

上富良野町長 斉 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 年度会計、令和 6 年度会計令和 6 年 5 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 5 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 6 月 25 日（火曜日）

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 5 月分（令和 6 年 5 月 31 日現在）及び検査日 3 日前日（令和 6 年 6 月 20 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 5 月分（令和 6 年 5 月 31 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5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	8,939,717,987	1,171,722,108	128,368,886	368,366,766
	前 月 末 累 計	8,420,262,438	1,134,706,766	128,030,590	351,386,188
	当 月 収 入 額	390,884,547	34,626,074	0	0
	収 入 合 計	8,811,146,985	1,169,332,840	128,030,590	351,386,188
支出 B	前 月 末 累 計	8,334,631,069	1,097,282,962	124,019,688	346,269,884
	当 月 支 出 額	115,284,088	1,480	0	0
	支 出 合 計	8,449,915,157	1,097,284,442	124,019,688	346,269,884
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		0	0	0	0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		361,231,828	72,048,398	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	1,177,229,047	343,038,438	179,197,979	—
	前 月 末 累 計	1,176,546,619	311,472,774	173,539,879	789,924,587
	当 月 収 入 額	545,128	31,565,664	5,658,100	0
	収 入 合 計	1,177,091,747	343,038,438	179,197,979	789,924,587
支出 B	前 月 末 累 計	1,112,127,804	339,994,217	178,559,813	789,924,587
	当 月 支 出 額	2,377,000	357,027	0	0
	支 出 合 計	1,114,504,804	340,351,244	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	0	0	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		62,586,943	2,687,194	638,166	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	713,787,020	7,557,000
	前 月 末 累 計	711,054,020	7,557,000
	当 月 収 入 額	2,733,000	0
	収 入 合 計	713,787,020	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		0	0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		2,435,492	0

合 計		510,755,227
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		501,628,021

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)

(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	7,832,000,000	0	7,832,000,000	0
特 別 会 計	0	0	0	0
合 計	7,832,000,000	0	7,832,000,000	0

令和6年度会計 令和6年5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	2,719,674,369	96,583,747	186,232,140	22,651,776
	前 月 末 累 計	777,651,079	7,764,264	38,371,000	1,900
	当 月 収 入 額	214,587,625	77,556,337	86,527,840	4,165,706
	収 入 合 計	992,238,704	85,320,601	124,898,840	4,167,606
支出 B	前 月 末 累 計	597,122,810	9,318,601	21,717,108	9,494,980
	当 月 支 出 額	298,230,533	72,506,628	85,573,392	22,782,303
	支 出 合 計	895,353,343	81,825,229	107,290,500	32,277,283
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		▲ 43,000,000	0	0	40,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		53,885,361	3,495,372	17,608,340	11,890,323

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	—	107,712,000
収入 A	調 定 額	42,259,100	—	103,846,000
	前 月 末 累 計	68,900	90,115,509	0
	当 月 収 入 額	13,786,200	51,770,690	0
	収 入 合 計	13,855,100	141,886,199	0
支出 B	前 月 末 累 計	1,436,146	51,864,374	0
	当 月 支 出 額	14,091,801	49,477,351	0
	支 出 合 計	15,527,947	101,341,725	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)		1,327,153	40,544,474	0

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計

128,751,023

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）	601,704,833	旭川信用金庫上富良野支店 591,704,833
		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）	28,292,211	
現 金	382,000	窓口等つり銭
合 計	630,379,044	

(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 企 業 会 計	普通預金(決済用)	329,684,863	12口
	定 期 預 金	2,183,226,726	31口
	繰 替	1,184,000,000	5口
特 別 会 計	普通預金(決済用)	4,083,873	4口
	定 期 預 金	130,000,000	4口
	繰 替	200,000,000	1口
合 計		4,030,995,462	57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	47,611,139
	病院事業費用	1,013,702,000	69,228,985
水道	水道事業収益	159,137,000	13,263,252
	水道事業費用	159,137,000	2,284,053
下水	下水道事業収益	368,427,000	12,761,763
	下水道事業費用	368,427,000	6,164,769
簡水	簡易水道事業収益	83,918,000	1,127,968
	簡易水道事業費用	83,918,000	480,434

