

上富監査第 9 号
令和 7 年 5 月 28 日

上富良野町長 斉 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年度及び令和7年度会計令和7年4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年度及び令和7年度会計 令和7年4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、簡易水道事業特別会計、公共下水道事業特別会計、ラベンダーハイツ事業特別会計、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5月28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7年4月分（令和7年4月30日現在）及び検査日（3日前）（令和7年5月23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4月分（令和7年4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。

令和6年度会計 令和7年4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	8,865,305,388	1,180,575,279	1,217,497,427	380,943,777
	前 月 末 累 計	8,099,304,320	1,080,657,977	1,152,624,852	339,605,364
	当 月 収 入 額	564,476,663	51,878,841	65,056,675	24,852,425
	収 入 合 計	8,663,780,983	1,132,536,818	1,217,681,527	364,457,789
支出 B	前 月 末 累 計	8,024,743,238	1,052,436,138	1,057,580,636	335,575,398
	当 月 支 出 額	345,604,306	49,239,463	106,661,696	23,578,264
	支 出 合 計	8,370,347,544	1,101,675,601	1,164,242,332	359,153,662
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		▲ 1,598	0	0	0
本 月 末 残 高 (A + C + D - E - B)		293,431,841	30,861,217	53,439,195	5,304,127

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	106,354,234	—
	前 月 末 累 計	194,843,283	83,650,108	821,707,870
	当 月 収 入 額	6,400	22,704,126	▲ 44,586,564
	収 入 合 計	194,849,683	106,354,234	777,121,306
支出 B	前 月 末 累 計	190,644,308	102,296,832	777,121,306
	当 月 支 出 額	3,549,780	4,059,000	0
	支 出 合 計	194,194,088	106,355,832	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	1,598	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		655,595	0	0

特記事項	
------	--

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計 383,691,975

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

令和7年度会計 令和7年4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		8,692,000,000	1,175,240,000	1,118,587,000	408,325,000
収 入 A	調 定 額	1,021,502,216	2,283,750	129,166,000	20,433,295
	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 収 入 額	744,931,313	5,861,826	0	2,600
	収 入 合 計	744,931,313	5,861,826	0	2,600
支 出 B	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 支 出 額	421,413,087	7,680,129	4,234,186	10,044,706
	支 出 合 計	421,413,087	7,680,129	4,234,186	10,044,706
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	5,000,000	20,000,000	30,000,000
本 月 末 残 高 (A + C - D + E - B)		223,518,226	3,181,697	15,765,814	19,957,894

項 目		09 後期高齢者医療 特別会計	11 一般会計 (繰越明許)	21 一般会計 (事故繰越)	90 歳入歳出外 会 計
予 算 現 額		201,372,000	157,418,371	528,000	—
収 入 A	調 定 額	48,419,900	50,083,371	0	—
	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 収 入 額	62,000	0	0	98,611,988
	収 入 合 計	62,000	0	0	98,611,988
支 出 B	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 支 出 額	1,855,805	35,829,218	0	55,511,060
	支 出 合 計	1,855,805	35,829,218	0	55,511,060
一 時 借 入 金 C		0	0	0	—
繰 替 運 用 D		0	0	0	—
会 計 間 運 用 E		5,000,000	40,000,000	0	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		3,206,195	4,170,782	0	43,100,928

特記事項	
------	--

・ 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	312,901,536
-----------------------	-------------

(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）	695,671,511	旭川信用金庫上富良野支店 685,671,511
		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）	440,000	
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	696,593,511	

(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）	572,141,629	14口
	定 期 預 金	2,749,009,756	37口
	繰 替	169,480,000	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		3,824,757,723	62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	1,195,861,000	114,578,089	114,578,089
	病院事業費用	1,195,861,000	69,527,019	60,205,630
水道	水道事業収益	156,748,000	9,081,169	9,081,169
	水道事業費用	156,748,000	1,562,778	1,562,778
下水	下水道事業収益	334,268,000	7,027,784	7,027,784
	下水道事業費用	334,268,000	1,421,006	1,421,006
簡水	簡易水道事業収益	69,601,000	988,633	988,633
	簡易水道事業費用	69,601,000	38,003	38,003

(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	0	169,480,000	0	169,480,000
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 公共施設整備基金 旭川信用金庫上富良野支店	169,480,000円 (1/24~3/27)

(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)	40,732,057	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	41,232,057	

・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)	259,783,217	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	559,783,217	

・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)	3,264,548	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	3,264,548	

