

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年度会計、令和7年度会計令和7年5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5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6月26日（木曜日）

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5月分（令和7年5月31日現在）及び検査日3日前日（令和7年6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5月分（令和7年5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。

令和7年度会計 令和7年5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	2,010,023,926	79,152,522	480,215,460	41,238,073
	前 月 末 累 計	744,931,313	5,861,826	0	2,600
	当 月 収 入 額	220,531,210	62,877,772	128,464,580	3,766,568
	収 入 合 計	965,462,523	68,739,598	128,464,580	3,769,168
支 出 B	前 月 末 累 計	421,413,087	7,680,129	4,234,186	10,044,706
	当 月 支 出 額	424,010,667	60,137,277	110,855,209	22,651,398
	支 出 合 計	845,423,754	67,817,406	115,089,395	32,696,104
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		▲ 75,000,000	0	0	30,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		45,038,769	922,192	13,375,185	1,073,064

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	62,000	0	0	98,611,988
	当 月 収 入 額	16,219,500	0	0	53,872,827
	収 入 合 計	16,281,500	0	0	152,484,815
支 出 B	前 月 末 累 計	1,855,805	35,829,218	0	55,511,060
	当 月 支 出 額	16,692,374	5,362,683	0	54,207,236
	支 出 合 計	18,548,179	41,191,901	0	109,718,296
一 時 借 入 金 C		0	0	0	—
繰 替 運 用 D		0	0	0	—
会 計 間 運 用 E		3,000,000	42,000,000	0	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		733,321	808,099	0	42,766,519

特記事項	
------	--

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計 104,717,149

(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）	495,811,835	旭川信用金庫上富良野支店 485,811,835
		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	496,293,835	

(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)	321,741,629	14口
	定 期 預 金	3,279,009,756	46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		4,104,357,723	71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	141,170,680	280,410,495
	病院事業費用	1,195,861,000	77,111,150	126,941,950
水道	水道事業収益	156,748,000	14,158,745	23,239,914
	水道事業費用	156,748,000	1,756,810	3,319,588
下水	下水道事業収益	334,268,000	22,190,438	29,218,222
	下水道事業費用	334,268,000	6,443,544	7,864,550
簡水	簡易水道事業収益	69,601,000	1,115,300	2,103,933
	簡易水道事業費用	69,601,000	1,176,968	1,214,971

(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	169,480,000	0	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 (4/24~3/27)

(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）	101,911,602	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	102,411,602	

・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）	279,410,663	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	579,410,663	

・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）	13,326,807	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	13,326,807	

・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）	8,650,739	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	8,650,739	

検査日 3 日前日（令和 7 年 6 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）	1, 069, 686, 252	旭川信用金庫上富良野支店 1, 059, 686, 252
		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）	140, 200, 547	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, 210, 368, 799	

(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）	32, 926, 122	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	33, 426, 122	

・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）	268, 618, 392	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	568, 618, 392	

・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）	23, 678, 968	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	23, 678, 968	

・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）	7, 796, 802	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	7, 796, 802	

令和6年度会計 令和7年5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	8,848,798,946	1,180,575,279	1,217,559,727	380,937,177
	前 月 末 累 計	8,663,780,983	1,132,536,818	1,217,681,527	364,457,789
	当 月 収 入 額	29,017,918	46,427,887	▲ 301,200	16,479,388
	収 入 合 計	8,692,798,901	1,178,964,705	1,217,380,327	380,937,177
支出 B	前 月 末 累 計	8,370,347,544	1,101,675,601	1,164,242,332	359,153,662
	当 月 支 出 額	83,254,489	13,510	15,500	804,788
	支 出 合 計	8,453,602,033	1,101,689,111	1,164,257,832	359,958,450
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		0	0	0	0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		239,196,868	77,275,594	53,122,495	20,978,727

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	195,199,183	106,354,234	—
	前 月 末 累 計	194,849,683	106,354,234	777,121,306
	当 月 収 入 額	349,500	0	0
	収 入 合 計	195,199,183	106,354,234	777,121,306
支出 B	前 月 末 累 計	194,194,088	106,355,832	777,121,306
	当 月 支 出 額	495	0	0
	支 出 合 計	194,194,583	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	0	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		1,004,600	▲ 1,598	0

