

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7年3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7年3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4月25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7年3月分（令和7年3月31日現在）及び検査日3日前日（令和7年4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7年3月分（令和7年3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7年3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		8,852,211,000	1,246,637,000	1,215,988,000	383,962,000
収入 A	調 定 額	8,629,100,366	1,133,264,707	1,153,129,152	356,099,897
	前 月 末 累 計	6,485,189,933	999,573,151	833,903,347	317,814,143
	当 月 収 入 額	1,614,114,387	81,084,826	318,721,505	21,791,221
	収 入 合 計	8,099,304,320	1,080,657,977	1,152,624,852	339,605,364
支出 B	前 月 末 累 計	6,070,971,306	974,251,789	966,392,149	307,112,509
	当 月 支 出 額	1,953,771,932	78,184,349	91,188,487	28,462,889
	支 出 合 計	8,024,743,238	1,052,436,138	1,057,580,636	335,575,398
一 時 借 入 金 C		0	0	0	0
繰 替 運 用 D		500,000,000	0	0	0
会 計 間 運 用 E		▲ 20,000,000	0	0	0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		554,561,082	28,221,839	95,044,216	4,029,966

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		195,493,000	107,712,000	—
収入 A	調 定 額	194,650,483	118,877,108	—
	前 月 末 累 計	169,806,333	23,750,108	764,908,779
	当 月 収 入 額	25,036,950	59,900,000	56,799,091
	収 入 合 計	194,843,283	83,650,108	821,707,870
支出 B	前 月 末 累 計	149,175,440	100,096,832	723,167,085
	当 月 支 出 額	41,468,868	2,200,000	53,954,221
	支 出 合 計	190,644,308	102,296,832	777,121,306
一 時 借 入 金 C		0	0	—
繰 替 運 用 D		0	0	—
会 計 間 運 用 E		0	20,000,000	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		4,198,975	1,353,276	44,586,564

特記事項	繰替運用 公共施設整備基金 旭川信用金庫上富良野支店	500,000,000円 (3/25～4/9)

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計 731,995,918

(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	500,000,000	0	500,000,000
特 別 会 計	0	0	0	0
合 計	0	500,000,000	0	500,000,000

(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）	640,047,775	旭川信用金庫上富良野支店 630,047,775
		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）	91,466,143	
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	731,995,918	

(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 企 業 会 計	普通預金（決済用）	2,094,682,366	13口
	定 期 預 金	902,530,209	21口
	繰 替	500,000,000	1口
特 別 会 計	普通預金（決済用）	4,126,338	4口
	定 期 預 金	330,000,000	6口
	繰 替	0	0口
合 計		3,831,338,913	45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	1,043,682,000	96,884,216	939,300,255
	病院事業費用	1,043,682,000	105,065,030	895,563,107
水道	水道事業収益	159,137,000	19,664,651	146,151,747
	水道事業費用	159,137,000	11,532,416	65,504,061
下水	下水道事業収益	357,260,000	38,303,683	247,632,886
	下水道事業費用	357,260,000	54,614,553	154,440,836
簡水	簡易水道事業収益	83,799,000	1,135,483	52,268,439
	簡易水道事業費用	83,799,000	4,481,998	21,256,074

(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	2,795,435,000	0	2,795,435,000	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

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	(4/25~3/25)
	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	(4/25~3/25)
	繰替運用	減債基金	旭川信用金庫上富良野支店	180,000,000円	(4/25~3/25)
	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	(4/25~3/25)
	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	(4/25~3/25)
	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	(4/25~3/25)
	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	(6/7~3/25)
	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	(12/9~3/25)
	繰替運用	公共施設整備基金	旭川信用金庫上富良野支店	240,000,000円	(12/9~3/25)
	繰替運用	減債基金	ふらの農業協同組合上富良野支店	160,085,000円	(1/22~3/17)
	繰替運用	農業振興基金	ふらの農業協同組合上富良野支店	122,000,000円	(1/22~3/17)
	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	80,000,000円	(1/22~3/17)
			空知商工信用組合富良野支店	70,000,000円	(1/22~3/17)
			空知商工信用組合富良野支店		

(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)	1,679,181,773	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	1,679,681,773	

・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)	246,883,188	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	546,883,188	

・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)	36,413,369	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	36,413,369	

