

E-20

日本海外移住振興株式会社昭和38年7月12日

仮決算参考資料

【の3】

712024

日本海外移住振興株式会社伯国現地法人

昭和38年7月12日

仮決算

財務諸表付属明細書〔ブラジル表〕その2

シヤミック移植民有限責任持分会社

カタパラ会計の部

38-12-17

海外移住事業団

JICA
LIBRARY



貸借対照表 [ブラジル表]

38.7.12 現在

(単位:クルゼイロ)

資 産 の 部					負 債 の 部				
科 目	帳簿有高	修正増減	修正後金額		科 目	帳簿有高	修正増減	修正後金額	
			金額	円換算額				金額	円換算額
(流動資産勘定)	(326663844.-)	(87623580.-)	(414287424.-)	(465921787)	(流動負債勘定)	(827000040)	(0)	(827000040)	(8270000)
現金預金	286559130	87623580.-	9048917130	55947175	預り金	35051.-	0	35051.-	35051
カタバラ土地	53295392.-	402798920	5732338190	148114553	未成工事仮受金	823494940	0	823494940	8234949
未成工事支出金(既払)	26492647726	(36410210 △ 2562191)	26526495745	261019075	(連結勘定)	(34099546390)	(87623580.-)	(42861904390)	(477544330)
未成工事前払金	0	2562191	2562191	17916	サンパウロ支店勘定	34099546390	87623580.-	42861904390	477544330
貯蔵品	12654784	0	12654784	144252					
仮払金	444983560	△4392092.-	5774360	60689					
立替金	1000000.-	0	1000000.-	618127					
(固定資産勘定)	(2260162030)	(0)	(2260162030)	(19892543)					
機械装置	1987462.-	0	1987462.-	1990986					
車輛運搬具	18814607.-	0	18814607.-	15914715					
什器備品	179955130	0	179955130	1986842					
計	34926546430	87623580.-	43688904430	485814330	計	34926546430	87623580.-	43688904430	485814330
(流動資産勘定)	(0)	(406564591)	(406564591)	(2517873)	(流動負債勘定)	(0)	(406564591)	(406564591)	(2517873)
未収金	0	1253920	1253920	12539	未払金	0	405310671	405310671	※ 2505334
未成工事支出金(未払)	0	405310671	405310671	※ 2505334	未成工事仮受金(未収)	0	1253920	1253920	12539
計	0	406564591	406564591	2517873	計	0	406564591	406564591	2517873
合計	34926546430	9168922591	44095469021	488332203	合計	34926546430	9168922591	44095469021	488332203

(注) 1. 円換算額は、預り金及びこれと同額の現金預金は換算の便宜上 Cr\$ / 1円 を以てし、これ以外は本社からの投入原資円額ならびに本社送金資金と関係のない伯貨収入金の円換算額 (Cr\$ / 1円) に基づく毎月の確定円換算額の累計である。
 ※但し、「未成工事支出金(未払)」とこれに見合う「未払金」は、円額確定不能につき38年6月度までは円換算表示を行っていなかったが、当期は会社最終事業年度なので、38.7.12現在の現金預金有高のうち、同日現在の預り金相当額を除いた額の円換算に適用した換算レート Cr\$ / 06181268875円 により便宜換算表示した。

2. 本伯連結用貸借対照表(日本表)においては、次の表示変更を行っている。
 (1) ①「未成工事支出金」のうち、「サンパウロ事務所管理費」 Cr\$ 35858765.16 (33916810円)は「カタバラ支出金」として、②「未成工事仮受金」 Cr\$ 8247488.0 (8247488円)のうち Cr\$ 8047840.60 (8047840円)は「カタバラ収入金」、 Cr\$ 199648.- (199648円)は「移住地分譲代預り金」としてそれぞれ表示。③「カタバラ土地」は全額「未成工事支出金」に合算計上。
 (2) 「サンパウロ支店勘定」はジャミック一般会計との連結勘定(一般会計側はカタバラ事業部勘定)であり、ジャミック一般会計ブラジル表の「銀行借入金」、「本社勘定」、および「仮受金」それぞれのカタバラ会計引当分の合計金額に見合うもの。従って本伯連結用貸借対照表のカタバラ会計においては「長期借入金」、「本社借入金」、および「本社仮受金」として表示。

現金預金内訳表

3.8.7.12 現在

ページ 2

(単位：クルセイロ)

内 訳	銀行預入先別	帳簿有高	修正増減	修正後金額	備 考	
サンパウロ事務所	現金	手許有高	959280	0	959280	7/12本社より東銀サンパウロ支店宛 T送金の米貨 \$ 14,603,930 のジャミック未達額 造成工事資金引当 \$ 18,539,30 (\$/Cr\$600) Cr \$ 11,123,580- 借入金返済 \$ 127,500- () \$ 7,650,000- 資 金 引 当 (注) 本件ジャミック入金は 7/15 入金レートは上記に同じ。
	当座預金	東京銀行サンパウロ支店	688,201-	0	688,201-	
		南米銀行本店	15,890,80	0	15,890,80	
		小 計	704,091,80	0	704,091,80	
		未達金 (東京銀行サンパウロ支店)	0	87,623,580-	87,623,580-	
	計	713,684,60	87,623,580-	83,337,264,60		
現場事務所	現金	手許有高	45,853,70	0	45,853,70	
	当座預金	メルカンティル銀行本店	210,605,53-	0	210,605,53-	
	計	215,190,670	0	215,190,670		
合 計	クルセイロ額	28,655,91,30	87,623,580-	90,489,171,30		
	円換算額	-	53019,567	55,947,175		

カタパラ土地内訳表

3.8.7.12 現在

(単位：クルセイロ)