特記事項	
------	--

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計 391,576,686

(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

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 6月24日 作成

1 頁

令和 7年 5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
6,883,913,102	6,883,913,102	129,000	1 固定資産			
6,877,204,022	6,877,204,022	129,000	1 有形固定資産		1,282,381,789	1,282,381,789
1,000,000	1,000,000		1 土地		1,282,381,789	1,282,381,789
5,989,930,743	5,989,930,743		2 建物			
			3 建物減価償却累計額		733,692,793	733,692,793
205,101,905	205,101,905		4 附属設備			
			5 附属設備減価償却累計		191,703,261	191,703,261
673,849,691	673,849,691	129,000	6 医療器械什器備品			
			7 医療器械什器備品減価累計		353,870,153	353,870,153
7,321,683	7,321,683		8 車両			
			9 車両減価償却累計額		3,115,582	3,115,582
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			
5,700,000	5,700,000		3 投資			
5,700,000	5,700,000		1 長期貸付金			
0			2 長期前払消費税			
804,250,537	3,144,562,840	192,227,493	2 流動資産	129,985,987	2,340,312,303	
102,411,602	2,241,158,896	143,357,499	1 現金・預金	82,177,954	2,138,747,294	
72,223,095	257,931,023	39,629,926	2 未収金	40,710,546	185,707,928	
51,575,661	114,775,164	28,827,088	1 医業未収金	29,380,002	63,199,503	
81,300	175,380	84,135	2 医業外未収金	44,855	94,080	
0	101,970,000		3 その他未収金		101,970,000	
20,566,134	41,010,479	10,718,703	4 老人保健施設事業収益未収	11,285,689	20,444,345	
7,732,753	22,971,162	6,650,737	3 貯蔵品	6,857,022	15,238,409	
4,482,057	13,475,277	4,161,060	1 薬品	4,161,060	8,993,220	
1,644,968	7,192,839	2,290,061	2 診療材料	2,485,032	5,547,871	
45,042	361,958	170,986	3 給食材料	170,986	316,916	
0			4 医療用消耗備品			
1,560,686	1,941,088	28,630	5 燃料	39,944	380,402	
170,215,955	170,215,955	76,775	4 前払金			
451,667,132	452,285,804	2,512,556	5 その他流動資産	240,465	618,672	
451,667,132	452,285,804	2,512,556	1 仮払消費税	240,465	618,672	
0			6 貸倒引当金			
0			1 貸倒引当金			
			3 固定負債			
			1 引当金		4,813,717,638	4,813,717,638
			1 退職給与引当金			0
			2 引当金			0
						0

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 6月24日 作成

2 頁

令和 7年 5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			
			1 建設改良に伴う企業債		4,813,717,638	4,813,717,638
	1,890,348,371	34,672,380	4 流動負債		4,813,717,638	4,813,717,638
			1 一時借入金	22,608,526	2,127,804,976	237,456,605
	1,888,341,530	33,805,692	2 未払金		169,480,000	169,480,000
	54,411,682	23,347,000	1 医業未払金	21,502,327	1,909,705,055	21,363,525
	1,833,929,848	10,458,692	2 その他未払金	13,784,920	68,057,801	13,646,119
	2,006,841	866,688	3 預り金	7,717,407	1,841,647,254	7,717,406
			4 前受金	866,688	2,108,406	101,565
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債			0
			1 仮受消費税	239,511	4,567,442	4,567,442
			7 企業債	239,511	4,567,442	4,567,442
			1 建設改良に伴う企業債		7,786,073	7,786,073
			2 その他の企業債		19,419,723	19,419,723
			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
			2 その他の長期借入金			0
			9 引当金			0
			2 賞与引当金		34,158,000	34,158,000
			3 修繕引当金		34,158,000	34,158,000
			4 特別修繕引当金			0
			5 その他引当金			0
504,924,873	504,924,873		11 繰延収益			0
			1 長期前受金		1,467,551,608	1,467,551,608
			1 長期前受金		1,467,551,608	1,467,551,608
504,924,873	504,924,873		2 長期前受金収益化累計額		1,467,551,608	1,467,551,608
504,924,873	504,924,873		1 長期前受金収益化累計額			
			資 本			
			5 資本金			
			1 自己資本金		1,671,947,312	1,671,947,312
			1 組入資本金		1,671,947,312	1,671,947,312
			2 繰入資本金		57,031,796	57,031,796
			3 再評価組入資本金		1,595,936,545	1,595,936,545
			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		△1,433,434,985	△1,433,434,985
					18,659,300	18,659,300

令和 7年 5月分

上富良野町立病院事業

3 頁

(単位：円)

