

# 例月現金出納検査報告書

(令和7年10月から同年12月分)

釧路市監査委員



釧路監査報告第2号

令和8年2月19日

釧路市監査委員 平山幸弘

釧路市監査委員 岩村史人

釧路市監査委員 草島守之

### 例月現金出納検査の結果に関する報告の提出について

地方自治法第235条の2第1項の規定により、令和7年10月、11月及び12月分について例月現金出納検査を行ったので、同条第3項の規定に基づき、その結果に関する報告を別紙のとおり提出します。

# 目 次

1	検査の範囲	5
2	検査の期日	5
3	検査の結果	5
○	令和7年度釧路市各会計歳入歳出調書（企業会計を除く）	6
○	令和7年度預金残高表（企業会計を除く）	7
○	令和7年度基金運用表	7
○	令和7年度釧路市病院事業会計資金収支表	8
○	令和7年度釧路市水道事業会計資金収支表	9
○	令和7年度釧路市工業用水道事業会計資金収支表	10
○	令和7年度釧路市下水道事業会計資金収支表	11
○	令和7年度釧路市公設地方卸売市場事業会計資金収支表	12
○	令和7年度釧路市港湾整備事業会計資金収支表	13

# 例月現金出納検査報告

## 1 検査の範囲

釧路市会計管理者及び釧路市企業管理者が保管する現金の出納事務

## 2 検査の期日

令和7年11月26日、令和7年12月23日及び令和8年1月27日

## 3 検査の結果

一般会計等については、歳入歳出金等報告書、各会計現金出納簿及び預金残高内訳書を、各企業会計については、資金予算表に基づき現金出納簿、預金通帳、伝票及び収支証書をそれぞれ照合した結果、いずれも正確でありかつ適正に行われていると認めた。

収支の状況等は、次のとおりである。（各企業会計の資金収支表において、繰越金に係る累計の欄の数値は、前年度からの繰越金である。）

## 令和7年度釧路市各会計歳入歳出調書(企業会計を除く)

(単位:円)

