

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8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8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9月27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8月分（令和6年8月30日現在）及び検査日3日前日（令和6年9月24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8月分（令和6年8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。

(3) その他の指摘事項

特になし

令和6年度会計 令和6年8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		8,354,058,000	1,247,576,000	1,181,938,000	358,264,000
収入 A	調 定 額	3,673,850,043	565,276,369	571,381,643	93,412,694
	前 月 末 累 計	2,684,207,367	287,364,574	396,152,343	51,671,563
	当 月 収 入 額	189,064,477	103,449,236	44,031,600	22,747,307
	収 入 合 計	2,873,271,844	390,813,810	440,183,943	74,418,870
支出 B	前 月 末 累 計	1,918,423,451	204,790,449	292,330,821	101,872,809
	当 月 支 出 額	486,407,272	123,075,839	88,101,655	23,247,707
	支 出 合 計	2,404,830,723	327,866,288	380,432,476	125,120,516
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		▲ 100,000,000	0	0	70,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		368,441,121	62,947,522	59,751,467	19,298,354

項 目		09 後期高齢者医療 特別会計	11 一般会計 (繰越明許)	90 歳入歳出外 会 計
予 算 現 額		197,169,000	107,712,000	—
収入 A	調 定 額	129,801,466	107,712,000	—
	前 月 末 累 計	33,920,566	3,866,000	288,126,558
	当 月 収 入 額	8,020,200	0	54,329,988
	収 入 合 計	41,940,766	3,866,000	342,456,546
支出 B	前 月 末 累 計	31,607,494	31,350,000	239,304,875
	当 月 支 出 額	5,852,618	1,435,677	60,428,387
	支 出 合 計	37,460,112	32,785,677	299,733,262
一 時 借 入 金 C		0	0	—
繰 替 運 用 D		0	0	—
会 計 間 運 用 E		0	30,000,000	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		4,480,654	1,080,323	42,723,284

特記事項	
------	--

一般・特別会計残高合計	558,722,725
-------------	-------------

## (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)	558,240,725	旭川信用金庫上富良野支店 548,240,725
		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	482,000	窓口等つり銭
合計	558,722,725	

## (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	45,474,914	476,759,060
	病院事業費用	1,013,702,000	69,444,818	319,241,785
水道	水道事業収益	159,137,000	9,382,724	56,435,196
	水道事業費用	159,137,000	3,704,684	17,138,943
下水	下水道事業収益	368,427,000	8,036,807	136,343,070
	下水道事業費用	368,427,000	6,189,715	29,343,893
簡水	簡易水道事業収益	83,918,000	1,309,188	40,905,368
	簡易水道事業費用	83,918,000	465,110	2,822,591

## (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	1,671,000,000	0	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	旭川信用金庫上富良野支店	200,000,000円 (4/25)
	繰替運用	空知商工信用組合富良野支店	旭川信用金庫上富良野支店	287,000,000円 (6/7)
	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)	121,084,241	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	121,584,241	

## ・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)	256,211,755	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	556,211,755	

## ・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)	101,027,789	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合計	101,027,789	

## ・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)	61,086,650	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合計	61,086,650	

## 検査日3日前日（令和6年9月24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）	948,468,636	旭川信用金庫上富良野支店 938,468,636
		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）	160,070,461	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	1,109,021,097	

### (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）	107,520,614	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	108,020,614	

#### ・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）	256,211,755	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	556,211,755	

#### ・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）	86,656,956	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	86,656,956	

#### ・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）	50,671,592	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	50,671,592	