借			勘定科目	貸方		
残高	累計	当月		当月	累計	残高
			1 国庫補助金 2 受贈財産評価額 3 寄附金 2 利益剰余金 1 減債積立金 2 利益積立金 3 建設改良積立金 4 当年度未処分利益剰余			0
					1,494,300	1,494,300
					17,165,000	17,165,000
					△1,452,094,285	△1,452,094,285
					19,761,438	19,761,438
						0
						0
					△1,471,855,723	△1,471,855,723
8,193,088,512	12,423,749,186	227,028,873	小計	152,594,513	12,270,280,641	8,039,619,967

【令和 7年度会計】

令和 7年 5月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 7年 6月24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			
			7 病院事業収益	141,170,680	280,410,495	280,410,495
			1 医業収益	29,511,159	55,211,600	55,211,600
			1 入院収益	12,000,483	23,903,828	23,903,828
			2 外来収益	15,617,233	29,186,465	29,186,465
			3 その他医業収益	1,893,443	2,121,307	2,121,307
			2 医業外収益	98,119,993	199,145,827	199,145,827
			1 受取利息			0
			2 他会計補助金			0
			3 補助金	581,334	581,334	581,334
			4 他会計負担金	97,284,000	197,284,000	197,284,000
			5 患者外給食収益	70,710	138,270	138,270
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	183,949	1,142,223	1,142,223
			3 老人保健施設事業収益	13,539,528	26,053,068	26,053,068
			1 老人保健施設事業収益	13,539,528	26,053,068	26,053,068
			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			
126,941,950	146,638,169	77,111,150	8 病院事業費用	10,374,830	19,696,219	
107,245,731	126,941,950	66,736,320	1 医業費用	10,374,830	19,696,219	
59,709,995	70,878,229	43,764,701	1 給与費	6,895,974	11,168,234	
12,960,462	15,301,627	7,066,298	2 材料費	1,074,162	2,341,165	
34,476,474	40,663,294	15,862,021	3 経費	2,404,694	6,186,820	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
98,800	98,800	43,300	6 研究研修費			
0			7 長期前払消費税勘定償却			
0			2 医業外費用			
0			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			
19,696,219	19,696,219	10,374,830	3 老人保健施設事業費用			
11,168,234	11,168,234	6,895,974	1 給与費			
2,341,165	2,341,165	1,074,162	2 材料費			
6,186,820	6,186,820	2,404,694	3 経費			
0			4 減価償却費			

【令和 7年度会計】

令和 7年 5月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 7年 6月24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			5 資産減耗費			
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			
126,941,950	146,638,169	77,111,150	小 計	151,545,510	300,106,714	280,410,495
8,320,030,462	12,570,387,355	304,140,023	合 計	304,140,023	12,570,387,355	8,320,030,462

試算表
(令和 7年 5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	
3,131,322,034	3,131,322,034	27,900	固定資産		1,675,666,600	1,675,666,600
3,129,082,034	3,129,082,034	27,900	有形固定資産		1,675,666,600	1,675,666,600
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
2,772,294,048	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
330,695,567	330,695,567	27,900	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			
589,091,368	646,744,651	48,956,757	流動資産	31,868,957	57,696,283	43,000
579,410,663	606,581,310	33,479,442	現金預金	13,851,996	27,170,647	
5,154,458	35,609,194	15,385,891	未収金	17,989,061	30,454,736	
			貸倒引当金		43,000	43,000
	27,900	27,900	貯蔵品	27,900	27,900	
			前払費用			
			前払金			
100,199	100,199	63,524	仮払消費税及び地方消費税			
100,199	100,199	63,524	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

作成日 令和 7年 6月23日 2 頁

(令和 7年 5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	
			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			
3,720,413,402	3,778,066,685	48,984,657	資 産 合 計	31,868,957	1,733,362,883	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
	23,927,318	12,204,952	流動負債	16,918,717	79,430,044	55,502,726
			一時借入金			
	1,748,863	30,690	未払金	30,690	1,748,863	
			仮受金			
	173,668	170,500	前受金	73,000	2,192,765	2,019,097
	22,004,787	12,003,762	預り金	15,416,310	37,406,457	15,401,670
			仮受消費税及び地方消費税	1,398,717	2,306,702	2,306,702
			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	457,938,983	12,204,952	負 債 合 計	16,918,717	1,510,851,091	1,486,923,773
			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

作成日 令和 7年 6月23日 3 頁

(令和 7年 5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	
			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	14,158,745	23,239,914	23,239,914
			営業収益	14,157,674	23,237,529	23,237,529
			給水収益	13,987,174	23,067,029	23,067,029
			他会計負担金			
			その他営業収益	170,500	170,500	170,500
			受託工事収益			
			営業外収益	1,071	2,385	2,385
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	1,071	2,385	2,385
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
3,319,588	3,319,588	1,756,810	水道事業費用			
3,319,588	3,319,588	1,756,810	営業費用			
632,304	632,304	370,995	原水及び浄水費			
148,136	148,136	12,946	配水及び給水費			