内 訳	帳簿有高	修正増減	修正後金額	円換算額	備 考	
素地費	46,956,236-	0	46,956,236-	129,764,160	(1) 33.5.2 手付金支払 Cr\$ 4,000,000- 33.5.31 残金支払購入完了 Cr\$ 42,956,236- 計 Cr\$ 46,956,236- (2) 面積 7,294,3398 na (3) 36.10.23 一般会計と区分計上	
付帯費用	地権移転税	5,652,356-	0	5,652,356-	65,587,63	36.10.24 支払 カタパラ地権証書検閲謝礼：37.3.31 支払 地権確認証書作成登録費用：36.12 支払 修正増：38.3.31 付拓連引継経費確定認可分 Cr\$ 4,392,092-の一部 修正増： 〃 〃 〃 〃 の残部
	謝礼金	600,000-	0	600,000-	702,027	
	その他付帯費用	8,680,00-	0	8,680,00-	104,174	
	測量費	0	仮払金より 3,820,481,20	3,820,481,20	104,19,498	
	ボーリング費用	0	207,508-	207,508-	565,931	
計	6,339,156-	40,27,989,20	10,367,145,20	18,350,393		
合 計	53,295,392-	40,27,989,20	57,323,381,20	148,114,553		

未成工事支出金内訳表

伯方.3

3 8. 7 1 2 現在

(単位：クルゼイロ)

項目	内訳	帳簿有高				修正増減	修正後金額				備考
		既払額		未払額	計		既払額		未払額 ()は円換 算額	計 ()は円換 算額	
		金額	円換算額				金額	円換算額			
堤防費	河川堤防費	20,600,000.00	23,523,212	0	20,600,000.00	0	20,600,000.00	23,523,212	0	(23,523,212) 20,600,000.00	
	調整池内堤防費	5,146,927.00	4,844,681	0	5,146,927.00	0	5,146,927.00	4,844,681	0	(4,844,681) 5,146,927.00	
	計	25,746,927.00	28,367,893	0	25,746,927.00	0	25,746,927.00	28,367,893	0	(28,367,893) 25,746,927.00	
排水機場費	排水機場費	15,600,000.00	15,077,525	0	15,600,000.00	0	15,600,000.00	15,077,525	0	(15,077,525) 15,600,000.00	
揚水機場費	揚水機場費	15,700,000.00	14,196,942	0	15,700,000.00	0	15,700,000.00	14,196,942	0	(14,196,942) 15,700,000.00	
導水路費	調整池内導水路費	7,000,000.00	8,157,921	0	7,000,000.00	0	7,000,000.00	8,157,921	0	(8,157,921) 7,000,000.00	
	排水機場々	4,655,000.00	5,426,939	0	4,655,000.00	0	4,655,000.00	5,426,939	0	(5,426,939) 4,655,000.00	
	揚水機場々	5,000,000.00	4,829,525	0	5,000,000.00	0	5,000,000.00	4,829,525	0	(4,829,525) 5,000,000.00	
	計	16,655,000.00	18,414,385	0	16,655,000.00	0	16,655,000.00	18,414,385	0	(18,414,385) 16,655,000.00	
排水路費	モンブカ川排水路費	24,780,027.00	28,333,424	0	24,780,027.00	0	24,780,027.00	28,333,424	0	(28,333,424) 24,780,027.00	
	調整池流入々	3,609,536.00	4,114,884	0	3,609,536.00	0	3,609,536.00	4,114,884	0	(4,114,884) 3,609,536.00	
	幹線々	13,513,400.00	14,581,320	0	13,513,400.00	0	13,513,400.00	14,581,320	0	(14,581,320) 13,513,400.00	
	支線々	12,158,876.00	10,258,822	0	12,158,876.00	0	12,158,876.00	10,258,822	0	(10,258,822) 12,158,876.00	
	計	54,061,839.00	57,288,450	0	54,061,839.00	0	54,061,839.00	57,288,450	0	(57,288,450) 54,061,839.00	
用水路費	幹線用水路費	17,519,495.30	15,501,023	0	17,519,495.30	0	17,519,495.30	15,501,023	0	(15,501,023) 17,519,495.30	
	支線々	5,605,000.00	4,536,594	0	5,605,000.00	0	5,605,000.00	4,536,594	0	(4,536,594) 5,605,000.00	
	計	23,124,495.30	20,037,617	0	23,124,495.30	0	23,124,495.30	20,037,617	0	(20,037,617) 23,124,495.30	
道路費	丘地道路費	6,000,000.00	6,815,147	0	6,000,000.00	0	6,000,000.00	6,815,147	0	(6,815,147) 6,000,000.00	
附帯構造物	分水樋管費	7,806,183.00	6,245,710	0	7,806,183.00	0	7,806,183.00	6,245,710	0	(6,245,710) 7,806,183.00	
	暗渠費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	管渠費	1,504,483.68	1,511,176	0	1,504,483.68	0	1,504,483.68	1,511,176	0	(1,511,176) 1,504,483.68	
	伏越費	587,567.60	495,071	0	587,567.60	0	587,567.60	495,071	0	(495,071) 587,567.60	
	掛樋費	622,156.40	568,062	0	622,156.40	0	622,156.40	568,062	0	(568,062) 622,156.40	