(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	1,384,000,000	0	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	旭川信用金庫上富良野支店	300,000,000円 (4/25)
	繰替運用	地域福祉基金	旭川信用金庫上富良野支店	100,000,000円 (4/25)
	繰替運用	国民健康保険財政調整基金	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）	115,846,955	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	116,346,955	

・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）	242,696,185	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	542,696,185	

・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）	95,097,896	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	95,097,896	

・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）	59,740,942	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	59,740,942	

検査日 3 日前日（令和 6 年 6 月 2 0 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）	1, 249, 661, 783	旭川信用金庫上富良野支店 1, 239, 661, 783
		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）	85, 910, 688	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, 335, 954, 471	

(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）	78, 488, 202	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	78, 988, 202	

・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）	246, 748, 917	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	546, 748, 917	

・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）	87, 746, 219	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	87, 746, 219	

・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）	59, 433, 846	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	59, 433, 846	

【令和 6年度会計】

令和 6年 5月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年 6月21日 作成

1 頁

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
2,669,229,451	2,669,229,451	584,400	1 固定資産		1,239,817,099	1,239,817,099
2,664,720,371	2,664,720,371	384,400	1 有形固定資産		1,239,817,099	1,239,817,099
1,000,000	1,000,000		1 土地			
2,019,429,923	2,019,429,923		2 建物			
			3 建物減価償却累計額		715,706,095	715,706,095
205,101,905	205,101,905		4 附属設備			
			5 附属設備減価償却累計		189,871,917	189,871,917
431,866,860	431,866,860	384,400	6 医療器械什器備品			
			7 医療器什備品減価累計		331,923,636	331,923,636
7,321,683	7,321,683		8 車両			
			9 車両減価償却累計額		2,315,451	2,315,451
1,009,080	1,009,080		2 無形固定資産			
1,009,080	1,009,080		1 電話加入権			
3,500,000	3,500,000	200,000	3 投資			
3,500,000	3,500,000	200,000	1 長期貸付金			
1,707,718,086	3,716,376,111	99,326,027	2 流動資産	116,591,709	2,008,658,025	
116,346,955	2,014,264,194	45,971,762	1 現金・預金	67,685,605	1,897,917,239	
79,361,570	174,774,354	44,446,714	2 未収金	41,971,352	95,412,784	
58,638,143	125,591,586	34,574,231	1 医業未収金	33,317,399	66,953,443	
80,790	205,481	65,795	2 医業外未収金	63,030	124,691	
1,683,795	12,683,795		3 その他未収金		11,000,000	
18,958,842	36,293,492	9,806,688	4 老人保健施設事業収益未収	8,590,923	17,334,650	
5,800,644	20,690,935	6,739,216	3 貯蔵品	6,755,044	14,890,291	
3,640,684	11,357,387	3,573,284	1 薬品	3,573,284	7,716,703	
1,684,648	7,832,238	2,927,594	2 診療材料	2,898,142	6,147,590	
47,785	351,437	176,100	3 給食材料	165,378	303,652	
0			4 医療用消耗備品			
427,527	1,149,873	62,238	5 燃料	118,240	722,346	
1,384,702,011	1,384,702,011	294,805	4 前払金			
121,506,906	121,944,617	1,873,530	5 その他流動資産	179,708	437,711	
121,506,906	121,944,617	1,873,530	1 仮払消費税	179,708	437,711	
0			6 貸倒引当金			
0			1 貸倒引当金			
			負債			
			3 固定負債		913,503,711	913,503,711
			1 引当金			0
			1 退職給与引当金			0
			2 引当金			0
			2 特別修繕引当金			0

