

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 6 年度会計令和 6 年 6 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 6 年度会計 令和 6 年 6 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、ラベンダーハイツ事業特別会計、水道事業会計、下水道事業会計、簡易水道事業会計、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 7 月 25 日 (木曜日)

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 6 月分 (令和 6 年 6 月 28 日現在) 及び検査日 3 日前日 (令和 6 年 7 月 22 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 6 月分 (令和 6 年 6 月 28 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。

(3) その他の指摘事項

特になし

令和6年度会計 令和6年6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	8,206,495,000	1,247,576,000	1,181,938,000	358,264,000
収入 A	調 定 額	3,390,666,418	227,944,234	290,724,843
	前 月 末 累 計	992,238,704	85,320,601	124,898,840
	当 月 収 入 額	1,412,944,500	126,497,755	104,379,403
	収 入 合 計	2,405,183,204	211,818,356	229,278,243
支出 B	前 月 末 累 計	895,353,343	81,825,229	107,290,500
	当 月 支 出 額	415,142,380	61,170,895	85,166,207
	支 出 合 計	1,310,495,723	142,996,124	192,456,707
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	▲ 104,000,000	0	0	70,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	990,687,481	68,822,232	36,821,536	22,416,531

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	197,169,000	—	107,712,000
収入 A	調 定 額	43,339,266	—
	前 月 末 累 計	13,855,100	141,886,199
	当 月 収 入 額	651,966	85,538,388
	収 入 合 計	14,507,066	227,424,587
支出 B	前 月 末 累 計	15,527,947	101,341,725
	当 月 支 出 額	479,080	84,934,500
	支 出 合 計	16,007,027	186,276,225
一 時 借 入 金 C	0	—	0
繰 替 運 用 D	0	—	0
会 計 間 運 用 E	4,000,000	—	30,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	2,500,039	41,148,362	2,516,000

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	1,164,912,181
-----------------------	---------------

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)	1,164,530,181	旭川信用金庫上富良野支店 1,154,530,181
		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	1,164,912,181	

(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)	42,684,863	12口
	定期預金	2,183,226,726	31口
企業会計	繰替	1,471,000,000	6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	58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	47,645,501	256,585,092
	病院事業費用	1,013,702,000	102,092,729	195,710,069
水道	水道事業収益	159,137,000	8,941,795	33,251,925
	水道事業費用	159,137,000	6,285,043	10,099,895
下水	下水道事業収益	368,427,000	7,526,942	115,468,871
	下水道事業費用	368,427,000	9,114,932	16,586,426
簡水	簡易水道事業収益	83,918,000	1,234,100	38,398,435
	簡易水道事業費用	83,918,000	711,260	1,230,504

(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	287,000,000	0	1,671,000,000
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)
	繰替運用	公共施設整備基金	旭川信用金庫上富良野支店	287,000,000円	(6/7)

(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)	24,569,962	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	25,069,962	

・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)	229,333,242	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	529,333,242	

・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)	98,732,987	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	98,732,987	

・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)	59,208,966	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	59,208,966	

検査日 3 日前日（令和 6 年 7 月 2 2 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）	826,466,212	旭川信用金庫上富良野支店 816,466,212
		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）	242,944,476	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	1,069,892,688	

(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）	143,661,524	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	144,161,524	

・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）	233,079,645	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	533,079,645	

・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）	97,985,415	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	97,985,415	

・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）	59,314,098	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	59,314,098	

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 6年 7月25日 作成

1 頁

令和 6年 6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
			資 産			
2,670,836,151	2,670,836,151	1,606,700	1 固定資産		1,239,817,099	1,239,817,099
2,666,127,071	2,666,127,071	1,406,700	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
433,273,560	433,273,560	1,406,700	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			
3,700,000	3,700,000	200,000	3 投資			
3,700,000	3,700,000	200,000	1 長期貸付金			
1,920,939,220	4,378,642,131	662,266,020	2 流動資産	449,044,886	2,457,702,911	
25,069,962	2,334,378,790	320,114,596	1 現金・預金	411,391,589	2,309,308,828	
93,751,639	218,912,239	44,137,885	2 未収金	29,747,816	125,160,600	
65,661,355	160,198,959	34,607,373	1 医業未収金	27,584,161	94,537,604	
89,150	271,646	66,165	2 医業外未収金	57,805	182,496	
0	12,683,795		3 その他未収金	1,683,795	12,683,795	
28,001,134	45,757,839	9,464,347	4 老人保健施設事業収益未収	422,055	17,756,705	
5,977,789	28,574,480	7,883,545	3 貯蔵品	7,706,400	22,596,691	
3,640,684	15,103,984	3,746,597	1 薬品	3,746,597	11,463,300	
1,649,471	10,890,540	3,058,302	2 診療材料	3,093,479	9,241,069	
22,179	485,637	134,200	3 給食材料	159,806	463,458	
0			4 医療用消耗備品			
665,455	2,094,319	944,446	5 燃料	706,518	1,428,864	
1,672,602,011	1,672,602,011	287,900,000	4 前払金			
123,537,819	124,174,611	2,229,994	5 その他流動資産	199,081	636,792	
123,537,819	124,174,611	2,229,994	1 仮払消費税	199,081	636,792	
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

