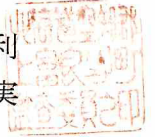


上富良野町長 斉 藤 繁 様

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8年度会計令和8年6月分各会計に係る例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により報告します。

記

1 検査の対象 令和8年度会計 令和8年6月分

会計管理者所管の町一般会計、国民健康保険特別会計、介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計、ラベンダーハイツ事業特別会計、水道事業会計、簡易水道事業会計、公共下水道事業会計、病院事業会計、歳入歳出外現金、各種基金の金銭出納状況

2 実施年月日 令和8年7月28日（火曜日）

3 実施場所 監査委員室

4 検査内容と検査結果

(1) 一般会計、特別会計、企業会計の収入支出状況

令和8年6月分（令和8年6月30日現在）及び検査日3日前日（令和8年7月23日現在）の各会計の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、各会計、歳入歳出外現金とも計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

(2) 一般会計、特別会計の基金に属する現金の収入支出状況

令和8年6月分（令和8年6月30日現在）の基金の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

(3) その他の指摘事項

特になし

令和8年度会計 令和8年6月分

(1) 一般会計・特別会計の収支状況

(円)

項 目		01 一般会計	02 国民健康保険 特別会計	06 介護保険 特別会計	07 ラベンダーハイツ 事業特別会計
予 算 現 額		9,069,756,000	1,205,854,000	1,191,796,000	470,969,000
収 入 A	調 定 額	3,691,724,396	205,076,703	568,627,228	77,950,868
	前 月 末 累 計	1,078,051,391	65,345,571	134,529,620	3,951,584
	当 月 収 入 額	1,473,253,966	125,998,595	98,693,308	53,097,117
	収 入 合 計	2,551,305,357	191,344,166	233,222,928	57,048,701
支 出 B	前 月 末 累 計	816,111,274	63,717,393	119,655,306	36,410,338
	当 月 支 出 額	590,750,987	65,959,158	98,484,678	52,216,887
	支 出 合 計	1,406,862,261	129,676,551	218,139,984	88,627,225
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		▲ 122,000,000	0	0	35,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		1,022,443,096	61,667,615	15,082,944	3,421,476

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		233,798,000	187,962,850	—
収 入 A	調 定 額	52,721,417	177,237,850	—
	前 月 末 累 計	17,090,900	0	155,853,250
	当 月 収 入 額	1,651,517	45,043,000	125,542,754
	収 入 合 計	18,742,417	45,043,000	281,396,004
支 出 B	前 月 末 累 計	19,442,632	103,069,155	113,177,363
	当 月 支 出 額	566,810	1,731,770	99,075,587
	支 出 合 計	20,009,442	104,800,925	212,252,950
一 時 借 入 金 C		0	0	—
繰 替 運 用 D		0	0	—
会 計 間 運 用 E		3,000,000	84,000,000	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		1,732,975	24,242,075	69,143,054

特記事項	
------	--

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計 1,197,733,235

(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）	1, 197, 251, 235	旭川信用金庫上富良野支店 1, 187, 251, 235
		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	1, 197, 733, 235	

(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）	327, 655, 772	14口
	定 期 預 金	3, 579, 000, 631	53口
	繰 替	0	0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, 240, 874, 247	77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, 282, 274, 000	149, 448, 578	342, 891, 500
	病院事業費用	1, 282, 274, 000	105, 378, 324	210, 973, 628
水道	水道事業収益	167, 018, 000	8, 968, 454	30, 557, 271
	水道事業費用	167, 018, 000	5, 035, 491	9, 583, 727
下水	下水道事業収益	365, 849, 000	7, 518, 236	43, 165, 366
	下水道事業費用	365, 849, 000	8, 881, 625	18, 207, 180
簡水	簡易水道事業収益	79, 754, 000	1, 308, 777	3, 371, 811
	簡易水道事業費用	79, 754, 000	1, 034, 912	1, 576, 739

(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	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

