

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7年度会計令和7年6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7年度会計 令和7年6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、簡易水道事業会計、公共下水道事業会計、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7月29日（火曜日）

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6月分（令和7年6月30日現在）及び検査日3日前日（令和7年7月24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6月分（令和7年6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7年度会計 令和7年6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		8,911,372,000	1,252,515,000	1,171,709,000	429,633,000
収入 A	調 定 額	3,344,780,099	221,432,957	549,947,975	81,460,434
	前 月 末 累 計	965,462,523	68,739,598	128,464,580	3,769,168
	当 月 収 入 額	1,275,011,681	137,536,841	96,455,995	41,416,511
	収 入 合 計	2,240,474,204	206,276,439	224,920,575	45,185,679
支出 B	前 月 末 累 計	845,423,754	67,817,406	115,089,395	32,696,104
	当 月 支 出 額	610,715,732	68,307,581	97,211,289	49,401,814
	支 出 合 計	1,456,139,486	136,124,987	212,300,684	82,097,918
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		▲ 110,000,000	0	0	65,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		674,334,718	70,151,452	12,619,891	28,087,761

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		202,376,000	157,418,481	528,000	—
収入 A	調 定 額	49,171,600	73,062,481	528,000	—
	前 月 末 累 計	16,281,500	0	0	152,484,815
	当 月 収 入 額	1,010,200	22,979,000	528,000	118,982,574
	収 入 合 計	17,291,700	22,979,000	528,000	271,467,389
支出 B	前 月 末 累 計	18,548,179	41,191,901	0	109,718,296
	当 月 支 出 額	556,434	193,237	0	95,866,015
	支 出 合 計	19,104,613	41,385,138	0	205,584,311
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)		1,187,087	23,593,862	528,000	65,883,078

特記事項	
------	--

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	876,385,849
-----------------------	-------------

(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）	875,903,849	旭川信用金庫上富良野支店 865,903,849
		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	876,385,849	

(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	123,835,931	404,246,426
	病院事業費用	1,195,861,000	111,328,246	222,597,722
水道	水道事業収益	156,748,000	9,481,165	32,721,079
	水道事業費用	156,748,000	2,059,569	5,379,157
下水	下水道事業収益	334,268,000	7,053,435	36,271,657
	下水道事業費用	334,268,000	7,455,916	15,320,466
簡水	簡易水道事業収益	69,601,000	26,315,239	28,419,172
	簡易水道事業費用	69,601,000	1,049,900	2,264,871

(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）	90,329,662	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	90,829,662	

・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）	273,943,325	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	573,943,325	

・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）	17,540,130	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	17,540,130	

・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）	52,736,370	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	52,736,370	

検査日 3 日前日（令和 7 年 7 月 24 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）	658,657,379	旭川信用金庫上富良野支店 648,657,379
		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）	105,721,806	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	764,861,185	

(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）	80,544,907	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	81,044,907	

・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）	282,764,640	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	582,764,640	

・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）	19,288,258	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	19,288,258	

・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）	58,929,264	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	58,929,264	

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 7月24日 作成

1 頁

令和 7年 6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
6,884,482,852	6,885,052,602	569,750	1 固定資産			
6,877,773,772	6,878,343,522	569,750	1 有形固定資産		1,282,951,539	1,282,381,789
1,000,000	1,000,000		1 土地		1,282,951,539	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
674,419,441	674,989,191	569,750	6 医療器械什器備品		569,750	
			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			
795,964,852	3,315,609,104	170,989,289	2 流動資産	179,274,974	2,519,644,252	
90,829,662	2,365,506,775	124,347,879	1 現金・預金	135,929,819	2,274,677,113	
73,837,817	295,895,179	37,964,156	2 未収金	36,349,434	222,057,362	
52,440,055	142,042,661	27,267,497	1 医業未収金	26,403,103	89,602,606	
72,385	247,610	72,230	2 医業外未収金	81,145	175,225	
0	101,970,000		3 その他未収金		101,970,000	
21,325,377	51,634,908	10,624,429	4 老人保健施設事業収益未収	9,865,186	30,309,531	
7,425,574	29,386,227	6,415,065	3 貯蔵品	6,722,244	21,960,653	
4,482,057	17,136,200	3,660,923	1 薬品	3,660,923	12,654,143	
1,647,822	9,623,450	2,430,611	2 診療材料	2,427,757	7,975,628	
32,373	532,226	170,268	3 給食材料	182,937	499,853	
0			4 医療用消耗備品			
1,263,322	2,094,351	153,263	5 燃料	450,627	831,029	
170,215,955	170,215,955		4 前払金			
453,655,844	454,604,968	2,262,189	5 その他流動資産	273,477	949,124	
453,655,844	454,604,968	2,262,189	1 仮払消費税	273,477	949,124	
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 7月24日 作成

