

令和2年5月25日

上富良野町長 向山富夫様

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2年4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 平成31年度及び令和2年度 令和2年4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2年5月25日（月曜日）

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2年4月分（令和2年4月30日現在）及び検査日（3日前）（令和2年5月20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2年4月分（令和2年4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。

## 令和2年度会計 令和2年4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		6,855,075,000	1,194,367,000	145,810,000	400,478,000
収入 A	調 定 額	942,155,003	29,871,446	1,120,389	62,567
	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 収 入 額	709,302,277	5,680,030	879,072	0
	収 入 合 計	709,302,277	5,680,030	879,072	0
支出 B	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 支 出 額	272,137,581	7,433,389	217,436	7,238,622
	支 出 合 計	272,137,581	7,433,389	217,436	7,238,622
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		▲ 39,000,000	2,000,000	1,000,000	8,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		398,164,696	246,641	1,661,636	761,378

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		999,664,000	332,045,000	150,163,000	—
収入 A	調 定 額	203,835,000	19,453,358	33,763,900	—
	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 収 入 額	29,923,000	0	33,600	94,403,428
	収 入 合 計	29,923,000	0	33,600	94,403,428
支出 B	前 月 末 累 計	0	0	0	0
	当 月 支 出 額	12,815,785	9,092,992	1,218,900	53,194,258
	支 出 合 計	12,815,785	9,092,992	1,218,900	53,194,258
一 時 借 入 金 C		0	0	0	—
繰 替 運 用 D		0	0	0	—
会 計 間 運 用 E		0	25,000,000	2,000,000	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		17,107,215	15,907,008	814,700	41,209,170

項 目		11 一般会計 (繰越明許)
予 算 現 額		303,916,000
収入 A	調 定 額	303,916,000
	前 月 末 累 計	0
	当 月 収 入 額	0
	収 入 合 計	0
支出 B	前 月 末 累 計	0
	当 月 支 出 額	885,546
	支 出 合 計	885,546
一 時 借 入 金 C		0
繰 替 運 用 D		0
会 計 間 運 用 E		1,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)		114,454

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	475,986,898
-----------------------	-------------

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)	1,238,255,324	旭川信用金庫上富良野支店 1,228,255,324
		ふらの農業協同組合上富良野支所 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)	19,458,610	旭川信用金庫上富良野支店 19,458,610
現金	392,000	窓口等つり銭 392,000
合計	1,258,105,934	

(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)	500,896,982	12口
	定期預金	1,150,766,013	27口
	繰替	909,000,000	7口
特別会計	普通預金(決済用)	27,155,425	4口
	定期預金	164,138,991	4口
	繰替	0	0口
合計		2,751,957,411	54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	960,034,000	40,755,330
	病院事業費用	960,034,000	52,525,599
水道	水道事業収益	170,093,000	10,032,138
	水道事業費用	170,093,000	1,775,857

(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)	87,311,286	旭川信用金庫上富良野支店	87,311,286
定 期 預 金	100,000,000	旭川信用金庫上富良野支店	100,000,000
現 金	300,000	窓口つり銭	300,000
合 計	187,611,286		

・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)	246,982,274	旭川信用金庫上富良野支店	246,982,274
定 期 預 金	150,000,000	空知商工信用組合富良野支店	100,000,000
		ふらの農業協同組合上富良野支所	50,000,000
現 金	0		
合 計	396,982,274		

平成31年度会計 令和2年4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	7,315,998,000	1,350,256,000	75,872,000	358,866,000
収入 A	調 定 額	7,398,567,394	1,366,688,570	75,872,000
	前 月 末 累 計	6,370,268,121	1,256,051,092	19,387,434
	当 月 収 入 額	282,822,941	70,473,005	42,888,340
	収 入 合 計	6,653,091,062	1,326,524,097	62,275,774
支出 B	前 月 末 累 計	6,319,437,812	1,183,664,955	72,587,253
	当 月 支 出 額	504,881,506	47,771,070	1,559,492
	支 出 合 計	6,824,319,318	1,231,436,025	74,146,745
一 時 借 入 金 C	0	0	0	0
繰 替 運 用 D	909,000,000	0	0	0
会 計 間 運 用 E	▲ 129,000,000	0	12,000,000	100,000,000
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	608,771,744	95,088,072	129,029	21,915,392