特記事項	
------	--

(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）	84,675,755	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	85,175,755	

・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）	210,614,476	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	610,614,476	

・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）	19,332,252	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	19,332,252	

・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）	12,521,096	旭川信用金庫上富良野支店
定期預金	0	
現金	0	
合 計	12,521,096	

検査日 3 日前日（令和 8 年 7 月 23 日）の各会計の保管現金表

(1) 一般会計・特別会計の保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	1, 122, 424, 314	旭川信用金庫上富良野支店 1, 112, 424, 314
		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）	215, 556, 921	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, 338, 463, 235	

(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）	74, 845, 738	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	75, 345, 738	

・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）	208, 447, 515	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	608, 447, 515	

・下水道事業会計の保管現金表

(円)

種 別	金 額	説 明
決済用預金（普通預金）	23, 531, 316	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	23, 531, 316	

・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）	19, 938, 214	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	19, 938, 214	

町長	副町長	院長	副院長	事務長	事務次長	担当

【令和 8年度会計】

合計残高試算表

令和 8年 7月27日 作成

1 頁

令和 8年 6月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
6,584,508,349	6,584,508,349		1 固定資産		344,032,028	344,032,028
6,132,644,389	6,132,644,389		1 有形固定資産		344,032,028	344,032,028
1,000,000	1,000,000		1 土地			
5,627,205,443	5,627,205,443		2 建物			
0			3 建物減価償却累計額		109,402,270	109,402,270
			4 附属設備			
497,117,263	497,117,263		5 附属設備減価償却累計			0
7,321,683	7,321,683		6 医療器械什器備品		230,810,391	230,810,391
1,009,080	1,009,080		7 医療器什備品減価累計			
1,009,080	1,009,080		8 車両		3,819,367	3,819,367
450,854,880	450,854,880		9 車両減価償却累計額			
5,700,000	5,700,000		2 無形固定資産			
445,154,880	445,154,880		1 電話加入権			
190,559,185	657,854,423	208,433,085	3 投資			
85,175,755	384,125,294	152,291,825	1 長期貸付金			
84,309,502	233,726,256	45,144,874	2 長期前払消費税			
63,713,969	164,667,566	34,519,991	2 流動資産	187,409,199	467,295,238	
75,925	451,698	103,245	1 現金・預金	133,296,619	298,949,539	
4,000	16,504,000		2 未収金	46,017,230	149,416,754	
20,515,608	52,102,992	10,521,638	1 医業未収金	35,252,426	100,953,597	
13,458,170	31,662,630	8,635,343	2 医業外未収金	132,065	375,773	
9,144,660	16,879,096	4,333,734	3 その他未収金		16,500,000	
2,287,247	10,936,821	2,679,031	4 老人保健施設事業収益未収	10,632,739	31,587,384	
35,432	604,069	206,064	3 貯蔵品	7,900,833	18,204,460	
0			1 薬品	4,333,734	7,734,436	
1,990,831	3,242,644	1,416,514	2 診療材料	2,951,182	8,649,574	
779,062	794,402		3 給食材料	208,263	568,637	
6,836,696	7,545,841	2,361,043	4 医療用消耗備品			
6,836,696	7,545,841	2,361,043	5 燃料	407,654	1,251,813	
0			4 前払金		15,340	
0			5 その他流動資産	194,517	709,145	
			1 仮払消費税	194,517	709,145	
			6 貸倒引当金			
			1 貸倒引当金			
			3 固定負債		5,251,882,604	5,251,882,604
			1 引当金			0
			1 退職給与引当金			0
			2 引当金			0