・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)	8,176,576	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	8,176,576	

検査日 3 日前日（令和 7 年 4 月 22 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）	941,721,127	旭川信用金庫上富良野支店 931,721,127
		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）	105,639,724	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	1,047,842,851	

(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）	1,771,845,091	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	1,772,345,091	

・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）	253,680,525	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	553,680,525	

・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）	43,919,464	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	43,919,464	

・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）	8,013,225	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	8,013,225	

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 4月22日 作成

1 頁

令和 7年 3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
5,529,000,968	5,529,001,423	2,454,059,393	1 固定資産	455	1,240,701,339	1,240,700,884
5,522,491,888	5,522,492,343	2,453,859,393	1 有形固定資産	455	1,240,701,339	1,240,700,884
1,000,000	1,000,000		1 土地			
4,631,331,560	4,631,332,015	2,217,287,546	2 建物	455	455	
205,101,905	205,101,905		3 建物減価償却累計額		715,706,095	715,706,095
677,736,740	677,736,740	236,571,847	4 附属設備		189,871,917	189,871,917
7,321,683	7,321,683		5 附属設備減価償却累計		332,807,421	332,807,421
1,009,080	1,009,080		6 医療器械什器備品		2,315,451	2,315,451
1,009,080	1,009,080		7 医療器什備品減価累計			
5,500,000	5,500,000	200,000	8 車両			
5,500,000	5,500,000	200,000	9 車両減価償却累計額			
0			2 無形固定資産			
2,091,837,527	12,058,505,363	4,796,258,531	1 電話加入権			
1,679,681,773	8,652,603,190	4,497,726,327	3 投資	5,315,726,133	9,966,667,836	
95,582,398	612,721,286	41,022,095	1 長期貸付金	2,897,368,596	6,972,921,417	
79,606,001	464,106,603	30,957,202	2 長期前払消費税	43,623,518	517,138,888	
56,466	4,801,138	61,086	2 流動資産	33,332,583	384,500,602	
0	12,683,795		1 現金・預金	63,341	4,744,672	
15,919,931	131,129,750	10,003,807	2 未収金	10,227,594	12,683,795	
6,403,834	115,028,710	9,664,072	1 医業未収金	9,074,347	115,209,819	
3,640,414	55,186,051	3,341,632	2 医業外未収金	3,341,632	108,624,876	
1,748,537	39,087,127	3,094,329	3 その他未収金	3,139,838	51,545,637	
3,563	1,938,730	157,050	4 老人保健施設事業収益未収	203,731	37,338,590	
0			3 貯蔵品		1,935,167	
1,011,320	18,816,802	3,071,061	1 薬品	2,389,146	17,805,482	
0	2,365,430,446		2 診療材料	2,365,430,446	2,365,430,446	
310,169,522	312,721,731	247,846,037	3 給食材料	229,226	2,552,209	
310,169,522	312,721,731	247,846,037	4 医療用消耗備品	229,226	2,552,209	
0			5 燃料			
0			4 前払金			
			5 その他流動資産			
			1 仮払消費税			
			6 貸倒引当金			
			1 貸倒引当金			
			3 固定負債	3,908,000,000	4,821,503,711	4,821,503,711
			1 引当金			0
			1 退職給与引当金			0
			2 引当金			0

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 4月22日 作成

2 頁

令和 7年 3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 特別修繕引当金			0
			3 企業債	3,908,000,000	4,821,503,711	4,821,503,711
			1 建設改良に伴う企業債	3,908,000,000	4,821,503,711	4,821,503,711
			4 流動負債	359,144,101	3,858,856,178	362,983,867
			1 一時借入金		2,795,435,000	0
			2 未払金	358,040,465	1,006,832,032	358,647,392
			1 医業未払金	29,477,819	168,373,416	30,084,747
			2 その他未払金	328,562,646	838,458,616	328,562,645
			3 預り金	840,153	11,189,093	400,351
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	263,483	3,936,124	3,936,124
			1 仮受消費税	263,483	3,936,124	3,936,124
			7 企業債		7,305,929	0
			1 建設改良に伴う企業債		18,939,579	11,633,650
			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
			9 引当金		34,158,000	0
			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
			11 繰延収益	465,704,000	1,315,581,608	1,315,581,608
			1 長期前受金	465,704,000	1,315,581,608	1,315,581,608
			1 長期前受金	465,704,000	1,315,581,608	1,315,581,608
			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			
			5 資本金	21,678,320	1,673,471,107	1,671,947,312
			1 自己資本金	21,678,320	1,673,471,107	1,671,947,312
			1 組入資本金		57,031,796	57,031,796
			2 繰入資本金	21,678,320	1,597,460,340	1,595,936,545
			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

