

上富良野町長 齊 藤 繁 様

上富良野町監査委員 中 田 繁 利
上富良野町監査委員 中 瀬 実



例月現金出納検査結果報告書

地方自治法第 235 条の 2 第 1 項の規定により、令和 6 年度会計令和 7 年 1 月分各会計に係る例月現金出納検査を執行したので、同条第 3 項の規定により報告します。

記

1 検査の対象 令和 6 年度会計 令和 7 年 1 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 2 月 19 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 1 月分 (令和 7 年 1 月 31 日現在) 及び検査日 3 日前日 (令和 7 年 2 月 14 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 1 月分 (令和 7 年 1 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6年度会計 令和7年1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		8,800,459,000	1,246,603,000	1,184,369,000	377,532,000
収 入 A	調 定 額	6,498,783,087	961,000,724	823,997,527	313,859,397
	前 月 末 累 計	5,963,162,106	725,229,318	719,475,959	161,653,455
	当 月 収 入 額	236,340,354	185,666,939	71,610,568	134,684,134
	収 入 合 計	6,199,502,460	910,896,257	791,086,527	296,337,589
支 出 B	前 月 末 累 計	4,799,536,715	823,439,132	776,269,643	250,735,396
	当 月 支 出 額	768,699,130	64,512,590	97,561,954	31,952,709
	支 出 合 計	5,568,235,845	887,951,722	873,831,597	282,688,105
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		▲ 165,000,000	0	85,000,000	0
本 月 末 残 高 (A+C+D+E-B)		466,266,615	22,944,535	2,254,930	13,649,484

項 目		09 後期高齢者医療 特別会計	11 一般会計 (繰越明許)	90 歳入歳出外 会 計
予 算 現 額		192,047,000	107,712,000	—
収 入 A	調 定 額	188,300,233	122,509,000	—
	前 月 末 累 計	91,154,066	21,715,000	651,915,376
	当 月 収 入 額	74,787,867	0	58,883,542
	収 入 合 計	165,941,933	21,715,000	710,798,918
支 出 B	前 月 末 累 計	123,101,294	100,096,832	589,746,667
	当 月 支 出 額	22,325,422	0	72,368,203
	支 出 合 計	145,426,716	100,096,832	662,114,870
一 時 借 入 金 C		0	0	—
繰 替 運 用 D		0	0	—
会 計 間 運 用 E		0	80,000,000	—
本 月 末 残 高 (A+C+D+E-B)		20,515,217	1,618,168	48,684,048

特記事項	
------	--

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	575,932,997
-----------------------	-------------

(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)	492,075,673	旭川信用金庫上富良野支店 482,075,673
		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)	83,375,324	
現金	482,000	窓口等つり銭
合計	575,932,997	

(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	普通預金(決済用)	61,449,863	12口
	定期預金	1,040,026,726	25口
企業会計	繰替	2,595,435,000	12口
	普通預金(決済用)	4,083,873	4口
特別会計	定期預金	130,000,000	4口
	繰替	200,000,000	1口
合計		4,030,995,462	58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	1,042,763,000	48,970,130	799,190,208
	病院事業費用	1,042,763,000	85,413,432	733,409,099
水道	水道事業収益	159,137,000	14,755,682	118,053,162
	水道事業費用	159,137,000	2,248,679	51,868,950
下水	下水道事業収益	368,427,000	12,499,270	200,168,225
	下水道事業費用	368,427,000	6,271,532	90,417,311
簡水	簡易水道事業収益	83,991,000	942,003	50,098,026
	簡易水道事業費用	83,991,000	2,153,007	16,206,707

(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	2,363,350,000	432,085,000	0	2,795,435,000
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	財政調整基金	旭川信用金庫上富良野支店	100,000,000円	(4/25)
	繰替運用	公共施設整備基金	旭川信用金庫上富良野支店	504,000,000円	(4/25)
	繰替運用	減債基金	旭川信用金庫上富良野支店	180,000,000円	(4/25)
	繰替運用	十勝岳と共生するまちづくり応援基金			
	繰替運用	地域福祉基金	旭川信用金庫上富良野支店	300,000,000円	(4/25)
	繰替運用	国民健康保険財政調整基金			
	繰替運用		空知商工信用組合富良野支店	200,000,000円	(4/25)
	繰替運用	公共施設整備基金	旭川信用金庫上富良野支店	287,000,000円	(6/7)
	繰替運用	財政調整基金	旭川信用金庫上富良野支店	452,350,000円	(12/9)
	繰替運用	公共施設整備基金	旭川信用金庫上富良野支店	240,000,000円	(12/9)
	繰替運用	減債基金	ふらの農業協同組合上富良野支店	160,085,000円	(1/22)
	繰替運用	農業振興基金	ふらの農業協同組合上富良野支店	122,000,000円	(1/22)
	繰替運用	十勝岳と共生するまちづくり応援基金			
		空知商工信用組合富良野支店	80,000,000円	(1/22)	
		空知商工信用組合富良野支店	70,000,000円	(1/22)	