項目	内訳	帳簿有高				修正増減	修正後金額				備考
		既払額		未払額	計		既払額		未払額	計	
		金額	円換算額				金額	円換算額			
付帯構造物	橋梁費	2,630,875.26	2,254,334	0	2,630,875.26	0	2,630,875.26	2,254,334	0	(2,254,334) 2,630,875.26	
	雄工費	3,322,027.82	2,615,258	0	3,322,027.82	0	3,322,027.82	2,615,258	0	(2,615,258) 3,322,027.82	
	落差費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	木橋費	786,710.-	706,593	0	786,710.-	0	786,710.-	706,593	0	(706,593) 786,710.-	
	計	17,260,003.76	14,396,204	0	17,260,003.76	0	17,260,003.76	14,396,204	0	(14,396,204) 17,260,003.76	
保全費	保全費	6,479,231.20	5,122,059	0	6,479,231.20	0	6,479,231.20	5,122,059	0	(5,122,059) 6,479,231.20	
ポンプ据付費	ポンプ据付費	341,546.-	274,491	0	341,546.-	0	341,546.-	274,491	0	(274,491) 341,546.-	
水道施設費	水道施設費	5,984,649.40	5,383,423	0	5,984,649.40	0	5,984,649.40	5,383,423	0	(5,383,423) 5,984,649.40	
仮設損料	仮設損料	255,271.20	284,267	0	255,271.20	0	255,271.20	284,267	0	(284,267) 255,271.20	明細付表参照
実施設計費	実施設計費	4,626,106.60	4,404,888	0	4,626,106.60	0	4,626,106.60	4,404,888	0	(4,404,888) 4,626,106.60	明細付表参照
ロッテ割費	ロッテ割費	4,201,306.60	4,505,422	0	4,201,306.60	0	4,201,306.60	4,505,422	0	(4,505,422) 4,201,306.60	
工事契約費	工事契約費	1,001,572.-	1,021,535	0	1,001,572.-	0	1,001,572.-	1,021,535	0	(1,021,535) 1,001,572.-	明細付表参照
維持管理費	維持管理費	9,234,148.50	6,990,142	0	9,234,148.50	586,120.-	9,234,148.50	6,990,142	(362,296)	(7,352,438) 9,820,268.50	修正増:未払金
管理費	支払利息	5,336,805.60	4,425,64	0	5,336,805.60	3,315,000.-	5,336,805.60	4,425,64	(2,049,091)	(6,491,655)	修正増:経過利息未払分
	入件費	24,359,561.-	23,676,398	0	24,359,561.-	55,115.40 △ 13,147.26	24,364,137.4	23,668,271	3,315,000.- (34,068)	(23,702,339) 24,401,529.14	修正減:未払金 修正減:未成工事前払金へ
	旅費	989,664.1.-	10,775,167	0	989,664.1.-	0	989,664.1.-	10,775,167	0	(10,775,167) 989,664.1.-	
	業務諸費	1,906,137.310	18,569,466	0	1,906,137.310	968,71.31 △ 124,74.65	1,904,899.845	18,559,677	(598,79) 26,871.31	(18,619,556) 18,145,762.76	修正増:未払金 修正減:未成工事前払金へ
計	58,654,380.70	57,463,595	0	58,654,380.70	3,466,986.71 △ 25,621.91	58,628,758.79	57,445,679	(2,143,038) 3,466,986.71	(59,588,717) 62,095,745.50		
拓運引継ぎ費	拓運引継ぎ費	0	0	0	0	364,102.10	364,102.10	993,006	0	(993,006) 364,102.10	修正増:38.3.31付託明 細費確定分Or\$ 4,392,092.の 一部を仮払金より振替
合計	合計	264,926,477.26	260,043,985	0	264,926,477.26	4,417,208.81 △ 25,621.91	265,264,957.45	261,019,075	(2,505,334) 4,053,106.71	(263,524,409) 269,318,064.6	

注:未払額の円換算額は確定不能につき、37年度末までは円換算表示を行っていないが、当期は会社最終事業年度なるにつき、38.7.12現在の現金預金有高のうち、外部よりの預り金相当額を除いた額に適用した円換算レート(Or\$06181268875円)により便宜換算表示した。(次頁以降の未払分についても同様)

(付表) 未成工事支出名目内訳明細(未払なし) 38.7.12現在

頁5

(単位:千円)

内 訳	帳 簿 有 高		修 正 増 減	修 正 後 金 額		備 考		
	金 額	円 換 算 額		金 額	円 換 算 額			
倉庫建設用資材	21,150.00	72,718	0	21,150.00	72,718	倉庫屋根用スレート板30枚		
	13,800.00		0	13,800.00		倉庫用板50枚		
	18,200.00		0	18,200.00		角材200本		
	6,852.30		0	6,852.30		板(小)21枚		
	2,147.70		0	2,147.70		倉庫用木材リベロンプレート市よりの運搬費		
	1,350.00	211,549	0	1,350.00	211,549	電話架設電話工手間賃支払		
	34,927.20		0	34,927.20		プラメ151Km他絶縁体60ヶ分		
	16,550.00		0	16,550.00		倉庫用パラフーゾ50kg購入		
	750.00		0	750.00		釘10箱		
	20,000.00		0	20,000.00		板材120枚購入		
	22,000.00		0	22,000.00		113枚		
	2,592.00		0	2,592.00		ペンキ、ハケ4本購入		
	260.00		0	260.00		蝶番6ヶ、パラフーゾ4ダース購入		
	541.00		0	541.00		2ヶ、釘3箱購入		
	36,800.00		0	36,800.00		板材70枚、角材40本購入		
	740.00		0	740.00		釘10箱購入		
	310.00		0	310.00		蝶番7ヶ、蝶番台1ヶ購入		
	1,245.00		0	1,245.00		釘15kg購入		
	8,276.00		0	8,276.00		パラフーゾ30kg、針金16kg購入		
	36,800.00		0	36,800.00		板材70枚、角材40本購入		
9,980.00	0		9,980.00	釘30kg、防腐剤40kg購入				
計	255,271.20		284,267	0		255,271.20	284,267	

(付表) 未成工事支出金実施設計費内訳明細(未払なし) 38.7.12現在

(単位:クルセイロ)

内 訳	帳簿有 高		修正増減	修正後金額		備 考
	金額	円換算額		金額	円換算額	
労 務 費	3,463,809.70	440,488.8	0	3,463,809.70	440,488.8	実施設計要員給与(含期末手当)及傷害保険料 出張旅費 杭購入費測量用旗作成費等
内 国 旅 費	48,568.50		0	48,568.50		
雑 費	1,113,728.40		0	1,113,728.40		
計	4,626,106.60	440,488.8	0	4,626,106.60	440,488.8	

(付表) 未成工事支出金工事契約費内訳明細(未払なし) 38.7.12現在

(単位:クルセイロ)