2 頁

令和 7年 6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
	1,948,128,836	57,153,740	4 流動負債	21,257,646	4,813,717,638	4,813,717,638
			1 一時借入金		2,149,689,347	201,560,511
	1,911,097,307	22,129,052	2 未払金		169,480,000	169,480,000
	68,196,602	13,784,920	1 医業未払金	19,130,976	1,929,462,756	18,365,449
	1,842,900,705	8,344,132	2 その他未払金	11,363,477	79,421,278	11,224,676
	2,873,529	866,688	3 預り金	7,767,499	1,850,041,478	7,140,773
			4 前受金	1,872,444	3,980,850	1,107,321
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債			0
			1 仮受消費税	254,226	4,821,668	4,821,668
			7 企業債	254,226	4,821,668	4,821,668
			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
	34,158,000	34,158,000	9 引当金		34,158,000	0
	34,158,000	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
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 6月分

上富良野町立病院事業

3 頁

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			1 国庫補助金			0
			2 受贈財産評価額			
			3 寄附金		1,494,300	1,494,300
			2 利益剰余金		17,165,000	17,165,000
			1 減債積立金		△1,452,094,285	△1,452,094,285
			2 利益積立金		19,761,438	19,761,438
			3 建設改良積立金			0
			4 当年度未処分利益剰余			0
					△1,471,855,723	△1,471,855,723

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 7月24日 作成

4 頁

令和 7年 6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
			収 益			
			7 病院事業収益	123,835,931	404,246,426	404,246,426
			1 医業収益	28,187,058	83,398,658	83,398,658
			1 入院収益	11,790,741	35,694,569	35,694,569
			2 外来収益	14,320,215	43,506,680	43,506,680
			3 その他医業収益	2,076,102	4,197,409	4,197,409
			2 医業外収益	82,267,065	281,412,892	281,412,892
			1 受取利息			0
			2 他会計補助金			0
			3 補助金		581,334	581,334
			4 他会計負担金	81,982,000	279,266,000	279,266,000
			5 患者外給食収益	62,420	200,690	200,690
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	222,645	1,364,868	1,364,868
			3 老人保健施設事業収益	13,381,808	39,434,876	39,434,876
			1 老人保健施設事業収益	13,381,808	39,434,876	39,434,876
			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
222,597,722	257,966,415	111,328,246	8 病院事業費用	15,672,474	35,368,693	
187,798,779	223,167,472	96,225,522	1 医業費用	15,672,474	35,368,693	
123,596,649	146,714,325	75,836,096	1 給与費	11,949,442	23,117,676	
18,323,665	21,653,044	6,351,417	2 材料費	988,214	3,329,379	
45,714,428	54,636,066	13,972,772	3 経費	2,734,818	8,921,638	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
164,037	164,037	65,237	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			
34,798,943	34,798,943	15,102,724	3 老人保健施設事業費用			
23,117,676	23,117,676	11,949,442	1 給与費			
3,329,379	3,329,379	988,214	2 材料費			
8,351,888	8,351,888	2,165,068	3 経費			
0			4 減価償却費			

【令和 7年度会計】

令和 7年 6月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 7年 7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			
222,597,722	257,966,415	111,328,246				
8,407,970,299	12,911,681,830	340,041,025	小 計	139,508,405	439,615,119	404,246,426
			合 計	340,041,025	12,911,681,830	8,407,970,299

試算表

作成日 令和 7年 7月24日 1 頁

(令和 7年 6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	
3,131,405,734	3,131,405,734	83,700	固定資産		1,675,666,600	1,675,666,600
3,129,165,734	3,129,165,734	83,700	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
330,779,267	330,779,267	83,700	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			
585,898,881	671,042,120	24,297,469	流動資産	27,489,956	85,186,239	43,000
573,943,325	620,542,497	13,961,187	現金預金	19,428,525	46,599,172	
7,390,983	45,823,450	10,214,256	未収金	7,977,731	38,432,467	
			貸倒引当金		43,000	43,000
	111,600	83,700	貯蔵品	83,700	111,600	
			前払費用			
			前払金			
138,525	138,525	38,326	仮払消費税及び地方消費税			
138,525	138,525	38,326	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 7月24日 2 頁

(令和 7年 6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			
3,717,304,615	3,802,447,854	24,381,169	資 産 合 計	27,489,956	1,760,852,839	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
	41,459,818	17,532,500	流動負債	7,002,117	86,432,161	44,972,343
			一時借入金			
	1,779,553	30,690	未払金	92,070	1,840,933	61,380
			仮受金			
	367,168	193,500	前受金	129,000	2,321,765	1,954,597
	37,421,097	15,416,310	預り金	5,852,479	43,258,936	5,837,839
			仮受消費税及び地方消費税	928,568	3,235,270	3,235,270
			企業債		33,883,257	33,883,257
	1,892,000	1,892,000	引当金		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	475,471,483	17,532,500	負 債 合 計	7,002,117	1,517,853,208	1,476,393,390
			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 7月24日 3 頁

