

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 今 村 辰 義



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3年5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2年度・令和3年度 令和3年5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、簡易水道事業特別会計、公共下水道事業特別会計、ラベンダーハイツ事業特別会計、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3年6月25日（金曜日）

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3年5月分（令和3年5月31日現在）及び検査日3日前日（令和3年6月22日現在）の各会計の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、各会計、歳入歳出外現金とも計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

(2) 一般会計、特別会計の基金に属する現金の収入支出状況

令和3年5月分（令和3年5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。

令和 2 年度会計 令和 3 年 5 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	03 簡易水道事業 特別会計	05 公共下水道事業 特別会計
予 算 現 額	9,392,342,000	1,351,257,000	120,293,000	375,213,000
収入 A	調 定 額	9,485,665,547	1,297,031,015	120,557,088
	前 月 末 累 計	8,555,933,543	1,243,700,821	66,674,777
	当 月 収 入 額	295,457,900	47,903,000	53,874,212
	収 入 合 計	8,851,391,443	1,291,603,821	120,548,989
支出 B	前 月 末 累 計	8,418,737,843	1,205,953,930	118,609,601
	当 月 支 出 額	15,048,686	131,107	8,230
	支 出 合 計	8,433,786,529	1,206,085,037	118,617,831
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	0	0	0	0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	417,604,914	85,518,784	1,931,158	4,906,633

項 目	06 介護保険 特別会計	07 ラベンダーハイツ 事業特別会計	09 後期高齢者医療 特別会計	90 歳入歳出外 会 計
予 算 現 額	1,059,292,000	352,299,000	165,213,000	—
収入 A	調 定 額	1,068,442,926	343,095,155	164,624,703
	前 月 末 累 計	1,067,860,747	323,848,820	164,895,603
	当 月 収 入 額	574,379	19,246,335	▲ 272,200
	収 入 合 計	1,068,435,126	343,095,155	164,623,403
支出 B	前 月 末 累 計	1,011,157,130	334,628,945	162,887,209
	当 月 支 出 額	2,954,822	538,208	0
	支 出 合 計	1,014,111,952	335,167,153	162,887,209
一 時 借 入 金 C	0	0	0	—
繰 替 運 用 D	0	0	0	—
会 計 間 運 用 E	0	0	0	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	54,323,174	7,928,002	1,736,194	0

項 目	11 一般会計 (繰越明許)	
予 算 現 額	277,516,000	
収入 A	調 定 額	273,635,891
	前 月 末 累 計	227,892,183
	当 月 収 入 額	45,743,708
	収 入 合 計	273,635,891
支出 B	前 月 末 累 計	270,226,562
	当 月 支 出 額	▲ 305
	支 出 合 計	270,226,257
一 時 借 入 金 C	0	
繰 替 運 用 D	0	
会 計 間 運 用 E	0	
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	3,409,634	

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	577,358,493
-----------------------	-------------

特 記 事 項	繰替運用	財政調整基金	北洋銀行富良野支店	135,000,000円	(1/29)
			ふらの農業協同組合	166,000,000円	(2/1)
			ふらの農業協同組合	160,200,000円	(2/1)
	公共施設整備基金	空知商工信用組合富良野支店	90,000,000円	(1/29)	
		ふらの農業協同組合	100,000,000円	(2/1)	
		ふらの農業協同組合	100,000,000円	(2/1)	
	農業振興基金	ふらの農業協同組合	135,000,000円	(2/1)	

(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	886,200,000	0	886,200,000	0
特 別 会 計	0	0	0	0
合 計	886,200,000	0	886,200,000	0

令和3年度会計 令和3年5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	03 簡易水道事業 特別会計	05 公共下水道事業 特別会計
予 算 現 額		7,245,225,000	1,234,000,000	76,890,000	584,387,000
収入 A	調 定 額	1,906,362,431	96,017,323	2,331,960	8,338,536
	前 月 末 累 計	763,470,742	7,461,798	862,199	50,000
	当 月 収 入 額	188,520,341	72,926,839	1,159,602	6,622,368
	収 入 合 計	951,991,083	80,388,637	2,021,801	6,672,368
支出 B	前 月 末 累 計	338,523,238	9,310,052	225,796	8,686,374
	当 月 支 出 額	303,241,320	63,413,423	880,178	6,628,902
	支 出 合 計	641,764,558	72,723,475	1,105,974	15,315,276
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		▲ 45,000,000	0	2,000,000	10,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		265,226,525	7,665,162	2,915,827	1,357,092