月 別 区 分	会 計	収入累計	支出累計	差引残額
令和7年10月31日現在	一般会計	51,997,446,336	51,329,491,170	667,955,166
	特別会計	16,440,344,788	18,262,337,494	△ 1,821,992,706
	国民健康保険	6,514,234,791	7,261,793,211	△ 747,558,420
	国民健康保険阿寒診療所事業	71,274,987	251,936,670	△ 180,661,683
	国民健康保険音別診療所事業	23,891,033	186,077,037	△ 162,186,004
	後期高齢者医療	1,163,054,385	1,170,905,851	△ 7,851,466
	介護保険(保険事業)	8,479,451,031	8,977,923,772	△ 498,472,741
	介護保険(介護サービス事業)	23,349,777	65,335,546	△ 41,985,769
	魚揚場事業	44,764,178	83,539,695	△ 38,775,517
	駐車場事業	62,326,647	41,906,682	20,419,965
	動物園事業	57,997,959	222,919,030	△ 164,921,071
	歳入歳出外	7,694,984,313	6,403,746,671	1,291,237,642
	債権の担保	40,000,000	0	40,000,000
	保証金	84,875,154	18,236,036	66,639,118
	保管金	7,516,756,049	6,334,019,077	1,182,736,972
	(内 市営住宅敷金)	(97,963,705)	(4,650,860)	(93,312,845)
	公売代金	53,353,110	51,491,558	1,861,552
	基金	65,095,478,617	64,906,478,617	189,000,000
	一時借入金	0	0	0
	一時融資金	51,465,816,818	48,713,468,458	2,752,348,360
合 計	192,694,070,872	189,615,522,410	3,078,548,462	
令和7年11月30日現在	一般会計	63,112,576,181	56,313,793,399	6,798,782,782
	特別会計	19,139,234,052	21,569,107,142	△ 2,429,873,090
	国民健康保険	7,572,349,112	8,687,814,404	△ 1,115,465,292
	国民健康保険阿寒診療所事業	81,761,023	279,659,020	△ 197,897,997
	国民健康保険音別診療所事業	37,409,526	208,661,816	△ 171,252,290
	後期高齢者医療	1,489,267,805	1,508,780,461	△ 19,512,656
	介護保険(保険事業)	9,741,353,388	10,423,983,351	△ 682,629,963
	介護保険(介護サービス事業)	27,700,847	66,854,048	△ 39,153,201
	魚揚場事業	57,469,198	95,060,229	△ 37,591,031
	駐車場事業	69,916,315	42,643,938	27,272,377
	動物園事業	62,006,838	255,649,875	△ 193,643,037
	歳入歳出外	8,709,746,483	7,189,984,303	1,519,762,180
	債権の担保	40,000,000	0	40,000,000
	保証金	85,495,154	38,188,686	47,306,468
	保管金	8,525,451,514	7,095,654,643	1,429,796,871
	(内 市営住宅敷金)	(98,245,905)	(5,457,480)	(92,788,425)
	公売代金	58,799,815	56,140,974	2,658,841
	基金	66,500,234,816	66,311,234,816	189,000,000
	一時借入金	0	0	0
	一時融資金	51,470,557,868	50,113,483,607	1,357,074,261
合 計	208,932,349,400	201,497,603,267	7,434,746,133	
令和7年12月31日現在	一般会計	70,364,340,067	64,674,741,743	5,689,598,324
	特別会計	21,065,128,552	25,892,372,624	△ 4,827,244,072
	国民健康保険	8,648,618,326	10,752,060,949	△ 2,103,442,623
	国民健康保険阿寒診療所事業	98,818,168	347,452,114	△ 248,633,946
	国民健康保険音別診療所事業	42,663,378	258,004,299	△ 215,340,921
	後期高齢者医療	1,566,125,951	2,036,391,952	△ 470,266,001
	介護保険(保険事業)	10,469,995,517	11,947,687,881	△ 1,477,692,364
	介護保険(介護サービス事業)	32,726,567	87,739,657	△ 55,013,090
	魚揚場事業	64,926,218	105,714,490	△ 40,788,272
	駐車場事業	77,680,154	52,787,948	24,892,206
	動物園事業	63,574,273	304,533,334	△ 240,959,061
	歳入歳出外	10,546,365,251	8,751,848,681	1,794,516,570
	債権の担保	40,000,000	0	40,000,000
	保証金	85,959,154	39,234,286	46,724,868
	保管金	10,353,918,425	8,646,897,432	1,707,020,993
	(内 市営住宅敷金)	(98,344,705)	(6,451,494)	(91,893,211)
	公売代金	66,487,672	65,716,963	770,709
	基金	68,808,235,385	68,619,235,385	189,000,000
	一時借入金	0	0	0
	一時融資金	52,228,558,437	51,663,483,607	565,074,830
合 計	223,012,627,692	219,601,682,040	3,410,945,652	

## 令和7年度預金残高表(企業会計を除く)

(単位:円)

金融機関名	預金種目	金 額		
		令和7年10月31日現在	令和7年11月30日現在	令和7年12月31日現在
北洋銀行釧路中央支店	普通預金	2,807,257,250	7,162,258,159	3,139,617,001
	定期預金	5,000,000	5,000,000	5,000,000
釧路信用金庫本店	定期預金	24,000,000	24,000,000	24,000,000
釧路信用金庫阿寒支店	定期預金	109,000,000	109,000,000	109,000,000
釧路信用金庫阿寒湖畔支店	定期預金	20,000,000	20,000,000	20,000,000
大地みらい信用金庫音別支店	定期預金	93,000,000	93,000,000	93,000,000
釧路信用組合本店	定期預金	18,000,000	18,000,000	18,000,000
小 口 現 金		576,162	1,772,924	611,373
釣 銭		1,715,050	1,715,050	1,717,278
合 計		3,078,548,462	7,434,746,133	3,410,945,652

## 令和7年度基金運用表

(単位:円)

金融機関名	金 額		
	令和7年10月31日現在	令和7年11月30日現在	令和7年12月31日現在
北洋銀行釧路中央支店	5,000,000	5,000,000	5,000,000
釧路信用金庫本店	24,000,000	24,000,000	24,000,000
釧路信用金庫阿寒支店	69,000,000	69,000,000	69,000,000
大地みらい信用金庫音別支店	73,000,000	73,000,000	73,000,000
釧路信用組合本店	18,000,000	18,000,000	18,000,000
合 計	189,000,000	189,000,000	189,000,000

# 令和7年度釧路市病院事業会計資金収支表

(単位:円)