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	978,488,000	335,069,000	147,079,000	—
収入 A	調 定 額	997,567,289	330,301,184	146,730,440
	前 月 末 累 計	792,875,879	285,584,186	146,656,240
	当 月 収 入 額	186,940,610	27,910,187	31,500
	収 入 合 計	979,816,489	313,494,373	146,687,740
支出 B	前 月 末 累 計	855,570,263	303,140,235	141,427,376
	当 月 支 出 額	73,678,495	22,044,344	3,537,016
	支 出 合 計	929,248,758	325,184,579	144,964,392
一 時 借 入 金 C	0	0	0	—
繰 替 運 用 D	0	0	0	—
会 計 間 運 用 E	0	15,000,000	0	—
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	50,567,731	3,309,794	1,723,348	0

項 目	11 一般会計 (繰越明許)	15 公共下水道事業 特別会計(繰越明 許)	17 ラベンダーハイツ 事業特別会計 (繰越明許)
予 算 現 額	309,352,000	16,410,000	1,018,000
収入 A	調 定 額	304,725,305	16,390,000
	前 月 末 累 計	280,398,320	8,175,000
	当 月 収 入 額	22,847,985	8,215,000
	収 入 合 計	303,246,305	16,390,000
支出 B	前 月 末 累 計	297,295,588	16,370,000
	当 月 支 出 額	7,431,508	0
	支 出 合 計	304,727,096	16,370,000
一 時 借 入 金 C	0	0	0
繰 替 運 用 D	0	0	0
会 計 間 運 用 E	2,000,000	0	0
本 月 末 残 高 (A + C + D + E - B)	519,209	20,000	74,717

一 般 ・ 特 別 会 計 残 高 合 計	782,119,036
-----------------------	-------------

特記事項	繰替運用	財政調整基金	135,000,000 (北洋 1/31) 、166,000,000 (農協 2/3) 、160,200,000 (農協 2/3) 、
		公共施設整備基金	90,000,000 (商工 1/31) 、100,000,000 (農協 2/3) 、100,000,000 (農協 2/3) 、
		農業振興基金	157,800,000 (農協 2/3)

(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	909,000,000	0	0	909,000,000
特別会計	0	0	0	0
合計	909,000,000	0	0	909,000,000

検査日3日前日(令和2年5月20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)	1,103,920,214	旭川信用金庫上富良野支店 1,093,920,214
		ふらの農業協同組合上富良野支所 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)	113,738,606	旭川信用金庫上富良野支店 113,738,606
現金	392,000	窓口等つり銭 392,000
合計	1,218,050,820	

(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)	103,767,403	旭川信用金庫上富良野支店 103,767,403
定期預金	100,000,000	旭川信用金庫上富良野支店 100,000,000
現金	300,000	窓口つり銭 300,000
合計	204,067,403	

・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)	234,138,287	旭川信用金庫上富良野支店 234,138,287
定期預金	150,000,000	空知商工信用組合富良野支店 100,000,000
		ふらの農業協同組合上富良野支所 50,000,000
現金	0	
合計	384,138,287	

合計残高試算表

令和 2年 4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			
1,560,654,280	1,560,654,280	105,000	固定資産		1,143,287,426	1,143,287,426
1,557,345,200	1,557,345,200	105,000	有形固定資産		1,143,287,426	1,143,287,426
1,000,000	1,000,000		土地			
944,603,739	944,603,739		建物			
			建物減価償却累計額		655,881,568	655,881,568
205,101,905	205,101,905		附属設備			
			附属設備減価償却累計		183,885,276	183,885,276
403,516,911	403,516,911	105,000	医療器械什器備品			
			医療器械什器備品減価累計		301,251,248	301,251,248
3,122,645	3,122,645		車両			
			車両減価償却累計額		2,269,334	2,269,334
1,009,080	1,009,080		無形固定資産			
1,009,080	1,009,080		電話加入権			
2,300,000	2,300,000		投資			
2,300,000	2,300,000		長期貸付金			
270,009,520	398,575,936	104,961,286	流動資産	128,566,416	128,566,416	
187,611,286	254,926,566	54,767,523	現金・預金	67,315,280	67,315,280	
75,016,023	127,143,542	38,763,117	未収金	52,127,519	52,127,519	
56,684,009	92,363,438	30,311,687	医療未収金	35,679,429	35,679,429	
66,401	132,288	63,305	医療外未収金	65,887	65,887	
428,000	8,428,000		その他未収金	8,000,000	8,000,000	
17,837,613	26,219,816	8,388,125	老人保健施設事業収益未収	8,382,203	8,382,203	
5,275,447	14,206,030	9,130,848	貯蔵品	8,930,583	8,930,583	
3,295,194	8,298,239	5,003,045	薬品	5,003,045	5,003,045	
1,520,671	4,115,705	2,750,092	診療材料	2,595,034	2,595,034	
28,550	156,927	131,275	給食材料	128,377	128,377	
0			医療用消耗備品			
431,032	1,635,159	1,246,436	燃料	1,204,127	1,204,127	
89,010	89,010	89,010	前払金			
2,017,754	2,210,788	2,210,788	その他流動資産	193,034	193,034	
2,017,754	2,210,788	2,210,788	仮払消費税	193,034	193,034	
0			貸倒引当金			
0			貸倒引当金			
			負 債			
			固定負債		32,710,830	32,710,830
			引当金			0
			退職給与引当金			0
			引当金			0
			特別修繕引当金			0