【令和 6年度会計】

令和 6年 5月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年 6月21日 作成

2 頁

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
			3 企業債		913,503,711	913,503,711
			1 建設改良に伴う企業債		913,503,711	913,503,711
	439,631,234	22,940,819	4 流動負債	17,891,915	1,887,587,504	1,447,956,270
			1 一時借入金		1,384,000,000	1,384,000,000
	438,399,812	22,293,359	2 未払金	17,055,930	456,028,789	17,628,977
	38,957,142	13,778,247	1 医業未払金	9,240,770	48,770,960	9,813,818
	399,442,670	8,515,112	2 その他未払金	7,815,160	407,257,829	7,815,159
	1,231,422	647,460	3 預り金	647,454	1,575,689	344,267
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	188,531	4,519,097	4,519,097
			1 仮受消費税	188,531	4,519,097	4,519,097
			7 企業債		7,305,929	7,305,929
			1 建設改良に伴う企業債		18,939,579	18,939,579
			2 その他の企業債		△11,633,650	△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	34,158,000
			2 賞与引当金		34,158,000	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
669,321,779	669,321,779		11 繰延収益		849,877,608	849,877,608
			1 長期前受金		849,877,608	849,877,608
			1 長期前受金		849,877,608	849,877,608
669,321,779	669,321,779		2 長期前受金収益化累計額			
669,321,779	669,321,779		1 長期前受金収益化累計額			
			資 本			
			5 資本金		1,551,792,787	1,551,792,787
			1 自己資本金		1,551,792,787	1,551,792,787
			1 組入資本金		57,031,796	57,031,796
			2 繰入資本金		1,475,782,020	1,475,782,020
			3 再評価組入資本金			0
			4 固有資本金		18,978,971	18,978,971
			2 借入資本金			0
			1 企業債			0
			6 剰余金		△1,057,365,756	△1,057,365,756
			1 資本剰余金		18,659,300	18,659,300
			1 国庫補助金			0

令和 6年 5月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院 (単位：円)

[illegible]

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 6年 6月21日 作成

4 頁

令和 6年 5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
			収 益			
			7 病院事業収益	47,611,139	209,099,591	209,099,591
			1 医業収益	34,962,780	61,213,663	61,213,663
			1 入院収益	18,282,324	30,402,643	30,402,643
			2 外来収益	15,210,170	29,144,571	29,144,571
			3 その他医業収益	1,470,286	1,666,449	1,666,449
			2 医業外収益	251,025	124,267,630	124,267,630
			1 受取利息			0
			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	87,394	155,434	155,434
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	163,631	295,196	295,196
			3 老人保健施設事業収益	12,397,334	23,618,298	23,618,298
			1 老人保健施設事業収益	12,397,334	23,618,298	23,618,298
			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			
108,411,994	126,676,768	69,228,985	8 病院事業費用	9,985,468	18,264,774	
90,147,220	108,411,994	59,243,517	1 医業費用	9,985,468	18,264,774	
56,020,802	67,486,811	41,473,419	1 給与費	7,046,334	11,466,009	
11,760,811	14,167,945	6,636,804	2 材料費	1,127,593	2,407,134	
22,365,607	26,757,238	11,133,294	3 経費	1,811,541	4,391,631	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
0			6 研究研修費			
0			2 医業外費用			
0			1 支払利息			
0			2 その他医業外費用			
0			3 消費税及び地方消費税			
0			4 患者外給食材料費			
18,264,774	18,264,774	9,985,468	3 老人保健施設事業費用			
11,466,009	11,466,009	7,046,334	1 給与費			
2,407,134	2,407,134	1,127,593	2 材料費			
4,391,631	4,391,631	1,811,541	3 経費			
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			

【令和 6年度会計】

令和 6年 5月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年 6月21日 作成

5 頁

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
0 0 0 0 0 0 0 0			4 特別損失 1 過年度損益修正損 2 固定資産売却損 3 不納欠損 4 固定資産譲渡損 5 予備費 1 予備費			
108,411,994	126,676,768	69,228,985	小 計	57,596,607	227,364,365	209,099,591
5,154,681,310	7,621,235,343	192,080,231	合 計	192,080,231	7,621,235,343	5,154,681,310

