

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 10 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 10 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 11 月 25 日 (月曜日)
- 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 10 月分 (令和 6 年 10 月 31 日現在) 及び検査日 3 日前日 (令和 6 年 11 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 10 月分 (令和 6 年 10 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。
 - (3) その他の指摘事項
特になし

令和6年度会計 令和6年10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	8,447,452,000	1,247,873,000	1,184,376,000	358,264,000
収 入 A	調 定 額	4,842,702,083	684,358,585	694,929,429
	前 月 末 累 計	3,870,019,295	486,072,149	514,088,003
	当 月 収 入 額	348,956,070	73,231,568	45,658,126
	収 入 合 計	4,218,975,365	559,303,717	559,746,129
支 出 B	前 月 末 累 計	3,231,658,154	449,251,329	473,789,593
	当 月 支 出 額	359,936,720	101,276,289	103,829,688
	支 出 合 計	3,591,594,874	550,527,618	577,619,281
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	▲ 154,000,000	0	20,000,000	75,000,000
本 月 末 残 高 (A+C+D+E-B)	473,380,491	8,776,099	2,126,848	19,620,719

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	131,134,866	—
	前 月 末 累 計	60,804,066	406,646,108
	当 月 収 入 額	5,042,400	3,052,000
	収 入 合 計	65,846,466	6,918,000
支 出 B	前 月 末 累 計	59,798,484	353,248,857
	当 月 支 出 額	6,133,791	66,103,943
	支 出 合 計	65,932,275	419,352,800
一 時 借 入 金 C	0	0	—
繰 替 運 用 D	0	0	—
会 計 間 運 用 E	3,000,000	56,000,000	—
本 月 末 残 高 (A+C+D+E-B)	2,914,191	3,908,099	43,435,600

特記事項	
------	--

一般・特別会計残高合計	554,162,047
-------------	-------------

(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)	510,136,149	旭川信用金庫上富良野支店 500,136,149
		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)	43,543,898	
現金	482,000	窓口等つり銭
合計	554,162,047	

(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	60,376,713	580,994,527
	病院事業費用	1,013,702,000	78,466,185	455,396,630
水道	水道事業収益	159,137,000	9,080,210	80,671,068
	水道事業費用	159,137,000	3,007,706	27,157,410
下水	下水道事業収益	368,427,000	7,516,154	167,369,990
	下水道事業費用	368,427,000	6,779,285	58,980,416
簡水	簡易水道事業収益	83,918,000	4,916,053	47,101,045
	簡易水道事業費用	83,918,000	1,005,181	8,548,212

(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	公共施設整備基金	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)

(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)	74,357,369	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	74,857,369	

・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)	242,362,700	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	542,362,700	

・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)	1,727,143	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現 金	0	
合 計	1,727,143	

・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)	25,734,335	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現 金	0	
合 計	25,734,335	

検査日3日前日（令和6年11月20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）	1,075,702,738	旭川信用金庫上富良野支店 1,065,702,738
		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）	257,148,881	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	1,333,333,619	

(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）	86,870,264	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	87,370,264	

・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）	252,247,262	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	552,247,262	

・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）	1,476,643	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	1,476,643	

・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）	25,826,174	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	25,826,174	

【令和 6年度会計】

令和 6年10月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年11月20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
			資 産			
2,674,686,336	2,674,686,336	2,366,400	1 固定資産		1,240,700,884	1,240,700,884
2,669,177,256	2,669,177,256	2,166,400	1 有形固定資産		1,240,700,884	1,240,700,884
1,000,000	1,000,000		1 土地			
2,021,239,923	2,021,239,923	1,810,000	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
434,513,745	434,513,745	356,400	6 医療器械什器備品			
			7 医療器械備品減価累計		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			
4,500,000	4,500,000	200,000	3 投資			
4,500,000	4,500,000	200,000	1 長期貸付金			
1,871,874,275	4,819,118,169	119,662,529	2 流動資産	123,157,192	2,947,243,894	
74,857,369	2,656,296,317	50,276,565	1 現金・預金	67,341,151	2,581,438,948	
104,055,343	410,984,088	56,233,385	2 未収金	45,136,226	306,928,745	
86,660,022	311,170,601	46,202,342	1 医療未収金	36,087,818	224,510,579	
63,231	4,548,047	56,045	2 医療外未収金	82,205	4,484,816	
0	12,683,795		3 その他未収金		12,683,795	
17,332,090	82,581,645	9,974,998	4 老人保健施設事業収益未収	8,966,203	65,249,555	
5,830,367	63,259,719	10,275,913	3 貯蔵品	10,428,710	57,429,352	
3,640,414	33,996,560	6,108,845	1 薬品	6,108,845	30,356,146	
1,653,638	23,020,305	2,977,674	2 診療材料	3,008,699	21,366,667	
41,260	1,148,700	174,510	3 給食材料	171,482	1,107,440	
0			4 医療用消耗備品			
495,055	5,094,154	1,014,884	5 燃料	1,139,684	4,599,099	
1,672,980,011	1,672,980,011		4 前払金			
14,151,185	15,598,034	2,876,666	5 その他流動資産	251,105	1,446,849	
14,151,185	15,598,034	2,876,666	1 仮払消費税	251,105	1,446,849	
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10月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年11月20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
	573,334,319	20,488,221	4 流動負債	26,107,879	2,275,561,873	1,702,227,554
	530,211,080	19,766,835	1 一時借入金		1,671,000,000	1,671,000,000
	85,856,024	8,973,126	2 未払金	25,110,868	555,928,875	25,717,795
	444,355,056	10,793,709	1 医業未払金	13,418,819	99,881,771	14,025,747
	5,313,431	721,386	2 その他未払金	11,692,049	456,047,104	11,692,048
			3 預り金	723,216	5,721,053	407,622
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	273,795	1,448,016	1,448,016
	3,651,808		1 仮受消費税	273,795	1,448,016	1,448,016
	3,651,808		7 企業債		7,305,929	3,654,121
			1 建設改良に伴う企業債		18,939,579	15,287,771
			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		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			
			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
	1,523,795		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

