

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 12 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 12 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 7 年 1 月 24 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 12 月分 (令和 6 年 12 月 30 日現在) 及び検査日 3 日前日 (令和 7 年 1 月 21 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 12 月分 (令和 6 年 12 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12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	8,596,089,000	1,246,603,000	1,184,369,000	377,532,000
収 入 A	調 定 額	6,260,843,478	903,029,846	782,366,859
	前 月 末 累 計	5,249,494,066	632,834,729	671,868,485
	当 月 収 入 額	713,668,040	92,394,589	47,607,474
	収 入 合 計	5,963,162,106	725,229,318	719,475,959
支 出 B	前 月 末 累 計	4,137,963,945	660,105,205	669,968,820
	当 月 支 出 額	661,572,770	163,333,927	106,300,823
	支 出 合 計	4,799,536,715	823,439,132	776,269,643
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	▲ 460,000,000	120,000,000	80,000,000	130,000,000
本 月 末 残 高 (A+C+D+E-B)	703,625,391	21,790,186	23,206,316	40,918,059

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	192,047,000	107,712,000	—
収 入 A	調 定 額	188,300,233	—
	前 月 末 累 計	85,845,266	529,138,768
	当 月 収 入 額	5,308,800	14,797,000
	収 入 合 計	91,154,066	21,715,000
支 出 B	前 月 末 累 計	87,501,562	99,497,401
	当 月 支 出 額	35,599,732	599,431
	支 出 合 計	123,101,294	100,096,832
一 時 借 入 金 C	0	0	—
繰 替 運 用 D	0	0	—
会 計 間 運 用 E	40,000,000	90,000,000	—
本 月 末 残 高 (A+C+D+E-B)	8,052,772	11,618,168	62,168,709

特記事項	
------	--

一般・特別会計残高合計	871,379,601
-------------	-------------

(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)	806,023,095	旭川信用金庫上富良野支店 796,023,095
		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)	64,874,506	
現金	482,000	窓口等つり銭
合計	871,379,601	

(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)	51,534,863	12口
	定期預金	1,482,026,726	29口
企業会計	繰替	2,163,350,000	8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	1,042,763,000	48,624,222	750,220,078
	病院事業費用	1,042,763,000	155,714,167	660,310,605
水道	水道事業収益	159,137,000	8,339,286	103,297,480
	水道事業費用	159,137,000	12,894,073	49,620,271
下水	下水道事業収益	368,427,000	7,441,351	187,668,955
	下水道事業費用	368,427,000	14,883,829	84,145,779
簡水	簡易水道事業収益	83,991,000	946,341	49,156,023
	簡易水道事業費用	83,991,000	4,131,827	14,053,700

(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	692,350,000	0	2,363,350,000
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	地域福祉基金	旭川信用金庫上富良野支店	300,000,000円	(4/25)
	繰替運用	国民健康保険財政調整基金			
	繰替運用		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)
	繰替運用	財政調整基金	旭川信用金庫上富良野支店	452,350,000円	(12/9)
	繰替運用	公共施設整備基金	旭川信用金庫上富良野支店	240,000,000円	(12/9)

(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)	41,395,906	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	41,895,906	

・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)	165,240,752	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	465,240,752		

・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)	2,174,160	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	2,174,160	

・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)	20,942,231	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	20,942,231	

検査日3日前日（令和7年1月21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）	778,778,943	旭川信用金庫上富良野支店 768,778,943
		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）	28,830,869	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	808,091,812	

(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）	34,144,843	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	34,644,843	

・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）	163,557,598	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	463,557,598	

・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）	13,554,193	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	13,554,193	

・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）	9,108,407	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	9,108,407	