項 目		06 介護保険 特別会計	07 ラベンダーハイツ 事業特別会計	09 後期高齢者医療 特別会計	90 歳入歳出外 会 計
予 算 現 額		1,075,428,000	333,427,000	171,525,000	—
収入 A	調 定 額	452,209,523	27,797,155	40,730,200	—
	前 月 末 累 計	34,636,000	0	66,900	95,362,885
	当 月 収 入 額	81,236,066	4,075,747	13,738,600	52,617,002
	収 入 合 計	115,872,066	4,075,747	13,805,500	147,979,887
支出 B	前 月 末 累 計	14,166,058	8,806,543	1,208,000	53,502,549
	当 月 支 出 額	83,778,909	16,617,558	14,106,896	53,757,345
	支 出 合 計	97,944,967	25,424,101	15,314,896	107,259,894
一 時 借 入 金 C		0	0	0	—
繰 替 運 用 D		0	0	0	—
会 計 間 運 用 E		0	30,000,000	3,000,000	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		17,927,099	8,651,646	1,490,604	40,719,993

項 目		11 一般会計 (繰越明許)
予 算 現 額		617,343,000
収入 A	調 定 額	528,575,674
	前 月 末 累 計	0
	当 月 収 入 額	157,970,674
	収 入 合 計	157,970,674
支出 B	前 月 末 累 計	4,400,000
	当 月 支 出 額	5,759,212
	支 出 合 計	10,159,212
一 時 借 入 金 C		0
繰 替 運 用 D		0
会 計 間 運 用 E		0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		147,811,462

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	493,765,410
-----------------------	-------------

特記事項	
------	--

(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）	1,062,173,023	旭川信用金庫上富良野支店 1,052,173,023
		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）	8,558,880	旭川信用金庫上富良野支店
現金	392,000	窓口等つり銭
合計	1,071,123,903	

(5) 一般会計・特別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)	165,700,324	13口
	定期預金	2,241,332,141	36口
	繰替	0	0口
特別会計	普通預金(決済用)	5,789,456	4口
	定期預金	248,000,000	5口
	繰替	0	0口
合計		2,660,821,921	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	987,447,000	42,989,547	154,099,845
	病院事業費用	987,447,000	64,562,274	101,015,133
水道	水道事業収益	167,753,000	13,407,600	23,537,715
	水道事業費用	167,753,000	2,212,124	3,885,474

(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

(8) 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）	84,681,927	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	100,000,000	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	300,000	窓口つり銭
合 計	184,981,927	

・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）	180,827,921	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	250,000,000	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 50,000,000
現 金	0	
合 計	430,827,921	

検査日3日前日（令和3年5月26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）	1,520,383,300	旭川信用金庫上富良野支店 1,510,383,300
		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）	216,025,909	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	392,000	窓口等つり銭
合 計	1,736,801,209	

(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）	147,557,117	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	100,000,000	旭川信用金庫上富良野支店
現 金	300,000	窓口つり銭
合 計	247,857,117	

・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）	173,234,997	旭川信用金庫上富良野支店
定 期 預 金	250,000,000	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 50,000,000
現 金	0	
合 計	423,234,997	

試算表

(令和 3年 5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	
2,669,294,267	2,669,294,267	86,070	固定資産		1,516,555,091	1,516,555,091
2,664,534,267	2,664,534,267	86,070	有形固定資産		1,516,555,091	1,516,555,091
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
2,400,405,295	2,400,405,295		構築物			
			構築物減価償却累計額		1,366,540,298	1,366,540,298
239,476,553	239,476,553	86,070	機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		144,156,971	144,156,971
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			
1,574,650	1,574,650		工具器具及び備品			
			工具器具及び備品減価償却累計額		468,592	468,592
			建設仮勘定			
4,760,000	4,760,000		無形固定資産			
			ソフトウェア			
			投資固定資産			
			投資			
435,291,420	508,669,997	40,298,401	流動資産	27,326,298	73,624,577	246,000
430,827,921	479,307,209	25,553,071	現金預金	13,321,846	48,479,288	
4,371,000	28,420,989	14,654,258	未収金	13,166,402	24,049,989	
			貸倒引当金		246,000	246,000
	22,500	11,250	貯蔵品	11,250	22,500	
			前払費用			
			前払金			
92,499	92,499	79,822	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			
			その他未収金			
	826,800		未収消費税及び地方消費税還付金	826,800	826,800	

試算表

(令和 3年 5月31日)