【令和 8年度会計】

令和 8年 6月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 8年 7月27日 作成

2 頁

上富良野町立病院

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			2 特別修繕引当金			0
			3 企業債		5,251,882,604	5,251,882,604
			1 建設改良に伴う企業債		5,251,882,604	5,251,882,604
	145,458,922	59,082,042	4 流動負債	22,568,610	203,532,458	58,073,536
			1 一時借入金			0
	104,720,432	19,937,482	2 未払金	20,597,719	128,875,341	24,154,909
	62,342,085	11,352,619	1 医業未払金	11,103,281	73,452,686	11,110,601
	42,378,347	8,584,863	2 その他未払金	9,494,438	55,422,655	13,044,308
	2,384,490	790,560	3 預り金	1,684,417	3,322,267	937,777
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	286,474	645,816	645,816
			1 仮受消費税	286,474	645,816	645,816
			7 企業債		32,335,034	32,335,034
			1 建設改良に伴う企業債		43,968,684	43,968,684
			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
	38,354,000	38,354,000	9 引当金		38,354,000	0
	38,354,000	38,354,000	2 賞与引当金		38,354,000	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
601,479,858	601,479,858		11 繰延収益		1,484,051,608	1,484,051,608
			1 長期前受金		1,484,051,608	1,484,051,608
			1 長期前受金		1,484,051,608	1,484,051,608
601,479,858	601,479,858		2 長期前受金収益化累計額			
601,479,858	601,479,858		1 長期前受金収益化累計額			
			資 本			
			5 資本金		1,683,837,240	1,683,837,240
			1 自己資本金		1,683,837,240	1,683,837,240
			1 組入資本金		57,031,796	57,031,796
			2 繰入資本金		1,607,826,473	1,607,826,473
			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		△1,577,247,496	△1,577,247,496
			1 資本剰余金		18,659,300	18,659,300

令和 8年 6月分

上富良野町立病院事業

令和 8年 7月27日 作成

3 頁

上富良野町立病院

(単位：円)

[illegible]

【令和 8年度会計】

合計残高試算表

令和 8年 7月27日 作成

4 頁

令和 8年 6月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			収 益			
			7 病院事業収益	149,448,578	342,891,500	342,891,500
			1 医業収益	35,812,365	100,172,106	100,172,106
			1 入院収益	18,416,276	51,696,434	51,696,434
			2 外来収益	15,142,288	43,713,941	43,713,941
			3 その他医業収益	2,253,801	4,761,731	4,761,731
			2 医業外収益	100,286,609	202,229,285	202,229,285
			1 受取利息			0
			2 他会計補助金			0
			3 補助金		1,474,000	1,474,000
			4 他会計負担金	100,000,000	200,000,000	200,000,000
			5 患者外給食収益	56,760	196,053	196,053
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	229,849	559,232	559,232
			3 老人保健施設事業収益	13,349,604	40,490,109	40,490,109
			1 老人保健施設事業収益	13,349,604	40,490,109	40,490,109
			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			
210,973,628	242,929,054	105,378,324	8 病院事業費用	13,467,064	31,955,426	
180,112,684	212,068,110	91,911,260	1 医業費用	13,467,064	31,955,426	
121,188,927	143,039,446	70,912,839	1 給与費	10,420,688	21,850,519	
17,491,719	20,504,973	7,493,179	2 材料費	1,101,127	3,013,254	
41,307,344	48,398,997	13,453,498	3 経費	1,945,249	7,091,653	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
124,694	124,694	51,744	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			
0			5 長期前払消費税勘定償却			
30,860,944	30,860,944	13,467,064	3 介護保険施設事業費用			
20,876,628	20,876,628	10,420,688	1 給与費			
3,013,254	3,013,254	1,101,127	2 材料費			
6,971,062	6,971,062	1,945,249	3 経費			

【令和 8年度会計】

令和 8年 6月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 8年 7月27日 作成

5 頁

上富良野町立病院

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
0 0 0 0 0 0 0 0 0 0			4 減価償却費 5 資産減耗費 4 特別損失 1 過年度損益修正損 2 固定資産売却損 3 不納欠損 4 固定資産譲渡損 5 予備費 1 予備費			
210,973,628 7,587,521,020	242,929,054 8,232,230,606	105,378,324 372,893,451	小 計 合 計	162,915,642 372,893,451	374,846,926 8,232,230,606	342,891,500 7,587,521,020