【令和 6年度会計】

# 合計残高試算表

令和 6年 9月26日 作成

1 頁

令和 6年 8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			
2,672,119,936	2,672,119,936	200,000	1 固定資産		1,240,700,884	1,240,700,884
2,667,010,856	2,667,010,856		1 有形固定資産		1,240,700,884	1,240,700,884
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
434,157,345	434,157,345		6 医療器械什器備品			
			7 医療器什備品減価累計		332,807,421	332,807,421
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			
4,100,000	4,100,000	200,000	3 投資			
4,100,000	4,100,000	200,000	1 長期貸付金			
1,902,079,351	4,603,256,584	96,275,036	2 流動資産	110,346,262	2,701,177,233	
121,584,241	2,561,969,234	45,618,862	1 現金・預金	61,493,327	2,440,384,993	
92,232,674	314,578,409	41,486,123	2 未収金	40,677,189	222,345,735	
75,605,054	234,317,494	33,423,489	1 医業未収金	30,625,254	158,712,440	
111,631	4,442,777	105,533	2 医業外未収金	79,623	4,331,146	
0	12,683,795		3 その他未収金		12,683,795	
16,515,989	63,134,343	7,957,101	4 老人保健施設事業収益未収	9,972,312	46,618,354	
5,735,795	43,168,103	7,214,015	3 貯蔵品	7,989,737	37,432,308	
3,640,414	22,004,113	3,831,083	1 薬品	3,831,083	18,363,699	
1,676,693	17,245,601	3,166,900	2 診療材料	3,391,776	15,568,908	
39,815	808,580	160,150	3 給食材料	154,305	768,765	
0			4 医療用消耗備品			
378,873	3,109,809	55,882	5 燃料	612,573	2,730,936	
1,672,980,011	1,672,980,011		4 前払金			
9,546,630	10,560,827	1,956,036	5 その他流動資産	186,009	1,014,197	
9,546,630	10,560,827	1,956,036	1 仮払消費税	186,009	1,014,197	
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】

### 合計残高試算表

令和 6年 9月26日 作成

2 頁

令和 6年 8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			
	530,823,033	18,574,482	4 流動負債	18,619,850	913,503,711	913,503,711
			1 一時借入金		2,228,769,885	1,697,946,852
	492,762,827	17,824,457	2 未払金	17,666,968	1,671,000,000	1,671,000,000
	67,133,472	9,669,368	1 医業未払金	9,734,976	511,051,172	18,288,345
	425,629,355	8,155,089	2 その他未払金	7,931,992	77,489,826	10,356,354
	3,902,206	750,025	3 預り金	707,973	433,561,346	7,931,991
			4 前受金		4,307,998	405,792
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	244,909	946,786	946,786
			1 仮受消費税	244,909	946,786	946,786
			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		9 引当金		34,158,000	0
	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
487,638,203	487,638,203		11 繰延収益		849,877,608	849,877,608
			1 長期前受金		849,877,608	849,877,608
487,638,203	487,638,203		2 長期前受金収益化累計額		849,877,608	849,877,608
487,638,203	487,638,203		1 長期前受金収益化累計額			
			資 本			
	1,523,795		5 資本金		1,551,792,787	1,550,268,992
	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
			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		△1,347,977,832	△1,347,977,832
			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8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		△1,366,637,132	△1,366,637,132
			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		△1,386,398,570	△1,386,398,570
			小 計	128,966,112	8,137,844,276	4,904,320,215
5,061,837,490	8,295,361,551	115,049,518				