令和 7年 3月分

上富良野町立病院事業

3 頁

上富良野町立病院

(単位：円)

[illegible]

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 4月22日 作成

4 頁

令和 7年 3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	96,884,216	939,460,255	939,300,255
			1 医業収益	31,310,681	422,103,824	422,103,824
			1 入院収益	15,218,556	214,328,866	214,328,866
			2 外来収益	13,878,636	174,742,692	174,742,692
	160,000		3 その他医業収益	2,213,489	33,032,266	33,032,266
			2 医業外収益	53,288,987	374,112,426	373,952,426
	160,000		1 受取利息			0
			2 他会計補助金	2,494,000	123,652,000	123,492,000
			3 補助金	50,000,000	50,274,800	50,274,800
			4 他会計負担金	573,000	197,273,000	197,273,000
			5 患者外給食収益	59,510	915,890	915,890
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	162,477	1,996,736	1,996,736
			3 老人保健施設事業収益	12,284,548	143,244,005	143,244,005
			1 老人保健施設事業収益	12,284,548	143,244,005	143,244,005
			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			
895,563,107	1,038,332,636	105,065,030	8 病院事業費用	10,960,794	142,769,529	
743,443,841	886,213,370	89,396,619	1 医業費用	10,960,794	142,769,529	
537,390,209	639,192,799	67,557,342	1 給与費	7,533,123	101,802,590	
75,964,775	91,394,989	6,938,356	2 材料費	1,135,815	15,430,214	
129,864,333	155,401,058	14,801,461	3 経費	2,291,856	25,536,725	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
224,524	224,524	99,460	6 研究研修費			
11,119,412	11,119,412	6,464,155	2 医業外費用			
11,119,412	11,119,412	6,464,155	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			
140,994,314	140,994,314	9,198,716	3 老人保健施設事業費用			
100,040,512	100,040,512	5,771,045	1 給与費			
15,430,214	15,430,214	1,135,815	2 材料費			
25,523,588	25,523,588	2,291,856	3 経費			
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			

令和 7年 3月分

上富良野町立病院事業

5 頁

(単位：円)

[illegible]

試算表

(令和 7年 3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	
3,186,394,953	3,186,394,953	43,366,335	固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
3,183,524,953	3,183,524,953	43,366,335	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
2,772,441,070	2,772,441,070		構築物			
			構築物減価償却累計額		1,491,359,422	1,491,359,422
384,991,464	384,991,464	43,366,335	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			
576,597,184	1,145,440,034	181,548,897	流動資産	90,427,589	568,878,402	35,552
546,883,188	953,980,576	162,368,781	現金預金	79,559,718	407,097,388	
10,235,463	159,296,977	13,904,981	未収金	10,668,371	149,061,514	
	14,448	14,448	貸倒引当金		50,000	35,552
	6,760,300	199,500	貯蔵品	199,500	6,760,300	
			前払費用			
	5,890,000		前払金		5,890,000	
18,732,033	18,751,233	5,061,187	仮払消費税及び地方消費税		19,200	
			仮払金			
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 7年 3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	
3,762,992,137	4,331,834,987	224,915,232	資 産 合 計	90,427,589	2,225,284,324	1,656,441,474
			固定負債	133,500,000	735,981,475	735,981,475
			引当金		5,404,564	5,404,564
			企業債	133,500,000	730,576,911	730,576,911
	185,091,269	25,098,502	流動負債	13,240,779	211,279,937	26,188,668
			一時借入金			
	15,158,926	234,080	未払金	1,937,623	16,877,099	1,718,173
			仮受金			
	4,426,599	3,561,099	前受金	46,168	4,795,267	368,668
	132,251,396	5,481,580	預り金	9,696,815	142,237,781	9,986,385
			仮受消費税及び地方消費税	1,560,173	14,115,442	14,115,442
	31,477,348	15,821,743	企業債		31,477,348	
	1,777,000		引当金		1,777,000	
424,445,928	424,445,928		繰延収益	4,620,000	730,285,622	730,285,622
			長期前受金	4,620,000	730,285,622	730,285,622
424,445,928	424,445,928		長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金			
424,445,928	609,537,197	25,098,502	負 債 合 計	151,360,779	1,677,547,034	1,492,455,765
			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