試算表
(令和 6年 5月31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	
3,036,118,181	3,036,118,181		固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
3,033,248,181	3,033,248,181		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		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			
552,579,474	617,419,190	60,957,109	流動資産	37,028,179	64,889,716	50,000
542,696,185	577,415,654	40,408,445	現金預金	14,232,137	34,719,469	
3,882,229	33,989,176	14,564,864	未収金	22,796,042	30,106,947	
			貸倒引当金		50,000	50,000
13,300	26,600	13,300	貯蔵品		13,300	
			前払費用			
5,890,000	5,890,000	5,890,000	前払金			
97,760	97,760	80,500	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 5月31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	
3,588,697,655	3,653,537,371	60,957,109	資 産 合 計	37,028,179	1,721,295,638	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
	24,941,017	6,000,414	流動負債	18,950,145	80,296,163	55,355,146
			一時借入金			
	7,737,226	1,507,930	未払金	14,630	7,751,856	14,630
			仮受金			
	21,500	21,500	前受金	21,500	1,802,050	1,780,550
	17,182,291	4,470,984	預り金	17,589,937	35,059,235	17,876,944
			仮受消費税及び地方消費税	1,324,078	2,428,674	2,428,674
			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	449,386,945	6,000,414	負 債 合 計	18,950,145	1,403,240,260	1,378,299,243
			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		69,512,001	69,512,001
			剰余金		450,628,683	450,628,683
			資本剰余金		80,645,687	80,645,687
			国庫補助金		6,540,589	6,540,589
			工事負担金		45,175,753	45,175,753
			受贈財産評価額			
			その他剰余金		28,929,345	28,929,345
			利益剰余金		369,982,996	369,982,996
			処分済利益剰余金		317,093,000	317,093,000

試算表

作成日 令和 6年 6月20日 3 頁

(令和 6年 5月31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	
			減債積立金		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	13,263,252	24,310,130	24,310,130
			営業収益	13,262,286	24,308,250	24,308,250
			給水収益	13,240,786	24,286,750	24,286,750
			他会計負担金			
			その他営業収益	21,500	21,500	21,500
			受託工事収益			
			営業外収益	966	1,880	1,880
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	966	1,880	1,880
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
3,814,852	3,814,852	2,284,053	水道事業費用			
3,814,852	3,814,852	2,284,053	営業費用			
600,920	600,920	524,950	原水及び浄水費			
165,579	165,579	53,859	配水及び給水費			
3,048,353	3,048,353	1,705,244	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			

試算表

作成日 令和 6年 6月20日 4 頁

(令和 6年 5月31日)

(單位：円)

[illegible]

試算表
(令和 6年 5月31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			
126,090,420	170,313,895	20,315,332	流動資産	12,442,321	44,223,475	
95,097,896	122,369,634	4,387,542	現金預金	8,056,372	27,271,738	
21,949,927	38,901,664	14,036,187	未収金	4,385,949	16,951,737	
21,949,927	38,901,664	14,036,187	営業未収金	4,385,949	16,951,737	
			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			
8,548,322	8,548,322	1,400,000	前払金			
494,275	494,275	491,603	仮払消費税及び地方消費税			
494,275	494,275	491,603	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 5月31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	
4,670,683,064	4,714,906,539	20,315,332	資 産 合 計	12,442,321	44,223,475	
			固定負債		1,438,770,785	1,438,770,785
			企業債		1,438,770,785	1,438,770,785
			他会計借入金			
	10,757,647		流動負債	1,276,017	201,735,144	190,977,497
			一時借入金			
			企業債		188,683,464	188,683,464
			他会計借入金			
	10,757,647		未払金		10,757,647	
			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
			仮受消費税及び地方消費税	1,276,017	1,994,033	1,994,033
			繰延収益		2,399,419,226	2,399,419,226
			長期前受金		2,399,419,226	2,399,419,226
			長期前受金収益化累計額			
	10,757,647		負 債 合 計	1,276,017	4,039,925,155	4,029,167,508
			資本金		459,739,928	459,739,928
			自己資本金		447,739,928	447,739,928
			繰入資本金		12,000,000	12,000,000
			組入資本金			
			剰余金		81,305,193	81,305,193
			資本剰余金		81,305,193	81,305,193
			利益剰余金			
			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			

