

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 8 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 8 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 9 月 25 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 8 月分（令和 7 年 8 月 30 日現在）及び検査日 3 日前日（令和 7 年 9 月 19 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 8 月分（令和 7 年 8 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8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<br>特別会計 | 06 介護保険<br>特別会計 | 07 ラベンダーハイツ<br>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<br>A                          | 調 定 額     | 3,748,845,349 | 540,355,142       | 787,183,015     | 121,877,801           |
|                                  | 前 月 末 累 計 | 2,539,460,731 | 271,945,228       | 339,019,115     | 65,526,651            |
|                                  | 当 月 収 入 額 | 324,495,196   | 87,933,880        | 102,415,600     | 19,587,783            |
|                                  | 収 入 合 計   | 2,863,955,927 | 359,879,108       | 441,434,715     | 85,114,434            |
| 支出<br>B                          | 前 月 末 累 計 | 2,010,613,810 | 188,708,682       | 306,401,947     | 111,251,159           |
|                                  | 当 月 支 出 額 | 559,593,580   | 112,184,310       | 89,380,569      | 25,205,882            |
|                                  | 支 出 合 計   | 2,570,207,390 | 300,892,992       | 395,782,516     | 136,457,041           |
| 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               | 70,000,000            |
| 本 月 末 残 高<br>(A + C + D + E - B) |           | 183,748,537   | 58,986,116        | 45,652,199      | 18,657,393            |

| 項 目                              |           | 09 後期高齢者医療<br>特別会計 | 11 一般会計<br>(繰越明許) | 21 一般会計<br>(事故繰越) | 90 歳入歳出外<br>会 計 |
|----------------------------------|-----------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 予 算 現 額                          |           | 202,376,000        | 157,418,481       | 528,000           | —               |
| 収入<br>A                          | 調 定 額     | 142,285,600        | 73,062,481        | 528,000           | —               |
|                                  | 前 月 末 累 計 | 38,747,800         | 22,979,000        | 528,000           | 350,532,312     |
|                                  | 当 月 収 入 額 | 6,543,700          | 0                 | 0                 | 56,706,159      |
|                                  | 収 入 合 計   | 45,291,500         | 22,979,000        | 528,000           | 407,238,471     |
| 支出<br>B                          | 前 月 末 累 計 | 36,991,228         | 41,448,108        | 0                 | 283,857,925     |
|                                  | 当 月 支 出 額 | 5,936,707          | 97,103            | 0                 | 79,620,820      |
|                                  | 支 出 合 計   | 42,927,935         | 41,545,211        | 0                 | 363,478,745     |
| 一 時 借 入 金 C                      |           | 0                  | 0                 | 0                 | —               |
| 繰 替 運 用 D                        |           | 0                  | 0                 | 0                 | —               |
| 会 計 間 運 用 E                      |           | 0                  | 40,000,000        | 0                 | —               |
| 本 月 末 残 高<br>(A + C + D + E - B) |           | 2,363,565          | 21,433,789        | 528,000           | 43,759,726      |

|      |  |
|------|--|
| 特記事項 |  |
|------|--|

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計 375,129,325

## (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） | 374,647,325 | 旭川信用金庫上富良野支店 364,647,325  |
|             |             | 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         | 375,129,325 |                           |

## (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<br>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) | 4,217,844     | 4口  |
|                    | 定 期 預 金   | 330,000,000   | 6口  |
|                    | 繰 替       | 0             | 0口  |
| 合 計                |           | 4,104,449,229 | 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 | 46,497,812 | 495,707,961 |
|     | 病院事業費用   | 1,195,861,000 | 77,431,632 | 362,507,342 |
| 水道  | 水道事業収益   | 156,748,000   | 9,517,698  | 56,490,929  |
|     | 水道事業費用   | 156,748,000   | 2,468,876  | 10,388,735  |
| 下水  | 下水道事業収益  | 334,268,000   | 77,681,831 | 127,064,433 |
|     | 下水道事業費用  | 334,268,000   | 6,332,554  | 29,137,519  |
| 簡水  | 簡易水道事業収益 | 69,601,000    | 1,319,983  | 30,905,402  |
|     | 簡易水道事業費用 | 69,601,000    | 111,683    | 3,586,984   |