内 訳	契 約 額	帳簿有 高		修正増減	修正後金額		備 考
		金額	円換算額		金額	円換算額	
河川堤防費	20,600,000.-	82,400.-	786,499	0	82,400.-	786,499	第1次シビルサン社請負工事費の0.4%
調整池内堤防費	5,751,290.-	23,005.-		0	23,005.-		第2次
排水機場費	15,600,000.-	62,400.-		0	62,400.-		〃
揚水機場費	15,700,000.-	62,800.-		0	62,800.-		第3次
調整池内導水路費	7,000,000.-	28,000.-		0	28,000.-		第1次
排水機場	4,655,000.-	18,620.-		0	18,620.-		〃
揚水機場	5,000,000.-	20,000.-		0	20,000.-		〃
モンブカ川排水路費	24,780,027.-	99,120.-		0	99,120.-		第2次
調整池流入	3,609,536.-	14,438.-		0	14,438.-		〃
幹 線	13,513,400.-	54,054.-		0	54,054.-		〃
支 線	13,745,747.-	54,983.-		0	54,983.-		〃
幹線用水路費	16,703,494.50	66,816.-		0	66,816.-		第4次
丘地道路費	6,000,000.-	24,050.-		0	24,050.-		農拓協請負工事費の0.4%および同登録時の交通費
分水樋管費	816,000.80	13,264.-		0	13,264.-		直営工事一部請負
ロツテ制費	4,201,306.60	18,308.-		0	18,308.-		滝田、三宮建設請負工事費の0.4%および同登録費用
支線用水路費	35,500,000.-	30,000.-		0	30,000.-		第4次残直営
水路施設工	15,000,000.-	24,420.-	0	24,420.-	第1次渡辺建設		
付帯構造物工		30,489.4-	235,036	0	30,489.4-	235,036	労働者源泉徴収分会社負担分
計	208,175,801.90	1,001,572.-	1,021,535	0	1,001,572.-	1,021,535	

(付表) 未成工事支出金管理費内訳明細 38.7.12 現在

ページ 7

(単位:千円)

事務所別	帳簿有高			修正増減	修正後金額				備考	
	既払額		未払額		計	既払額		未払額		計
	金額	円換算額				金額	円換算額			
サンパウロ事務所	32,429,663.70	31,797,321	0	32,429,663.70	3,442,966.11 △13,864.65	32,415,799.05	31,788,619	(2,128,191) 3,442,966.11	(33,916,810) 35,858,765.16	明細次表
現場事務所	26,224,717.-	25,666,274	0	26,224,717.-	24,020.60 △11,757.26	26,212,959.74	25,657,060	(14,847) 24,020.60	(25,671,907) 26,236,980.34	
合計	58,654,380.70	57,463,595	0	58,654,380.70	3,466,986.71 △25,621.91	58,628,758.79	57,445,679	(2,143,038) 3,466,986.71	(59,588,717) 62,095,745.50	

その2 事務所別内訳明細

(1) サンパウロ事務所分

内訳	帳簿有高			修正増減	修正後金額				備考	
	既払額		未払額		計	既払額		未払額		計
	金額	円換算額				金額	円換算額			
(支払利息)	(5,336,805.60)	(4,442,564)	(0)	(5,336,805.60)	(3,315,000.-)	(5,336,805.60)	(4,442,564)	(2,049,091) 3,315,000.-	(6,491,655) 8,651,805.60	
(人件費計)	(11,865,326.60)	(11,324,368)	(0)	(11,865,326.60)	3,150.6- △13,147.26	(11,852,179.34)	(11,316,241)	(19,475) 3,150.6-	(11,335,716) 11,883,685.34	
社員給	6,130,296.89	5,867,912	0	6,130,296.89	0	6,130,296.89	5,867,912	0	(5,867,912) 6,130,296.89	
嘱託給	369,920.-	438,454	0	369,920.-	0	369,920.-	438,454	0	(438,454) 369,920.-	
諸給	2,584,550.-	2,356,273	0	2,584,550.-	0	2,584,550.-	2,356,273	0	(2,356,273) 2,584,550.-	
家族手当	1,440,820.11	1,467,082	0	1,440,820.11	0	1,440,820.11	1,467,082	0	(1,467,082) 1,440,820.11	
諸手当	467,238.60	405,201	0	467,238.60	0	467,238.60	405,201	0	(405,201) 467,238.60	
法定福利費	538,020.-	506,651	0	538,020.-	3,150.6- △13,147.26	524,872.74	498,524	(19,475) 3,150.6-	(517,999) 556,378.74	
退職慰労金	216,400.-	177,414	0	216,400.-	0	216,400.-	177,414	0	(177,414) 216,400.-	
厚生費	118,081.-	105,381	0	118,081.-	0	118,081.-	105,381	0	(105,381) 118,081.-	