【令和 6年度会計】

令和 6年12月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 7年 1月22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
2,679,749,735	2,679,749,735	4,550,577	1 固定資産			
2,673,840,655	2,673,840,655	4,350,577	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			
205,101,905	205,101,905		4 附属設備		715,706,095	715,706,095
			5 附属設備減価償却累計			
439,177,144	439,177,144	4,350,577	6 医療器械什器備品		189,871,917	189,871,917
			7 医療器什備品減価累計			
7,321,683	7,321,683		8 車両		332,807,421	332,807,421
			9 車両減価償却累計額			
1,009,080	1,009,080		2 無形固定資産		2,315,451	2,315,451
1,009,080	1,009,080		1 電話加入権			
4,900,000	4,900,000	200,000	3 投資			
4,900,000	4,900,000	200,000	1 長期貸付金			
2,528,077,419	6,491,231,694	1,494,936,386	2 流動資産	883,902,107	3,963,154,275	
41,895,906	3,530,301,275	749,498,519	1 現金・預金	827,701,887	3,488,405,369	
95,597,784	489,928,475	38,991,877	2 未収金	44,905,331	394,330,691	
78,889,222	370,731,747	29,316,592	1 医業未収金	34,737,901	291,842,525	
48,381	4,637,532	40,425	2 医業外未収金	52,085	4,589,151	
0	12,683,795		3 その他未収金		12,683,795	
16,660,181	101,875,401	9,634,860	4 老人保健施設事業収益未収		85,215,220	
6,317,230	84,865,613	11,227,600	3 貯蔵品	10,115,345	11,076,749	
3,640,414	44,066,140	4,971,399	1 薬品	11,076,749	78,548,383	
1,736,859	29,609,340	3,424,524	2 診療材料	4,971,399	40,425,726	
71,702	1,497,850	180,300	3 給食材料	3,574,847	27,872,481	
0			4 医療用消耗備品	156,981	1,426,148	
868,255	9,692,283	2,651,377	5 燃料			
2,365,348,936	2,365,348,936	692,350,000	4 前払金	2,373,522	8,824,028	
18,917,563	20,787,395	2,868,390	5 その他流動資産			
18,917,563	20,787,395	2,868,390	1 仮払消費税	218,140	1,869,832	
0			6 貸倒引当金	218,140	1,869,832	
0			1 貸倒引当金			
			3 固定負債			
			1 引当金		913,503,711	913,503,711
			1 退職給与引当金			0
			2 引当金			0
			2 特別修繕引当金			0
						0

【令和 6年度会計】

令和 6年12月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 7年 1月22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
	621,254,116	22,061,191	3 企業債 1 建設改良に伴う企業債		913,503,711	913,503,711
	576,635,401	21,313,453	4 流動負債	722,200,306	913,503,711	913,503,711
	108,795,536	9,520,693	1 一時借入金	692,350,000	3,020,436,637	2,399,182,521
	467,839,865	11,792,760	2 未払金	27,239,463	2,363,350,000	2,363,350,000
	6,808,907	747,738	1 医業未払金	10,021,102	604,481,791	27,846,390
			2 その他未払金	17,218,361	119,423,566	10,628,030
			3 預り金	1,803,275	485,058,225	17,218,360
			4 前受金		8,272,981	1,464,074
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債			0
	3,651,808		1 仮受消費税	807,568	2,867,936	2,867,936
	3,651,808		7 企業債	807,568	2,867,936	2,867,936
			1 建設改良に伴う企業債		7,305,929	3,654,121
			2 その他の企業債		18,939,579	15,287,771
			8 他会計借入金		△11,633,650	△11,633,650
			1 建設改良に伴う長期借入金			0
	34,158,000		2 その他の長期借入金			0
	34,158,000		9 引当金			0
			2 賞与引当金		34,158,000	0
			3 修繕引当金		34,158,000	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			0
			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		849,877,608	849,877,608
			1 長期前受金収益化累計額			
	1,523,795		資 本			
	1,523,795		5 資本金			
			1 自己資本金		1,551,792,787	1,550,268,992
			1 組入資本金		1,551,792,787	1,550,268,992
			2 繰入資本金		57,031,796	57,031,796
	1,523,795		3 再評価組入資本金		1,475,782,020	1,474,258,225
			4 固有資本金			0
			2 借入資本金		18,978,971	18,978,971
			1 企業債			0
			6 剰余金			0
			1 資本剰余金		△1,347,977,832	△1,347,977,832
			1 国庫補助金		18,659,300	18,659,300
						0

