

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7月分各会計に係る例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により報告します。

記

1 検査の対象 令和8年度会計 令和8年7月分

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

2 実施年月日 令和8年8月26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8年7月分（令和8年7月31日現在）及び検査日3日前日（令和8年8月21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7月分（令和8年7月31日現在）の基金の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

(3) その他の指摘事項

特になし

令和8年度会計 令和8年7月分

(1) 一般会計・特別会計の収支状況

(円)

項 目		01 一般会計	02 国民健康保険 特別会計	06 介護保険 特別会計	07 ラベンダーハイツ 事業特別会計
予 算 現 額		9,149,986,000	1,205,854,000	1,191,796,000	470,969,000
収 入 A	調 定 額	3,802,363,294	473,549,380	795,899,968	117,514,876
	前 月 末 累 計	2,551,305,357	191,344,166	233,222,928	57,048,701
	当 月 収 入 額	281,409,394	63,787,677	180,200,640	24,390,827
	収 入 合 計	2,832,714,751	255,131,843	413,423,568	81,439,528
支 出 B	前 月 末 累 計	1,406,862,261	129,676,551	218,139,984	88,627,225
	当 月 支 出 額	477,328,275	50,610,405	92,916,494	31,126,455
	支 出 合 計	1,884,190,536	180,286,956	311,056,478	119,753,680
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		▲ 49,000,000	0	0	49,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		899,524,215	74,844,887	102,367,090	10,685,848

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	161,819,117	177,237,850	—
	前 月 末 累 計	18,742,417	45,043,000	281,396,004
	当 月 収 入 額	22,158,800	131,991,000	85,242,781
	収 入 合 計	40,901,217	177,034,000	366,638,785
支 出 B	前 月 末 累 計	20,009,442	104,800,925	212,252,950
	当 月 支 出 額	18,988,327	24,231,385	83,211,505
	支 出 合 計	38,997,769	129,032,310	295,464,455
一 時 借 入 金 C		0	0	—
繰 替 運 用 D		0	0	—
会 計 間 運 用 E		0	0	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		1,903,448	48,001,690	71,174,330

特記事項	
------	--

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計 1,208,501,508

(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, 208, 019, 508	旭川信用金庫上富良野支店 1, 198, 019, 508
		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, 208, 501, 508	

(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	49, 564, 018	392, 455, 518
	病院事業費用	1, 282, 274, 000	85, 163, 602	286, 281, 650
水道	水道事業収益	167, 018, 000	14, 163, 847	44, 721, 118
	水道事業費用	167, 018, 000	2, 539, 141	12, 122, 868
下水	下水道事業収益	365, 849, 000	13, 418, 967	56, 584, 333
	下水道事業費用	365, 849, 000	8, 790, 656	26, 997, 836
簡水	簡易水道事業収益	79, 754, 000	1, 167, 126	4, 538, 937
	簡易水道事業費用	79, 754, 000	1, 089, 120	2, 665, 859

(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）	55,858,343	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	56,358,343	

・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）	225,379,129	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	625,379,129	

・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）	22,771,240	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	22,771,240	

・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）	20,448,831	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	20,448,831	

検査日 3 日前日（令和 8 年 8 月 21 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）	509,962,434	旭川信用金庫上富良野支店 499,962,434
		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）	382,866,802	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	482,000	窓口等つり銭
合 計	893,311,236	

(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）	164,382,372	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	164,882,372	

・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）	214,138,931	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	614,138,931	

・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）	31,554,063	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	31,554,063	

・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）	18,512,452	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	0	
現 金	0	
合 計	18,512,452	