項 目	前月までの執行済額	10月分執行済額	11月分執行済額	12月分執行済額	累 計
繰越金	4,608,681,214	490,286,752	422,228,270	495,687,126	4,608,681,214
収入合計	14,882,611,979	1,521,641,884	1,564,624,276	3,571,504,900	21,540,383,039
入院収益	108,713,661	19,302,419	15,981,059	18,593,609	162,590,748
外来収益	164,709,632	28,342,616	25,288,405	28,047,609	246,388,262
その他医業収益	15,327,404	3,963,550	3,806,063	3,680,965	26,777,982
受取利息配当金	1,704	0	0	0	1,704
他会計負担金	772,545,543	0	100,000,000	100,000,000	972,545,543
その他医業外収益	172,658,472	25,671,915	1,856,480	2,631,500	202,818,367
現年度未収金	5,417,602,081	1,283,801,346	1,270,620,409	1,389,633,950	9,361,657,786
過年度未収金	2,925,705,096	6,564,215	2,584,039	357,530	2,935,210,880
有価証券	2,609,313,000	0	0	0	2,609,313,000
その他流動資産	0	0	0	0	0
企業債	0	0	0	0	0
その他投資	0	0	0	0	0
他資本的収入	257,200,000	950,000	890,000	2,390,000	261,430,000
預り金	1,103,809,773	143,703,222	141,996,914	413,507,066	1,803,016,975
一時借入金	1,300,000,000	0	0	1,550,000,000	2,850,000,000
戻入金	10,802,782	1,491,601	1,420,807	1,255,511	14,970,701
特別利益	0	0	0	0	0
補助金	0	0	0	0	0
高等看護学院収益	24,222,831	7,851,000	180,100	61,407,160	93,661,091
支出合計	19,001,006,441	1,589,700,366	1,491,165,420	3,673,165,297	25,755,037,524
給与費	4,306,581,151	575,896,858	570,951,410	1,677,666,811	7,131,096,230
材料費	0	0	0	0	0
経費	45,829,590	8,469,142	6,035,256	6,266,714	66,600,702
交際費	160,000	0	0	20,000	180,000
研修費	17,703,444	5,669,403	4,803,840	1,569,721	29,746,408
支払利息・企債諸費	63,343,722	0	0	81,780	63,425,502
その他医業外費用	1,387,878	213,529	35,890	82,770	1,720,067
工事請負費	0	0	0	0	0
資産購入費	0	0	0	0	0
企業債	599,963,201	0	0	0	599,963,201
長期貸付金	26,674,000	4,494,000	4,494,000	4,494,000	40,156,000
その他投資	0	0	0	0	0
他資本的支出	0	0	0	0	0
現年度未払金	3,597,464,901	842,535,560	759,797,468	844,353,814	6,044,151,743
過年度未払金	1,938,830,358	0	0	0	1,938,830,358
未払費用	1,562,200	0	0	0	1,562,200
預り金	1,097,164,912	142,646,048	135,701,797	366,018,871	1,741,531,628
前払金	2,956,266,116	2,242,092	1,930,918	4,736,403	2,965,175,529
前払費用	0	0	0	0	0
有価証券	2,609,313,000	0	0	0	2,609,313,000
一時借入金返済金	1,300,000,000	0	0	750,000,000	2,050,000,000
還付金	724,560	602,790	141,724	397,070	1,866,144
特別損失	328,632	680	8,200	5,250	342,762
補助金返還金	0	0	0	0	0
引当金	392,461,840	1,384,730	1,466,390	599,320	395,912,280
その他流動負債	0	0	0	0	0
高等看護学院費用	45,246,936	5,545,534	5,798,527	16,872,773	73,463,770
差引残額	490,286,752	422,228,270	495,687,126	394,026,729	394,026,729

## 令和7年度釧路市水道事業会計資金収支表

(単位:円)