【令和 6年度会計】

令和 6年12月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 7年 1月22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
5,695,465,357	10,281,397,543	1,521,548,154	小 計	1,606,102,413	10,191,488,070	5,605,555,884

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 1月22日 作成

4 頁

令和 6年12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	48,624,222	750,380,078	750,220,078
			1 医業収益	36,143,539	323,404,986	323,404,986
			1 入院収益	13,317,473	166,150,746	166,150,746
			2 外来収益	15,524,333	133,703,496	133,703,496
	160,000		3 その他医業収益	7,301,733	23,550,744	23,550,744
			2 医業外収益	308,921	320,336,144	320,176,144
	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		274,800	274,800
			4 他会計負担金		196,700,000	196,700,000
			5 患者外給食収益	74,480	704,470	704,470
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	234,441	1,498,874	1,498,874
			3 老人保健施設事業収益	12,171,762	106,638,948	106,638,948
			1 老人保健施設事業収益	12,171,762	106,638,948	106,638,948
			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
660,310,605	771,154,486	155,714,167	8 病院事業費用	22,535,686	110,843,881	
544,824,604	655,668,485	133,178,481	1 医業費用	22,535,686	110,843,881	
392,436,237	472,720,698	111,098,008	1 給与費	18,875,552	80,284,461	
58,011,607	69,857,775	8,782,447	2 材料費	1,478,679	11,846,168	
94,292,196	113,005,448	13,298,026	3 経費	2,181,455	18,713,252	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
84,564	84,564		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			
110,830,744	110,830,744	22,535,686	3 老人保健施設事業費用			
80,284,461	80,284,461	18,875,552	1 給与費			
11,846,168	11,846,168	1,478,679	2 材料費			
18,700,115	18,700,115	2,181,455	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12月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 7年 1月22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			
660,310,605	771,314,486	155,714,167				
6,355,775,962	11,052,712,029	1,677,262,321	小 計	71,159,908	861,223,959	750,220,078
			合 計	1,677,262,321	11,052,712,029	6,355,775,962

試算表

(令和 6年12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	
3,129,980,897	3,129,980,897	13,022,800	固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
3,127,110,897	3,127,110,897	13,022,800	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
2,759,661,070	2,759,661,070	9,550,000	構築物			
			構築物減価償却累計額		1,491,359,422	1,491,359,422
341,357,408	341,357,408	3,472,800	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			
485,159,524	890,194,548	38,884,970	流動資産	49,795,041	405,085,024	50,000
465,240,752	744,556,284	26,896,317	現金預金	35,333,861	279,315,532	
6,940,322	120,432,014	9,171,115	未収金	14,248,380	113,491,692	
			貸倒引当金		50,000	50,000
	6,318,600		貯蔵品	212,800	6,318,600	
			前払費用			
	5,890,000		前払金		5,890,000	
12,231,950	12,251,150	2,071,038	仮払消費税及び地方消費税		19,200	
			仮払金			
746,500	746,500	746,500	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12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	
3,615,140,421	4,020,175,445	51,907,770	資 産 合 計	49,795,041	2,061,490,946	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
	129,941,055	6,812,250	流動負債	13,479,766	173,354,036	43,412,981
			一時借入金			
	14,673,056	234,080	未払金		14,673,056	
			仮受金			
	361,000		前受金	21,500	4,749,099	4,388,099
	97,474,394	6,578,170	預り金	12,624,529	110,390,423	12,916,029
			仮受消費税及び地方消費税	833,737	10,287,110	10,287,110
	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		725,665,622	725,665,622
			長期前受金		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	554,386,983	6,812,250	負 債 合 計	13,479,766	1,501,501,133	1,371,560,078
			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12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	8,339,286	103,297,480	
			営業収益	8,337,378	103,232,152	
			給水収益	8,337,378	102,871,152	
			他会計負担金			
			その他営業収益	361,000	361,000	
			受託工事収益			
			営業外収益	1,908	65,328	
			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	1,908	31,050	
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
49,620,271	49,812,271	12,894,073	水道事業費用	192,000		
47,119,888	47,311,888	12,894,073	営業費用	192,000		
10,189,027	10,189,027	1,023,746	原水及び浄水費			
14,870,446	15,062,446	6,749,811	配水及び給水費	192,000		
22,060,415	22,060,415	5,120,516	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			

