勘定			
2,870,000	2,870,000		無形固定資産			
			ソフトウェア			
			投資固定資産			
			投資			
528,650,544	556,462,081	25,936,973	流動資産	27,811,537	27,861,537	50,000
516,519,877	537,007,209	13,755,853	現金預金	20,487,332	20,487,332	
12,113,407	19,424,312	12,150,560	未収金	7,310,905	7,310,905	
			貸倒引当金		50,000	50,000
	13,300	13,300	貯蔵品	13,300	13,300	
			前払費用			
			前払金			
17,260	17,260	17,260	仮払消費税及び地方消費税			
			仮払金			
			前払消費税及び地方消費税			
			その他未収金			
			未収消費税及び地方消費税還付金			

試算表
(令和 6年 4月30日)

作成日 令和 6年 5月20日 2 頁

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	合 計	残 高
	累 計	当 月				
3,564,768,725	3,592,580,262	25,950,273	資 産 合 計	27,811,537	1,684,267,459	1,656,455,922
			固定負債		602,481,475	602,481,475
			引当金		5,404,564	5,404,564
			企業債		597,076,911	597,076,911
	18,940,603	18,940,603	流動負債	7,563,260	61,346,018	42,405,415
			一時借入金			
	6,229,296	6,229,296	未払金	14,630	7,737,226	1,507,930
			仮受金			
			前受金	1,673,050	1,780,550	1,780,550
	12,711,307	12,711,307	預り金	4,770,984	17,469,298	4,757,991
			仮受消費税及び地方消費税	1,104,596	1,104,596	1,104,596
			企業債		31,477,348	31,477,348
			引当金		1,777,000	1,777,000
424,445,928	424,445,928		繰延収益		720,462,622	720,462,622
			長期前受金		720,462,622	720,462,622
424,445,928	424,445,928		長期前受金収益化累計額			
424,445,928	443,386,531	18,940,603	負 債 合 計	7,563,260	1,384,290,115	1,365,349,512
			資本金		507,264,457	507,264,457
			自己資本金		437,752,456	437,752,456
			固有資本金		437,752,456	437,752,456
			出資金			
			組入資本金			
			剰余金		69,512,001	69,512,001
			資本剰余金		450,628,683	450,628,683
			国庫補助金		80,645,687	80,645,687
			工事負担金		6,540,589	6,540,589
			受贈財産評価額		45,175,753	45,175,753
			その他剰余金			
			利益剰余金		28,929,345	28,929,345
			処分済利益剰余金		369,982,996	369,982,996
					317,093,000	317,093,000

試算表

(令和 6年 4月30日)

作成日 令和 6年 5月20日

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	果 計	当 月				
			減償積立金		170,000,000	170,000,000
			建設改良積立金		147,093,000	147,093,000
			未処分利益剰余金		27,920,028	27,920,028
			未処分利益剰余金		27,920,028	27,920,028
			その他未処分利益剰余金変動額			
			繰越利益剰余金		24,969,968	24,969,968
			未処理欠損金			
			資 本 合 計		957,893,140	957,893,140
			水道事業収益	11,046,878	11,046,878	11,046,878
			営業収益	11,045,964	11,045,964	11,045,964
			給水収益	11,045,964	11,045,964	11,045,964
			他会計負担金			
			その他営業収益			
			受託工事収益			
			営業外収益	914	914	914
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	914	914	914
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
1,530,799	1,530,799	1,530,799	水道事業費用			
1,530,799	1,530,799	1,530,799	営業費用			
75,970	75,970	75,970	原水及び浄水費			
111,720	111,720	111,720	配水及び給水費			
1,343,109	1,343,109	1,343,109	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			

試算表

(令和 6年 4月30日)