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
2,539,148	2,539,148	1,372,869	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			
4,157,744,655	4,239,325,256	62,946,419	合 計	62,946,419	4,239,325,256	4,157,744,655

試算表

作成日 令和 7年 6月23日 1 頁

(令和 7年 5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		固定資産		184,164,909	184,164,909
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			
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			
40,000,354	116,029,975	40,759,916	流動資産	23,794,338	76,071,621	42,000
13,326,807	67,886,695	21,930,095	現金預金	11,867,836	54,559,888	
19,663,127	41,132,860	13,405,529	未収金	11,926,502	21,469,733	
			貸倒引当金		42,000	42,000
19,663,127	41,132,860	13,405,529	営業未収金	11,926,502	21,469,733	
			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			
6,512,219	6,512,219	4,927,000	前払金			
498,201	498,201	497,292	仮払消費税及び地方消費税			
498,201	498,201	497,292	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

作成日 令和 7年 6月23日 2 頁

(令和 7年 5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			
4,629,283,649	4,705,313,270	40,759,916	資 産 合 計	23,794,338	260,236,530	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		流動負債	1,218,684	225,436,973	185,752,055
			一時借入金			
			企業債		180,681,493	180,681,493
			他会計借入金			
	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		預り金		300,000	
			仮受消費税及び地方消費税	1,218,684	1,921,462	1,921,462
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		負 債 合 計	1,218,684	3,966,963,400	3,927,278,482
			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

作成日 令和 7年 6月23日 3 頁

(令和 7年 5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		595,120,624	595,120,624
			下水道事業収益	22,190,438	29,218,222	29,218,222
			営業収益	22,188,845	29,216,629	29,216,629
			下水道使用料	12,186,845	19,214,629	19,214,629
			雨水処理負担金	10,000,000	10,000,000	10,000,000
			その他営業収益	2,000	2,000	2,000
			営業外収益	1,593	1,593	1,593
			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	1,593	1,593	1,593
			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			
7,864,550	7,864,550	6,443,544	下水道事業費用			
7,864,550	7,864,550	6,443,544	営業費用			
			管渠費			
4,873,500	4,873,500	4,873,500	処理場費			
2,991,050	2,991,050	1,570,044	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			

試算表

作成日 令和 7年 6月23日 4 頁

(令和 7年 5月31日)

(単位：円)

[illegible]

試算表

作成日 令和 7年 6月23日 1 頁

(令和 7年 5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	
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			
14,453,448	20,178,493	3,401,409	流動資産	3,354,899	5,725,045	
8,650,739	11,275,768	2,068,234	現金預金	1,294,313	2,625,029	
5,590,186	8,690,202	1,215,830	未収金	2,060,586	3,100,016	
			貸倒引当金			
307,171	3,407,187	1,215,830	営業未収金	2,060,586	3,100,016	
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		前払金			
121,145	121,145	117,345	仮払消費税及び地方消費税			
121,145	121,145	117,345	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

作成日 令和 7年 6月23日 2 頁

(令和 7年 5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			
825,138,695	830,863,740	3,401,409	資 産 合 計	3,354,899	58,835,444	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			
	1,218,359	12,352	流動負債	120,530	54,194,091	52,975,732
			一時借入金			
			企業債		52,766,339	52,766,339
			他会計借入金			
	897,535		未払金		897,535	
	20,824	12,352	前受金	10,000	20,824	
			引当金			
			賞与引当金			
			法定福利費引当金			
	300,000		預り金		300,000	
			仮受消費税及び地方消費税	110,530	209,393	209,393
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	22,877,333	12,352	負 債 合 計	120,530	768,909,423	767,691,064
			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

作成日 令和 7年 6月23日 3 頁

(令和 7年 5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		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	1,115,300	2,103,933	2,103,933
			営業収益	1,115,300	2,103,933	2,103,933
			給水収益	1,105,300	2,093,933	2,093,933
			他会計負担金			
			その他営業収益	10,000	10,000	10,000
			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			
1,214,971	1,214,971	1,176,968	簡易水道事業費用			
1,214,971	1,214,971	1,176,968	営業費用			
993,244	993,244	993,244	原水及び浄水費			
142,000	142,000	142,000	配水及び給水費			
79,727	79,727	41,724	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			

試算表

作成日 令和 7年 6月23日 4 頁

(令和 7年 5月31日)

(単位：円)

[illegible]