

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 11 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 11 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 12 月 25 日 (水曜日)

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 11 月分 (令和 6 年 11 月 29 日現在) 及び検査日 3 日前日 (令和 6 年 12 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 11 月分 (令和 6 年 11 月 29 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11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	8,481,542,000	1,247,873,000	1,184,376,000	358,264,000
収 入 A	調 定 額	5,748,773,394	730,496,297	740,806,085
	前月末累計	4,218,975,365	559,303,717	559,746,129
	当月収入額	1,030,518,701	73,531,012	112,122,356
	収入合計	5,249,494,066	632,834,729	671,868,485
支 出 B	前月末累計	3,591,594,874	550,527,618	577,619,281
	当月支出額	546,369,071	109,577,587	92,349,539
	支出合計	4,137,963,945	660,105,205	669,968,820
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	▲ 338,000,000	90,000,000	20,000,000	100,000,000
本 月 末 残 高 (A+C+D+E-B)	773,530,121	62,729,524	21,899,665	38,706,232

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	131,733,066	122,509,000
	前月末累計	65,846,466	6,918,000
	当月収入額	19,998,800	0
	収入合計	85,845,266	6,918,000
支 出 B	前月末累計	65,932,275	59,009,901
	当月支出額	21,569,287	40,487,500
	支出合計	87,501,562	99,497,401
一時借入金 C	0	0	—
繰替運用 D	0	0	—
会計間運用 E	35,000,000	93,000,000	—
本 月 末 残 高 (A+C+D+E-B)	33,343,704	420,599	54,316,751

特記事項	
------	--

一般・特別会計残高合計	984,946,596
-------------	-------------

(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)	984,464,596	旭川信用金庫上富良野支店 974,464,596
		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	984,946,596	

(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	120,601,329	701,595,856
	病院事業費用	1,013,702,000	83,838,453	527,132,124
水道	水道事業収益	159,137,000	14,287,126	94,958,194
	水道事業費用	159,137,000	9,760,788	36,726,198
下水	下水道事業収益	368,427,000	12,857,614	180,227,604
	下水道事業費用	368,427,000	10,281,534	69,261,950
簡水	簡易水道事業収益	83,918,000	1,108,637	48,209,682
	簡易水道事業費用	83,918,000	1,373,661	9,921,873

(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			
	繰替運用	旭川信用金庫上富良野支店	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)	119,599,274	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	120,099,274	

・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)	173,678,296	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	473,678,296		

・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)	4,236,173	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	4,236,173	

・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)	24,216,855	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	24,216,855	

検査日3日前日（令和6年12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）	543,645,571	旭川信用金庫上富良野支店 533,645,571
		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）	249,029,296	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	793,156,867	

(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）	59,393,246	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	59,893,246	

・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）	183,161,581	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	483,161,581	

・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）	16,672,358	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	16,672,358	

・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）	25,078,934	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	25,078,934	

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 6年12月19日 作成

1 頁

令和 6年11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			
2,675,199,158	2,675,199,158	512,822	1 固定資産			
2,669,490,078	2,669,490,078	312,822	1 有形固定資産		1,240,700,884	1,240,700,884
1,000,000	1,000,000		1 土地		1,240,700,884	1,240,700,884
2,021,239,923	2,021,239,923		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
434,826,567	434,826,567	312,822	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			
4,700,000	4,700,000	200,000	3 投資			
4,700,000	4,700,000	200,000	1 長期貸付金			
1,917,043,140	4,996,295,308	177,177,139	2 流動資産	132,008,274	3,079,252,168	
120,099,274	2,780,802,756	124,506,439	1 現金・預金	79,264,534	2,660,703,482	
101,511,238	450,936,598	39,952,510	2 未収金	42,496,615	349,425,360	
84,310,531	341,415,155	30,244,554	1 医業未収金	32,594,045	257,104,624	
60,041	4,597,107	49,060	2 医業外未収金	52,250	4,537,066	
0	12,683,795		3 その他未収金		12,683,795	
17,140,666	92,240,541	9,658,896	4 老人保健施設事業収益未収	9,850,320	75,099,875	
6,166,379	73,638,013	10,378,294	3 貯蔵品	10,042,282	67,471,634	
3,640,414	39,094,741	5,098,181	1 薬品	5,098,181	35,454,327	
1,887,182	26,184,816	3,164,511	2 診療材料	2,930,967	24,297,634	
48,383	1,317,550	168,850	3 給食材料	161,727	1,269,167	
0			4 医療用消耗備品			
590,400	7,040,906	1,946,752	5 燃料	1,851,407	6,450,506	
1,672,998,936	1,672,998,936	18,925	4 前払金			
16,267,313	17,919,005	2,320,971	5 その他流動資産	204,843	1,651,692	
16,267,313	17,919,005	2,320,971	1 仮払消費税	204,843	1,651,692	
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12月19日 作成