・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)	7,876,818	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	7,876,818	

検査日3日前日（令和7年5月23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）	476,857,884	旭川信用金庫上富良野支店 466,857,884
		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）	37,774,009	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	515,113,893	

(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）	128,976,266	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	129,476,266	

・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）	259,569,397	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	559,569,397	

・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）	18,915,515	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	18,915,515	

・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）	8,499,236	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	8,499,236	

町長	副町長	院長	副院長	事務長	事務次長	担当

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 5月22日 作成

1 頁

令和 7年 4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
6,883,784,102	6,883,784,102	279,000	固定資産		1,282,381,789	1,282,381,789
6,877,075,022	6,877,075,022	279,000	有形固定資産		1,282,381,789	1,282,381,789
1,000,000	1,000,000		土地			
5,989,930,743	5,989,930,743		建物			
205,101,905	205,101,905		建物減価償却累計額		733,692,793	733,692,793
673,720,691	673,720,691	279,000	附属設備		191,703,261	191,703,261
7,321,683	7,321,683		附属設備減価償却累計			
1,009,080	1,009,080		医療器械什器備品		353,870,153	353,870,153
1,009,080	1,009,080		医療器械什器備品減価累計			
5,700,000	5,700,000		車両			
5,700,000	5,700,000		車両減価償却累計額		3,115,582	3,115,582
0	0		無形固定資産			
717,327,123	2,927,653,439	612,849,600	電話加入権			
41,232,057	2,097,801,397	418,119,624	投資			
48,621,807	193,619,189	11,894,772	長期貸付金			
37,336,118	71,155,619	11,894,112	長期前払消費税			
0	49,225	660	流動資産	2,210,326,316	2,210,326,316	
0	101,970,000		現金・預金	2,056,569,340	2,056,569,340	
11,285,689	20,444,345		未収金	144,997,382	144,997,382	
7,939,038	16,320,425	9,037,344	医療未収金	33,819,501	33,819,501	
4,482,057	9,314,217	4,832,160	医療外未収金	49,225	49,225	
1,839,939	4,902,778	3,158,116	その他未収金	101,970,000	101,970,000	
45,042	190,972	145,930	老人保健施設事業収益未収	9,158,656	9,158,656	
0			貯蔵品	8,381,387	8,381,387	
1,572,000	1,912,458	901,138	薬品	4,832,160	4,832,160	
170,139,180	170,139,180	170,139,180	診療材料	3,062,839	3,062,839	
449,395,041	449,773,248	3,658,680	給食材料	145,930	145,930	
449,395,041	449,773,248	3,658,680	医療用消耗備品			
0			燃料	340,458	340,458	
0			前払金			
			その他流動資産	378,207	378,207	
			仮払消費税	378,207	378,207	
			貸倒引当金			
			貸倒引当金			
			負債			
			固定負債		4,813,717,638	4,813,717,638
			引当金			0
			退職給与引当金			0
			引当金			0

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 5月22日 作成

2 頁

令和 7年 4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
			特別修繕引当金			0
			企業債		4,813,717,638	4,813,717,638
			建設改良に伴う企業債		4,813,717,638	4,813,717,638
1,855,675,991	1,855,675,991	1,855,675,991	流動負債	204,105,816	2,105,176,268	249,500,277
			一時借入金	169,480,000	169,480,000	169,480,000
1,854,535,838	1,854,535,838	1,854,535,838	未払金	33,666,891	1,888,202,728	33,666,890
31,064,682	31,064,682	31,064,682	医業未払金	23,208,199	54,272,881	23,208,199
1,823,471,156	1,823,471,156	1,823,471,156	その他未払金	10,458,692	1,833,929,847	10,458,691
1,140,153	1,140,153	1,140,153	預り金	840,153	1,241,718	101,565
			前受金			0
			仮受金			0
			その他流動負債	118,772	4,307,749	4,307,749
			仮受消費税	118,772	4,307,749	4,307,749
			企業債		7,786,073	7,786,073
			建設改良に伴う企業債		19,419,723	19,419,723
			その他の企業債		△11,633,650	△11,633,650
			他会計借入金			0
			建設改良に伴う長期借入金			0
			その他の長期借入金			0
			引当金		34,158,000	34,158,000
			賞与引当金		34,158,000	34,158,000
			修繕引当金			0
			特別修繕引当金			0
			その他引当金			0
504,924,873	504,924,873	504,924,873	繰延収益		1,467,551,608	1,467,551,608
			長期前受金		1,467,551,608	1,467,551,608
504,924,873	504,924,873	504,924,873	長期前受金		1,467,551,608	1,467,551,608
504,924,873	504,924,873	504,924,873	長期前受金収益化累計額			
			長期前受金収益化累計額			
			資 本			
			資本金		1,671,947,312	1,671,947,312
			自己資本金		1,671,947,312	1,671,947,312
			組入資本金		57,031,796	57,031,796
			繰入資本金		1,595,936,545	1,595,936,545
			再評価組入資本金			0
			固有資本金		18,978,971	18,978,971
			借入資本金			0
			企業債			0
			剰余金		△1,433,434,985	△1,433,434,985
			資本剰余金		18,659,300	18,659,300