試算表

作成日 令和 7年 4月24日 3 頁

(令和 7年 3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	
			処分済利益剰余金		337,093,000	337,093,000
			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	19,664,651	146,151,747	146,151,747
			営業収益	16,402,739	142,820,990	142,820,990
			給水収益	12,638,012	138,190,763	138,190,763
			他会計負担金	500,000	500,000	500,000
			その他営業収益	3,264,727	4,130,227	4,130,227
			受託工事収益			
			営業外収益	3,261,912	3,330,757	3,330,757
			受取利息		34,278	34,278
			他会計負担金	1,784,000	1,784,000	1,784,000
			長期前受金戻入益			
			雑収益	912	35,479	35,479
			補助金	1,477,000	1,477,000	1,477,000
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
65,504,061	65,789,192	11,532,416	水道事業費用	93,131	285,131	
60,633,555	60,918,686	9,162,293	営業費用	93,131	285,131	
11,759,751	11,759,751	1,049,240	原水及び浄水費			
17,425,566	17,617,566	2,323,112	配水及び給水費		192,000	
31,448,238	31,541,369	5,789,941	総係費	93,131	93,131	
			減価償却費			

(單位：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	
			資産減耗費			
			受託工事費			
4,870,506	4,870,506	2,370,123	営業外費用			
4,870,506	4,870,506	2,370,123	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			
4,252,942,126	5,027,161,376	261,546,150	合 計	261,546,150	5,027,161,376	4,252,942,126

試算表

(令和 7年 3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	
4,589,283,295	4,589,283,295	38,466,365	固定資産			
4,589,283,295	4,589,283,295	38,466,365	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			
3,824,552,159	3,824,552,159	21,130,000	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			
94,286	94,286		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			
37,363,638	37,363,638	17,336,365	建設仮勘定			
			無形固定資産			
			投資固定資産			
70,982,515	602,047,060	178,526,637	流動資産	161,486,155	531,064,545	
36,413,369	410,176,687	157,171,138	現金預金	134,734,580	373,763,318	
19,996,769	150,886,352	13,571,451	未収金	5,399,931	130,889,583	
			貸倒引当金			
19,996,769	150,698,152	13,571,451	営業未収金	5,382,331	130,701,383	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
	188,200		その他未収金	17,600	188,200	
			貯蔵品			
			前払費用			
	26,411,644		前払金	21,351,644	26,411,644	
14,572,377	14,572,377	7,784,048	仮払消費税及び地方消費税			
14,572,377	14,572,377	7,784,048	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			

試算表

(令和 7年 3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	
			前払消費税及び地方消費税			
4,660,265,810	5,191,330,355	216,993,002	資 産 合 計	161,486,155	531,064,545	
			固定負債	54,600,000	1,493,370,785	1,493,370,785
			企業債	54,600,000	1,493,370,785	1,493,370,785
			他会計借入金			
	199,441,111	94,611,556	流動負債	40,618,686	251,282,753	51,841,642
			一時借入金			
	188,683,464	94,611,556	企業債		188,683,464	
			他会計借入金			
	10,757,647		未払金	39,384,918	50,142,565	39,384,918
			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	1,233,768	12,156,724	12,156,724
			繰延収益	21,156,500	2,430,777,562	2,430,777,562
			長期前受金	11,621,500	2,411,228,926	2,411,228,926
			長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金	9,535,000	19,548,636	19,548,636
	199,441,111	94,611,556	負 債 合 計	116,375,186	4,175,431,100	3,975,989,989
			資本金	49,958,000	509,778,578	509,778,578
			自己資本金		437,820,578	437,820,578
			繰入資本金	49,958,000	71,958,000	71,958,000
			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			