(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)	107,388,600	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	107,888,600	

・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)	171,036,106	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	471,036,106	

・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)	5,346,900	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	5,346,900	

・簡易水道事業会計保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金(普通預金)	7,959,837	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	7,959,837	

検査日3日前日（令和7年2月14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）	482,844,429	旭川信用金庫上富良野支店 472,844,429
		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）	62,609,833	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	545,936,262	

(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）	94,968,459	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	95,468,459	

・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）	177,114,439	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	477,114,439	

・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）	5,346,900	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	5,346,900	

・簡易水道事業会計の保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	7,533,130	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	7,533,130	

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 2月12日 作成

1 頁

令和 7年 1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
3,073,290,813	3,073,290,813	393,541,078	1 固定資産		1,240,700,884	1,240,700,884
3,067,181,733	3,067,181,733	393,341,078	1 有形固定資産		1,240,700,884	1,240,700,884
1,000,000	1,000,000		1 土地			
2,414,044,469	2,414,044,469	392,804,546	2 建物			
			3 建物減価償却累計額		715,706,095	715,706,095
205,101,905	205,101,905		4 附属設備			
			5 附属設備減価償却累計		189,871,917	189,871,917
439,713,676	439,713,676	536,532	6 医療器械什器備品			
			7 医療器什備品減価累計		332,807,421	332,807,421
7,321,683	7,321,683		8 車両			
			9 車両減価償却累計額		2,315,451	2,315,451
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			
5,100,000	5,100,000	200,000	3 投資			
5,100,000	5,100,000	200,000	1 長期貸付金			
2,636,574,539	7,167,538,804	676,307,110	2 流動資産	567,809,990	4,530,964,265	
107,888,600	4,111,788,014	581,486,739	1 現金・預金	515,494,045	4,003,899,414	
96,919,349	532,561,534	42,633,059	2 未収金	41,311,494	435,642,185	
80,344,199	403,352,439	32,620,692	1 医業未収金	31,165,715	323,008,240	
56,246	4,690,552	53,020	2 医業外未収金	45,155	4,634,306	
0	12,683,795		3 その他未収金		12,683,795	
16,518,904	111,834,748	9,959,347	4 老人保健施設事業収益未収	10,100,624	95,315,844	
6,083,217	95,407,318	10,541,705	3 貯蔵品	10,775,718	89,324,101	
3,640,414	47,842,284	3,776,144	1 薬品	3,776,144	44,201,870	
1,884,592	32,927,510	3,318,170	2 診療材料	3,170,437	31,042,918	
56,847	1,640,830	142,980	3 給食材料	157,835	1,583,983	
0			4 医療用消耗備品			
501,364	12,996,694	3,304,411	5 燃料	3,671,302	12,495,330	
2,365,348,936	2,365,348,936		4 前払金			
60,334,437	62,433,002	41,645,607	5 その他流動資産	228,733	2,098,565	
60,334,437	62,433,002	41,645,607	1 仮払消費税	228,733	2,098,565	
0			6 貸倒引当金			
0			1 貸倒引当金			
			負 債			
			3 固定負債		913,503,711	913,503,711
			1 引当金			0
			1 退職給与引当金			0
			2 引当金			0
			2 特別修繕引当金			0

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 2月12日 作成

2 頁

令和 7年 1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
			3 企業債		913,503,711	913,503,711
			1 建設改良に伴う企業債		913,503,711	913,503,711
	650,549,217	29,295,101	4 流動負債	455,461,663	3,475,898,300	2,825,349,083
			1 一時借入金	432,085,000	2,795,435,000	2,795,435,000
	603,874,864	27,239,463	2 未払金	21,623,489	626,105,280	22,230,416
	118,816,638	10,021,102	1 医業未払金	9,233,220	128,656,786	9,840,148
	485,058,226	17,218,361	2 その他未払金	12,390,269	497,448,494	12,390,268
	8,864,545	2,055,638	3 預り金	1,236,080	9,509,061	644,516
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	517,094	3,385,030	3,385,030
	3,651,808		1 仮受消費税	517,094	3,385,030	3,385,030
	3,651,808		7 企業債		7,305,929	3,654,121
			1 建設改良に伴う企業債		18,939,579	15,287,771
			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
487,638,203	487,638,203		11 繰延収益		849,877,608	849,877,608
			1 長期前受金		849,877,608	849,877,608
487,638,203	487,638,203		1 長期前受金		849,877,608	849,877,608
487,638,203	487,638,203		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			
	1,523,795		5 資本金	100,000,000	1,651,792,787	1,650,268,992
	1,523,795		1 自己資本金	100,000,000	1,651,792,787	1,650,268,992
			1 組入資本金		57,031,796	57,031,796
			2 繰入資本金	100,000,000	1,575,782,020	1,574,258,225
	1,523,795		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		△1,347,977,832	△1,347,977,832
			1 資本剰余金		18,659,300	18,659,300
			1 国庫補助金			0