項 目	前月までの執行済額	10月分執行済額	11月分執行済額	12月分執行済額	累 計
繰 越 金	2,614,367,995	1,562,149,081	1,184,525,883	849,344,451	2,614,367,995
収 入 合 計	4,280,391,400	1,101,520,550	195,141,579	900,132,154	6,477,185,683
水道料金	1,817,222,600	597,206,076	104,758,208	360,569,949	2,879,756,833
負担金	32,981,972	561,000	715,000	550,000	34,807,972
受託工事収益	11,071,810	1,568,175	1,184,715	2,994,385	16,819,085
一般会計繰入金	0	0	0	0	0
雑収入・その他	6,087,975	201,810	572,333	488,769	7,350,887
未収金	582,504,972	4,029,702	1,855,235	2,122,712	590,512,621
企業債	0	0	0	0	0
出資金	0	0	0	0	0
国庫補助金	0	0	0	207,077,000	207,077,000
その他資本収入	0	0	0	0	0
他会計貸付金	0	0	0	0	0
預り金	1,830,405,825	497,953,787	86,056,088	326,329,339	2,740,745,039
一時借入金	0	0	0	0	0
長期貸付金返還金	0	0	0	0	0
前払金	116,246	0	0	0	116,246
支 出 合 計	5,332,610,314	1,479,143,748	530,323,011	688,636,877	8,030,713,950
人件費	287,446,345	36,367,824	43,866,032	122,362,450	490,042,651
原水及び浄水費	343,181,713	82,496,191	60,304,733	57,888,202	543,870,839
給水及び配水費	69,779,480	26,782,785	17,857,583	44,583,159	159,003,007
メーター費	6,594,940	2,481,543	1,950,097	2,309,582	13,336,162
受託工事費	2,845,196	361,629	1,085,099	647,612	4,939,536
業務費	102,867,378	30,052,641	20,251,432	19,981,252	173,152,703
総係費	33,007,348	6,958,192	5,220,335	4,588,066	49,773,941
支払利息	165,305,770	0	0	0	165,305,770
その他経費	487,064	302	0	118,698	606,064
第三回拡張事業費	3,287,333	828,515,031	184,877	120,417	832,107,658
配水管整備事業費	152,482,440	4,826,888	16,838,888	10,887,888	185,036,104
浄水場施設整備事業費	0	0	0	0	0
簡易水道整備事業費	0	0	0	0	0
メーター整備事業費	256,472,844	72,177,110	56,327,258	22,452,368	407,429,580
その他建設改良費	283,580	0	1,737,870	6,613,970	8,635,420
企業債償還金	776,078,267	0	0	0	776,078,267
未払金	799,625,800	0	0	0	799,625,800
他会計貸付金	0	0	0	0	0
預り金	1,775,015,092	306,780,783	304,627,997	331,072,953	2,717,496,825
前払金	557,849,724	81,342,829	70,810	65,010,260	704,273,623
差 引 残 額	1,562,149,081	1,184,525,883	849,344,451	1,060,839,728	1,060,839,728

## 令和7年度釧路市工業用水道事業会計資金収支表

(単位:円)

項 目	前月までの執行済額	10月分執行済額	11月分執行済額	12月分執行済額	累 計
繰 越 金	139,216,537	159,728,259	160,858,018	165,336,780	139,216,537
収 入 合 計	36,568,550	5,392,200	5,571,940	5,726,875	53,259,565
料金収入	27,563,965	5,392,200	5,571,940	5,392,200	43,920,305
雑収入・その他	153,282	0	0	0	153,282
未収金	7,379,078	0	0	0	7,379,078
企業債	0	0	0	0	0
その他資本収入	0	0	0	0	0
他会計貸付金(返還金)	0	0	0	0	0
預り金	292,125	0	0	334,675	626,800
一時借入金	0	0	0	0	0
前払金	1,180,100	0	0	0	1,180,100
支 出 合 計	16,056,828	4,262,441	1,093,178	3,726,130	25,138,577
人件費	4,302,473	650,832	562,748	2,013,541	7,529,594
原水費	3,704,267	2,956,584	438,623	1,113,638	8,213,112
配水費	1,094,500	517,000	0	258,478	1,869,978
総係費	642,013	138,025	91,807	86,883	958,728
支払利息	249,227	0	0	0	249,227
その他経費	0	0	0	0	0
建設改良費	0	0	0	0	0
企業債償還金	1,424,084	0	0	0	1,424,084
国庫補助金消費税返還金	0	0	0	0	0
未払金	3,772,266	0	0	0	3,772,266
他会計貸付金	0	0	0	0	0
預り金	867,998	0	0	253,590	1,121,588
一時借入金(返還金)	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0
差 引 残 額	159,728,259	160,858,018	165,336,780	167,337,525	167,337,525

## 令和7年度釧路市下水道事業会計資金収支表

(単位:円)