【令和 2年度会計】

合計残高試算表

令和 2年 5月21日 作成

2 頁

令和 2年 4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
			企業債		32,710,830	32,710,830
			建設改良に伴う企業債		32,710,830	32,710,830
	39,350,602	39,350,602	流動負債	20,245,552	99,992,180	60,641,578
			一時借入金			0
	38,780,587	38,780,587	未払金	19,597,761	59,337,848	20,557,261
	21,947,994	21,947,994	医業未払金	9,384,488	31,332,482	9,384,488
	16,832,593	16,832,593	その他未払金	10,213,273	28,005,366	11,172,773
	570,015	570,015	預り金	595,940	743,714	173,699
			前受金			0
			仮受金			0
			その他流動負債	51,851	51,851	51,851
			仮受消費税	51,851	51,851	51,851
			企業債		6,437,767	6,437,767
			建設改良に伴う企業債		18,071,417	18,071,417
			その他の企業債		△11,633,650	△11,633,650
			他会計借入金			0
			建設改良に伴う長期借入金			0
			その他の長期借入金			0
			引当金		33,421,000	33,421,000
			賞与引当金		33,421,000	33,421,000
			修繕引当金			0
			特別修繕引当金			0
			その他引当金			0
396,878,324	396,878,324		繰延収益		546,613,608	546,613,608
			長期前受金		546,613,608	546,613,608
396,878,324	396,878,324		長期前受金		546,613,608	546,613,608
396,878,324	396,878,324		長期前受金収益化累計額			
			長期前受金収益化累計額			
			資 本			
			資本金		1,426,796,390	1,426,796,390
			自己資本金		1,426,796,390	1,426,796,390
			組入資本金		57,031,796	57,031,796
			繰入資本金		1,350,785,623	1,350,785,623
			再評価組入資本金			0
			固有資本金		18,978,971	18,978,971
			借入資本金			0
			企業債			0
			剰余金		△978,112,628	△978,112,628
			資本剰余金		18,659,300	18,659,300
			国庫補助金			0



【令和 2年度会計】

合計残高試算表

令和 2年 5月21日 作成

3 頁

令和 2年 4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
			受贈財産評価額		1,494,300	1,494,300
			寄附金		17,165,000	17,165,000
			利益剰余金		△996,771,928	△996,771,928
			減債積立金		19,761,438	19,761,438
			利益積立金			0
			建設改良積立金			0
			当年度未処分利益剰余		△1,016,533,366	△1,016,533,366
2,227,542,124	2,395,459,142	144,416,888	小 計	148,811,968	2,399,854,222	2,231,937,204

合計残高試算表

令和 2年 4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			
			病院事業収益	40,755,330	40,755,330	40,755,330
			医業収益	30,065,547	30,065,547	30,065,547
			入院収益	15,701,643	15,701,643	15,701,643
			外来収益	14,169,964	14,169,964	14,169,964
			その他医業収益	193,940	193,940	193,940
			医業外収益	287,602	287,602	287,602
			受取利息			0
			他会計補助金			0
			補助金			0
			他会計負担金			0
			患者外給食収益	79,580	79,580	79,580
			長期前受金戻入			0
			その他医業外収益	208,022	208,022	208,022
			老人保健施設事業収益	10,402,181	10,402,181	10,402,181
			老人保健施設事業収益	10,402,181	10,402,181	10,402,181
			特別利益			0
			過年度損益修正益			0
			固定資産売却益			0
			その他特別利益			0
			費 用			
45,150,410	52,525,599	52,525,599	病院事業費用	7,375,189	7,375,189	
37,775,221	45,150,410	45,150,410	医業費用	7,375,189	7,375,189	
21,071,651	25,238,533	25,238,533	給与費	4,166,882	4,166,882	
6,512,317	7,790,211	7,790,211	材料費	1,277,894	1,277,894	
10,178,753	12,109,166	12,109,166	経費	1,930,413	1,930,413	
0			減価償却費			
0			資産減耗費			
12,500	12,500	12,500	研究研修費			
0			医業外費用			
0			支払利息			
0			その他医業外費用			
0			消費税及び地方消費税			
0			患者外給食材料費			
7,375,189	7,375,189	7,375,189	老人保健施設事業費用			
4,166,882	4,166,882	4,166,882	給与費			
1,277,894	1,277,894	1,277,894	材料費			
1,930,413	1,930,413	1,930,413	経費			
0			減価償却費			
0			資産減耗費			