令和 7年 4月分

上富良野町立病院事業

3 頁

(单位: 円)

[illegible]

【令和 7年度会計】

令和 7年 4月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 7年 5月22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
			収 益			
			病院事業収益	114,578,089	114,578,089	114,578,089
			医業収益	13,590,455	13,590,455	13,590,455
			入院収益			0
			外来収益	13,523,962	13,523,962	13,523,962
			その他医業収益	66,493	66,493	66,493
			医業外収益	100,987,634	100,987,634	100,987,634
			受取利息			0
			他会計補助金			0
			補助金			0
			他会計負担金	100,000,000	100,000,000	100,000,000
			患者外給食収益	67,560	67,560	67,560
			長期前受金戻入			0
			その他医業外収益	920,074	920,074	920,074
			老人保健施設事業収益			0
			老人保健施設事業収益			0
			特別利益			0
			過年度損益修正益			0
			固定資産売却益			0
			その他特別利益			0
			費 用			
60,205,630	69,527,019	69,527,019	病院事業費用	9,321,389	9,321,389	
50,884,241	60,205,630	60,205,630	医業費用	9,321,389	9,321,389	
22,841,268	27,113,528	27,113,528	給与費	4,272,260	4,272,260	
6,968,326	8,235,329	8,235,329	材料費	1,267,003	1,267,003	
21,019,147	24,801,273	24,801,273	経費	3,782,126	3,782,126	
0			減価償却費			
0			資産減耗費			
55,500	55,500	55,500	研究研修費			
0			長期前払消費税勘定償却			
0			医業外費用			
0			支払利息			
0			その他医業外費用			
0			消費税及び地方消費税			
0			患者外給食材料費			
9,321,389	9,321,389	9,321,389	老人保健施設事業費用			
4,272,260	4,272,260	4,272,260	給与費			
1,267,003	1,267,003	1,267,003	材料費			
3,782,126	3,782,126	3,782,126	経費			
0			減価償却費			

令和 7年 4月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院

(单位: 円)

[illegible]

試算表

(令和 7年 4月30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	
3,131,294,134	3,131,294,134		固定資産			
3,129,054,134	3,129,054,134		有形固定資産		1,675,666,600	1,675,666,600
15,225,915	15,225,915		土地		1,675,666,600	1,675,666,600
5,672,874	5,672,874		建物			
			建物減価償却累計額		5,389,230	5,389,230
2,772,294,048	2,772,294,048		構築物			
			構築物減価償却累計額		1,536,391,047	1,536,391,047
330,667,667	330,667,667		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		129,489,541	129,489,541
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		1,568,864	1,568,864
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		2,827,918	2,827,918
			建設仮勘定			
2,240,000	2,240,000		無形固定資産			
			ソフトウェア			
			投資固定資産			
			投資			
572,003,568	597,787,894	36,243,195	流動資産	25,784,326	25,827,326	43,000
559,783,217	573,101,868	26,218,680	現金預金	13,318,651	13,318,651	
7,757,628	20,223,303	9,987,840	未収金	12,465,675	12,465,675	
			貸倒引当金		43,000	43,000
			貯蔵品			
			前払費用			
			前払金			
36,675	36,675	36,675	仮払消費税及び地方消費税			
36,675	36,675	36,675	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 7年 4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	
			その他未収金			
4,426,048	4,426,048		未収消費税及び地方消費税還付金			
3,703,297,702	3,729,082,028	36,243,195	資 産 合 計	25,784,326	1,701,493,926	1,675,709,600
			固定負債		702,098,218	702,098,218
			引当金		5,404,564	5,404,564
			企業債		696,693,654	696,693,654
	11,722,366	11,722,366	流動負債	14,662,844	62,511,327	50,788,961
			一時借入金			
	1,718,173	1,718,173	未払金		1,718,173	
			仮受金			
	3,168	3,168	前受金	1,751,097	2,119,765	2,116,597
	10,001,025	10,001,025	預り金	12,003,762	21,990,147	11,989,122
			仮受消費税及び地方消費税	907,985	907,985	907,985
			企業債		33,883,257	33,883,257
			引当金		1,892,000	1,892,000
434,011,665	434,011,665		繰延収益		729,322,829	729,322,829
			長期前受金		729,322,829	729,322,829
434,011,665	434,011,665		長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金			
434,011,665	445,734,031	11,722,366	負 債 合 計	14,662,844	1,493,932,374	1,482,210,008
			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		464,606,911	464,606,911
			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			