項 目	前月までの執行済額	10月分執行済額	11月分執行済額	12月分執行済額	累 計
繰 越 金	2,088,271,960	1,504,434,684	1,479,468,916	1,506,883,948	2,088,271,960
収 入 合 計	3,504,284,279	307,676,391	305,622,838	439,400,439	4,556,983,947
下水道使用料	1,405,246,916	301,997,124	298,523,052	308,495,889	2,314,262,981
他会計負担金	1,050,000,000	0	0	0	1,050,000,000
資本費繰入収益	250,000,000	0	0	0	250,000,000
釧路町負担金	66,634,700	0	0	33,317,350	99,952,050
汚泥等受入施設負担金	44,907,342	0	0	24,343,770	69,251,112
消化ガス発電売電収益	6,371,591	1,314,198	1,274,945	1,307,205	10,267,939
受取利息	1,396,527	0	0	0	1,396,527
雑収益・その他	912,298	42,463	1,501,314	74,947	2,531,022
受益者分担金	50,100	0	0	0	50,100
受益者負担金	940,400	111,100	60,200	115,600	1,227,300
区域外分担金	0	0	0	0	0
区域外負担金	22,600	22,000	0	22,000	66,600
工事負担金	0	0	0	0	0
企業債	0	0	0	0	0
他会計補助金	0	0	0	0	0
国庫補助金	0	0	0	57,813,470	57,813,470
道補助金	0	0	0	0	0
預託金	0	0	0	0	0
一時借入金	0	0	0	0	0
預り金	12,162,341	506,377	761,715	10,906,400	24,336,833
未収金	655,683,784	3,683,129	3,501,612	3,003,808	665,872,333
前払金戻入	9,955,680	0	0	0	9,955,680
支 出 合 計	4,088,121,555	332,642,159	278,207,806	377,648,291	5,076,619,811
職員費	191,621,530	24,414,678	24,297,335	81,992,287	322,325,830
建設改良工事費	128,653,431	56,410,000	48,537,500	92,515,445	326,116,376
建設改良委託費	898,716	14,952,309	938,006	711,202	17,500,233
維持管理委託費	501,701,635	101,370,695	100,390,770	104,282,652	807,745,752
一般諸経費	381,638,966	92,026,671	95,233,849	85,615,138	654,514,624
預託金	116,000	200,000	0	0	316,000
利子補給金・改造工事補助金	6,678	1,101	1,894	3,428	13,101
企業債償還金	1,118,420,067	0	0	0	1,118,420,067
国庫補助金返還金	0	0	0	0	0
一時借入金償還金	0	0	0	0	0
支払利息	121,981,237	0	0	0	121,981,237
預り金支払	13,686,991	68,625	1,130,842	9,367,937	24,254,395
未払金	1,352,997,476	0	0	0	1,352,997,476
前払金	276,398,828	43,198,080	7,677,610	3,160,202	330,434,720
差 引 残 額	1,504,434,684	1,479,468,916	1,506,883,948	1,568,636,096	1,568,636,096

# 令和7年度釧路市公設地方卸売市場事業会計資金収支表

(単位:円)

項 目	前月までの執行済額	10月分執行済額	11月分執行済額	12月分執行済額	累 計
繰 越 金	197,591,914	320,210,693	318,013,709	323,889,923	197,591,914
収 入 合 計	182,332,122	7,420,626	7,129,689	7,138,799	204,021,236
売上高割使用料	11,012,423	2,488,562	2,294,015	1,818,126	17,613,126
施設使用料	28,745,507	4,802,739	4,743,339	4,802,739	43,094,324
一般会計繰入金	0	0	0	0	0
補助金(道)	0	0	0	0	0
雑収益	273,029	37,500	0	0	310,529
過年度未収金	141,598,634	0	0	0	141,598,634
その他特別利益	0	0	0	0	0
一般会計繰入金(資本的)	0	0	0	0	0
その他資本的収入	0	0	0	0	0
預り金	702,529	91,825	92,335	240,934	1,127,623
戻入金	0	0	0	0	0
その他流動資産	0	0	0	0	0
出資金	0	0	0	0	0
一時借入金	0	0	0	0	0
預り保証金	0	0	0	277,000	277,000
支 出 合 計	59,713,343	9,617,610	1,253,475	2,247,851	72,832,279
報酬	0	0	0	0	0
給料	1,477,200	246,200	246,200	342,500	2,312,100
手当	548,637	24,700	39,200	676,939	1,289,476
法定福利費	426,093	59,365	59,365	169,862	714,685
委託料	16,764,600	8,175,500	11,000	11,000	24,962,100
施設補修費	679,250	935,000	778,800	510,950	2,904,000
負担金及び分担金	90,664	27,640	140	404	118,848
その他一般経費	541,522	57,380	26,435	27,579	652,916
支払利息(企業債)	5,113,031	0	0	0	5,113,031
過年度未払金	151,699	0	0	0	151,699
その他特別損失	0	0	0	0	0
建設改良費	0	0	0	0	0
企業債償還金	31,764,799	0	0	0	31,764,799
預り金支出	702,529	91,825	92,335	231,617	1,118,306
前払金	0	0	0	0	0
引当金取崩し	448,319	0	0	0	448,319
預り担保金	1,000,000	0	0	0	1,000,000
預り保証金	5,000	0	0	277,000	282,000
差 引 残 額	320,210,693	318,013,709	323,889,923	328,780,871	328,780,871