【令和 6年度会計】

令和 6年10月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年11月20日 作成

4 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
	160,000		7 病院事業収益	60,376,713	581,154,527	580,994,527
			1 医業収益	47,522,852	252,258,793	252,258,793
			1 入院収益	30,027,671	139,044,114	139,044,114
			2 外来収益	15,484,052	101,744,383	101,744,383
	160,000		3 その他医業収益	2,011,129	11,470,296	11,470,296
			2 医業外収益	211,101	246,600,339	246,440,339
	160,000		1 受取利息			0
			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	64,820	560,250	560,250
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	146,281	1,100,289	1,100,289
			3 老人保健施設事業収益	12,642,760	82,295,395	82,295,395
			1 老人保健施設事業収益	12,642,760	82,295,395	82,295,395
			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
455,396,630	531,601,866	78,466,185	8 病院事業費用	11,341,551	76,205,236	
374,549,274	450,754,510	67,124,634	1 医業費用	11,341,551	76,205,236	
257,707,602	310,453,681	42,685,187	1 給与費	7,252,214	52,746,079	
43,875,693	52,851,553	9,289,026	2 材料費	1,578,206	8,975,860	
72,912,615	87,395,912	15,150,421	3 経費	2,511,131	14,483,297	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
53,364	53,364		6 研究研修費			
4,655,257	4,655,257		2 医業外費用			
4,655,257	4,655,257		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			
76,192,099	76,192,099	11,341,551	3 老人保健施設事業費用			
52,746,079	52,746,079	7,252,214	1 給与費			
8,975,860	8,975,860	1,578,206	2 材料費			
14,470,160	14,470,160	2,511,131	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10月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年11月20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			
455,396,630	531,761,866	78,466,185				
5,489,595,444	9,088,062,688	220,983,335	小 計	71,718,264	657,359,763	580,994,527
			合 計	220,983,335	9,088,062,688	5,489,595,444

試算表

(令和 6年10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	
3,056,635,327	3,056,635,327	14,470,528	固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
3,053,765,327	3,053,765,327	14,470,528	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
2,702,611,070	2,702,611,070	14,400,000	構築物			
			構築物減価償却累計額		1,491,359,422	1,491,359,422
325,061,838	325,061,838	70,528	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			
554,702,082	809,621,376	49,332,442	流動資産	45,297,675	254,969,294	50,000
542,362,700	698,684,650	37,848,898	現金預金	26,102,034	156,321,950	
3,107,446	95,651,760	9,848,694	未収金	19,169,041	92,544,314	
			貸倒引当金		50,000	50,000
	6,053,030	26,600	貯蔵品	26,600	6,053,030	
			前払費用			
5,890,000	5,890,000		前払金			
3,341,936	3,341,936	1,608,250	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10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	
3,611,337,409	3,866,256,703	63,802,970	資 産 合 計	45,297,675	1,911,375,216	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
	106,325,491	7,160,810	流動負債	19,593,601	151,302,011	44,976,520
			一時借入金			
	14,380,929	29,260	未払金	29,260	14,380,929	
			仮受金			
	265,000	116,000	前受金	2,017,049	4,448,099	4,183,099
	74,246,957	7,015,550	預り金	16,651,957	91,184,274	16,937,317
			仮受消費税及び地方消費税	895,335	8,034,361	8,034,361
	15,655,605		企業債		31,477,348	15,821,743
	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	530,771,419	7,160,810	負 債 合 計	19,593,601	1,474,246,108	1,367,920,617
			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
	20,000,000		剰余金		470,628,683	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
	20,000,000		利益剰余金		389,982,996	369,982,996
			処分済利益剰余金		337,093,000	337,093,000

