

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7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7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8月27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7月分（令和7年7月31日現在）及び検査日3日前日（令和7年8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7月分（令和7年7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7年度会計 令和7年7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		8,919,342,000	1,252,515,000	1,171,709,000	429,633,000
収 入 A	調 定 額	3,520,187,661	487,776,696	770,661,015	101,421,163
	前 月 末 累 計	2,240,474,204	206,276,439	224,920,575	45,185,679
	当 月 収 入 額	298,986,527	65,668,789	114,098,540	20,340,972
	収 入 合 計	2,539,460,731	271,945,228	339,019,115	65,526,651
支 出 B	前 月 末 累 計	1,456,139,486	136,124,987	212,300,684	82,097,918
	当 月 支 出 額	554,474,324	52,583,695	94,101,263	29,153,241
	支 出 合 計	2,010,613,810	188,708,682	306,401,947	111,251,159
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)		418,846,921	83,236,546	32,617,168	19,275,492

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	140,524,800	73,062,481	528,000	—
	前 月 末 累 計	17,291,700	22,979,000	528,000	271,467,389
	当 月 収 入 額	21,456,100	0	0	79,064,923
	収 入 合 計	38,747,800	22,979,000	528,000	350,532,312
支 出 B	前 月 末 累 計	19,104,613	41,385,138	0	205,584,311
	当 月 支 出 額	17,886,615	62,970	0	78,273,614
	支 出 合 計	36,991,228	41,448,108	0	283,857,925
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)		4,756,572	23,530,892	528,000	66,674,387

特 記 事 項	

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	649,465,978
-----------------------	-------------

(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）	648,783,978	旭川信用金庫上富良野支店 638,783,978
		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）	200,000	
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	649,465,978	

(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)	41,741,629	14口
	定 期 預 金	3,559,009,756	50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	75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	44,963,723	449,210,149
	病院事業費用	1,195,861,000	89,415,142	295,560,455
水道	水道事業収益	156,748,000	14,252,152	46,973,231
	水道事業費用	156,748,000	2,540,702	7,919,859
下水	下水道事業収益	334,268,000	13,110,945	49,382,602
	下水道事業費用	334,268,000	7,484,499	22,804,965
簡水	簡易水道事業収益	69,601,000	1,166,247	29,585,419
	簡易水道事業費用	69,601,000	1,210,430	3,475,301

(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）	58,738,219	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	59,238,219	

・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）	294,832,092	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	594,832,092	

・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）	11,800,029	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	11,800,029	

・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）	59,108,707	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	59,108,707	

検査日 3 日前日（令和 7 年 8 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）	448,346,799	旭川信用金庫上富良野支店 438,346,799
		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）	147,215,042	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	596,043,841	

(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）	48,206,566	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	48,706,566	

・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）	181,762,277	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	400,000,000	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 200,000,000
現 金	0	
合 計	581,762,277	

・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）	21,231,342	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	21,231,342	

・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）	59,262,106	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	59,262,106	