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】

令和 8年 7月分

合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 8年 8月21日 作成

1 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
6,584,508,349	6,584,508,349		1 固定資産			
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		344,032,028	344,032,028
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
497,117,263	497,117,263		4 附属設備			0
7,321,683	7,321,683		5 附属設備減価償却累計			
1,009,080	1,009,080		6 医療器械什器備品		230,810,391	230,810,391
1,009,080	1,009,080		7 医療器械什器備品減価累計			
450,854,880	450,854,880		8 車両		3,819,367	3,819,367
5,700,000	5,700,000		9 車両減価償却累計額			
445,154,880	445,154,880		2 無形固定資産			
164,114,789	762,562,465	104,708,042	1 電話加入権			
56,358,343	434,778,894	50,653,600	3 投資			
84,330,571	277,597,573	43,871,317	1 長期貸付金			
64,841,668	198,313,494	33,645,928	2 長期前払消費税			
84,385	544,768	93,070	2 流動資産	131,152,438	598,447,676	
4,000	16,504,000		1 現金・預金	79,471,012	378,420,551	
19,400,518	62,235,311	10,132,319	2 未収金	43,850,248	193,267,002	
13,708,932	39,502,203	7,839,573	1 医業未収金	32,518,229	133,471,826	
9,144,660	20,900,808	4,021,712	2 医業外未収金	84,610	460,383	
2,768,430	14,369,186	3,432,365	3 その他未収金		16,500,000	
110,961	887,861	283,792	4 老人保健施設事業収益未収	11,247,409	42,834,793	
0			3 貯蔵品	7,588,811	25,793,271	
1,684,881	3,344,348	101,704	1 薬品	4,021,712	11,756,148	
779,062	794,402		2 診療材料	2,951,182	11,600,756	
8,937,881	9,889,393	2,343,552	3 給食材料	208,263	776,900	
8,937,881	9,889,393	2,343,552	4 医療用消耗備品			
0			5 燃料	407,654	1,659,467	
0			4 前払金		15,340	
0			5 その他流動資産	242,367	951,512	
			1 仮払消費税	242,367	951,512	
			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】

合計残高試算表

令和 8年 8月21日 作成

2 頁

令和 8年 7月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			2 特別修繕引当金			0
			3 企業債		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
	166,738,510	21,279,588	4 流動負債	20,579,196	224,111,654	57,373,144
			1 一時借入金			0
	125,299,039	20,578,607	2 未払金	19,468,545	148,343,886	23,044,847
	73,426,254	11,084,169	1 医業未払金	10,850,920	84,303,606	10,877,352
	51,872,785	9,494,438	2 その他未払金	8,617,625	64,040,280	12,167,495
	3,085,471	700,981	3 預り金	801,631	4,123,898	1,038,427
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	309,020	954,836	954,836
			1 仮受消費税	309,020	954,836	954,836
			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		9 引当金		38,354,000	0
	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
601,479,858	601,479,858		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			
			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

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 8月21日 作成

4 頁

令和 8年 7月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			収 益			
			7 病院事業収益	49,564,018	392,455,518	392,455,518
			1 医業収益	35,155,027	135,327,133	135,327,133
			1 入院収益	16,325,669	68,022,103	68,022,103
			2 外来収益	16,191,320	59,905,261	59,905,261
			3 その他医業収益	2,638,038	7,399,769	7,399,769
			2 医業外収益	1,437,271	203,666,556	203,666,556
			1 受取利息			0
			2 他会計補助金			0
			3 補助金	1,166,716	2,640,716	2,640,716
			4 他会計負担金		200,000,000	200,000,000
			5 患者外給食収益	64,530	260,583	260,583
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	206,025	765,257	765,257
			3 老人保健施設事業収益	12,971,720	53,461,829	53,461,829
			1 老人保健施設事業収益	12,971,720	53,461,829	53,461,829
			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			
286,281,650	328,092,656	85,163,602	8 病院事業費用	9,855,580	41,811,006	
245,565,126	287,376,132	75,308,022	1 医業費用	9,855,580	41,811,006	
168,705,906	197,366,679	54,327,233	1 給与費	6,810,254	28,660,773	
23,657,026	27,686,130	7,181,157	2 材料費	1,015,850	4,029,104	
52,992,815	62,113,944	13,714,947	3 経費	2,029,476	9,121,129	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
209,379	209,379	84,685	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			
40,716,524	40,716,524	9,855,580	3 介護保険施設事業費用			
27,686,882	27,686,882	6,810,254	1 給与費			
4,029,104	4,029,104	1,015,850	2 材料費			
9,000,538	9,000,538	2,029,476	3 経費			