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 2月12日 作成

3 頁

令和 7年 1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 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		△1,366,637,132	△1,366,637,132
			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		△1,386,398,570	△1,386,398,570
6,197,503,555	11,380,540,832	1,099,143,289	小 計	1,123,271,653	11,314,759,723	6,131,722,446

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 2月12日 作成

4 頁

令和 7年 1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
	160,000		7 病院事業収益	48,970,130	799,350,208	799,190,208
			1 医業収益	36,134,223	359,539,209	359,539,209
			1 入院収益	18,429,691	184,580,437	184,580,437
			2 外来収益	12,920,274	146,623,770	146,623,770
			3 その他医業収益	4,784,258	28,335,002	28,335,002
	160,000		2 医業外収益	258,618	320,594,762	320,434,762
			1 受取利息			0
	160,000		2 他会計補助金		121,158,000	120,998,000
			3 補助金		274,800	274,800
			4 他会計負担金		196,700,000	196,700,000
			5 患者外給食収益	81,380	785,850	785,850
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	177,238	1,676,112	1,676,112
			3 老人保健施設事業収益	12,577,289	119,216,237	119,216,237
			1 老人保健施設事業収益	12,577,289	119,216,237	119,216,237
			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
733,409,099	856,567,918	85,413,432	8 病院事業費用	12,314,938	123,158,819	
605,608,160	728,766,979	73,098,494	1 医業費用	12,314,938	123,158,819	
435,531,601	524,636,568	51,915,870	1 給与費	8,820,506	89,104,967	
64,098,003	77,151,211	7,293,436	2 材料費	1,207,040	13,053,208	
105,889,492	126,890,136	13,884,688	3 経費	2,287,392	21,000,644	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
89,064	89,064	4,500	6 研究研修費			
4,655,257	4,655,257		2 医業外費用			
4,655,257	4,655,257		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			
123,145,682	123,145,682	12,314,938	3 老人保健施設事業費用			
89,104,967	89,104,967	8,820,506	1 給与費			
13,053,208	13,053,208	1,207,040	2 材料費			
20,987,507	20,987,507	2,287,392	3 経費			
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			

【令和 6年度会計】

合計残高試算表

令和 7年 2月12日 作成

5 頁

令和 7年 1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			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			
733,409,099	856,727,918	85,413,432	小 計	61,285,068	922,509,027	799,190,208
6,930,912,654	12,237,268,750	1,184,556,721	合 計	1,184,556,721	12,237,268,750	6,930,912,654

試算表

(令和 7年 1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	
3,142,799,718	3,142,799,718	12,818,821	固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
3,139,929,718	3,139,929,718	12,818,821	有形固定資産		1,656,405,922	1,656,405,922
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
2,772,441,070	2,772,441,070	12,780,000	構築物			
			構築物減価償却累計額		1,491,359,422	1,491,359,422
341,396,229	341,396,229	38,821	機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		156,012,704	156,012,704
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		1,176,648	1,176,648
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		2,467,918	2,467,918
			建設仮勘定			
2,870,000	2,870,000		無形固定資産			
			ソフトウェア			
			投資固定資産			
			投資			
490,156,848	942,375,572	52,181,024	流動資産	47,183,700	452,268,724	50,000
471,036,106	779,373,795	34,817,511	現金預金	29,022,157	308,337,689	
4,564,975	136,204,910	15,772,896	未収金	18,148,243	131,639,935	
			貸倒引当金		50,000	50,000
215,600	6,547,500	228,900	貯蔵品	13,300	6,331,900	
			前払費用			
	5,890,000		前払金		5,890,000	
13,593,667	13,612,867	1,361,717	仮払消費税及び地方消費税		19,200	
			仮払金			
746,500	746,500		前払消費税及び地方消費税			
			その他未収金			
			未収消費税及び地方消費税還付金			