内 訳	帳 簿 有 高			修正増減	修 正 後 金 額				備 考	
	既 払 額		未 払 額		計	既 払 額		未 払 額		計
	金 額	円換算額				金 額	円換算額			
(旅 費 計)	(8,300,278.-)	(9,231,856)	(0)	(8,300,278.-)	(0)	(8,300,278.-)	(9,231,856)	(0)	(9,231,856)	
内 国 旅 費	1,612,713.30	1,608,194	0	1,612,713.30	0	1,612,713.30	1,608,194	0	(1,608,194)	
赴 任 旅 費	6,687,564.70	7,623,662	0	6,687,564.70	0	6,687,564.70	7,623,662	0	(7,623,662)	
(業 務 諸 費 計)	(6,927,253.50)	(6,798,533)	(0)	(6,927,253.50)	(96,460.11)	(6,926,536.11)	(6,797,958)	(59,625)	(6,857,583)	
賃 借 料	365,605.-	370,740	0	365,605.-	0	365,605.-	370,740	0	(370,740)	
印 刷 製 本 費	80,974.50	88,902	0	80,974.50	0	80,974.50	88,902	0	(88,902)	
図 書 費	34,290.-	37,671	0	34,290.-	△ 717.39	33,572.61	37,096	0	(37,096)	修正増：未成 工事前払金へ
消 耗 備 品 費	39,194.10	45,256	0	39,194.10	0	39,194.10	45,256	0	(45,256)	
消 耗 品 費	355,487.10	356,096	0	355,487.10	0	355,487.10	356,096	0	(356,096)	
水・光 熱 費	37,395.-	36,994	0	37,395.-	0	37,395.-	36,994	0	(36,994)	
通 信 費	2,873,254.20	2,746,954	0	2,873,254.20	92,093.10	2,873,254.20	2,746,954	(56,926)	(2,803,880)	修正増：未払金
交 通 費	151,296.-	151,340	0	151,296.-	0	151,296.-	151,340	92,093.10	2,965,347.30	
運 搬 費	20,357.70	23,819	0	20,357.70	0	20,357.70	23,819	0	(23,819)	
修 繕 費	15,900.-	14,892	0	15,900.-	0	15,900.-	14,892	0	(14,892)	
会 議 費	85,371.-	97,051	0	85,371.-	0	85,371.-	97,051	0	(97,051)	
支 払 銀 行 手 数 料	368,840.-	414,434	0	368,840.-	0	368,840.-	414,434	0	(414,434)	
雑 支 払 手 数 料	43,228.60	42,638	0	43,228.60	0	43,228.60	42,638	0	(42,638)	
雑 給	711,382.90	684,435	0	711,382.90	0	711,382.90	684,435	0	(684,435)	
公 租 公 課	489,191.30	502,801	0	489,191.30	0	489,191.30	502,801	0	(502,801)	
利 子 配 当 所 得 税	22,075.60	21,726	0	22,075.60	341.20	22,075.60	21,726	(211)	(21,937)	修正増：未払金
雑 費	1,233,410.50	1,162,784	0	1,233,410.50	4,025.81	1,233,410.50	1,162,784	(2,488)	(1,165,272)	修正増：未払金
合 計	32,429,663.70	31,797,321	0	32,429,663.70	344,296.61	32,415,790.5	31,788,619	(2,128,191)	(33,916,810)	
					△ 13,864.65			3,442,966.11	35,858,765.16	

(2) 現場事務所分

内 訳	帳 簿 有 高				修正増減	修 正 後 金 額				備 考
	既 払 額		未 払 額	計		既 払 額		未 払 額	計	
	金 額	円換算額				金 額	円換算額			
(人件費計)	(12,494,234.40)	(12,352,030.)	(0)	(12,494,234.40)	(23,609.40)	(12,494,234.40)	(12,352,030.)	(14,593) 23,609.40	(123,666.23) 12,517,845.80	修正増:未払金
社 員 給	2,380,334. -	2,312,737	0	2,380,334. -	0	2,380,334. -	2,312,737	0	(2,312,737)	
嘱 託 給	9,089,717. -	9,096,454	0	9,089,717. -	0	9,089,717. -	9,096,454	0	2,380,334. -	
諸 給	528,196. -	495,434	0	528,196. -	0	528,196. -	495,434	0	(9,096,454)	
諸 手 当	120,840. -	112,105	0	120,840. -	0	120,840. -	112,105	0	9,089,717. -	
法定福利費	201,187.60	191,079	0	201,187.60	23,609.40	201,187.60	191,079	(14,593) 23,609.40	(495,434)	
厚生費	43,587. -	39,864	0	43,587. -	0	43,587. -	39,864	0	528,196. -	
傷病手当	130,372.80	104,357	0	130,372.80	0	130,372.80	104,357	0	(112,105)	
(旅費計)	(1,596,363. -)	(1,543,311.)	(0)	(1,596,363. -)	(0)	(1,596,363. -)	(1,543,311.)	(0)	120,840. -	
内 国 旅 費	1,596,363. -	1,543,311	0	1,596,363. -	0	1,596,363. -	1,543,311	0	(205,672)	
(業務諸費計)	(12,134,119.60)	(11,770,933.)	(0)	(12,134,119.60)	411.20 11,757.26	(12,122,362.34)	(11,761,719.)	(254) 411.20	224,797. -	
印刷製本費	284,727.10	281,855	0	284,727.10	0	284,727.10	281,855	0	(39,864)	
図書費	3,001. -	3,206	0	3,001. -	0	3,001. -	3,206	0	43,587. -	
消耗備品費	735,948.60	756,703	0	735,948.60	0	735,948.60	756,703	0	(104,357)	
消耗品費	584,322.50	570,843	0	584,322.50	0	584,322.50	570,843	0	130,372.80	
燃料費	1,764,159.50	1,631,203	0	1,764,159.50	0	1,764,159.50	1,631,203	0	(1,543,311)	
水光熱費	110,994.20	105,329	0	110,994.20	0	110,994.20	105,329	0	1,596,363. -	
通信費	24,996. -	22,024	0	24,996. -	0	24,996. -	22,024	0	(1,543,311)	
交通費	6,430. -	5,436	0	6,430. -	0	6,430. -	5,436	0	1,596,363. -	
運搬費	8,622. -	7,045	0	8,622. -	0	8,622. -	7,045	0	(1,543,311)	
営繕費	584,048.70	685,513	0	584,048.70	0	584,048.70	685,513	0	1,596,363. -	
修繕費	2,306,214.90	2,016,714	0	2,306,214.90	0	2,306,214.90	2,016,714	0	(1,543,311)	
支払銀行手数料	760. -	883	0	760. -	0	760. -	883	0	1,596,363. -	

内 訳	帳簿有高			修正増減	修正後金額				備 考	
	既 払 額		未 払 額		計	既 払 額		未 払 額		計
	金 額	円換算額				金 額	円換算額			
雑支払手数料	545.-	648	0	545.-	0	545.-	648	0	(648)	
支払保険料	217,523.30	206,654	0	217,523.30	0	217,523.30	206,654	0	545.- (206,654)	
雑 給	2,286,493.60	2,129,045	0	2,286,493.60	0	2,286,493.60	2,129,045	0	217,523.30 (2,129,045)	
公 租 公 課	3,150,848.20	3,277,952	0	3,150,848.20	△ 11,757.26	3,139,091.64	3,268,738	0	2,286,493.60 (3,268,738)	修正減：未成 工事前払金へ
利子配当所得税	1,532.50	1,335	0	1,532.50	411.20	1,532.50	1,335	(254)	3,139,091.64 (1,589)	修正増：未払金
雑 費	62,951.80	68,545	0	62,951.80	0	62,951.80	68,545	0	1,943.70 (68,545)	
合 計	26,224,717.-	25,666,274	0	26,224,717.-	{ 24,020.60 △ 11,757.26	26,212,959.74	25,657,060	(14,847)	24,020.60 (25,671,907)	