合計残高試算表

令和 6年 6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
			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
	491,492,618	51,861,384	4 流動負債	308,025,587	2,195,613,091	1,704,120,473
	455,455,742	17,055,930	1 一時借入金	287,000,000	1,671,000,000	1,671,000,000
	48,197,912	9,240,770	2 未払金	19,482,628	475,511,417	20,055,675
	407,257,830	7,815,160	1 医業未払金	9,266,192	58,037,152	9,839,240
	1,878,876	647,454	2 その他未払金	10,216,436	417,474,265	10,216,435
			3 預り金	1,317,407	2,893,096	1,014,220
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	225,552	4,744,649	4,744,649
			1 仮受消費税	225,552	4,744,649	4,744,649
			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
	34,158,000	34,158,000	9 引当金		34,158,000	0
	34,158,000	34,158,000	2 賞与引当金		34,158,000	0
			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			
	1,523,795	1,523,795	5 資本金		1,551,792,787	1,550,268,992
	1,523,795	1,523,795	1 自己資本金		1,551,792,787	1,550,268,992
			1 組入資本金		57,031,796	57,031,796
	1,523,795	1,523,795	2 繰入資本金		1,475,782,020	1,474,258,225
			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

合計残高試算表

令和 6年 6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 受贈財産評価額		1,494,300	1,494,300
			3 寄附金		17,165,000	17,165,000
			2 利益剰余金		△1,076,025,056	△1,076,025,056
			1 減債積立金		19,761,438	19,761,438
			2 利益積立金			0
			3 建設改良積立金			0
			4 当年度未処分利益剰余		△1,095,786,494	△1,095,786,494
			小 計			
5,261,097,150	8,211,816,474	717,257,899		757,070,473	8,150,941,451	5,200,222,127

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 6年 7月25日 作成

4 頁

令和 6年 6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
	160,000	160,000	7 病院事業収益			
			1 医業収益	47,645,501	256,745,092	256,585,092
			1 入院収益	35,240,197	96,453,860	96,453,860
			2 外来収益	21,388,161	51,790,804	51,790,804
			3 その他医業収益	11,991,613	41,136,184	41,136,184
	160,000	160,000	2 医業外収益	1,860,423	3,526,872	3,526,872
			1 受取利息	420,929	124,688,559	124,528,559
	160,000	160,000	2 他会計補助金		160,000	0
			3 補助金	124,800	124,800	124,800
			4 他会計負担金		123,657,000	123,657,000
			5 患者外給食収益	78,050	233,484	233,484
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	218,079	513,275	513,275
			3 老人保健施設事業収益	11,984,375	35,602,673	35,602,673
			1 老人保健施設事業収益	11,984,375	35,602,673	35,602,673
			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			
195,710,069	228,769,497	102,092,729	8 病院事業費用	14,794,654	33,059,428	
162,650,641	195,710,069	87,298,075	1 医業費用	14,794,654	33,059,428	
112,767,135	135,847,650	68,360,839	1 給与費	11,614,506	23,080,515	
17,571,413	21,167,827	6,999,882	2 材料費	1,189,280	3,596,414	
32,312,093	38,694,592	11,937,354	3 経費	1,990,868	6,382,499	
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			
33,059,428	33,059,428	14,794,654	3 老人保健施設事業費用			
23,080,515	23,080,515	11,614,506	1 給与費			
3,596,414	3,596,414	1,189,280	2 材料費			
6,382,499	6,382,499	1,990,868	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 6月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年 7月25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			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			
195,710,069	228,929,497	102,252,729				
5,456,807,219	8,440,745,971	819,510,628	小 計	62,440,155	289,804,520	256,585,092
			合 計	819,510,628	8,440,745,971	5,456,807,219

試算表

(令和 6年 6月30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	
3,036,131,481	3,036,131,481	13,300	固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
3,033,261,481	3,033,261,481	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
318,957,992	318,957,992	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			
542,673,457	640,185,353	22,766,163	流動資産	32,672,180	97,561,896	50,000
529,333,242	590,087,801	12,672,147	現金預金	26,035,090	60,754,559	
6,998,615	43,729,352	9,740,176	未収金	6,623,790	36,730,737	
			貸倒引当金		50,000	50,000
	26,600		貯蔵品	13,300	26,600	
			前払費用			
5,890,000	5,890,000		前払金			
451,600	451,600	353,840	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 6月30日)