(令和 7年 6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	9,481,165	32,721,079	32,721,079
			営業収益	9,479,188	32,716,717	32,716,717
			給水収益	9,285,688	32,352,717	32,352,717
			他会計負担金			
			その他営業収益	193,500	364,000	364,000
			受託工事収益			
			営業外収益	1,977	4,362	4,362
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	1,977	4,362	4,362
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
5,379,157	5,379,157	2,059,569	水道事業費用			
5,379,157	5,379,157	2,059,569	営業費用			
740,566	740,566	108,262	原水及び浄水費			
287,526	287,526	139,390	配水及び給水費			

試算表

作成日 令和 7年 7月24日 4 頁

(令和 7年 6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	
4,351,065	4,351,065	1,811,917	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			
4,156,695,437	4,283,298,494	43,973,238	合 計	43,973,238	4,283,298,494	4,156,695,437

試算表

作成日 令和 7年 7月24日 1 頁

(令和 7年 6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			
59,860,310	66,970,764	46,792,271	流動資産	1,385,409	7,110,454	
52,736,370	56,516,288	45,240,520	現金預金	1,154,889	3,779,918	
6,806,428	10,136,964	1,446,762	未収金	230,520	3,330,536	
			貸倒引当金			
1,523,413	4,853,949	1,446,762	営業未収金	230,520	3,330,536	
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			
226,134	226,134	104,989	仮払消費税及び地方消費税			
226,134	226,134	104,989	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 7月24日 2 頁

(令和 7年 6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	
			前払消費税及び地方消費税			
870,545,557	877,656,011	46,792,271	資 産 合 計	1,385,409	60,220,853	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		流動負債	141,523	54,335,614	53,117,255
			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		前受金	10,000	30,824	10,000
			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	131,523	340,916	340,916
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		負 債 合 計	141,523	769,050,946	767,832,587
			資本金	20,000,000	44,943,124	44,943,124
			自己資本金			
			繰入資本金	20,000,000	44,943,124	44,943,124
			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 7月24日 3 頁

(令和 7年 6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	
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	20,000,000	50,432,666	45,107,244
			簡易水道事業収益	26,315,239	28,419,172	28,419,172
			営業収益	1,315,239	3,419,172	3,419,172
			給水収益	1,315,239	3,409,172	3,409,172
			他会計負担金			
			その他営業収益		10,000	10,000
			営業外収益	25,000,000	25,000,000	25,000,000
			他会計補助金	25,000,000	25,000,000	25,000,000
			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			
2,264,871	2,264,871	1,049,900	簡易水道事業費用			
2,264,871	2,264,871	1,049,900	営業費用			
1,802,905	1,802,905	809,661	原水及び浄水費			
347,000	347,000	205,000	配水及び給水費			
114,966	114,966	35,239	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 7月24日 4 頁

(令和 7年 6月30日)

(單位：円)

[illegible]

試算表

作成日 令和 7年 7月24日 1 頁

(令和 7年 6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	
4,589,283,295	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			
37,153,916	139,585,404	23,555,429	流動資産	26,401,867	102,473,488	42,000
17,540,130	83,195,290	15,308,595	現金預金	11,095,272	65,655,160	
12,113,110	48,889,438	7,756,578	未収金	15,306,595	36,776,328	
			貸倒引当金		42,000	42,000
12,113,110	48,889,438	7,756,578	営業未収金	15,306,595	36,776,328	
			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		前払金			
988,457	988,457	490,256	仮払消費税及び地方消費税			
988,457	988,457	490,256	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 7月24日 2 頁

(令和 7年 6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	
			前払消費税及び地方消費税			
4,626,437,211	4,728,868,699	23,555,429	資 産 合 計	26,401,867	286,638,397	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			
	42,834,018	3,149,100	流動負債	705,143	226,142,116	183,308,098
			一時借入金			
			企業債		180,681,493	180,681,493
			他会計借入金			
	40,539,018	1,154,100	未払金		40,539,018	
			前受金			
	1,995,000	1,995,000	引当金		1,995,000	
	1,664,000	1,664,000	賞与引当金		1,664,000	
	331,000	331,000	法定福利費引当金		331,000	
	300,000		預り金		300,000	
			仮受消費税及び地方消費税	705,143	2,626,605	2,626,605
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	141,510,056	3,149,100	負 債 合 計	705,143	3,967,668,543	3,924,834,525
			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 7月24日 3 頁

(令和 7年 6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	
			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	7,053,435	36,271,657	36,271,657
			営業収益	7,053,435	36,270,064	36,270,064
			下水道使用料	7,051,435	26,266,064	26,266,064
			雨水処理負担金		10,000,000	10,000,000
			その他営業収益	2,000	4,000	4,000
			営業外収益		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
			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			
15,320,466	15,320,466	7,455,916	下水道事業費用			
15,320,466	15,320,466	7,455,916	営業費用			
			管渠費			
9,747,000	9,747,000	4,873,500	処理場費			
5,573,466	5,573,466	2,582,416	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 7月24日 4 頁

(令和 7年 6月30日)

(単位：円)

[illegible]