## (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） | 34,809,283 | 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         | 35,309,283 |              |

## ・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） | 187,056,698 | 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<br>ふらの農業協同組合上富良野支店 200,000,000 |
| 現金          | 0           |                                                          |
| 合 計         | 587,056,698 |                                                          |

## ・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） | 130,968,366 | 旭川信用金庫上富良野支店 |
| 定期預金        | 0           |              |
| 現金          | 0           |              |
| 合 計         | 130,968,366 |              |

## ・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） | 59,267,534 | 旭川信用金庫上富良野支店 |
| 定期預金        | 0          |              |
| 現金          | 0          |              |
| 合 計         | 59,267,534 |              |

## 検査日3日前日（令和7年9月19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） | 872,207,106   | 旭川信用金庫上富良野支店 862,207,106  |
|             |               | 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） | 144,392,184   | 旭川信用金庫上富良野支店              |
| 現 金         | 482,000       | 窓口等つり銭                    |
| 合 計         | 1,017,081,290 |                           |

### (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） | 73,366,020 | 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         | 73,866,020 |              |

#### ・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） | 189,610,098 | 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         | 589,610,098 |                             |

#### ・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） | 118,332,754 | 旭川信用金庫上富良野支店 |
| 定 期 預 金     | 0           |              |
| 現 金         | 0           |              |
| 合 計         | 118,332,754 |              |

#### ・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） | 59,712,574 | 旭川信用金庫上富良野支店 |
| 定 期 預 金     | 0          |              |
| 現 金         | 0          |              |
| 合 計         | 59,712,574 |              |

# 試算表

作成日 令和 7年 9月24日 1 頁

( 令和 7年 8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           |               |
| 3,139,277,977 | 3,139,277,977 | 2,488,830  | 固定資産             |            | 1,675,666,600 | 1,675,666,600 |
| 3,137,037,977 | 3,137,037,977 | 2,488,830  | 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 |
| 338,651,510   | 338,651,510   | 2,488,830  | 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               |            |               |               |
| 599,832,009   | 762,810,776   | 27,116,475 | 流動資産             | 31,406,874 | 163,021,767   | 43,000        |
| 587,056,698   | 673,619,525   | 14,011,025 | 現金預金             | 21,786,419 | 86,562,827    |               |
| 7,573,937     | 71,727,479    | 10,350,503 | 未収金              | 7,235,005  | 64,153,542    |               |
|               |               |            | 貸倒引当金            |            | 43,000        | 43,000        |
| 13,950        | 7,850,300     | 2,399,400  | 貯蔵品              | 2,385,450  | 7,836,350     |               |
|               |               |            | 前払費用             |            |               |               |
| 4,060,000     | 4,060,000     |            | 前払金              |            |               |               |
| 1,127,424     | 1,127,424     | 355,547    | 仮払消費税及び地方消費税     |            |               |               |
| 1,127,424     | 1,127,424     | 355,547    | 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 8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     |               |
| 3,739,109,986 | 3,902,088,753 | 29,605,305 | 資 産 合 計         | 31,406,874 | 1,838,688,367 | 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   |
|               | 72,105,705    | 19,105,388 | 流動負債            | 10,254,997 | 120,123,147   | 48,017,442    |
|               |               |            | 一時借入金           |            |               |               |
|               | 10,338,158    | 2,978,085  | 未払金             | 2,639,340  | 10,353,503    | 15,345        |
|               |               |            | 仮受金             |            |               |               |
|               | 484,668       | 10,000     | 前受金             | 83,000     | 2,436,265     | 1,951,597     |
|               | 59,390,879    | 16,117,303 | 預り金             | 6,591,991  | 65,968,230    | 6,577,351     |
|               |               |            | 仮受消費税及び地方消費税    | 940,666    | 5,589,892     | 5,589,892     |
|               |               |            | 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   | 506,117,370   | 19,105,388 | 負 債 合 計         | 10,254,997 | 1,551,544,194 | 1,479,438,489 |
|               |               |            | 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 9月24日 3 頁