試算表

(令和 8年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
3,170,465,003	3,170,465,003	25,055	固定資産		1,735,897,956	1,735,897,956
3,168,855,003	3,168,855,003	25,055	有形固定資産		1,735,897,956	1,735,897,956
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
2,795,788,123	2,795,788,123		構築物			
			構築物減価償却累計額		1,581,305,216	1,581,305,216
346,974,461	346,974,461	25,055	機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		144,378,512	144,378,512
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		1,961,080	1,961,080
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		2,863,918	2,863,918
			建設仮勘定			
1,610,000	1,610,000		無形固定資産			
			ソフトウェア			
			投資固定資産			
			投資			
617,461,778	711,653,510	36,507,509	流動資産	36,686,972	94,219,732	28,000
610,614,476	667,052,879	26,685,296	現金預金	23,193,864	56,438,403	
6,541,921	44,266,100	9,626,692	未収金	13,478,458	37,724,179	
			貸倒引当金		28,000	28,000
	29,150	14,650	貯蔵品	14,650	29,150	
			前払費用			
			前払金			
305,381	305,381	180,871	仮払消費税及び地方消費税			
305,381	305,381	180,871	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 8年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			その他未収金			
			未収消費税及び地方消費税還付金			
3,787,926,781	3,882,118,513	36,532,564	資 産 合 計	36,686,972	1,830,117,688	1,735,925,956
			固定負債		687,567,240	687,567,240
			引当金		5,404,564	5,404,564
			企業債		682,162,676	682,162,676
	46,785,529	18,183,562	流動負債	14,096,191	102,097,938	55,312,409
			一時借入金			
	9,876,593	6,137,665	未払金	16,115	9,876,593	
			仮受金			
	243,724	215,000	前受金	117,500	2,122,519	1,878,795
	34,800,212	9,965,897	預り金	13,087,423	47,871,165	13,070,953
			仮受消費税及び地方消費税	875,153	3,031,683	3,031,683
			企業債		37,330,978	37,330,978
	1,865,000	1,865,000	引当金		1,865,000	
442,907,395	442,907,395		繰延収益		733,383,900	733,383,900
			長期前受金		733,383,900	733,383,900
442,907,395	442,907,395		長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金			
442,907,395	489,692,924	18,183,562	負 債 合 計	14,096,191	1,523,049,078	1,476,263,549
			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		490,406,670	490,406,670
			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 8年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			その他剰余金		28,929,345	28,929,345
			利益剰余金		409,760,983	409,760,983
			処分済利益剰余金		357,093,000	357,093,000
			減債積立金		170,000,000	170,000,000
			建設改良積立金		187,093,000	187,093,000
			未処分利益剰余金		25,799,759	25,799,759
			未処分利益剰余金		25,799,759	25,799,759
			その他未処分利益剰余金変動額			
			繰越利益剰余金		26,868,224	26,868,224
			未処理欠損金			
			資 本 合 計		997,671,127	997,671,127
			水道事業収益	8,968,454	30,557,271	30,557,271
			営業収益	8,966,539	30,553,351	30,553,351
			給水収益	8,751,539	30,316,851	30,316,851
			他会計負担金			
			その他営業収益	215,000	236,500	236,500
			受託工事収益			
			営業外収益	1,915	3,920	3,920
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	1,915	3,920	3,920
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
9,583,727	9,583,727	5,035,491	水道事業費用			
9,583,727	9,583,727	5,035,491	営業費用			
817,713	817,713	82,253	原水及び浄水費			
1,893,684	1,893,684	1,519,450	配水及び給水費			

借方			勘定科目	貸方		
残高	合計			合計		残高
	累計	当月		当月	累計	
6,872,330	6,872,330	3,433,788	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			
4,240,417,903	4,381,395,164	59,751,617	合　　計	59,751,617	4,381,395,164	4,240,417,903