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 8月22日 作成

1 頁

令和 7年 7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
6,884,613,752	6,885,183,502	130,900	1 固定資産		1,282,951,539	1,282,381,789
6,877,904,672	6,878,474,422	130,900	1 有形固定資産		1,282,951,539	1,282,381,789
1,000,000	1,000,000		1 土地			
5,989,930,743	5,989,930,743		2 建物			
205,101,905	205,101,905		3 建物減価償却累計額		733,692,793	733,692,793
674,550,341	675,120,091	130,900	4 附属設備		191,703,261	191,703,261
7,321,683	7,321,683		5 附属設備減価償却累計		569,750	
1,009,080	1,009,080		6 医療器械什器備品		353,870,153	353,870,153
1,009,080	1,009,080		7 医療器械什器備品減価累計			
5,700,000	5,700,000		8 車両		3,115,582	3,115,582
5,700,000	5,700,000		9 車両減価償却累計額			
0			2 無形固定資産			
768,164,095	3,411,724,615	96,115,511	1 電話加入権			
59,238,219	2,410,785,866	45,279,091	3 投資			
74,677,562	335,968,181	40,073,002	1 長期貸付金			
53,561,694	171,722,340	29,679,679	2 長期前払消費税			
55,635	318,860	71,250	2 流動資産	123,916,268	2,643,560,520	
0	101,970,000		1 現金・預金	76,870,534	2,351,547,647	
21,060,233	61,956,981	10,322,073	2 未収金	39,233,257	261,290,619	
8,282,696	37,850,735	8,464,508	1 医業未収金	28,558,040	118,160,646	
4,482,057	21,561,242	4,425,042	2 医業外未収金	88,000	263,225	
1,801,323	12,421,788	2,798,338	3 その他未収金		101,970,000	
46,316	747,178	214,952	4 老人保健施設事業収益未収	10,587,217	40,896,748	
0			3 貯蔵品	7,607,386	29,568,039	
1,953,000	3,120,527	1,026,176	1 薬品	4,425,042	17,079,185	
170,215,955	170,215,955	2,298,910	2 診療材料	2,644,837	10,620,465	
455,749,663	456,903,878	2,298,910	3 給食材料	201,009	700,862	
455,749,663	456,903,878		4 医療用消耗備品			
0			5 燃料	336,498	1,167,527	
0			4 前払金			
			5 その他流動資産	205,091	1,154,215	
			1 仮払消費税	205,091	1,154,215	
			6 貸倒引当金			
			1 貸倒引当金			
			3 固定負債			
			1 引当金			
			1 退職給与引当金			
			2 引当金			
			負債			
					4,813,717,638	4,813,717,638
						0
						0
						0

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 8月22日 作成

2 頁

令和 7年 7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		4,813,717,638	4,813,717,638
			1 建設改良に伴う企業債		4,813,717,638	4,813,717,638
1,968,501,396		20,372,560	4 流動負債	20,701,713	2,170,391,060	201,889,664
			1 一時借入金		169,480,000	169,480,000
1,929,601,558		18,504,251	2 未払金	19,546,600	1,949,009,356	19,407,798
79,560,079		11,363,477	1 医業未払金	10,096,124	89,517,402	9,957,323
1,850,041,479		7,140,774	2 その他未払金	9,450,476	1,859,491,954	9,450,475
4,741,838		1,868,309	3 預り金	803,078	4,783,928	42,090
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	352,035	5,173,703	5,173,703
			1 仮受消費税	352,035	5,173,703	5,173,703
			7 企業債		7,786,073	7,786,073
			1 建設改良に伴う企業債		19,419,723	19,419,723
			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
34,158,000			9 引当金		34,158,000	0
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		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		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 長期前受金収益化累計額			
			資 本			
			5 資本金		1,671,947,312	1,671,947,312
			1 自己資本金		1,671,947,312	1,671,947,312
			1 組入資本金		57,031,796	57,031,796
			2 繰入資本金		1,595,936,545	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		△1,433,434,985	△1,433,434,985
			1 資本剰余金		18,659,300	18,659,300

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 8月22日 作成

3 頁

令和 7年 7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
			1 国庫補助金			0
			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		△1,452,094,285	△1,452,094,285
			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		△1,471,855,723	△1,471,855,723
8,157,702,720	12,770,334,386	116,618,971	小 計	144,617,981	12,616,684,692	8,004,053,026