試算表

(令和 7年 4月30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	
			その他剰余金		28,929,345	28,929,345
			利益剰余金		383,961,224	383,961,224
			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		13,978,228	13,978,228
			未処分利益剰余金		13,978,228	13,978,228
			その他未処分利益剰余金変動額			
			繰越利益剰余金		32,889,996	32,889,996
			未処理欠損金			
			資 本 合 計		971,871,368	971,871,368
			水道事業収益	9,081,169	9,081,169	9,081,169
			営業収益	9,079,855	9,079,855	9,079,855
			給水収益	9,079,855	9,079,855	9,079,855
			他会計負担金			
			その他営業収益			
			受託工事収益			
			営業外収益	1,314	1,314	1,314
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	1,314	1,314	1,314
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
1,562,778	1,562,778	1,562,778	水道事業費用			
1,562,778	1,562,778	1,562,778	営業費用			
261,309	261,309	261,309	原水及び浄水費			
135,190	135,190	135,190	配水及び給水費			

(令和 7年 4月30日)

(單位：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	
1,166,279	1,166,279	1,166,279	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			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			
4,138,872,145	4,176,378,837	49,528,339	合 計	49,528,339	4,176,378,837	4,138,872,145

試算表

(令和 7年 4月30日)

(単位:円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	計 当 月		当 月	累 計	
4,589,283,295	4,589,283,295		固定資産			
4,589,283,295	4,589,283,295		有形固定資産		184,164,909	184,164,909
81,305,193	81,305,193		土地		184,164,909	184,164,909
379,718,060	379,718,060		建物			
			建物減価償却累計額		15,626,701	15,626,701
3,824,552,159	3,824,552,159		構築物			
			構築物減価償却累計額		145,670,112	145,670,112
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		22,868,096	22,868,096
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		建設仮勘定			
			無形固定資産			
			投資固定資産			
23,034,776	75,270,059	18,859,921	流動資産	52,235,283	52,277,283	42,000
3,264,548	45,956,600	9,543,231	現金預金	42,692,052	42,692,052	
18,184,100	27,727,331	7,730,562	未収金	9,543,231	9,543,231	
			貸倒引当金		42,000	42,000
18,184,100	27,727,331	7,730,562	営業未収金	9,543,231	9,543,231	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
			貯蔵品			
			前払費用			
1,585,219	1,585,219	1,585,219	前払金			
909	909	909	仮払消費税及び地方消費税			
909	909	909	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 4月30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	
			前払消費税及び地方消費税			
4,612,318,071	4,664,553,354	18,859,921	資 産 合 計	52,235,283	236,442,192	184,206,909
			固定負債		1,312,689,292	1,312,689,292
			企業債		1,312,689,292	1,312,689,292
			他会計借入金			
	39,684,918	39,684,918	流動負債	702,778	224,218,289	184,533,371
			一時借入金			
			企業債		180,681,493	180,681,493
			他会計借入金			
	39,384,918	39,384,918	未払金		40,539,018	1,154,100
			前受金			
			引当金		1,995,000	1,995,000
			賞与引当金		1,664,000	1,664,000
			法定福利費引当金		331,000	331,000
	300,000	300,000	預り金		300,000	
			仮受消費税及び地方消費税	702,778	702,778	702,778
98,676,038	98,676,038		繰延収益		2,428,837,135	2,428,837,135
			長期前受金		2,410,155,317	2,410,155,317
98,676,038	98,676,038		長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金		18,681,818	18,681,818
98,676,038	138,360,956	39,684,918	負 債 合 計	702,778	3,965,744,716	3,926,059,798
			資本金		509,778,578	509,778,578
			自己資本金		437,820,578	437,820,578
			繰入資本金		71,958,000	71,958,000
			組入資本金			
			剰余金		85,342,046	85,342,046
			資本剰余金		81,305,193	81,305,193
			利益剰余金		4,036,853	4,036,853
			処分済利益剰余金			
			未処分利益剰余金		4,036,853	4,036,853