試算表

(令和 6年12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	
4,547,522,644	4,547,522,644	2,350,000	固定資産			
4,547,522,644	4,547,522,644	2,350,000	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			
3,800,222,159	3,800,222,159	2,350,000	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			
49,293,253	369,250,314	25,851,708	流動資産	24,901,251	319,957,061	
2,174,160	221,985,559	16,425,619	現金預金	18,487,632	219,811,399	
19,213,028	115,698,690	8,172,286	未収金	6,413,619	96,485,662	
19,196,128	115,511,190	8,172,286	営業未収金	6,396,019	96,315,062	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
16,900	187,500		その他未収金	17,600	170,600	
			貯蔵品			
			前払費用			
22,751,644	26,411,644		前払金		3,660,000	
5,154,421	5,154,421	1,253,803	仮払消費税及び地方消費税			
5,154,421	5,154,421	1,253,803	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12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				
4,596,815,897	4,916,772,958	28,201,708	資 産 合 計	24,901,251	319,957,061	
			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	742,935	208,699,644	103,870,089
			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	742,935	8,958,533	8,958,533
			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	742,935	4,047,077,155	3,942,247,600
			資本金	10,000,000	469,739,928	469,739,928
			自己資本金		447,739,928	447,739,928
			繰入資本金	10,000,000	22,000,000	22,000,000
			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12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	10,000,000	551,045,121	551,045,121
			下水道事業収益	7,441,351	187,668,955	187,668,955
			営業収益	7,441,351	97,667,362	97,667,362
			下水道使用料	7,429,351	89,585,362	89,585,362
			雨水処理負担金		8,000,000	8,000,000
			その他営業収益	12,000	82,000	82,000
			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			
84,145,779	84,145,779	14,883,829	下水道事業費用			
65,701,786	65,701,786	14,883,829	営業費用			
746,400	746,400	340,000	管渠費			
47,599,173	47,599,173	9,827,548	処理場費			
17,356,213	17,356,213	4,716,281	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12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	
771,527,682	771,527,682		固定資産			
771,527,682	771,527,682		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		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			
24,531,918	89,480,901	2,724,540	流動資産	5,815,392	64,948,983	
20,942,231	75,161,128	1,270,384	現金預金	4,545,008	54,218,897	
1,159,705	11,701,451	1,040,975	未収金	1,270,384	10,541,746	
1,159,705	11,701,451	1,040,975	営業未収金	1,270,384	10,541,746	
			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			
2,256,527	2,256,527	413,181	仮払消費税及び地方消費税			
2,256,527	2,256,527	413,181	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12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	
796,059,600	861,008,583	2,724,540	資 産 合 計	5,815,392	64,948,983	
			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	94,634	53,113,439	26,487,968
			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	94,634	1,033,009	1,033,009
			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	94,634	766,438,232	739,812,761
			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12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	946,341	49,156,023	49,156,023
			営業収益	946,341	10,426,146	10,426,146
			給水収益	946,341	10,330,146	10,330,146
			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
14,053,700	14,053,700	4,131,827	簡易水道事業費用			
11,539,194	11,539,194	4,131,827	営業費用			
5,879,754	5,879,754	1,288,438	原水及び浄水費			
4,627,341	4,627,341	2,810,000	配水及び給水費			
1,032,099	1,032,099	33,389	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			