試算表

(令和 6年10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		167,093,000	167,093,000
			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			
	20,000,000		繰越利益剰余金		24,969,968	4,969,968
			未処理欠損金			
	20,000,000		資 本 合 計		977,893,140	957,893,140
			水道事業収益	9,080,210	80,671,068	80,671,068
			営業収益	9,069,359	80,608,647	80,608,647
			給水収益	8,953,359	80,343,647	80,343,647
			他会計負担金			
			その他営業収益	116,000	265,000	265,000
			受託工事収益			
			営業外収益	10,851	62,421	62,421
			受取利息		34,278	34,278
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	10,851	28,143	28,143
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
27,157,410	27,157,410	3,007,706	水道事業費用			
24,657,027	24,657,027	3,007,706	営業費用			
5,189,676	5,189,676	95,125	原水及び浄水費			
4,739,845	4,739,845	1,098,882	配水及び給水費			
14,727,506	14,727,506	1,813,699	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			

試算表

(令和 6年10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			
44,481,555	305,313,883	23,370,703	流動資産	21,882,619	260,832,328	
1,727,143	189,020,684	6,917,598	現金預金	14,969,021	187,293,541	
19,850,842	93,389,629	8,263,369	未収金	6,913,598	73,538,787	
19,816,342	93,202,129	8,263,369	営業未収金	6,895,998	73,385,787	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
34,500	187,500		その他未収金	17,600	153,000	
			貯蔵品			
			前払費用			
19,851,644	19,851,644	7,643,322	前払金			
3,051,926	3,051,926	546,414	仮払消費税及び地方消費税			
3,051,926	3,051,926	546,414	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10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	
4,589,654,199	4,850,486,527	23,370,703	資 産 合 計	21,882,619	260,832,328	
			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			
	104,829,555		流動負債	751,215	206,671,548	101,841,993
			一時借入金			
	94,071,908		企業債		188,683,464	94,611,556
			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	751,215	6,930,437	6,930,437
			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			
	104,829,555		負 債 合 計	751,215	4,045,049,059	3,940,219,504
			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10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				
			資 本 合 計		541,045,121	541,045,121
			下水道事業収益	7,516,154	167,369,990	167,369,990
			営業収益	7,516,154	77,368,397	77,368,397
			下水道使用料	7,512,154	69,304,397	69,304,397
			雨水処理負担金		8,000,000	8,000,000
			その他営業収益	4,000	64,000	64,000
			営業外収益		90,001,593	90,001,593
			受取利息			
			他会計負担金			
			他会計補助金		90,000,000	90,000,000
			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			
58,980,416	58,980,416	6,779,285	下水道事業費用			
40,536,423	40,536,423	6,779,285	営業費用			
406,400	406,400	398,400	管渠費			
29,356,533	29,356,533	4,954,360	処理場費			
10,773,490	10,773,490	1,426,525	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			その他営業費用			
7,195,093	7,195,093		営業外費用			
7,195,093	7,195,093		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10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	
771,317,067	771,317,067	11,005,672	固定資産			
771,317,067	771,317,067	11,005,672	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			
570,380,110	570,380,110	10,970,000	構築物			
			構築物減価償却累計額			
124,607,715	124,607,715	35,672	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			
27,987,546	85,153,211	10,020,925	流動資産	15,620,085	57,165,665	
25,734,335	73,665,521	7,499,274	現金預金	13,313,291	47,931,186	
394,837	9,440,976	1,233,843	未収金	2,306,794	9,046,139	
394,837	9,440,976	1,233,843	営業未収金	2,306,794	9,046,139	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
	188,340		貯蔵品		188,340	
			前払費用			
173,455	173,455	86,727	前払金			
1,684,919	1,684,919	1,201,081	仮払消費税及び地方消費税			
1,684,919	1,684,919	1,201,081	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10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	
799,304,613	856,470,278	21,026,597	資 産 合 計	15,620,085	57,165,665	
			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			
	26,625,471	79,130	流動負債	133,667	52,907,942	26,282,471
			一時借入金			
	24,947,523		企業債		50,060,982	25,113,459
			他会計借入金			
	1,581,948	14,630	未払金		1,581,948	
	96,000	64,500	前受金	21,500	137,500	41,500
			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	112,167	827,512	827,512
			繰延収益	1,441,103	344,872,259	344,872,259
			長期前受金	1,441,103	344,872,259	344,872,259
			長期前受金収益化累計額			
	26,625,471	79,130	負 債 合 計	1,574,770	766,232,735	739,607,264
			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10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	4,916,053	47,101,045	47,101,045
			営業収益	1,186,176	8,371,168	8,371,168
			給水収益	1,121,676	8,275,168	8,275,168
			他会計負担金			
			その他営業収益	64,500	96,000	96,000
			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	3,729,877	3,729,877	3,729,877
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
			その他特別利益	3,729,877	3,729,877	3,729,877
8,548,212	8,548,212	1,005,181	簡易水道事業費用			
6,033,706	6,033,706	1,005,181	営業費用			
4,490,246	4,490,246	704,752	原水及び浄水費			
588,341	588,341	249,447	配水及び給水費			
955,119	955,119	50,982	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			その他営業費用			
2,514,506	2,514,506		営業外費用			
2,514,506	2,514,506		支払利息及び企業債取扱諸費			
			雑支出			
			消費税			