【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 6年 9月26日 作成

4 頁

令和 6年 8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		7 病院事業収益	45,474,914	476,919,060	476,759,060
			1 医業収益	35,016,859	172,986,768	172,986,768
			1 入院収益	17,692,164	93,907,513	93,907,513
			2 外来収益	15,172,165	71,590,383	71,590,383
			3 その他医業収益	2,152,530	7,488,872	7,488,872
	160,000		2 医業外収益	252,698	246,180,606	246,020,606
			1 受取利息			0
	160,000		2 他会計補助金		121,158,000	120,998,000
			3 補助金		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	110,660	426,740	426,740
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	142,038	814,066	814,066
			3 老人保健施設事業収益	10,205,357	57,751,686	57,751,686
			1 老人保健施設事業収益	10,205,357	57,751,686	57,751,686
			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
319,241,785	373,181,188	69,444,818	8 病院事業費用	10,053,310	53,939,403	
265,302,382	319,241,785	59,391,508	1 医業費用	10,053,310	53,939,403	
185,108,935	222,995,944	40,846,367	1 給与費	6,939,797	37,887,009	
28,826,909	34,722,672	7,377,164	2 材料費	1,253,380	5,895,763	
51,313,174	61,469,805	11,121,095	3 経費	1,860,133	10,156,631	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
53,364	53,364	46,882	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			
53,939,403	53,939,403	10,053,310	3 老人保健施設事業費用			
37,887,009	37,887,009	6,939,797	1 給与費			
5,895,763	5,895,763	1,253,380	2 材料費			
10,156,631	10,156,631	1,860,133	3 経費			
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			

【令和 6年度会計】

### 合計残高試算表

令和 6年 9月26日 作成 5 頁

令和 6年 8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
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			
319,241,785	373,341,188	69,444,818		55,528,224	530,858,463	476,759,060
5,381,079,275	8,668,702,739	184,494,336	小 計	184,494,336	8,668,702,739	5,381,079,275
			合 計			

# 試算表

( 令和 6年 8月31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				
3,041,326,899	3,041,326,899	1,377,400	固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
3,038,456,899	3,038,456,899	1,377,400	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
324,153,410	324,153,410	1,377,400	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			
566,461,127	727,811,966	46,684,386	流動資産	35,977,702	161,400,839	50,000
556,211,755	646,185,228	34,656,172	現金預金	16,372,944	89,973,473	
2,991,337	69,180,173	10,271,205	未収金	18,227,358	66,188,836	
			貸倒引当金		50,000	50,000
13,300	5,201,830	1,390,700	貯蔵品	1,377,400	5,188,530	
			前払費用			
5,890,000	5,890,000		前払金			
1,354,735	1,354,735	366,309	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 8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	
3,607,788,026	3,769,138,865	48,061,786	資 産 合 計	35,977,702	1,817,806,761	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
	66,182,490	12,451,021	流動負債	18,857,065	121,827,032	55,644,542
			一時借入金			
	13,444,609	2,298,593	未払金	1,529,770	13,444,609	
			仮受金			
	106,000	10,000	前受金	20,000	1,981,050	1,875,050
	50,854,881	10,142,428	預り金	16,373,550	67,519,171	16,664,290
			仮受消費税及び地方消費税	933,745	5,627,854	5,627,854
			企業債		31,477,348	31,477,348
	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	490,628,418	12,451,021	負 債 合 計	18,857,065	1,444,771,129	1,378,588,639
			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 8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	9,382,724	56,435,196	56,435,196
			営業収益	9,347,460	56,384,567	56,384,567
			給水収益	9,337,460	56,278,567	56,278,567
			他会計負担金			
			その他営業収益	10,000	106,000	106,000
			受託工事収益			
			営業外収益	35,264	50,629	50,629
			受取利息	34,278	34,278	34,278
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	986	16,351	16,351
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
17,138,943	17,138,943	3,704,684	水道事業費用			
17,138,943	17,138,943	3,704,684	営業費用			
4,882,781	4,882,781	902,188	原水及び浄水費			
2,790,514	2,790,514	1,154,419	配水及び給水費			
9,465,648	9,465,648	1,648,077	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			

# 試算表

( 令和 6年 8月31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		
			受託工事費			
			営業外費用			
			支払利息及び企業債取扱諸費			
			その他営業外費用			
			消費税			
			特別損失			
			過年度損益修正損			
			その他特別損失			
			固定資産売却損			
			予備費			
4,049,372,897	4,276,906,226	64,217,491	合 計	64,217,491	4,276,906,226	4,049,372,897