(単位 : 円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
3,104,585,687	3,177,964,264	40,384,471	資 産 合 計	27,326,298	1,590,179,668	1,516,801,091
			固定負債		401,723,777	401,723,777
			引当金		5,404,564	5,404,564
			企業債		396,319,213	396,319,213
			企業債		396,319,213	396,319,213
	44,735,077	11,037,537	流動負債	12,900,234	88,550,388	43,815,311
			一時借入金			
	15,508,273	24,750	未払金	12,375	15,508,273	
			仮受金			
	309,500	84,500	前受金	73,000	609,000	299,500
	28,917,304	10,928,287	預り金	11,482,942	40,372,087	11,454,783
			仮受消費税及び地方消費税	1,331,917	2,198,696	2,198,696
			企業債		27,590,332	27,590,332
			企業債		27,590,332	27,590,332
			引当金		2,272,000	2,272,000
			賞与引当金		1,899,000	1,899,000
			法定福利費引当金		373,000	373,000
395,612,478	395,612,478		繰延収益		636,312,818	636,312,818
			長期前受金		636,312,818	636,312,818
395,612,478	395,612,478		長期前受金収益化累計額			
395,612,478	440,347,555	11,037,537	負 債 合 計	12,900,234	1,126,586,983	1,081,851,906
			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		374,628,470	374,628,470
			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

試算表

(令和 3年 5月31日)

(単位 : 円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			受贈財産評価額			
			その他剰余金		28,929,345	28,929,345
			利益剰余金		293,982,783	293,982,783
			処分済利益剰余金		257,093,000	257,093,000
			減債積立金		150,000,000	150,000,000
			建設改良積立金		107,093,000	107,093,000
			未処分利益剰余金		24,841,703	24,841,703
			未処分利益剰余金		24,841,703	24,841,703
			その他未処分利益剰余金変動額			
			繰越利益剰余金		12,048,080	12,048,080
			未処理欠損金			
			資 本 合 計		881,892,927	881,892,927
			水道事業収益	13,407,600	23,537,715	23,537,715
			営業収益	13,403,673	23,533,324	23,533,324
			給水収益	13,319,173	21,986,965	21,986,965
			受託工事収益	84,500	309,500	309,500
			その他営業収益		1,236,859	1,236,859
			営業外収益	3,927	4,391	4,391
			受取利息			
			他会計負担金			
			長期前受金戻入益			
			国庫補助金戻入益			
			工事負担金戻入益			
			受贈財産戻入益			
			その他剰余金戻入益			
			雑収益	3,927	4,391	4,391
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
3,885,474	3,885,474	2,212,124	水道事業費用			

【令和 3年度会計】

合計残高試算表

令和 3年 6月17日 作成

1 頁

令和 3年 5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
			資 産			
1,563,233,029	1,563,233,029		1 固定資産		1,149,452,955	1,149,452,955
1,558,723,949	1,558,723,949		1 有形固定資産		1,149,452,955	1,149,452,955
1,000,000	1,000,000		1 土地			
944,603,739	944,603,739		2 建物			
			3 建物減価償却累計額		674,176,201	674,176,201
205,101,905	205,101,905		4 附属設備			
			5 附属設備減価償却累計		185,789,455	185,789,455
404,895,660	404,895,660		6 医療器械什器備品			
			7 医療器什備品減価累計		286,917,548	286,917,548
3,122,645	3,122,645		8 車両			
			9 車両減価償却累計額		2,569,751	2,569,751
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			
3,500,000	3,500,000		3 投資			
3,500,000	3,500,000		1 長期貸付金			
268,988,818	497,984,300	97,451,589	2 流動資産	113,110,433	228,995,482	
184,981,927	311,769,359	50,639,770	1 現金・預金	61,976,628	126,787,432	
74,237,275	160,968,023	37,885,472	2 未収金	44,564,455	86,730,748	
51,756,091	116,525,377	28,495,951	1 医業未収金	32,420,914	64,769,286	
66,310	188,196	59,675	2 医業外未収金	55,726	121,886	
4,418,000	8,161,000		3 その他未収金	1,928,000	3,743,000	
17,996,874	36,093,450	9,329,846	4 老人保健施設事業収益未収	10,159,815	18,096,576	
5,625,487	20,689,475	6,804,590	3 貯蔵品	6,394,778	15,063,988	
2,938,104	9,469,098	2,782,777	1 薬品	2,782,777	6,530,994	
1,804,124	7,900,235	2,413,325	2 診療材料	2,602,269	6,096,111	
33,873	330,125	130,593	3 給食材料	152,705	296,252	
0			4 医療用消耗備品			
849,386	2,990,017	1,477,895	5 燃料	857,027	2,140,631	
376,749	376,749	295,140	4 前払金			
3,767,380	4,180,694	1,826,617	5 その他流動資産	174,572	413,314	
3,767,380	4,180,694	1,826,617	1 仮払消費税	174,572	413,314	
0			6 貸倒引当金			
0			1 貸倒引当金			
			負 債			
			3 固定負債		45,123,236	45,123,236
			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 3年度会計】