試算表

(令和 7年 1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	
3,632,956,566	4,085,175,290	64,999,845	資 産 合 計	47,183,700	2,108,674,646	1,656,455,922
			固定負債		602,481,475	602,481,475
			引当金		5,404,564	5,404,564
			企業債		597,076,911	597,076,911
	142,985,517	13,044,462	流動負債	18,353,604	191,707,640	48,722,123
			一時借入金			
	14,673,056		未払金	251,790	14,924,846	251,790
			仮受金			
	779,500	418,500	前受金		4,749,099	3,969,599
	110,100,356	12,625,962	預り金	16,668,203	127,058,626	16,958,270
			仮受消費税及び地方消費税	1,433,611	11,720,721	11,720,721
	15,655,605		企業債		31,477,348	15,821,743
	1,777,000		引当金		1,777,000	
424,445,928	424,445,928		繰延収益		725,665,622	725,665,622
			長期前受金		725,665,622	725,665,622
424,445,928	424,445,928		長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金			
424,445,928	567,431,445	13,044,462	負 債 合 計	18,353,604	1,519,854,737	1,376,869,220
			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
	20,000,000		剰余金		470,628,683	450,628,683
			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			
			その他剰余金		28,929,345	28,929,345
	20,000,000		利益剰余金		389,982,996	369,982,996

試算表

(令和 7年 1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	
			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		27,920,028	27,920,028
			未処分利益剰余金		27,920,028	27,920,028
			その他未処分利益剰余金変動額			
	20,000,000		繰越利益剰余金		24,969,968	4,969,968
			未処理欠損金			
	20,000,000		資 本 合 計		977,893,140	957,893,140
			水道事業収益	14,755,682	118,053,162	118,053,162
			営業収益	14,754,617	117,986,769	117,986,769
			給水収益	14,336,117	117,207,269	117,207,269
			他会計負担金			
			その他営業収益	418,500	779,500	779,500
			受託工事収益			
			営業外収益	1,065	66,393	66,393
			受取利息		34,278	34,278
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	1,065	32,115	32,115
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
51,868,950	52,060,950	2,248,679	水道事業費用		192,000	
49,368,567	49,560,567	2,248,679	営業費用		192,000	
10,347,804	10,347,804	158,777	原水及び浄水費			
15,083,164	15,275,164	212,718	配水及び給水費		192,000	
23,937,599	23,937,599	1,877,184	総係費			
			減価償却費			

試算表

(令和 7年 1月31日)

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
4,549,916,930	4,549,916,930	2,300,000	固定資産			
4,549,916,930	4,549,916,930	2,300,000	有形固定資産			
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			
3,802,522,159	3,802,522,159	2,300,000	構築物			
			構築物減価償却累計額			
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			
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			
20,027,273	20,027,273		建設仮勘定			
			無形固定資産			
			投資固定資産			
54,471,617	396,196,204	26,945,890	流動資産	21,767,526	341,724,587	
5,346,900	234,455,692	12,470,133	現金預金	9,297,393	229,108,792	
20,492,791	129,448,586	13,749,896	未収金	12,470,133	108,955,795	
			貸倒引当金			
20,475,191	129,260,386	13,749,196	営業未収金	12,470,133	108,785,195	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
17,600	188,200	700	その他未収金		170,600	
			貯蔵品			
			前払費用			
22,751,644	26,411,644		前払金		3,660,000	
5,880,282	5,880,282	725,861	仮払消費税及び地方消費税			
5,880,282	5,880,282	725,861	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 1月31日)

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
			前払消費税及び地方消費税			
4,604,388,547	4,946,113,134	29,245,890	資 産 合 計	21,767,526	341,724,587	
			固定負債		1,438,770,785	1,438,770,785
			企業債		1,438,770,785	1,438,770,785
			他会計借入金			
	104,829,555		流動負債	1,249,926	209,949,570	105,120,015
			一時借入金			
	94,071,908		企業債		188,683,464	94,611,556
			他会計借入金			
	10,757,647		未払金		10,757,647	
			前受金			
			引当金			
			賞与引当金			
			法定福利費引当金			
			預り金		300,000	300,000
			仮受消費税及び地方消費税	1,249,926	10,208,459	10,208,459
			繰延収益	700	2,409,621,062	2,409,621,062
			長期前受金	700	2,399,607,426	2,399,607,426
			長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金		10,013,636	10,013,636
	104,829,555		負 債 合 計	1,250,626	4,058,341,417	3,953,511,862
			資本金		459,820,578	459,820,578
			自己資本金		437,820,578	437,820,578
			繰入資本金		22,000,000	22,000,000
			組入資本金			
			剰余金		81,305,193	81,305,193
			資本剰余金		81,305,193	81,305,193
			利益剰余金			
			処分済利益剰余金			
			未処分利益剰余金			