( 令和 7年 8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         | 9,517,698 | 56,490,929  | 56,490,929  |
|            |            |           | 営業収益           | 9,416,669 | 56,380,456  | 56,380,456  |
|            |            |           | 給水収益           | 9,406,669 | 55,898,956  | 55,898,956  |
|            |            |           | 他会計負担金         |           |             |             |
|            |            |           | その他営業収益        | 10,000    | 481,500     | 481,500     |
|            |            |           | 受託工事収益         |           |             |             |
|            |            |           | 営業外収益          | 101,029   | 110,473     | 110,473     |
|            |            |           | 受取利息           | 100,000   | 100,000     | 100,000     |
|            |            |           | 他会計負担金         |           |             |             |
|            |            |           | 長期前受金戻入益       |           |             |             |
|            |            |           | 雑収益            | 1,029     | 10,473      | 10,473      |
|            |            |           | 補助金            |           |             |             |
|            |            |           | 特別利益           |           |             |             |
|            |            |           | その他特別利益        |           |             |             |
|            |            |           | 固定資産売却益        |           |             |             |
| 10,388,735 | 10,388,735 | 2,468,876 | 水道事業費用         |           |             |             |
| 10,388,735 | 10,388,735 | 2,468,876 | 営業費用           |           |             |             |
| 1,545,958  | 1,545,958  | 691,537   | 原水及び浄水費        |           |             |             |
| 1,186,125  | 1,186,125  | 111,650   | 配水及び給水費        |           |             |             |

## 試算表

作成日 令和 7年 9月24日 4 頁

( 令和 7年 8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           |               |
| 7,656,652     | 7,656,652     | 1,665,689  | 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           |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
|               |               |            |               |            |               |               |
| 4,183,510,386 | 4,418,594,858 | 51,179,569 | 合 計           | 51,179,569 | 4,418,594,858 | 4,183,510,386 |

# 試算表

作成日 令和 7年 9月24日 1 頁

( 令和 7年 8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        |            |
| 811,117,697 | 811,117,697 | 432,450   | 固定資産             |         | 53,110,399 | 53,110,399 |
| 811,117,697 | 811,117,697 | 432,450   | 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 |
| 153,438,100 | 153,438,100 | 432,450   | 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           |         |            |            |
| 61,316,184  | 78,221,158  | 2,220,520 | 流動資産             | 836,977 | 16,904,974 |            |
| 59,267,534  | 64,463,455  | 281,677   | 現金預金             | 122,850 | 5,195,921  |            |
| 1,594,003   | 12,870,606  | 1,451,981 | 未収金              | 281,677 | 11,276,603 |            |
|             |             |           | 貸倒引当金            |         |            |            |
| 1,594,003   | 7,587,591   | 1,451,981 | 営業未収金            | 281,677 | 5,993,588  |            |
|             | 5,283,015   |           | 未収消費税及び地方消費税還付金  |         | 5,283,015  |            |
|             |             |           | その他未収金           |         |            |            |
|             | 432,450     | 432,450   | 貯蔵品              | 432,450 | 432,450    |            |
|             |             |           | 前払費用             |         |            |            |
| 91,378      | 91,378      |           | 前払金              |         |            |            |
| 363,269     | 363,269     | 54,412    | 仮払消費税及び地方消費税     |         |            |            |
| 363,269     | 363,269     | 54,412    | 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 8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 |         |             |             |
| 872,433,881 | 889,338,855 | 2,652,970 | 資 産 合 計      | 836,977 | 70,015,373  | 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         | 607,693 | 55,059,821  | 53,841,462  |
|             |             |           | 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          | 475,695 | 1,373,230   | 475,695     |
|             | 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 | 131,998 | 589,428     | 589,428     |
| 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      | 607,693 | 769,775,153 | 768,556,794 |
|             |             |           | 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 8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      | 1,319,983 | 30,905,402 | 30,905,402 |
|           |           |         | 営業収益          | 1,319,983 | 5,904,302  | 5,904,302  |
|           |           |         | 給水収益          | 1,319,983 | 5,894,302  | 5,894,302  |
|           |           |         | 他会計負担金        |           |            |            |
|           |           |         | その他営業収益       |           | 10,000     | 10,000     |
|           |           |         | 営業外収益         |           | 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      |
|           |           |         | 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      |           |            |            |
| 3,586,984 | 3,586,984 | 111,683 | 簡易水道事業費用      |           |            |            |
| 3,586,984 | 3,586,984 | 111,683 | 営業費用          |           |            |            |
| 2,661,211 | 2,661,211 | 73,360  | 原水及び浄水費       |           |            |            |
| 347,000   | 347,000   |         | 配水及び給水費       |           |            |            |
| 578,773   | 578,773   | 38,323  | 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 8月31日 )