【令和 8年度会計】

合計残高試算表

令和 8年 8月21日 作成 5 頁

令和 8年 7月分

上富良野町立病院事業

上富良野町立病院 (単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
0			4 特別損失			
0			1 過年度損益修正損			
0			2 固定資産売却損			
0			3 不納欠損			
0			4 固定資産譲渡損			
0			5 予備費			
0			1 予備費			
286,281,650	328,092,656	85,163,602				
7,636,384,646	8,443,381,838	211,151,232	小 計	59,419,598	434,266,524	392,455,518
			合 計	211,151,232	8,443,381,838	7,636,384,646

試算表

(令和 8年 7月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
3,174,841,103	3,174,841,103	4,376,100	固定資産		1,735,897,956	1,735,897,956
3,173,231,103	3,173,231,103	4,376,100	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
351,350,561	351,350,561	4,376,100	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			
630,279,970	767,091,337	55,437,827	流動資産	42,619,635	136,839,367	28,000
625,379,129	702,071,440	35,018,561	現金預金	20,253,908	76,692,311	
4,131,421	59,845,227	15,579,127	未収金	17,989,627	55,713,806	
			貸倒引当金		28,000	28,000
	4,405,250	4,376,100	貯蔵品	4,376,100	4,405,250	
			前払費用			
			前払金			
769,420	769,420	464,039	仮払消費税及び地方消費税			
769,420	769,420	464,039	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 7月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			その他未収金			
			未収消費税及び地方消費税還付金			
3,805,121,073	3,941,932,440	59,813,927	資 産 合 計	42,619,635	1,872,737,323	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
	64,473,867	17,688,338	流動負債	23,257,924	125,355,862	60,881,995
			一時借入金			
	14,477,508	4,600,915	未払金	4,813,710	14,690,303	212,795
			仮受金			
	243,724		前受金		2,122,519	1,878,795
	47,887,635	13,087,423	預り金	17,027,930	64,899,095	17,011,460
			仮受消費税及び地方消費税	1,416,284	4,447,967	4,447,967
			企業債		37,330,978	37,330,978
	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	507,381,262	17,688,338	負 債 合 計	23,257,924	1,546,307,002	1,481,833,135
			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 7月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			その他剰余金		28,929,345	28,929,345
			利益剰余金		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	14,163,847	44,721,118	44,721,118
			営業収益	14,162,843	44,716,194	44,716,194
			給水収益	14,162,843	44,479,694	44,479,694
			他会計負担金			
			その他営業収益		236,500	236,500
			受託工事収益			
			営業外収益	1,004	4,924	4,924
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			雑収益	1,004	4,924	4,924
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
12,122,868	12,122,868	2,539,141	水道事業費用			
12,122,868	12,122,868	2,539,141	営業費用			
904,391	904,391	86,678	原水及び浄水費			
2,109,973	2,109,973	216,289	配水及び給水費			

試算表

作成日 令和 8年 8月 6日 4 頁

(令和 8年 7月31日)

(単位：円)

借方			勘定科目	貸方		
残高	合計			合計		残高
	累計	当月		当月	累計	
9,108,504	9,108,504	2,236,174	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			
4,260,151,336	4,461,436,570	80,041,406	合　　計	80,041,406	4,461,436,570	4,260,151,336