【令和 2年度会計】

令和 2年 4月分

### 合計残高試算表

上富良野町立病院事業

令和 2年 5月21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			特別損失			
0			過年度損益修正損			
0			固定資産売却損			
0			不納欠損			
0			固定資産譲渡損			
0			予備費			
0			予備費			
45,150,410	52,525,599	52,525,599				
2,272,692,534	2,447,984,741	196,942,487	小 計	48,130,519	48,130,519	40,755,330
			合 計	196,942,487	2,447,984,741	2,272,692,534

# 試算表

( 令和 2年 4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	
2,602,459,950	2,602,459,950	7,340	固定資産		1,476,395,799	1,476,395,799
2,597,069,950	2,597,069,950	7,340	有形固定資産		1,476,395,799	1,476,395,799
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
2,342,954,597	2,342,954,597		構築物			
			構築物減価償却累計額		1,322,134,223	1,322,134,223
232,361,914	232,361,914	7,340	機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		148,712,746	148,712,746
			車両及び運搬具			
			車両及び運搬具減価償却累計額			
854,650	854,650		工具器具及び備品			
			工具器具及び備品減価償却累計額		159,600	159,600
			建設仮勘定			
5,390,000	5,390,000		無形固定資産			
			ソフトウェア			
			投資固定資産			
			投資			
400,036,593	431,327,993	32,723,329	流動資産	31,291,400	31,522,400	231,000
396,982,274	417,059,708	22,813,871	現金預金	20,077,434	20,077,434	
3,048,617	14,262,583	9,903,756	未収金	11,213,966	11,213,966	
			貸倒引当金		231,000	231,000
			貯蔵品			
			前払費用			
			前払金			
5,702	5,702	5,702	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			
			未収消費税及び地方消費税還付金			

# 試算表

( 令和 2年 4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	
3,002,496,543	3,033,787,943	32,730,669	資 産 合 計	31,291,400	1,507,918,199	1,476,626,799
			固定負債		381,614,109	381,614,109
			引当金		5,404,564	5,404,564
			企業債		376,209,545	376,209,545
			企業債		376,209,545	376,209,545
	18,310,035	18,310,035	流動負債	11,493,023	60,508,908	42,198,873
			一時借入金			
	2,750,496	2,750,496	未払金		4,764,996	2,014,500
			仮受金			
	21,500	21,500	前受金	127,500	407,328	385,828
	15,538,039	15,538,039	預り金	10,465,182	25,990,157	10,452,118
			仮受消費税及び地方消費税	900,341	900,341	900,341
			企業債		26,198,086	26,198,086
			企業債		26,198,086	26,198,086
			引当金		2,248,000	2,248,000
			賞与引当金		1,882,000	1,882,000
			法定福利費引当金		366,000	366,000
383,596,527	383,596,527		繰延収益		620,345,784	620,345,784
			長期前受金		620,345,784	620,345,784
383,596,527	383,596,527		長期前受金収益化累計額			
383,596,527	401,906,562	18,310,035	負 債 合 計	11,493,023	1,062,468,801	1,044,158,766
			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		349,786,767	349,786,767
			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 2年 4月30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	
			受贈財産評価額			
			その他剰余金		28,929,345	28,929,345
			利益剰余金		269,141,080	269,141,080
			処分済利益剰余金		207,093,000	207,093,000
			減債積立金		150,000,000	150,000,000
			建設改良積立金		57,093,000	57,093,000
			未処分利益剰余金		62,048,080	62,048,080
			未処分利益剰余金		62,048,080	62,048,080
			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		857,051,224	857,051,224
			水道事業収益	10,032,138	10,032,138	10,032,138
			営業収益	10,031,738	10,031,738	10,031,738
			給水収益	9,003,415	9,003,415	9,003,415
			受託工事収益	21,500	21,500	21,500
			その他営業収益	1,006,823	1,006,823	1,006,823
			営業外収益	400	400	400
			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	400	400	400
			特別利益			
			その他特別利益			
			固定資産売却益			
1,775,857	1,775,857	1,775,857	水道事業費用			

# 試算表

( 令和 2年 4月30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				
1,775,857	1,775,857	1,775,857	営業費用			
			原水及び浄水費			
101,480	101,480	101,480	配水及び給水費			
478,571	478,571	478,571	受託工事費			
1,195,806	1,195,806	1,195,806	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			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			
			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			
			予備費			
3,387,868,927	3,437,470,362	52,816,561	合 計	52,816,561	3,437,470,362	3,387,868,927