試算表

(令和 7年 4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	
			繰越利益剰余金			
			未処理欠損金			
			資 本 合 計		595,120,624	595,120,624
			下水道事業収益	7,027,784	7,027,784	7,027,784
			営業収益	7,027,784	7,027,784	7,027,784
			下水道使用料	7,027,784	7,027,784	7,027,784
			雨水処理負担金			
			その他営業収益			
			営業外収益			
			他会計補助金			
			補助金			
			長期前受金戻入益			
			消費税還付金			
			雑収益			
			受取利息			
			他会計負担金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
1,421,006	1,421,006	1,421,006	下水道事業費用			
1,421,006	1,421,006	1,421,006	営業費用			
			管渠費			
			処理場費			
1,421,006	1,421,006	1,421,006	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			

(令和 7年 4月30日)

(單位：円)

[illegible]

試算表

(令和 7年 4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	
810,685,247	810,685,247		固定資産		53,110,399	53,110,399
810,685,247	810,685,247		有形固定資産		53,110,399	53,110,399
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		2,629,405	2,629,405
581,350,355	581,350,355		構築物			
			構築物減価償却累計額		31,698,379	31,698,379
153,005,650	153,005,650		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		18,782,615	18,782,615
			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			
14,406,938	16,777,084	2,213,632	流動資産	2,370,146	2,370,146	
7,876,818	9,207,534	1,030,958	現金預金	1,330,716	1,330,716	
6,434,942	7,474,372	1,087,496	未収金	1,039,430	1,039,430	
			貸倒引当金			
1,151,927	2,191,357	1,087,496	営業未収金	1,039,430	1,039,430	
5,283,015	5,283,015		未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
			貯蔵品			
			前払費用			
91,378	91,378	91,378	前払金			
3,800	3,800	3,800	仮払消費税及び地方消費税			
3,800	3,800	3,800	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 4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	
			前払消費税及び地方消費税			
825,092,185	827,462,331	2,213,632	資 産 合 計	2,370,146	55,480,545	53,110,399
			固定負債		370,386,195	370,386,195
			企業債		370,386,195	370,386,195
			他会計借入金			
	1,206,007	1,206,007	流動負債	98,863	54,073,561	52,867,554
			一時借入金			
			企業債		52,766,339	52,766,339
			他会計借入金			
	897,535	897,535	未払金		897,535	
	8,472	8,472	前受金		10,824	2,352
			引当金			
			賞与引当金			
			法定福利費引当金			
	300,000	300,000	預り金		300,000	
			仮受消費税及び地方消費税	98,863	98,863	98,863
21,658,974	21,658,974		繰延収益		344,329,137	344,329,137
			長期前受金		344,329,137	344,329,137
21,658,974	21,658,974		長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金			
21,658,974	22,864,981	1,206,007	負 債 合 計	98,863	768,788,893	767,582,886
			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			
	5,325,422		剰余金		5,489,542	164,120
			資本剰余金		5,489,542	5,489,542
5,325,422	5,325,422		利益剰余金			
			処分済利益剰余金			
980,396	980,396		未処分利益剰余金			

試算表

(令和 7 年 4 月 30 日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	計 当 月		当 月	累 計	
4,345,026	4,345,026		繰越利益剰余金			
			未処理欠損金			
	5,325,422		資 本 合 計		30,432,666	25,107,244
			簡易水道事業収益	988,633	988,633	988,633
			営業収益	988,633	988,633	988,633
			給水収益	988,633	988,633	988,633
			他会計負担金			
			その他営業収益			
			営業外収益			
			他会計補助金			
			長期前受金戻入			
			消費税還付金			
			雑収益			
			受取利息			
			他会計負担金			
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
38,003	38,003	38,003	簡易水道事業費用			
38,003	38,003	38,003	営業費用			
			原水及び浄水費			
			配水及び給水費			
38,003	38,003	38,003	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			

(令和 7年 4月30日)

(單位：円)

（単位：円）

借 方			勘 定 科 目	貸 方	
残 高	合 計	計		合 計	残 高
	累 計	当 月		当 月 累 計	
			雑支出		
			消費税		
			特別損失		
			過年度損益修正損		
			固定資産売却損		
			減損損失		
			災害による損失		
			その他特別損失		
			予備費		