2 頁

令和 6年11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
	599,192,925	25,858,606	4 流動負債	22,674,458	2,298,236,331	1,699,043,406
			1 一時借入金		1,671,000,000	1,671,000,000
	555,321,948	25,110,868	2 未払金	21,313,453	577,242,328	21,920,380
	99,274,843	13,418,819	1 医業未払金	9,520,693	109,402,464	10,127,621
	456,047,105	11,692,049	2 その他未払金	11,792,760	467,839,864	11,792,759
	6,061,169	747,738	3 預り金	748,653	6,469,706	408,537
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	612,352	2,060,368	2,060,368
			1 仮受消費税	612,352	2,060,368	2,060,368
	3,651,808		7 企業債		7,305,929	3,654,121
	3,651,808		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		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

【令和 6年度会計】

令和 6年11月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年12月19日 作成

3 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 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
5,079,880,501	8,759,849,389	203,548,567	小 計	154,682,732	8,585,385,657	4,905,416,769

合計残高試算表

令和 6年11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	120,601,329	701,755,856	701,595,856
			1 医業収益	35,002,654	287,261,447	287,261,447
			1 入院収益	13,789,159	152,833,273	152,833,273
			2 外来収益	16,434,780	118,179,163	118,179,163
	160,000		3 その他医業収益	4,778,715	16,249,011	16,249,011
			2 医業外収益	73,426,884	320,027,223	319,867,223
			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	150,000	274,800	274,800
			4 他会計負担金	73,043,000	196,700,000	196,700,000
			5 患者外給食収益	69,740	629,990	629,990
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	164,144	1,264,433	1,264,433
			3 老人保健施設事業収益	12,171,791	94,467,186	94,467,186
			1 老人保健施設事業収益	12,171,791	94,467,186	94,467,186
			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
			8 病院事業費用	12,102,959	88,308,195	
527,132,124	615,440,319	83,838,453	1 医業費用	12,102,959	88,308,195	
434,181,809	522,490,004	71,735,494	1 給与費	8,662,830	61,408,909	
300,213,781	361,622,690	51,169,009	2 材料費	1,391,629	10,367,489	
50,707,839	61,075,328	8,223,775	3 経費	2,048,500	16,531,797	
83,175,625	99,707,422	12,311,510	4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
0			6 研究研修費			
84,564	84,564	31,200	2 医業外費用			
4,655,257	4,655,257		1 支払利息			
4,655,257	4,655,257		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			
0			3 老人保健施設事業費用			
88,295,058	88,295,058	12,102,959	1 給与費			
61,408,909	61,408,909	8,662,830	2 材料費			
10,367,489	10,367,489	1,391,629	3 経費			
16,518,660	16,518,660	2,048,500	4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
0						

【令和 6年度会計】

令和 6年11月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 6年12月19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			
527,132,124	615,600,319	83,838,453				
5,607,012,625	9,375,449,708	287,387,020	小 計	132,704,288	790,064,051	701,595,856
			合 計	287,387,020	9,375,449,708	5,607,012,625

試算表

(令和 6年11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				
3,116,958,097	3,116,958,097	60,322,770	固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
3,114,088,097	3,114,088,097	60,322,770	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
2,750,111,070	2,750,111,070	47,500,000	構築物			
			構築物減価償却累計額		1,491,359,422	1,491,359,422
337,884,608	337,884,608	12,822,770	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			
496,069,595	851,309,578	41,688,202	流動資産	100,320,689	355,289,983	50,000
473,678,296	717,659,967	18,975,317	現金預金	87,659,721	243,981,671	
12,017,587	111,260,899	15,609,139	未収金	6,698,998	99,243,312	
			貸倒引当金		50,000	50,000
212,800	6,318,600	265,570	貯蔵品	52,770	6,105,800	
			前払費用			
	5,890,000		前払金	5,890,000	5,890,000	
10,160,912	10,180,112	6,838,176	仮払消費税及び地方消費税	19,200	19,200	
			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11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	
3,613,027,692	3,968,267,675	102,010,972	資 産 合 計	100,320,689	2,011,695,905	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
	123,128,805	16,803,314	流動負債	8,572,259	159,874,270	36,745,465
			一時借入金			
	14,438,976	58,047	未払金	292,127	14,673,056	234,080
			仮受金			
	361,000	96,000	前受金	279,500	4,727,599	4,366,599
	90,896,224	16,649,267	預り金	6,581,620	97,765,894	6,869,670
			仮受消費税及び地方消費税	1,419,012	9,453,373	9,453,373
	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	5,203,000	725,665,622	725,665,622
			長期前受金	5,203,000	725,665,622	725,665,622
424,445,928	424,445,928		長期前受金収益化累計額			
424,445,928	547,574,733	16,803,314	負 債 合 計	13,775,259	1,488,021,367	1,364,892,562
			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11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	
			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	14,287,126	94,958,194	94,958,194
			営業収益	14,286,127	94,894,774	94,894,774
			給水収益	14,190,127	94,533,774	94,533,774
			他会計負担金			
			その他営業収益	96,000	361,000	361,000
			受託工事収益			
			営業外収益	999	63,420	63,420
			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	999	29,142	29,142
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
36,726,198	36,918,198	9,760,788	水道事業費用	192,000	192,000	
34,225,815	34,417,815	9,760,788	営業費用	192,000	192,000	
9,165,281	9,165,281	3,975,605	原水及び浄水費			
8,120,635	8,312,635	3,572,790	配水及び給水費	192,000	192,000	
16,939,899	16,939,899	2,212,393	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			