(単位 : 円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
3,578,804,938	3,676,316,834	22,779,463	資 産 合 計	32,672,180	1,753,967,818	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
	44,411,724	19,470,707	流動負債	6,921,238	87,217,401	42,805,677
			一時借入金			
	7,751,856	14,630	未払金		7,751,856	
			仮受金			
	96,000	74,500	前受金	94,500	1,896,550	1,800,550
	34,786,868	17,604,577	預り金	5,941,268	41,000,503	6,213,635
			仮受消費税及び地方消費税	885,470	3,314,144	3,314,144
			企業債		31,477,348	31,477,348
	1,777,000	1,777,000	引当金		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	468,857,652	19,470,707	負 債 合 計	6,921,238	1,410,161,498	1,365,749,774
			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

(令和 6年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
			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	8,941,795	33,251,925	33,251,925
			営業収益	8,929,206	33,237,456	33,237,456
			給水収益	8,854,706	33,141,456	33,141,456
			他会計負担金			
			その他営業収益	74,500	96,000	96,000
			受託工事収益			
			営業外収益	12,589	14,469	14,469
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	12,589	14,469	14,469
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
10,099,895	10,099,895	6,285,043	水道事業費用			
10,099,895	10,099,895	6,285,043	営業費用			
3,875,655	3,875,655	3,274,735	原水及び浄水費			
224,939	224,939	59,360	配水及び給水費			
5,999,301	5,999,301	2,950,948	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			

試算表

(令和 6年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
4,545,172,644	4,545,172,644	580,000	固定資産			
4,545,172,644	4,545,172,644	580,000	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			
3,797,872,159	3,797,872,159	580,000	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			
124,669,324	200,274,836	29,960,941	流動資産	31,382,037	75,605,512	
98,732,987	139,907,198	17,537,564	現金預金	13,902,473	41,174,211	
12,686,199	47,117,500	8,215,836	未収金	17,479,564	34,431,301	
12,686,199	47,117,500	8,215,836	営業未収金	17,479,564	34,431,301	
			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			
12,208,322	12,208,322	3,660,000	前払金			
1,041,816	1,041,816	547,541	仮払消費税及び地方消費税			
1,041,816	1,041,816	547,541	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 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
4,669,841,968	4,745,447,480	30,540,941	資 産 合 計	31,382,037	75,605,512	
			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	746,894	202,482,038	191,724,391
			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	746,894	2,740,927	2,740,927
			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	746,894	4,040,672,049	4,029,914,402
			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 6月30日)

(単位 : 円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	合 計			合 計		
	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	7,526,942	115,468,871	115,468,871
			営業収益	7,526,942	35,467,278	35,467,278
			下水道使用料	7,468,942	27,409,278	27,409,278
			雨水処理負担金		8,000,000	8,000,000
			その他営業収益	58,000	58,000	58,000
			営業外収益		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
			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			
16,586,426	16,586,426	9,114,932	下水道事業費用			
14,703,426	14,703,426	7,231,932	営業費用			
			管渠費			
9,737,200	9,737,200	4,868,600	処理場費			
4,966,226	4,966,226	2,363,332	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 6月30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	
1,883,000	1,883,000	1,883,000	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			
1,883,000	1,883,000	1,883,000	その他特別損失			
			予備費			
4,686,428,394	4,772,791,553	39,655,873	合 計	39,655,873	4,772,791,553	4,686,428,394