試算表

(令和 8年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
4,614,735,114	4,614,735,114		固定資産		367,811,878	367,811,878
4,614,735,114	4,614,735,114		有形固定資産		367,811,878	367,811,878
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		31,253,402	31,253,402
3,831,822,159	3,831,822,159		構築物			
			構築物減価償却累計額		290,822,284	290,822,284
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		45,736,192	45,736,192
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			
55,545,457	55,545,457		建設仮勘定			
			無形固定資産			
			投資固定資産			
46,533,933	131,735,783	18,785,368	流動資産	23,264,034	85,261,850	60,000
19,332,252	70,089,376	9,862,044	現金預金	13,413,990	50,757,124	
19,310,677	53,755,403	8,256,859	未収金	9,850,044	34,444,726	
			貸倒引当金		60,000	60,000
19,310,677	53,755,403	8,256,859	営業未収金	9,850,044	34,444,726	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
			貯蔵品			
			前払費用			
6,565,262	6,565,262		前払金			
1,325,742	1,325,742	666,465	仮払消費税及び地方消費税			
1,325,742	1,325,742	666,465	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 8年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			前払消費税及び地方消費税			
4,661,269,047	4,746,470,897	18,785,368	資 産 合 計	23,264,034	453,073,728	367,871,878
			固定負債		1,173,302,925	1,173,302,925
			企業債		1,173,302,925	1,173,302,925
			他会計借入金			
	24,658,940	3,865,900	流動負債	750,623	201,160,642	176,501,702
			一時借入金			
			企業債		173,686,367	173,686,367
			他会計借入金			
	22,537,940	1,744,900	未払金		22,537,940	
			前受金			
	2,121,000	2,121,000	引当金		2,121,000	
	1,767,000	1,767,000	賞与引当金		1,767,000	
	354,000	354,000	法定福利費引当金		354,000	
			預り金			
			仮受消費税及び地方消費税	750,623	2,815,335	2,815,335
197,148,093	197,148,093		繰延収益		2,437,992,136	2,437,992,136
			長期前受金		2,410,219,408	2,410,219,408
197,148,093	197,148,093		長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金		27,772,728	27,772,728
197,148,093	221,807,033	3,865,900	負 債 合 計	750,623	3,812,455,703	3,787,796,763
			資本金		588,745,578	588,745,578
			自己資本金		437,820,578	437,820,578
			繰入資本金		150,925,000	150,925,000
			組入資本金			
			剰余金		89,044,735	89,044,735
			資本剰余金		81,305,193	81,305,193
			受贈財産評価額			
			他会計補助金		33,345,794	33,345,794
			国庫補助金		47,959,399	47,959,399

試算表

(令和 8年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			負担金			
			その他剰余金			
			利益剰余金		7,739,542	7,739,542
			処分済利益剰余金		4,036,853	4,036,853
			減債積立金		4,036,853	4,036,853
			利益積立金			
			建設改良積立金			
			未処分利益剰余金		3,702,689	3,702,689
			未処分利益剰余金		3,702,689	3,702,689
			その他未処分利益剰余金変動額			
			繰越利益剰余金			
			未処理欠損金			
			資 本 合 計		677,790,313	677,790,313
			下水道事業収益	7,518,236	43,165,366	43,165,366
			営業収益	7,518,236	43,165,366	43,165,366
			下水道使用料	7,506,236	28,153,366	28,153,366
			雨水処理負担金		15,000,000	15,000,000
			その他営業収益	12,000	12,000	12,000
			営業外収益			
			他会計負担金			
			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			
			受取利息			
			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			

試算表

作成日 令和 8年 7月13日 4 頁

(令和 8年 6月30日)

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
18,207,180	18,207,180	8,881,625	下水道事業費用			
18,207,180	18,207,180	8,881,625	営業費用			
			管渠費			
13,103,160	13,103,160	6,543,360	処理場費			
5,104,020	5,104,020	2,338,265	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			
			雑支出			
			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			
			減損損失			
			災害による損失			
			予備費			
4,876,624,320	4,986,485,110	31,532,893	合 計	31,532,893	4,986,485,110	4,876,624,320