# 試算表

( 令和 6年 8月31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	
760,283,905	760,283,905	106,400	固定資産			
760,283,905	760,283,905	106,400	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			
124,544,553	124,544,553	106,400	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			
61,852,093	73,131,653	3,995,919	流動資産	3,144,801	11,279,560	
61,086,650	65,800,381	2,403,263	現金預金	645,138	4,713,731	
418,218	6,823,197	1,429,106	未収金	2,393,263	6,404,979	
418,218	6,823,197	1,429,106	営業未収金	2,393,263	6,404,979	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
	160,850	106,400	貯蔵品	106,400	160,850	
			前払費用			
86,728	86,728		前払金			
260,497	260,497	57,150	仮払消費税及び地方消費税			
260,497	260,497	57,150	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 8月31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				
822,135,998	833,415,558	4,102,319	資 産 合 計	3,144,801	11,279,560	
			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			
	1,561,709	143,518	流動負債	256,958	52,586,724	51,025,015
			一時借入金			
			企業債		50,060,982	50,060,982
			他会計借入金			
	1,551,709	133,518	未払金	117,040	1,551,709	
	10,000	10,000	前受金	10,000	84,500	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	129,918	589,533	589,533
			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			
	1,561,709	143,518	負 債 合 計	256,958	764,470,414	762,908,705
			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 8月31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				
4,345,026	4,345,026		資 本 合 計		25,489,542	25,489,542
			簡易水道事業収益	1,309,188	40,905,368	40,905,368
			営業収益	1,309,188	5,905,368	5,905,368
			給水収益	1,299,188	5,895,368	5,895,368
			他会計負担金			
			その他営業収益	10,000	10,000	10,000
			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			
2,822,591	2,822,591	465,110	簡易水道事業費用			
2,822,591	2,822,591	465,110	営業費用			
1,897,430	1,897,430	429,743	原水及び浄水費			
338,894	338,894		配水及び給水費			
586,267	586,267	35,367	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 8月31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	
			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			
829,303,615	842,144,884	4,710,947	合 計	4,710,947	842,144,884	829,303,615

# 試算表

( 令和 6年 8月31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				
4,545,172,644	4,545,172,644		固定資産			
4,545,172,644	4,545,172,644		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			
3,797,872,159	3,797,872,159		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			
135,060,975	240,430,339	19,525,924	流動資産	16,875,152	105,369,364	
101,027,789	155,936,525	10,196,042	現金預金	6,679,110	54,908,736	
19,805,990	70,266,618	8,840,487	未収金	10,196,042	50,460,628	
19,753,890	70,079,118	8,840,487	営業未収金	10,060,642	50,325,228	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
52,100	187,500		その他未収金	135,400	135,400	
			貯蔵品			
			前払費用			
12,208,322	12,208,322		前払金			
2,018,874	2,018,874	489,395	仮払消費税及び地方消費税			
2,018,874	2,018,874	489,395	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 8月31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				
4,680,233,619	4,785,602,983	19,525,924	資 産 合 計	16,875,152	105,369,364	
			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	803,680	204,569,457	193,811,810
			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	803,680	4,828,346	4,828,346
			繰延収益		2,399,606,726	2,399,606,726
			長期前受金		2,399,606,726	2,399,606,726
			長期前受金収益化累計額			
	10,757,647		負 債 合 計	803,680	4,042,946,968	4,032,189,321
			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 8月31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	
			資 本 合 計		541,045,121	541,045,121
			下水道事業収益	8,036,807	136,343,070	136,343,070
			営業収益	8,036,807	56,341,477	56,341,477
			下水道使用料	8,036,807	48,283,477	48,283,477
			雨水処理負担金		8,000,000	8,000,000
			その他営業収益		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			
29,343,893	29,343,893	6,189,715	下水道事業費用			
27,460,893	27,460,893	6,189,715	営業費用			
8,000	8,000	8,000	管渠費			
19,557,453	19,557,453	4,844,720	処理場費			
7,895,440	7,895,440	1,336,995	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			