4 頁

(單位：円)

[illegible]

# 試算表

作成日 令和 7年 9月24日 1 頁

( 令和 7年 8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 |             | 固定資産             |            | 184,164,909 | 184,164,909 |
| 4,589,873,295 | 4,589,873,295 |             | 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  |
| 3,825,142,159 | 3,825,142,159 |             | 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           |            |             |             |
| 155,688,616   | 298,170,544   | 134,937,067 | 流動資産             | 22,819,607 | 142,523,928 | 42,000      |
| 130,968,366   | 214,938,628   | 125,993,972 | 現金預金             | 6,825,635  | 83,970,262  |             |
| 13,314,215    | 71,825,881    | 8,452,704   | 未収金              | 15,993,972 | 58,511,666  |             |
|               |               |             | 貸倒引当金            |            | 42,000      | 42,000      |
| 13,261,415    | 71,755,381    | 8,452,704   | 営業未収金            | 15,976,272 | 58,493,966  |             |
|               |               |             | 未収消費税及び地方消費税還付金  |            |             |             |
| 52,800        | 70,500        |             | その他未収金           | 17,700     | 17,700      |             |
|               |               |             | 貯蔵品              |            |             |             |
|               |               |             | 前払費用             |            |             |             |
| 9,312,219     | 9,312,219     |             | 前払金              |            |             |             |
| 2,093,816     | 2,093,816     | 490,391     | 仮払消費税及び地方消費税     |            |             |             |
| 2,093,816     | 2,093,816     | 490,391     | 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 9月24日 2 頁

( 令和 7年 8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           |               |
|               |               |             | 前払消費税及び地方消費税 |            |               |               |
| 4,745,561,911 | 4,888,043,839 | 134,937,067 | 資 産 合 計      | 22,819,607 | 326,688,837   | 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         | 768,183    | 228,220,593   | 185,386,575   |
|               |               |             | 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 | 768,183    | 4,705,082     | 4,705,082     |
| 98,676,038    | 98,676,038    |             | 繰延収益         |            | 2,428,907,635 | 2,428,907,635 |
|               |               |             | 長期前受金        |            | 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      | 768,183    | 3,969,817,520 | 3,926,983,502 |
|               |               |             | 資本金          | 40,000,000 | 549,778,578   | 549,778,578   |
|               |               |             | 自己資本金        |            | 437,820,578   | 437,820,578   |
|               |               |             | 繰入資本金        | 40,000,000 | 111,958,000   | 111,958,000   |
|               |               |             | 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 9月24日 3 頁

( 令和 7年 8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       | 40,000,000 | 635,120,624 | 635,120,624 |
|            |            |           | 下水道事業収益       | 77,681,831 | 127,064,433 | 127,064,433 |
|            |            |           | 営業収益          | 7,681,831  | 57,062,840  | 57,062,840  |
|            |            |           | 下水道使用料        | 7,681,831  | 47,050,840  | 47,050,840  |
|            |            |           | 雨水処理負担金       |            | 10,000,000  | 10,000,000  |
|            |            |           | その他営業収益       |            | 12,000      | 12,000      |
|            |            |           | 営業外収益         | 70,000,000 | 70,001,593  | 70,001,593  |
|            |            |           | 他会計補助金        | 70,000,000 | 70,000,000  | 70,000,000  |
|            |            |           | 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      |            |             |             |
| 29,137,519 | 29,137,519 | 6,332,554 | 下水道事業費用       |            |             |             |
| 29,137,519 | 29,137,519 | 6,332,554 | 営業費用          |            |             |             |
| 665,800    | 665,800    |           | 管渠費           |            |             |             |
| 19,576,493 | 19,576,493 | 4,849,200 | 処理場費          |            |             |             |
| 8,895,226  | 8,895,226  | 1,483,354 | 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 9月24日 4 頁