未成工事前払金内訳表

38. 7. 12 現在

(単位：クルセイロ)

内 訳	計上年月日	帳簿有高		修正増減	修正後金額		支払先	備 考
		金 額	円換算額		金 額	円換算額		
法定福利費		0	0	13,147.26	13,147.26	8,127	I. A. P. G	田草川, 仁科, 有賀職員強制傷害保険料会社負担 分未経過期間 38.7.13~39.6.26
図書費		0	0	717.39	717.39	575	日伯新聞社	日伯新聞講読料 (38.7.13~12.31分)
公租公課		0	0	3,840.55	3,840.55	3,149	Escritorio S. Antonio	フォード F 100 車輛許可証 (38.7.13~12.31分)
〃		0	0	7,916.71	7,916.71	6,065	〃	トヨタ車 (〃)
計		0	0	25,621.91	25,621.91	17,916		

貯蔵品勘定内訳表

38.7.12現在

(単位：千円)

品目	帳簿有高		修正増減	修正後金額		備考
	金額	円換算額		金額	円換算額	
砂 利 Ⅱ	7,133,42	7,613	0	7,133,42	7,613	4 m ³
砂 Ⅲ	11,475.-	12,247	0	11,475.-	12,247	6.75 m ³
煉瓦	5,400.-	6,272	0	5,400.-	6,272	1,500枚
ツボ	38,783,80	45,290	0	38,783,80	45,290	ビューム管φ190mm 2本
	30,654,72	35,798	0	30,654,72	35,798	φ300mm 8本
	7,103,10	8,295	0	7,103,10	8,295	φ500mm 1本
	4,339,80	3,477	0	4,339,80	3,477	コンクリート管φ250mm 5本
コンクリート・ツボ	21,658.-	25,260	0	21,658.-	25,260	鉄筋コンクリート管φ10本
計	126,547,84	144,252	0	126,547,84	144,252	

付帯構造物工（橋渠費，分水桶管費，管渠費）より支給用材料のうち期末現在未使用分を棚卸により振替計上。

未収金内訳表

38.7.12現在

(単位：千円)

内訳	帳簿有高		修正増減	修正後金額		備考
	金額	円換算額		金額	円換算額	
預金利息	0	0	5,659,80	5,659,80	5,660	東京銀行サンパウロ支店
(経過額)	0	0	2610	2610	26	南米銀行本店
	0	0	6,853,30	6,853,30	6,853	メルカンテイル銀行本店
計	0	0	12,539,20	12,539,20	12,539	

7.12までの経過額

(注) 円換算額は貸借対照表脚注※印参照

仮払金内訳表

38.7.12現在

(単位：千円)

内 訳	計上年月日	帳簿有高		修正増減	修正後金額		仮払先	備 考
		金額	円換算額		金額	円換算額		
調査測量費引当金	3.3.7.10	4,400,000.-	11,999,999	△4,392,092.-	7,908.-	21,564	全拓連植樹職員	修正減： 38.3.30付認可拓連引継経費確定分を土地費付帯費用(円\$4,027,989.20)および未成工事支出金・拓連引継経費(円\$364,102.10)にそれぞれ振替(本社ガクバラ会計の拓連分損金計上の一部に見合うもの)
航空切符購入費	38.2.10	49,835.60	39,125	0	49,835.60	39,125	ウニベツール旅行社	
計		4,449,835.60	12,039,124	△4,392,092.-	57,743.60	60,689		

立替金内訳表

38.7.12現在

(単位：千円)

内 訳	計上年月日	帳簿有高		修正増減	修正後金額		立 替 先	備 考
		金額	円換算額		金額	円換算額		
ポンプ据付立替金	38.7.3	500,000.-	618,127	0	500,000.-	618,127	西島製作所 榑原 淳 荏原製作所 島村一郎	派遣技師のポンプメーカー負担となる設置資材費立替
"	"	500,000.-		0	500,000.-			
計		1,000,000.-	618,127	0	1,000,000.-	618,127		

未 払 金 内 訳 表

38. 7. 12 現 在

(単 位 : クルゼイロ)

内 訳	計上年月日	帳簿有高	修正増減	修正後金額		未 払 先	備 考
				金 額	円換算額		
工 事 費	維持管理費	38. 7. 12	0	296,320.-	296,320.-	183,163	Co, Paulista Sr, Ota 災害復旧工費 幹線用水路杭打出来高分
	"	"	0	289,800.-	289,800.-	179,133	
	計		0	586,120.-	586,120.-	362,296	
現 場 事 務 所 管 理 費	法定福利費	38. 7. 12	0	11520.-	11,520.-	7,121	I. A. P. C " I. A. P. B. T. C " メルカンテイル銀行 7. 12 現在経過預金利息 6853.30×6% 未成工事支出金・管理費(現場事務所分)・利子配当所得税と見合計上。
	"	"	0	52,454.0	52,454.0	3,242	
	"	"	0	3,422.-	3,422.-	2,115	
	"	"	0	3,422.-	3,422.-	2,115	
	利子配当所得税	"	0	411.20	411.20	254	
計		0	240,206.0	240,206.0	14,847		
サ ン パ ウ ロ 事 務 所 管 理 費	支払利息	38. 7. 12	0	3,315,000.-	3,315,000.-	204,909.1	東銀サンパウロ支店 Italcable " I. A. P. C 東銀サンパウロ支店 南米銀行本店 Salvador 76500,000×10%× ¹⁵⁶ / ₃₆₀ (3827~712迄) 6月分電報料 38. 7. 2~8日分電報料 仁科, 田草川, 有賀駿員6月分社会保険料 7. 12 現在経過預金利息 56598.0×6% } 未成工事支出金・管理費 " " 26.10×6% } (サンパウロ事務所分)・利子 配当所得税と見合計上。 9階事務所借料 38.7.1 ~ 12月分
	通信費	"	0	66,798.20	66,798.20	4,129.0	
	"	"	0	25,294.90	25,294.90	15,636	
	法定福利費	"	0	31,506.-	31,506.-	19,475	
	利子配当所得税	"	0	339.60	339.60	210	
	"	"	0	1.60	1.60	1	
	雑 費	"	0	4,025.81	4,025.81	2,488	
計		0	3,442,966.11	3,442,966.11	2,128,191		
合 計		0	4,053,106.71	4,053,106.71	2,505,334		