費用勘定内訳書

令和6年6月30日

上富良野町公共下水道事業

勘定科目	予算額	当 月				予算残高		
		現金払	未払	払 計	果 計			
		支出額	支出額	消費税	消費税	支出額	消費税	
1 下水道事業費用	368,427,000	9,114,932		489,541		16,586,426	983,816	350,856,758
1 営業費用	331,957,000	7,231,932		489,541		14,703,426	983,816	316,269,758
1 管渠費	28,710,000	0		0		0	0	28,710,000
2 備 消 品 費	495,000	0		0		0	0	495,000
3 委 託 料	25,300,000	0		0		0	0	25,300,000
4 手 数 料	1,848,000	0		0		0	0	1,848,000
修 繕 費	1,067,000	0		0		0	0	1,067,000
2 処理場費用	84,892,000	4,868,600		486,860		9,737,200	973,720	74,181,080
1 委 託 料	64,302,000	4,868,600		486,860		9,737,200	973,720	53,591,080
2 修 繕 費	3,443,000	0		0		0	0	3,443,000
3 工 事 請 負 費	17,023,000	0		0		0	0	17,023,000
4 食 糧 費	9,000	0		0		0	0	9,000
5 保 險 料	115,000	0		0		0	0	115,000
3 総 保 費	34,706,000	2,363,332	2,681			4,966,226	10,096	29,729,678
1 給 料	11,684,000	971,600	0			2,914,800	0	8,769,200
2 手 当	5,579,000	949,863	909			1,111,045	2,727	4,465,228
3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,560,000	0	0			0	0	1,560,000
4 法 定 福 利 費	3,313,000	359,445	0			798,965	0	2,514,035
5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	309,000	0	0			0	0	309,000
6 旅 費	123,000	8,810	880			26,430	2,640	93,930
7 備 品 費	277,000	0	0			8,830	883	267,287
8 燃 料 費	67,000	2,400	240			2,400	240	64,360
9 通 信 運 搬 費	24,000	524	52			2,066	206	21,728
10 委 託 料	3,162,000	0	0			0	0	3,162,000
11 手 数 料	139,000	6,000	600			34,000	3,400	101,600
12 賃 借 料	3,000	0	0			3,000	0	0
13 修 繕 費	91,000	0	0			0	0	91,000
14 負 担 金	1,246,000	29,800	0			29,800	0	1,216,200
15 保 険 料	35,000	34,890	0			34,890	0	110
16 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	42,000	0	0			0	0	42,000
17 報 償 費	43,000	0	0			0	0	43,000
18 補 助 金	7,009,000	0	0			0	0	7,009,000
4 減価償却費	183,649,000	0	0			0	0	183,649,000
5 資産減耗費	0	0	0			0	0	0
2 営業外費用	14,084,000	0	0			0	0	14,084,000
1 支払利息及び企業債取扱諸費	14,084,000	0	0			0	0	14,084,000
2 一 時 借 入 金 利 子	1,000	0	0			0	0	1,000
3 特別損失	18,975,000	1,883,000	0			1,883,000	0	17,092,000
1 過年度損益修正損	50,000	0	0			0	0	50,000
2 その他特別損失	18,925,000	1,883,000	0			1,883,000	0	17,042,000
4 子備費	3,411,000	0	0			0	0	3,411,000

給 水 収 益 等 日 計 内 訳 書

R6年6月

収入日	収入合計	現年度分	過年度分
6/1	0	0	0
6/2	0	0	0
6/3	0	0	0
6/4	0	0	0
6/5	0	0	0
6/6	0	0	0
6/7	0	0	0
6/8	0	0	0
6/9	0	0	0
6/10	0	0	0
6/11	0	0	0
6/12	0	0	0
6/13	0	0	0
6/14	0	0	0
6/15	0	0	0
6/16	0	0	0
6/17	0	0	0
6/18	0	0	0
6/19	0	0	0
6/20	0	0	0
6/21	3,149	17,084,074	80
6/22	0	0	0
6/23	0	0	0
6/24	0	0	0
6/25	0	0	0
6/26	0	0	0
6/27	0	0	0
6/28	0	0	0
6/29	0	0	0
6/30	0	0	0
計	3,149	17,084,074	80
	17,479,564		395,490

試算表

(令和 6年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
760,154,234	760,154,234		固定資産			
760,154,234	760,154,234		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		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			
60,817,226	66,396,498	1,679,041	流動資産	1,032,792	5,579,272	
59,208,966	62,067,085	250,408	現金預金	782,384	2,858,119	
1,394,889	4,076,572	1,357,509	未収金	250,408	2,681,683	
1,394,889	4,076,572	1,357,509	営業未収金	250,408	2,681,683	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
	39,470		貯蔵品		39,470	
			前払費用			
86,728	86,728		前払金			
126,643	126,643	71,124	仮払消費税及び地方消費税			
126,643	126,643	71,124	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 6月30日)

(単位 : 円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
820,971,460	826,550,732	1,679,041	資 産 合 計	1,032,792	5,579,272	
			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		流動負債	123,409	52,193,514	50,775,323
			一時借入金			
			企業債		50,060,982	50,060,982
			他会計借入金			
	1,418,191		未払金		1,418,191	
			前受金		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	123,409	339,841	339,841
			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		負 債 合 計	123,409	764,077,204	762,659,013
			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 6月30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	1,234,100	38,398,435	38,398,435
			営業収益	1,234,100	3,398,435	3,398,435
			給水収益	1,234,100	3,398,435	3,398,435
			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			
1,230,504	1,230,504	711,260	簡易水道事業費用			
1,230,504	1,230,504	711,260	営業費用			
1,099,058	1,099,058	674,728	原水及び浄水費			
			配水及び給水費			
131,446	131,446	36,532	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 6月30日)

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		残 高
残 高	合 計			当 月	累 計	
	累 計	当 月				
			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			
826,546,990	833,544,453	2,390,301	合 計	2,390,301	833,544,453	826,546,990