( 令和 7年 8月31日 )

(単位：円)

[illegible]

【令和 7年度会計】

## 合計残高試算表

令和 7年 9月24日 作成

1 頁

令和 7年 8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 |            | 1 固定資産         |             |               |               |
| 6,877,904,672 | 6,878,474,422 |            | 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   |
| 674,550,341   | 675,120,091   |            | 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      |             |               |               |
| 747,654,553   | 3,510,515,461 | 98,790,846 | 2 流動資産         | 119,300,388 | 2,762,860,908 |               |
| 35,309,283    | 2,456,750,690 | 45,964,824 | 1 現金・預金        | 69,893,760  | 2,421,441,407 |               |
| 76,276,935    | 378,272,571   | 42,304,390 | 2 未収金          | 40,705,017  | 301,995,636   |               |
| 55,957,593    | 203,978,035   | 32,255,695 | 1 医業未収金        | 29,859,796  | 148,020,442   |               |
| 44,215        | 388,860       | 70,000     | 2 医業外未収金       | 81,420      | 344,645       |               |
| 0             | 101,970,000   |            | 3 その他未収金       |             | 101,970,000   |               |
| 20,275,127    | 71,935,676    | 9,978,695  | 4 老人保健施設事業収益未収 | 10,763,801  | 51,660,549    |               |
| 8,027,028     | 46,098,963    | 8,248,228  | 3 貯蔵品          | 8,503,896   | 38,071,935    |               |
| 4,482,057     | 26,275,057    | 4,713,815  | 1 薬品           | 4,713,815   | 21,793,000    |               |
| 1,779,033     | 15,672,015    | 3,250,227  | 2 診療材料         | 3,272,517   | 13,892,982    |               |
| 41,456        | 912,974       | 165,796    | 3 給食材料         | 170,656     | 871,518       |               |
| 0             |               |            | 4 医療用消耗備品      |             |               |               |
| 1,724,482     | 3,238,917     | 118,390    | 5 燃料           | 346,908     | 1,514,435     |               |
| 170,215,955   | 170,215,955   |            | 4 前払金          |             |               |               |
| 457,825,352   | 459,177,282   | 2,273,404  | 5 その他流動資産      | 197,715     | 1,351,930     |               |
| 457,825,352   | 459,177,282   | 2,273,404  | 1 仮払消費税        | 197,715     | 1,351,930     |               |
| 0             |               |            | 6 貸倒引当金        |             |               |               |
| 0             |               |            | 1 貸倒引当金        |             |               |               |
|               |               |            | 負債             |             |               |               |
|               |               |            | 3 固定負債         |             | 4,813,717,638 | 4,813,717,638 |
|               |               |            | 1 引当金          |             |               | 0             |
|               |               |            | 1 退職給与引当金      |             |               | 0             |
|               |               |            | 2 引当金          |             |               | 0             |

【令和 7年度会計】

## 合計残高試算表

令和 7年 9月24日 作成

2 頁

令和 7年 8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  |
|             | 1,988,897,299 | 20,395,903 | 4 流動負債         | 20,335,436 | 4,813,717,638  | 4,813,717,638  |
|             |               |            | 1 一時借入金        |            | 2,190,726,496  | 201,829,197    |
|             | 1,949,148,158 | 19,546,600 | 2 未払金          |            | 169,480,000    | 169,480,000    |
|             | 89,656,203    | 10,096,124 | 1 医業未払金        | 19,269,051 | 1,968,278,407  | 19,130,249     |
|             | 1,859,491,955 | 9,450,476  | 2 その他未払金       | 10,102,690 | 99,620,092     | 9,963,889      |
|             | 5,591,141     | 849,303    | 3 預り金          | 9,166,361  | 1,868,658,315  | 9,166,360      |
|             |               |            | 4 前受金          | 789,828    | 5,573,756      | △17,385        |
|             |               |            | 5 仮受金          |            |                | 0              |
|             |               |            | 6 その他流動負債      |            |                | 0              |
|             |               |            | 1 仮受消費税        | 276,557    | 5,450,260      | 5,450,260      |
|             |               |            | 7 企業債          | 276,557    | 5,450,260      | 5,450,260      |
|             |               |            | 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    |            | 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   |            | 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 8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 |
| 8,137,193,178 | 12,889,521,135 | 119,186,749 | 小 計          | 139,635,824 | 12,756,320,516 | 8,003,992,559  |