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 8月22日 作成

4 頁

令和 7年 7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	44,963,723	449,210,149	449,210,149
			1 医業収益	30,937,141	114,335,799	114,335,799
			1 入院収益	12,425,606	48,120,175	48,120,175
			2 外来収益	16,157,789	59,664,469	59,664,469
			3 その他医業収益	2,353,746	6,551,155	6,551,155
			2 医業外収益	954,450	282,367,342	282,367,342
			1 受取利息			0
			2 他会計補助金			0
			3 補助金	288,260	869,594	869,594
			4 他会計負担金		279,266,000	279,266,000
			5 患者外給食収益	57,980	258,670	258,670
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	608,210	1,973,078	1,973,078
			3 老人保健施設事業収益	13,072,132	52,507,008	52,507,008
			1 老人保健施設事業収益	13,072,132	52,507,008	52,507,008
			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			
295,560,455	347,381,557	89,415,142	8 病院事業費用	16,452,409	51,821,102	
249,307,165	298,629,236	75,461,764	1 医業費用	13,953,378	49,322,071	
167,745,827	201,620,253	54,905,928	1 給与費	10,756,750	33,874,426	
24,448,884	28,923,932	7,270,888	2 材料費	1,145,669	4,475,048	
56,948,417	67,921,014	13,284,948	3 経費	2,050,959	10,972,597	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
164,037	164,037		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			
46,253,290	48,752,321	13,953,378	3 老人保健施設事業費用	2,499,031	2,499,031	
31,375,395	33,874,426	10,756,750	1 給与費	2,499,031	2,499,031	
4,475,048	4,475,048	1,145,669	2 材料費			
10,402,847	10,402,847	2,050,959	3 経費			
0			4 減価償却費			

【令和 7年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 8月22日 作成

5 頁

令和 7年 7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
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			
295,560,455	347,381,557	89,415,142				
8,453,263,175	13,117,715,943	206,034,113	小 計	61,416,132	501,031,251	449,210,149
			合 計	206,034,113	13,117,715,943	8,453,263,175

試算表

(令和 7年 7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	
3,136,789,147	3,136,789,147	5,383,413	固定資産		1,675,666,600	1,675,666,600
3,134,549,147	3,134,549,147	5,383,413	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
336,162,680	336,162,680	5,383,413	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			
604,122,408	735,694,301	64,652,181	流動資産	46,428,654	131,614,893	43,000
594,832,092	659,608,500	39,066,003	現金預金	18,177,236	64,776,408	
4,458,439	61,376,976	15,553,526	未収金	18,486,070	56,918,537	
			貸倒引当金		43,000	43,000
	5,450,900	5,339,300	貯蔵品	5,339,300	5,450,900	
			前払費用			
4,060,000	4,060,000	4,060,000	前払金			
771,877	771,877	633,352	仮払消費税及び地方消費税			
771,877	771,877	633,352	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 7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		未収消費税及び地方消費税還付金	4,426,048	4,426,048	
3,740,911,555	3,872,483,448	70,035,594	資 産 合 計	46,428,654	1,807,281,493	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
	53,000,317	11,540,499	流動負債	23,435,989	109,868,150	56,867,833
			一時借入金			
	7,360,073	5,580,520	未払金	5,873,230	7,714,163	354,090
			仮受金			
	474,668	107,500	前受金	31,500	2,353,265	1,878,597
	43,273,576	5,852,479	預り金	16,117,303	59,376,239	16,102,663
			仮受消費税及び地方消費税	1,413,956	4,649,226	4,649,226
			企業債		33,883,257	33,883,257
	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	487,011,982	11,540,499	負 債 合 計	23,435,989	1,541,289,197	1,488,288,880
			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 7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	14,252,152	46,973,231	46,973,231
			営業収益	14,247,070	46,963,787	46,963,787
			給水収益	14,139,570	46,492,287	46,492,287
			他会計負担金			
			その他営業収益	107,500	471,500	471,500
			受託工事収益			
			営業外収益	5,082	9,444	9,444
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	5,082	9,444	9,444
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
7,919,859	7,919,859	2,540,702	水道事業費用			
7,919,859	7,919,859	2,540,702	営業費用			
854,421	854,421	113,855	原水及び浄水費			
1,074,475	1,074,475	786,949	配水及び給水費			

試算表

作成日 令和 7年 8月25日 4 頁

(令和 7年 7月31日)

(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	
5,990,963	5,990,963	1,639,898	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			
4,182,843,079	4,367,415,289	84,116,795	合 計	84,116,795	4,367,415,289	4,182,843,079