# 令和7年度釧路市港湾整備事業会計資金収支表

(単位:円)

項 目	前月までの執行済額	10月分執行済額	11月分執行済額	12月分執行済額	累 計
繰 越 金	1,416,540,371	1,610,332,304	1,546,480,376	1,626,810,953	1,416,540,371
収 入 合 計	392,412,280	35,949,760	112,635,613	21,374,962	562,372,615
上屋使用料	160,416,696	0	63,216,648	0	223,633,344
オープンヤード使用料	63,778,602	2,054,250	25,003,769	739,200	91,575,821
船舶給水施設使用料	5,052,975	1,519,441	1,611,128	1,646,918	9,830,462
荷役機械使用料	39,768,300	13,563,000	12,488,850	13,358,400	79,178,550
受取利息	1,540,423	0	0	0	1,540,423
雑収益(施設運営事業収益)	1,790,357	289,809	279,623	1,989,599	4,349,388
土地売却収益	0	0	0	0	0
土地管理維持収益	67,054,520	18,312,450	9,913,095	2,846,168	98,126,233
雑収益(埋立事業収益)	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
その他営業収益	0	0	0	0	0
国庫負担金	0	0	0	0	0
固定資産売却代金	0	0	0	0	0
企業債	0	0	0	0	0
消費税及び地方消費税還付金	0	0	0	0	0
過年度未収金	51,645,861	99,000	0	0	51,744,861
一時借入金	0	0	0	0	0
預り金	1,364,546	111,810	122,500	794,677	2,393,533
支 出 合 計	198,620,347	99,801,688	32,305,036	220,577,355	551,304,426
上屋運営費	1,034,737	283,800	0	134,698,080	136,016,617
船舶給水運営費	11,854,596	2,262,361	1,851,780	1,912,390	17,881,127
荷役機械運営費	547,185	0	0	0	547,185
オープンヤード運営費	0	145,200	0	0	145,200
貯木場運営費	0	0	0	0	0
一般管理費(施設運営事業費用)	65,656,221	12,348,234	17,364,165	16,809,895	112,178,515
資産減耗費	0	0	0	0	0
支払利息(施設運営事業費用)	4,910,671	0	0	0	4,910,671
消費税及び地方消費税	0	0	0	0	0
雑支出	0	180,000	0	0	180,000
土地管理維持費	976,328	292,600	0	0	1,268,928
一般管理費(埋立事業費用)	3,032,710	372,333	423,181	1,447,025	5,275,249
支払利息(埋立事業費用)	440,302	0	0	0	440,302
繰上償還手数料	0	0	0	0	0
整備造成費	31,086,000	83,805,000	12,540,000	64,910,790	192,341,790
営業設備費	0	0	0	0	0
企業債償還金	48,773,893	0	0	0	48,773,893
引当金(施設運営事業費用)	1,721,355	0	0	0	1,721,355
引当金(埋立事業費用)	560,004	0	0	0	560,004
前払金	0	0	0	0	0
過年度未払金	25,380,022	0	0	0	25,380,022
一時借入金返還金	0	0	0	0	0
預り金支払	2,646,323	112,160	125,910	799,175	3,683,568
短期貸付金	0	0	0	0	0
差 引 残 額	1,610,332,304	1,546,480,376	1,626,810,953	1,427,608,560	1,427,608,560