【令和 7年度会計】

## 合計残高試算表

令和 7年 9月24日 作成

4 頁

令和 7年 8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      | 46,497,812 | 495,707,961 | 495,707,961 |
|             |             |            | 1 医業収益        | 33,605,573 | 147,941,372 | 147,941,372 |
|             |             |            | 1 入院収益        | 15,126,314 | 63,246,489  | 63,246,489  |
|             |             |            | 2 外来収益        | 16,126,218 | 75,790,687  | 75,790,687  |
|             |             |            | 3 その他医業収益     | 2,353,041  | 8,904,196   | 8,904,196   |
|             |             |            | 2 医業外収益       | 214,731    | 282,582,073 | 282,582,073 |
|             |             |            | 1 受取利息        |            |             | 0           |
|             |             |            | 2 他会計補助金      |            |             | 0           |
|             |             |            | 3 補助金         |            | 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     | 63,510     | 322,180     | 322,180     |
|             |             |            | 6 長期前受金戻入     |            |             | 0           |
|             |             |            | 7 その他医業外収益    | 151,221    | 2,124,299   | 2,124,299   |
|             |             |            | 3 老人保健施設事業収益  | 12,677,508 | 65,184,516  | 65,184,516  |
|             |             |            | 1 老人保健施設事業収益  | 12,677,508 | 65,184,516  | 65,184,516  |
|             |             |            | 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           |            |             |             |
| 362,507,342 | 424,813,189 | 77,431,632 | 8 病院事業費用      | 10,484,745 | 62,305,847  |             |
| 305,769,307 | 365,576,123 | 66,946,887 | 1 医業費用        | 10,484,745 | 59,806,816  |             |
| 206,359,027 | 247,455,716 | 45,835,463 | 1 給与費         | 7,222,263  | 41,096,689  |             |
| 31,408,781  | 37,169,120  | 8,245,188  | 2 材料費         | 1,285,291  | 5,760,339   |             |
| 67,837,462  | 80,787,250  | 12,866,236 | 3 経費          | 1,977,191  | 12,949,788  |             |
| 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    |            |             |             |
| 56,738,035  | 59,237,066  | 10,484,745 | 3 老人保健施設事業費用  |            | 2,499,031   |             |
| 38,597,658  | 41,096,689  | 7,222,263  | 1 給与費         |            | 2,499,031   |             |
| 5,760,339   | 5,760,339   | 1,285,291  | 2 材料費         |            |             |             |
| 12,380,038  | 12,380,038  | 1,977,191  | 3 経費          |            |             |             |
| 0           |             |            | 4 減価償却費       |            |             |             |

令和 7年 8月分

## 上富良野町立病院事業

5 頁

(単位：円)

| 借　　方                         |                               |                           | 勘　定　科　目                                                                               | 貸　　　方                     |                               |                              |
|------------------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| 残　高                          | 累　計                           | 当　月                       |                                                                                       | 当　月                       | 累　計                           | 残　高                          |
|                              |                               |                           | 5 資産減耗費<br>4 特別損失<br>1 過年度損益修正損<br>2 固定資産売却損<br>3 不納欠損<br>4 固定資産譲渡損<br>5 予備費<br>1 予備費 |                           |                               |                              |
| 362,507,342<br>8,499,700,520 | 424,813,189<br>13,314,334,324 | 77,431,632<br>196,618,381 | 小計<br>合計                                                                              | 56,982,557<br>196,618,381 | 558,013,808<br>13,314,334,324 | 495,707,961<br>8,499,700,520 |