試算表

(令和 8年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
870,598,278	870,598,278	14,500	固定資産		91,565,246	91,565,246
870,598,278	870,598,278	14,500	有形固定資産		91,565,246	91,565,246
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		5,258,810	5,258,810
607,102,160	607,102,160		構築物			
			構築物減価償却累計額		51,874,395	51,874,395
187,166,876	187,166,876	14,500	機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		34,432,041	34,432,041
			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			
21,026,602	26,929,790	2,769,351	流動資産	2,368,609	5,903,188	
12,521,096	15,124,046	1,221,607	現金預金	1,164,002	2,602,950	
8,243,702	11,529,440	1,428,654	未収金	1,190,107	3,285,738	
			貸倒引当金			
1,532,972	4,818,710	1,428,654	営業未収金	1,190,107	3,285,738	
6,710,730	6,710,730		未収消費税及び地方消費税還付金			
			その他未収金			
	14,500	14,500	貯蔵品	14,500	14,500	
			前払費用			
103,033	103,033		前払金			
158,771	158,771	104,590	仮払消費税及び地方消費税			
158,771	158,771	104,590	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 8年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			前払消費税及び地方消費税			
891,624,880	897,528,068	2,783,851	資 産 合 計	2,368,609	97,468,434	91,565,246
			固定負債		382,988,510	382,988,510
			企業債		382,988,510	382,988,510
			他会計借入金			
	785,693	35,950	流動負債	177,327	61,441,057	60,655,364
			一時借入金			
			企業債		60,297,685	60,297,685
			他会計借入金			
	755,693	15,950	未払金	15,950	755,693	
	20,000	10,000	前受金	31,500	41,500	21,500
			引当金			
			賞与引当金			
			法定福利費引当金			
	10,000	10,000	預り金		10,000	
			仮受消費税及び地方消費税	129,877	336,179	336,179
36,766,073	36,766,073		繰延収益		341,978,902	341,978,902
			長期前受金		341,978,902	341,978,902
36,766,073	36,766,073		長期前受金収益化累計額			
			建設仮勘定長期前受金			
36,766,073	37,551,766	35,950	負 債 合 計	177,327	786,408,469	785,622,776
			資本金		50,578,553	50,578,553
			自己資本金			
			繰入資本金		50,578,553	50,578,553
			組入資本金			
1,170,694	6,660,236		剰余金		5,489,542	
			資本剰余金		5,489,542	5,489,542
6,660,236	6,660,236		利益剰余金			
			処分済利益剰余金			
1,334,814	1,334,814		未処分利益剰余金			

試算表

(令和 8年 6月30日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
5,325,422	5,325,422		繰越利益剰余金			
			未処理欠損金			
1,170,694	6,660,236		資 本 合 計		56,068,095	50,578,553
			簡易水道事業収益	1,308,777	3,371,811	3,371,811
			営業収益	1,308,777	3,371,811	3,371,811
			給水収益	1,298,777	3,361,811	3,361,811
			他会計負担金			
			その他営業収益	10,000	10,000	10,000
			営業外収益			
			他会計補助金			
			長期前受金戻入			
			消費税還付金			
			雑収益			
			受取利息			
			他会計負担金			
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
1,576,739	1,576,739	1,034,912	簡易水道事業費用			
1,576,739	1,576,739	1,034,912	営業費用			
1,456,554	1,456,554	992,311	原水及び浄水費			
			配水及び給水費			
120,185	120,185	42,601	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 8年 7月13日 4 頁

(令和 8年 6月30日)

(単位：円)

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計		合計		残高			
	累計	当月	当月			累計		
			雑支出					
			消費税					
			特別損失					
			過年度損益修正損					
			固定資産売却損					
			減損損失					
			災害による損失					
			その他特別損失					
			予備費					