(注) 円換算額は貸借対照表脚注※印参照

預 り 金 内 訳 表

38. 7. 12 現 在

(単 位 : クルゼイロ)

内 訳	計上年月	帳簿有高		修正増減	修正後金額		預 り 先	備 考
		金 額	円換算額		金 額	円換算額		
源泉所得税等預り金	38. 5~6	35,051.-	35,051	0	35,051.-	35,051	西野 昭 託 ほか 5 名	嘱託, 現 操 職 員 所 得 税 及 び 商 業 福 利 厚 生 組 合 費 個 人 負 担 分 預 り
合 計		35,051.-	35,051	0	35,051.-	35,051		

未成工事仮受金内訳表

38. 7. 12 現在

(単位：クルゼイロ)

内 訳	計上年月日	帳簿 有 高		修正増減	修 正 後 金 額		仮 受 先	備 考
		金 額	円換算額		金 額	円換算額		
積 金 利 息	36. 12. 14	41,729.60	41,729	0	41,729.60	41,729	東京銀行サンパウロ支店	1961年度下半期分当座預金利息
	〃 12. 30	2,251.70	2,252	0	2,251.70	2,252	メルカンテイル銀行本店	〃
	37. 6. 25	13,797.70	13,798	0	13,797.70	13,798	南米銀行本店	1962年度上半期分
	〃 6. 30	4,337.10	4,337	0	4,337.10	4,337	メルカンテイル銀行本店	〃
	〃 7. 20	183,121.30	183,121	0	183,121.30	183,121	東京銀行サンパウロ支店	〃
	〃 12. 27	994.60	995	0	994.60	995	南米銀行本店	1962年度下半期分
	〃 12. 29	93,994.70	93,995	0	93,994.70	93,995	東京銀行サンパウロ支店	〃
	〃 12. 31	12,838.30	12,838	0	12,838.30	12,838	メルカンテイル銀行本店	〃
	38. 6. 20	30,708.50	30,708	0	30,708.50	30,708	東京銀行サンパウロ支店	1963年度上半期分
	〃 6. 20	3,580.20	3,580	0	3,580.20	3,580	南米銀行本店	〃
	〃 6. 28	6,114.70	6,115	0	6,114.70	6,115	メルカンテイル銀行本店	〃
	〃 7. 12	0	0	12,539.20	12,539.20	12,539	東京銀行ほか2行	7.12現在預金利息経過分。明細未収金内訳表参照。
小 計		393,468.40	393,468	12,539.20	406,007.60	406,007		
市 街 地 売 上	37. 7. 21	199,648.-	199,648	0	199,648.-	199,648	コチア産業組合	市街地分譲代金 (ha \times 5,440 \times 3.6ha \times $\frac{367}{320}$)
雑 収 入	37. 3. 23	500.-	500	0	500.-	500	有賀職員扱	古新聞売却代金
	〃 12. 10	5,076.-	5,076	0	5,076.-	5,076	W. J. P. Soares	〃
	38. 1. 26	257.-	257	0	257.-	257	W. J. S. Campos	〃
	37. 4. 14	135,000.-	135,000	0	135,000.-	135,000	W. ネービス	本社より受入の非売品に伴うプレミアム収入 \$10,000.- \times 13.50
	〃 6. 30	40,000.-	40,000	0	40,000.-	40,000	南米銀行本店	〃 サービス収入 \$80,000.- \times 0.50
	〃 11. 26	260,000.-	260,000	0	260,000.-	260,000	東京銀行サンパウロ支店	〃 プレミアム収入 \$10,000.- \times 26
	〃 12. 7	375,000.-	375,000	0	375,000.-	375,000	〃	〃 \$10,000.- \times 37.50
	〃 12. 21	1,700,000.-	1,700,000	0	1,700,000.-	1,700,000	〃	〃 \$20,000.- \times 85
	〃 12. 28	1,661,000.-	1,661,000	0	1,661,000.-	1,661,000	〃	〃 \$19,540.- \times 85
	38. 3. 12	3,375,000.-	3,375,000	0	3,375,000.-	3,375,000	〃	〃 \$ 5,000.- \times 85 \$15,000.- \times 60 \$41,000.- \times 50
	〃 7. 12	90,000.-	90,000	0	90,000.-	90,000	NELSON	プレミアム収入
小 計		7,641,833.-	7,641,833	0	7,641,833.-	7,641,833		
計		8,234,949.40	8,234,949	12,539.20	8,247,488.60	8,247,488		

固定資産勘定内訳表

頁 15

38. 7. 12 現在

(単位：千円)

科 目	帳簿有価		修正増減	修正後金額		備 考
	金額	円換算額		金額	円換算額	
機 械 装 置	1,987,462-	1,990,986	0	1,987,462-	1,990,986	固定資産品目別内訳明細表参照
車 輜 運 搬 具	18,814,607-	15,914,715	0	18,814,607-	15,914,715	
什 器 備 品	1,799,551.30	1,986,842	0	1,799,551.30	1,986,842	
計	22,601,620.30	19,892,543	0	22,601,620.30	19,892,543	