試算表

(令和 7年 1月31日)

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			繰越利益剰余金			
			未処理欠損金			
			資 本 合 計		541,125,771	541,125,771
			下水道事業収益	12,499,270	200,168,225	200,168,225
			営業収益	12,499,270	110,166,632	110,166,632
			下水道使用料	12,499,270	102,084,632	102,084,632
			雨水処理負担金		8,000,000	8,000,000
			その他営業収益		82,000	82,000
			営業外収益		90,001,593	90,001,593
			受取利息			
			他会計負担金			
			他会計補助金		90,000,000	90,000,000
			補助金			
			長期前受金戻入益			
			消費税還付金			
			雑収益		1,593	1,593
			特別利益			
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
			その他特別利益			
90,417,311	90,417,311	6,271,532	下水道事業費用			
71,973,318	71,973,318	6,271,532	営業費用			
746,400	746,400		管渠費			
52,523,993	52,523,993	4,924,820	処理場費			
18,702,925	18,702,925	1,346,712	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			その他営業費用			
7,195,093	7,195,093		営業外費用			
7,195,093	7,195,093		支払利息及び企業債取扱諸費			

試算表

(令和 7年 1月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		残 高
残 高	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
782,877,682	782,877,682	11,350,000	固定資産			
782,877,682	782,877,682	11,350,000	有形固定資産			
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			
581,730,110	581,730,110	11,350,000	構築物			
			構築物減価償却累計額			
124,818,330	124,818,330		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額			
			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			
12,065,114	93,738,311	4,257,410	流動資産	16,724,214	81,673,197	
7,959,837	77,032,038	1,870,910	現金預金	14,853,304	69,072,201	
324,998	12,737,654	1,036,203	未収金	1,870,910	12,412,656	
			貸倒引当金			
324,998	12,737,654	1,036,203	営業未収金	1,870,910	12,412,656	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
	188,340		貯蔵品		188,340	
			前払費用			
173,455	173,455		前払金			
3,606,824	3,606,824	1,350,297	仮払消費税及び地方消費税			
3,606,824	3,606,824	1,350,297	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 1月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
			前払消費税及び地方消費税			
794,942,796	876,615,993	15,607,410	資 産 合 計	16,724,214	81,673,197	
			固定負債		368,452,534	368,452,534
			企業債		368,452,534	368,452,534
			他会計借入金			
	26,625,471		流動負債	94,200	53,207,639	26,582,168
			一時借入金			
	24,947,523		企業債		50,060,982	25,113,459
			他会計借入金			
	1,581,948		未払金		1,581,948	
	96,000		前受金		137,500	41,500
			引当金			
			賞与引当金			
			法定福利費引当金			
			預り金		300,000	300,000
			仮受消費税及び地方消費税	94,200	1,127,209	1,127,209
			繰延収益		344,872,259	344,872,259
			長期前受金		344,872,259	344,872,259
			長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金			
	26,625,471		負 債 合 計	94,200	766,532,432	739,906,961
			資本金		20,000,000	20,000,000
			自己資本金			
			繰入資本金		20,000,000	20,000,000
			組入資本金			
	4,345,026		剰余金		5,489,542	1,144,516
			資本剰余金		5,489,542	5,489,542
4,345,026	4,345,026		利益剰余金			
			処分済利益剰余金			
			未処分利益剰余金			

試算表

(令和 7年 1月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
			繰越利益剰余金			
4,345,026	4,345,026		未処理欠損金			
	4,345,026		資 本 合 計		25,489,542	21,144,516
			簡易水道事業収益	942,003	50,098,026	50,098,026
			営業収益	942,003	11,368,149	11,368,149
			給水収益	942,003	11,272,149	11,272,149
			他会計負担金			
			その他営業収益		96,000	96,000
			営業外収益		35,000,000	35,000,000
			受取利息			
			他会計負担金			
			他会計補助金		35,000,000	35,000,000
			補助金			
			長期前受金戻入			
			消費税還付金			
			雑収益			
			特別利益		3,729,877	3,729,877
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
			その他特別利益		3,729,877	3,729,877
16,206,707	16,206,707	2,153,007	簡易水道事業費用			
13,692,201	13,692,201	2,153,007	営業費用			
6,265,772	6,265,772	386,018	原水及び浄水費			
6,346,235	6,346,235	1,718,894	配水及び給水費			
1,080,194	1,080,194	48,095	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			その他営業費用			
2,514,506	2,514,506		営業外費用			
2,514,506	2,514,506		支払利息及び企業債取扱諸費			