試算表
(令和 6年 5月31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	
			資 本 合 計		541,045,121	541,045,121
			下水道事業収益	12,761,763	107,941,929	107,941,929
			営業収益	12,760,170	27,940,336	27,940,336
			下水道使用料	12,760,170	19,940,336	19,940,336
			雨水処理負担金		8,000,000	8,000,000
			その他営業収益			
			営業外収益	1,593	80,001,593	80,001,593
			受取利息			
			他会計負担金			
			他会計補助金		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	1,593	1,593	1,593
			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			
7,471,494	7,471,494	6,164,769	下水道事業費用			
7,471,494	7,471,494	6,164,769	営業費用			
			管渠費			
4,868,600	4,868,600	4,868,600	処理場費			
2,602,894	2,602,894	1,296,169	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

作成日 令和 6年 6月20日 4 頁

(令和 6年 5月31日)

(単位：円)

[illegible]

試算表
(令和 6年 5月31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	
760,154,234	760,154,234	39,470	固定資産			
760,154,234	760,154,234	39,470	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			
124,414,882	124,414,882	39,470	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			
60,170,977	64,717,457	3,518,015	流動資産	2,722,655	4,546,480	
59,740,942	61,816,677	2,186,143	現金預金	571,542	2,075,735	
287,788	2,719,063	1,240,764	未収金	2,111,643	2,431,275	
287,788	2,719,063	1,240,764	営業未収金	2,111,643	2,431,275	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
	39,470	39,470	貯蔵品	39,470	39,470	
			前払費用			
86,728	86,728		前払金			
55,519	55,519	51,638	仮払消費税及び地方消費税			
55,519	55,519	51,638	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 5月31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	
820,325,211	824,871,691	3,557,485	資 産 合 計	2,722,655	4,546,480	
			固定負債		368,452,534	368,452,534
			企業債		368,452,534	368,452,534
			他会計借入金			
	1,418,191	43,417	流動負債	230,713	52,070,105	50,651,914
			一時借入金			
			企業債		50,060,982	50,060,982
			他会計借入金			
	1,418,191	43,417	未払金	43,417	1,418,191	
			前受金	74,500	74,500	74,500
			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	112,796	216,432	216,432
			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			
	1,418,191	43,417	負 債 合 計	230,713	763,953,795	762,535,604
			資本金		20,000,000	20,000,000
			自己資本金			
			繰入資本金		20,000,000	20,000,000
			組入資本金			
4,345,026	4,345,026		剰余金		5,489,542	5,489,542
			資本剰余金		5,489,542	5,489,542
4,345,026	4,345,026		利益剰余金			
			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 5月31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	
4,345,026	4,345,026		資 本 合 計		25,489,542	25,489,542
			簡易水道事業収益	1,127,968	37,164,335	37,164,335
			営業収益	1,127,968	2,164,335	2,164,335
			給水収益	1,127,968	2,164,335	2,164,335
			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			
519,244	519,244	480,434	簡易水道事業費用			
519,244	519,244	480,434	営業費用			
424,330	424,330	424,330	原水及び浄水費			
			配水及び給水費			
94,914	94,914	56,104	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

作成日 令和 6年 6月20日 4 頁

(令和 6年 5月31日)

(單位：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	
			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			
825,189,481	831,154,152	4,081,336	合 計	4,081,336	831,154,152	825,189,481