試算表

(令和 8年 7月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	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			
52,716,781	160,317,284	28,581,501	流動資産	22,398,653	107,660,503	60,000
22,771,240	83,008,993	12,919,617	現金預金	9,480,629	60,237,753	
21,364,564	68,727,314	14,971,911	未収金	12,918,024	47,362,750	
			貸倒引当金		60,000	60,000
21,151,764	68,514,514	14,759,111	営業未収金	12,918,024	47,362,750	
			未収消費税及び地方消費税還付金			
212,800	212,800	212,800	その他未収金			
			貯蔵品			
			前払費用			
6,565,262	6,565,262		前払金			
2,015,715	2,015,715	689,973	仮払消費税及び地方消費税			
2,015,715	2,015,715	689,973	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 7月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			前払消費税及び地方消費税			
4,667,451,895	4,775,052,398	28,581,501	資 産 合 計	22,398,653	475,472,381	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		流動負債	1,341,737	202,502,379	177,843,439
			一時借入金			
			企業債		173,686,367	173,686,367
			他会計借入金			
	22,537,940		未払金		22,537,940	
			前受金			
	2,121,000		引当金		2,121,000	
	1,767,000		賞与引当金		1,767,000	
	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	1,341,737	4,157,072	4,157,072
197,148,093	197,148,093		繰延収益	212,800	2,438,204,936	2,438,204,936
			長期前受金	212,800	2,410,432,208	2,410,432,208
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		負 債 合 計	1,554,537	3,814,010,240	3,789,351,300
			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 7月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			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	13,418,967	56,584,333	56,584,333
			営業収益	13,417,374	56,582,740	56,582,740
			下水道使用料	13,417,374	41,570,740	41,570,740
			雨水処理負担金		15,000,000	15,000,000
			その他営業収益		12,000	12,000
			営業外収益	1,593	1,593	1,593
			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	1,593	1,593	1,593
			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 8月 6日 4 頁

(令和 8年 7月31日)

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
26,997,836	26,997,836	8,790,656	下水道事業費用			
26,997,836	26,997,836	8,790,656	営業費用			
302,500	302,500	302,500	管渠費			
19,777,853	19,777,853	6,674,693	処理場費			
6,917,483	6,917,483	1,813,463	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			
4,891,597,824	5,023,857,267	37,372,157	合 計	37,372,157	5,023,857,267	4,891,597,824

試算表

(令和 8年 7月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
870,686,078	870,686,078	87,800	固定資産		91,565,246	91,565,246
870,686,078	870,686,078	87,800	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
187,254,676	187,254,676	87,800	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			
21,165,920	37,527,865	10,598,075	流動資産	10,458,757	16,361,945	
20,448,831	24,275,292	9,151,246	現金預金	1,223,511	3,826,461	
375,914	12,809,098	1,279,658	未収金	9,147,446	12,433,184	
			貸倒引当金			
375,914	6,098,368	1,279,658	営業未収金	2,436,716	5,722,454	
	6,710,730		未収消費税及び地方消費税還付金	6,710,730	6,710,730	
			その他未収金			
	102,300	87,800	貯蔵品	87,800	102,300	
			前払費用			
103,033	103,033		前払金			
238,142	238,142	79,371	仮払消費税及び地方消費税			
238,142	238,142	79,371	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 7月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			前払消費税及び地方消費税			
891,851,998	908,213,943	10,685,875	資 産 合 計	10,458,757	107,927,191	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			
	849,493	63,800	流動負債	212,912	61,653,969	60,804,476
			一時借入金			
			企業債		60,297,685	60,297,685
			他会計借入金			
	819,493	63,800	未払金	96,580	852,273	32,780
	20,000		前受金		41,500	21,500
			引当金			
			賞与引当金			
			法定福利費引当金			
	10,000		預り金		10,000	
			仮受消費税及び地方消費税	116,332	452,511	452,511
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	37,615,566	63,800	負 債 合 計	212,912	786,621,381	785,771,888
			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 7月31日)

(単位 : 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	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	1,167,126	4,538,937	4,538,937
			営業収益	1,163,326	4,535,137	4,535,137
			給水収益	1,163,326	4,525,137	4,525,137
			他会計負担金			
			その他営業収益		10,000	10,000
			営業外収益	3,800	3,800	3,800
			他会計補助金			
			長期前受金戻入			
			消費税還付金			
			雑収益	3,800	3,800	3,800
			受取利息			
			他会計負担金			
			補助金			
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
2,665,859	2,665,859	1,089,120	簡易水道事業費用			
2,665,859	2,665,859	1,089,120	営業費用			
2,102,051	2,102,051	645,497	原水及び浄水費			
20,000	20,000	20,000	配水及び給水費			
543,808	543,808	423,623	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 8月 6日 4 頁

(令和 8年 7月31日)

(単位：円)

[illegible]