作成日 令和 6年 5月22日

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目		貸 方		
残 高	合 計				合 計		残 高
	累 計	当 月			当 月	累 計	
4,544,592,644	4,544,592,644		固定資産				
4,544,592,644	4,544,592,644		有形固定資産				
81,305,193	81,305,193		土地				
379,718,060	379,718,060		建物				
			建物減価償却累計額				
3,797,292,159	3,797,292,159		構築物				
			構築物減価償却累計額				
266,249,959	266,249,959		機械及び装置				
			機械及び装置減価償却累計額				
			車両及び運搬具				
			車両及び運搬具減価償却累計額				
			工具器具及び備品				
			工具器具及び備品減価償却累計額				
20,027,273	20,027,273		建設仮勘定				
			無形固定資産				
			投資固定資産				
118,217,409	149,998,563	127,914,964	流動資産		31,781,154	31,781,154	
98,766,726	117,982,092	112,865,788	現金預金		19,215,366	19,215,366	
12,299,689	24,865,477	7,898,182	未収金		12,565,788	12,565,788	
12,299,689	24,865,477	7,898,182	営業未収金		12,565,788	12,565,788	
			未収消費税及び地方消費税還付金				
			その他未収金				
			貯蔵品				
			前払費用				
7,148,322	7,148,322	7,148,322	前払金				
2,672	2,672	2,672	仮払消費税及び地方消費税				
2,672	2,672	2,672	仮払消費税及び地方消費税				
			特定収入仮払消費税及び地方消費税				
			仮払金				
			前払消費税及び地方消費税				

試算表

(令和 6年 4月30日)

作成日 令和 6年 5月22日

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方	
残 高	合 計			合 計	
	果 計	当 月		当 月	果 計
4,662,810,053	4,694,591,207	127,914,964	資 産 合 計	31,781,154	31,781,154
			固定負債		1,438,770,785
			企業債		1,438,770,785
			他会計借入金		
	10,757,647	10,757,647	流動負債		
			一時借入金	1,018,016	200,459,127
			企業債		
			他会計借入金		188,683,464
	10,757,647	10,757,647	未払金		
			前受金		10,757,647
			引当金		
			賞与引当金		
			法定福利費引当金		
			預り金	300,000	300,000
			仮受消費税及び地方消費税	718,016	718,016
			繰延収益		2,399,419,226
			長期前受金		2,399,419,226
			長期前受金収益化累計額		
	10,757,647	10,757,647	負 債 合 計	1,018,016	4,038,649,138
			資本金	12,000,000	459,739,928
			自己資本金		447,739,928
			繰入資本金		
			組入資本金	12,000,000	12,000,000
			剰余金		
			資本剰余金		81,305,193
			利益剰余金		81,305,193
			処分済利益剰余金		
			未処分利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
			未処理欠損金		

(単位：円)

試算表

(令和 6年 4月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		
	果 計	当 月		当 月	果 計	
			資 本 合 計	12,000,000	541,045,121	541,045,121
			下水道事業収益	95,180,166	95,180,166	95,180,166
			営業収益	15,180,166	15,180,166	15,180,166
			下水道使用料	7,180,166	7,180,166	7,180,166
			雨水処理負担金	8,000,000	8,000,000	8,000,000
			その他営業収益			
			営業外収益	80,000,000	80,000,000	80,000,000
			受取利息			
			他会計負担金			
			他会計補助金	80,000,000	80,000,000	80,000,000
			補助金			
			長期前受金戻入益			
			消費税還付金			
			雑収益			
			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			
1,306,725	1,306,725	1,306,725	下水道事業費用			
1,306,725	1,306,725	1,306,725	営業費用			
			管渠費			
			処理場費			
1,306,725	1,306,725	1,306,725	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			その他営業費用			
			営業外費用			
			支払利息及び企業債取扱諸費			
			雑支出			
			消費税			

(单位: 日)

[illegible]

試算表

(令和 6年 4月30日)

作成日 令和 6年 5月22日

(単位 : 円)