試算表

作成日 令和 7年 8月25日 1 頁

(令和 7年 7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	
4,589,873,295	4,589,873,295	590,000	固定資産		184,164,909	184,164,909
4,589,873,295	4,589,873,295	590,000	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
3,825,142,159	3,825,142,159	590,000	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			
43,571,156	163,233,477	23,648,073	流動資産	17,230,833	119,704,321	42,000
11,800,029	88,944,656	5,749,366	現金預金	11,489,467	77,144,627	
20,855,483	63,373,177	14,483,739	未収金	5,741,366	42,517,694	
			貸倒引当金		42,000	42,000
20,784,983	63,302,677	14,413,239	営業未収金	5,741,366	42,517,694	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
70,500	70,500	70,500	その他未収金			
			貯蔵品			
			前払費用			
9,312,219	9,312,219	2,800,000	前払金			
1,603,425	1,603,425	614,968	仮払消費税及び地方消費税			
1,603,425	1,603,425	614,968	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 7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			
4,633,444,451	4,753,106,772	24,238,073	資 産 合 計	17,230,833	303,869,230	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		流動負債	1,310,294	227,452,410	184,618,392
			一時借入金			
			企業債		180,681,493	180,681,493
			他会計借入金			
	40,539,018		未払金		40,539,018	
			前受金			
	1,995,000		引当金		1,995,000	
	1,664,000		賞与引当金		1,664,000	
	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	1,310,294	3,936,899	3,936,899
98,676,038	98,676,038		繰延収益	70,500	2,428,907,635	2,428,907,635
			長期前受金	70,500	2,410,225,817	2,410,225,817
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		負 債 合 計	1,380,794	3,969,049,337	3,926,215,319
			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 7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	13,110,945	49,382,602	49,382,602
			営業収益	13,110,945	49,381,009	49,381,009
			下水道使用料	13,102,945	39,369,009	39,369,009
			雨水処理負担金		10,000,000	10,000,000
			その他営業収益	8,000	12,000	12,000
			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			
22,804,965	22,804,965	7,484,499	下水道事業費用			
22,804,965	22,804,965	7,484,499	営業費用			
665,800	665,800	665,800	管渠費			
14,727,293	14,727,293	4,980,293	処理場費			
7,411,872	7,411,872	1,838,406	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 8月25日 4 頁

(令和 7年 7月31日)

(単位：円)

[illegible]

試算表

(令和 7年 7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			
59,932,641	76,000,638	9,029,874	流動資産	8,957,543	16,067,997	
59,108,707	64,181,778	7,665,490	現金預金	1,293,153	5,073,071	
423,699	11,418,625	1,281,661	未収金	7,664,390	10,994,926	
			貸倒引当金			
423,699	6,135,610	1,281,661	営業未収金	2,381,375	5,711,911	
	5,283,015		未収消費税及び地方消費税還付金	5,283,015	5,283,015	
			その他未収金			
			貯蔵品			
			前払費用			
91,378	91,378		前払金			
308,857	308,857	82,723	仮払消費税及び地方消費税			
308,857	308,857	82,723	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 7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			
870,617,888	886,685,885	9,029,874	資 産 合 計	8,957,543	69,178,396	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	116,514	54,452,128	53,233,769
			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		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	116,514	457,430	457,430
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	116,514	769,167,460	767,949,101
			資本金		44,943,124	44,943,124
			自己資本金			
			繰入資本金		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

(令和 7年 7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		50,432,666	45,107,244
			簡易水道事業収益	1,166,247	29,585,419	29,585,419
			営業収益	1,165,147	4,584,319	4,584,319
			給水収益	1,165,147	4,574,319	4,574,319
			他会計負担金			
			その他営業収益		10,000	10,000
			営業外収益	1,100	25,001,100	25,001,100
			他会計補助金		25,000,000	25,000,000
			長期前受金戻入			
			消費税還付金			
			雑収益	1,100	1,100	1,100
			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			
3,475,301	3,475,301	1,210,430	簡易水道事業費用			
3,475,301	3,475,301	1,210,430	営業費用			
2,587,851	2,587,851	784,946	原水及び浄水費			
347,000	347,000		配水及び給水費			
540,450	540,450	425,484	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			

[illegible]