試算表

(令和 7年 3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	
			繰越利益剰余金			
			未処理欠損金			
			資 本 合 計	49,958,000	591,083,771	591,083,771
			下水道事業収益	38,303,683	247,632,886	247,632,886
			営業収益	17,313,683	134,633,293	134,633,293
			下水道使用料	12,337,683	121,567,293	121,567,293
			雨水処理負担金	4,637,000	12,637,000	12,637,000
			その他営業収益	339,000	429,000	429,000
			営業外収益	20,990,000	112,999,593	112,999,593
			受取利息			
			他会計負担金			
			他会計補助金	10,430,000	100,430,000	100,430,000
			補助金	10,560,000	10,560,000	10,560,000
			長期前受金戻入益			
			消費税還付金			
			雑収益		2,009,593	2,009,593
			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			
154,440,836	154,536,923	54,614,553	下水道事業費用	96,087	96,087	
129,441,767	129,537,854	48,059,477	営業費用	96,087	96,087	
21,006,100	21,006,100	20,259,700	管渠費			
75,932,693	75,932,693	15,243,980	処理場費			
32,502,974	32,599,061	12,555,797	総係費	96,087	96,087	
			減価償却費			
			資産減耗費			
			その他営業費用			
13,745,278	13,745,278	6,550,185	営業外費用			
13,745,278	13,745,278	6,550,185	支払利息及び企業債取扱諸費			

(令和 7年 3月31日)

4 頁

(単位：円)

[illegible]

試算表

作成日 令和 7年 4月24日 1 頁

(令和 7年 3月31日)

(単位：円)

（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	
811,619,597	811,619,597	28,728,615	固定資産			
811,619,597	811,619,597	28,728,615	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			
581,730,110	581,730,110		構築物			
			構築物減価償却累計額			
153,560,245	153,560,245	28,728,615	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			
16,032,539	160,216,132	60,134,952	流動資産	61,659,384	144,183,593	
8,176,576	138,229,390	56,042,204	現金預金	60,354,925	130,052,814	
1,103,861	14,859,545	1,005,535	未収金	1,131,004	13,755,684	
			貸倒引当金			
1,103,861	14,859,545	1,005,535	営業未収金	1,131,004	13,755,684	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
	201,640		貯蔵品		201,640	
			前払費用			
	173,455		前払金	173,455	173,455	
6,752,102	6,752,102	3,087,213	仮払消費税及び地方消費税			
6,752,102	6,752,102	3,087,213	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			

試算表

(令和 7年 3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	
			前払消費税及び地方消費税			
827,652,136	971,835,729	88,863,567	資 産 合 計	61,659,384	144,183,593	
			固定負債	54,700,000	423,152,534	423,152,534
			企業債	54,700,000	423,152,534	423,152,534
			他会計借入金			
	51,795,060	25,148,089	流動負債	998,787	54,322,398	2,527,338
			一時借入金			
	50,060,982	25,113,459	企業債		50,060,982	
			他会計借入金			
	1,596,578	14,630	未払金	897,535	2,494,113	897,535
	137,500	20,000	前受金	10,824	148,324	10,824
			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	90,428	1,318,979	1,318,979
			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			
			建設仮勘定長期前受金			
	51,795,060	25,148,089	負 債 合 計	55,698,787	822,347,191	770,552,131
			資本金		24,943,124	24,943,124
			自己資本金			
			繰入資本金		24,943,124	24,943,124
			組入資本金			
	4,345,026		剰余金		5,489,542	1,144,516
			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			

試算表

(令和 7年 3月31日)

(単位 : 円)

（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	
			繰越利益剰余金			
4,345,026	4,345,026		未処理欠損金			
	4,345,026		資 本 合 計		30,432,666	26,087,640
			簡易水道事業収益	1,135,483	52,268,439	52,268,439
			営業収益	1,135,483	13,538,562	13,538,562
			給水収益	904,283	13,189,862	13,189,862
			他会計負担金	211,200	211,200	211,200
			その他営業収益	20,000	137,500	137,500
			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
21,256,074	21,256,074	4,481,998	簡易水道事業費用			
16,403,127	16,403,127	2,143,557	営業費用			
8,164,020	8,164,020	1,394,976	原水及び浄水費			
6,346,235	6,346,235		配水及び給水費			
1,892,872	1,892,872	748,581	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			その他営業費用			
4,852,947	4,852,947	2,338,441	営業外費用			
4,852,947	4,852,947	2,338,441	支払利息及び企業債取扱諸費			

(令和 7年 3月31日)

4 頁

(單位：円)

[illegible]