試算表

(令和 6年11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	
			受託工事費			
2,500,383	2,500,383		営業外費用			
2,500,383	2,500,383		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			
4,074,199,818	4,572,760,606	128,575,074	合 計	128,575,074	4,572,760,606	4,074,199,818

試算表

(令和 6年11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				
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			
48,342,796	343,398,606	38,084,723	流動資産	34,223,482	295,055,810	
4,236,173	205,559,940	16,539,256	現金預金	14,030,226	201,323,767	
17,454,361	107,526,404	14,136,775	未収金	16,533,256	90,072,043	
17,419,861	107,338,904	14,136,775	営業未収金	16,533,256	89,919,043	
			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		153,000	
			貯蔵品			
			前払費用			
22,751,644	26,411,644	6,560,000	前払金	3,660,000	3,660,000	
3,900,618	3,900,618	848,692	仮払消費税及び地方消費税			
3,900,618	3,900,618	848,692	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11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	
4,593,515,440	4,888,571,250	38,084,723	資 産 合 計	34,223,482	295,055,810	
			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	1,285,161	207,956,709	103,127,154
			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	1,285,161	8,215,598	8,215,598
			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	1,285,161	4,046,334,220	3,941,504,665
			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11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	
			資 本 合 計		541,045,121	541,045,121
			下水道事業収益	12,857,614	180,227,604	180,227,604
			営業収益	12,857,614	90,226,011	90,226,011
			下水道使用料	12,851,614	82,156,011	82,156,011
			雨水処理負担金		8,000,000	8,000,000
			その他営業収益	6,000	70,000	70,000
			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			
69,261,950	69,261,950	10,281,534	下水道事業費用			
50,817,957	50,817,957	10,281,534	営業費用			
406,400	406,400		管渠費			
37,771,625	37,771,625	8,415,092	処理場費			
12,639,932	12,639,932	1,866,442	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11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	
11,248,900	11,248,900		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			
11,248,900	11,248,900		その他特別損失			
			予備費			
4,662,777,390	5,062,662,755	48,366,257	合 計	48,366,257	5,062,662,755	4,662,777,390

試算表

(令和 6年11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	
771,527,682	771,527,682	210,615	固定資産			
771,527,682	771,527,682	210,615	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		構築物			
			構築物減価償却累計額			
124,818,330	124,818,330	210,615	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			
27,622,770	86,756,361	1,603,150	流動資産	1,967,926	59,133,591	
24,216,855	73,890,744	225,223	現金預金	1,742,703	49,673,889	
1,389,114	10,660,476	1,219,500	未収金	225,223	9,271,362	
1,389,114	10,660,476	1,219,500	営業未収金	225,223	9,271,362	
			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		前払金			
1,843,346	1,843,346	158,427	仮払消費税及び地方消費税			
1,843,346	1,843,346	158,427	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11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	
799,150,452	858,284,043	1,813,765	資 産 合 計	1,967,926	59,133,591	
			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		流動負債	110,863	53,018,805	26,393,334
			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		未払金		1,581,948	
	96,000		前受金		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	110,863	938,375	938,375
			繰延収益		344,872,259	344,872,259
			長期前受金		344,872,259	344,872,259
			長期前受金収益化累計額			
	26,625,471		負 債 合 計	110,863	766,343,598	739,718,127
			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11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				
4,345,026	4,345,026		資 本 合 計		25,489,542	25,489,542
			簡易水道事業収益	1,108,637	48,209,682	48,209,682
			営業収益	1,108,637	9,479,805	9,479,805
			給水収益	1,108,637	9,383,805	9,383,805
			他会計負担金			
			その他営業収益		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
			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
9,921,873	9,921,873	1,373,661	簡易水道事業費用			
7,407,367	7,407,367	1,373,661	営業費用			
4,591,316	4,591,316	101,070	原水及び浄水費			
1,817,341	1,817,341	1,229,000	配水及び給水費			
998,710	998,710	43,591	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			

試算表

(令和 6年11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	
			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			
813,417,351	899,176,413	3,187,426	合 計	3,187,426	899,176,413	813,417,351