合計残高試算表

令和 3年 6月17日 作成

2頁

令和 3年 5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		45,123,236	45,123,236
			1 建設改良に伴う企業債		45,123,236	45,123,236
	58,943,495	21,449,576	4 流動負債	17,786,461	117,825,370	58,881,875
			1 一時借入金			0
	56,752,341	20,659,726	2 未払金	16,815,221	74,608,262	17,855,921
	35,637,509	11,237,561	1 医業未払金	9,332,954	44,970,463	9,332,954
	21,114,832	9,422,165	2 その他未払金	7,482,267	29,637,799	8,522,967
	2,191,154	789,850	3 預り金	789,850	2,247,520	56,366
			4 前受金			0
			5 仮受金			0
			6 その他流動負債	181,390	229,994	229,994
			1 仮受消費税	181,390	229,994	229,994
			7 企業債		7,487,594	7,487,594
			1 建設改良に伴う企業債		19,121,244	19,121,244
			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
			9 引当金		33,252,000	33,252,000
			2 賞与引当金		33,252,000	33,252,000
			3 修繕引当金			0
			4 特別修繕引当金			0
			5 その他引当金			0
419,391,386	419,391,386		11 繰延収益		565,293,608	565,293,608
			1 長期前受金		565,293,608	565,293,608
419,391,386	419,391,386		1 長期前受金		565,293,608	565,293,608
419,391,386	419,391,386		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		1,438,846,997	1,438,846,997
			1 自己資本金		1,438,846,997	1,438,846,997
			1 組入資本金		57,031,796	57,031,796
			2 繰入資本金		1,362,836,230	1,362,836,230
			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		△1,059,070,150	△1,059,070,150
			1 資本剰余金		18,659,300	18,659,300
			1 国庫補助金			0

【令和 3年度会計】

合計残高試算表

令和 3年 6月17日 作成

3 頁

令和 3年 5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		△1,077,729,450	△1,077,729,450
			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		△1,097,490,888	△1,097,490,888
2,251,613,233	2,539,552,210	118,901,165	小 計	130,896,894	2,486,467,498	2,198,528,521

【令和 3年度会計】

合計残高試算表

令和 3年 6月17日 作成

4 頁

令和 3年 5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	42,989,547	154,099,845	154,099,845
			1 医業収益	29,390,647	129,504,825	129,504,825
			1 入院収益	12,733,357	25,276,211	25,276,211
			2 外来収益	15,181,694	29,569,450	29,569,450
			3 その他医業収益	1,475,596	74,659,164	74,659,164
			2 医業外収益	2,185,602	2,457,609	2,457,609
			1 受取利息			0
			2 他会計補助金	1,968,000	1,968,000	1,968,000
			3 補助金			0
			4 他会計負担金			0
			5 患者外給食収益	75,200	144,540	144,540
			6 長期前受金戻入			0
			7 その他医業外収益	142,402	345,069	345,069
			3 老人保健施設事業収益	11,413,298	22,137,411	22,137,411
			1 老人保健施設事業収益	11,413,298	22,137,411	22,137,411
			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			
101,015,133	118,619,404	64,562,274	8 病院事業費用	9,576,998	17,604,271	
83,410,862	101,015,133	54,985,276	1 医業費用	9,576,998	17,604,271	
52,209,589	63,399,622	38,831,758	1 給与費	6,853,805	11,190,033	
10,792,386	13,073,357	5,537,751	2 材料費	977,412	2,280,971	
20,375,150	24,508,417	10,602,894	3 経費	1,745,781	4,133,267	
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			
33,737	33,737	12,873	6 研究研修費			
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			
17,604,271	17,604,271	9,576,998	3 老人保健施設事業費用			
11,190,033	11,190,033	6,853,805	1 給与費			
2,280,971	2,280,971	977,412	2 材料費			
4,133,267	4,133,267	1,745,781	3 経費			
0			4 減価償却費			
0			5 資産減耗費			

【令和 3年度会計】

合計残高試算表

令和 3年 6月17日 作成

5 頁

令和 3年 5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			
101,015,133	118,619,404	64,562,274				
2,352,628,366	2,658,171,614	183,463,439	小 計	52,566,545	171,704,116	154,099,845
			合 計	183,463,439	2,658,171,614	2,352,628,366