借			貸		
残 高	合 計		勘 定 科 目	合 計	
	累 計	当 月		当 月	累 計
					残 高
760,114,764	760,114,764		固定資産		
760,114,764	760,114,764		有形固定資産		
5,489,542	5,489,542		土地		
70,839,700	70,839,700		建物		
			建物減価償却累計額		
559,410,110	559,410,110		構築物		
			構築物減価償却累計額		
124,375,412	124,375,412		機械及び装置		
			機械及び装置減価償却累計額		
			車両及び運搬具		
			車両及び運搬具減価償却累計額		
			工具器具及び備品		
			工具器具及び備品減価償却累計額		
			建設仮勘定		
			無形固定資産		
			投資固定資産		
59,375,617	61,199,442	56,850,244	流動資産	1,823,825	1,823,825
58,126,341	59,630,534	55,619,632	現金預金	1,504,193	1,504,193
1,158,667	1,478,299	1,140,003	未収金	319,632	319,632
1,158,667	1,478,299	1,140,003	営業未収金	319,632	319,632
			未収消費税及び地方消費税還付金		
			その他未収金		
			貯蔵品		
			前払費用		
86,728	86,728	86,728	前払金		
3,881	3,881	3,881	仮払消費税及び地方消費税		
3,881	3,881	3,881	仮払消費税及び地方消費税		
			特定収入仮払消費税及び地方消費税		
			仮払金		
			前払消費税及び地方消費税		

試算表

(令和 6年 4月30日)

作成日 令和 6年 5月22日

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	合 計	
	累 計	当 月			累 計	当 月
819,490,381	821,314,206	56,850,244	資 産 合 計	1,823,825	1,823,825	
			固定負債			368,452,534
			企業債			368,452,534
			他会計借入金			
	1,374,774	1,374,774	流動負債	403,636	51,839,392	50,464,618
			一時借入金			
			企業債			50,060,982
			他会計借入金			
	1,374,774	1,374,774	未払金		1,374,774	
			前受金			
			引当金			
			賞与引当金			
			法定福利費引当金			
			預り金	300,000	300,000	300,000
			仮受消費税及び地方消費税	103,636	103,636	103,636
			繰延収益		343,431,156	343,431,156
			長期前受金		343,431,156	343,431,156
			長期前受金収益化累計額			
	1,374,774	1,374,774	負 債 合 計	403,636	763,723,082	762,348,308
			資本金	20,000,000	20,000,000	20,000,000
			自己資本金			
			繰入資本金	20,000,000	20,000,000	20,000,000
			組入資本金			
4,345,026	4,345,026		剰余金			
			資本剰余金		5,489,542	5,489,542
4,345,026	4,345,026		利益剰余金		5,489,542	5,489,542
			処分済利益剰余金			
			未処分利益剰余金			
			繰越利益剰余金			
4,345,026	4,345,026		未処理欠損金			

試算表

(令和 6年 4月30日)

作成日 令和 6年 5月22日 3 頁

(単位：円)

借 方			貸 方		
残 高	合 計		勘 定 科 目	合 計	
	累 計	当 月		当 月	累 計
4,345,026	4,345,026		資 本 合 計	20,000,000	25,489,542
			簡易水道事業収益	36,036,367	36,036,367
			営業収益	1,036,367	1,036,367
			給水収益	1,036,367	1,036,367
			他会計負担金		
			その他営業収益		
			営業外収益	35,000,000	35,000,000
			受取利息		
			他会計負担金		
			他会計補助金	35,000,000	35,000,000
			補助金		
			長期前受金戻入		
			消費税還付金		
			雑収益		
			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		
38,810	38,810	38,810	簡易水道事業費用		
38,810	38,810	38,810	営業費用		
			原水及び浄水費		
			配水及び給水費		
38,810	38,810	38,810	総係費		
			減価償却費		
			資産減耗費		
			その他営業費用		
			営業外費用		
			支払利息及び企業債取扱諸費		
			雑支出		
			消費税		

試算表

(令和 6年 4月30日)

作成日 令和 6年 5月22日 4 頁

(单位: 日)

[illegible]