固定資産品目別内訳明細表

1. 機 械 装 置

38. 7. 12 現在

(単位：千円)

品 目	取得年月日	数量	期首有価		期中増減	差引有価		所 在	備 考
			金額	円換算額		金額	円換算額		
発電機(ヤンマーディーゼル)	36. 11. 6	1	239,272-	287,488	0	239,272-	287,488	カタバラ	現場事務所等電燈用(3KW)
“(モンメリーガソリン)	37. 3. 31	1	90,000-	105,304	0	90,000-	105,304	“	夜間工事作業用(0.6KW)
吸上ポンプ(付モーター)	36. 11. 6	1	27,094-	32,554	0	27,094-	32,554	“	現場事務所等配水用
吸上ポンプ(付エンジン)	37. 3. 31	2	267,688.80	313,208	0	267,688.80	313,208	“	直営工事用
同上用部品(ジョイント)	37. 3. 30	1組	13,940-	16,310	0	13,940-	16,310	“	“
同上(“)	37. 3. 31	1組	93,667.0	109,60	0	93,667.0	109,60	“	“
小 計			290,995.50	340,478	0	290,995.50	340,478		
吸 上 ポ ン プ	37. 5. 26	1	172,453-	200,323	0	172,453-	200,323	カタバラ	直営工事用
吸上ポンプ(付エンジン)	37. 5. 29	1	169,264-	196,619	0	169,264-	196,619	“	“
同上(“)	37. 7. 12	1	74,246-	79,181	0	74,246-	79,181	“	“
サ ン ド ポ ン プ	38. 1. 1	1	247,427.50	194,244	0	247,427.50	194,244	“	“
サンドポンプ甲モートル	38. 4. 23	1	0	0	67,671.0-	67,671.0-	554,795	“	“
計			1,310,752-	1,436,191	67,671.0-	1,987,462-	1,990,986		

2. 車輛運搬具

(単位：クルセイロ)

品目	取得年月日	数量	期首有高		期中増減	差引有高		所在	備考
			金額	円換算額		金額	円換算額		
小型トラック(ウイリス)	3.6.9.27	1	825000-	957296	0	825000-	957296	カタバラ	ジープ・ピックアップ
同上用錠購入費及取付料	" 1.0.17	1	3,47950	4038	0	3,47950	4038	"	
同上用荷台幌	"	1	18,150-	21,060	0	18,150-	21,060	"	
小計			846,62950	982,394	0	846,62950	982,394		
小型トラック(ウイリス)	3.6.9.27	1	825000-	957296	0	825000-	957296	"	ジープ・ピックアップ
同上用錠購入費及取付料	" 1.0.17	1	3,47950	4038	0	3,47950	4038	"	
小計			828,47950	961,334	0	828,47950	961,334		
小型トラック(フォード)	3.7.3.16	1	997,978-	1,167,679	0	997,978-	1,167,679	"	トラック・ピックアップ
ブルドーザ	" 1.1.13	1	5,229,120-	4,163,016	0	5,229,120-	4,163,016	"	JOHN DEER model 624
ダンプカー	" 1.1.30	1	2,912,400-	2,295,852	0	2,912,400-	2,295,852	"	FORD 148
エス・カバ・イラ	" 1.2.28	1	8,000,000-	6,344,440	0	8,000,000-	6,344,440	"	ドラッグライン15-B
計			18,814,607-	15,914,715	0	18,814,607-	15,914,715		

3. 什器備品

(単位：クルセイロ)

品目	取得年月日	数量	期首有高		期中増減	差引有高		所在	備考
			金額	円換算額		金額	円換算額		
金属製四段ロッカー	3.6.8.11	1	18,000-	20,886	0	18,000-	20,886	カタバラ	現場事務所用
" 小型金庫	" 1.0.24	1	3,100-	3,597	0	3,100-	3,597	"	"
レミントン葡文タイプライター	" 1.0.23	1	66,462-	77,120	0	66,462-	77,120	"	"
同上用金属製小机	" 1.0.23	1	10,044.80	11,656	0	10,044.80	11,656	"	"
手動計算器(タイガー20型)	" 9.28	1	70,000-	81,225	0	70,000-	81,225	"	"
" (タイガー18型)	" 9.28	1	60,000-	69,622	0	60,000-	69,622	"	"
事務機	" 1.0.18	2	14,400-	16,709	0	14,400-	16,709	"	"
"	" 1.0.18	8	80,000-	92,829	0	80,000-	92,829	"	"
"	" 1.2.28	1	13,000-	15,602	0	13,000-	15,602	"	"
"	" 1.0.10	1	15,000-	17,405	0	15,000-	17,405	"	"

事務機	36.12.22	1	24,000-	28,804	0	24,000-	28,804	サンバウロ	事務所用(付椅子)
"	37.1.15	2	14,000-	16,170	0	14,000-	16,170	"	"
事務機用椅子	36.10.18	5	6,000-	6,962	0	6,000-	6,962	カタバラ	現場事務所用
"	" 11.17	8	44,000-	52,866	0	44,000-	52,866	"	"
"	" 12.28	1	7,000-	8,401	0	7,000-	8,401	"	"
"	37.1.15	2	3,000-	3,465	0	3,000-	3,465	"	"
"	" 1.15	1	4,000-	4,620	0	4,000-	4,620	"	"
木製本箱	36.10.18	2	17,000-	19,726	0	17,000-	19,726	"	"
謄写版(日本製)	" 10.6	1	15,000-	17,405	0	15,000-	17,405	"	"
製図用機	" 9.28	2	14,300-	16,593	0	14,300-	16,593	"	"
応接用椅子	37.3.8	2	7,120-	8,331	0	7,120-	8,331	"	"
"	" 3.8	1	4,384-	5,129	0	4,384-	5,129	"	"
応接用ソファ	" 3.22	1	2,660-	3,112	0	2,660-	3,112	サンバウロ	事務所用
" 椅子	" 3.22	2	3,220-	3,768	0	3,220-	3,768	"	"
" テーブル	" 3.22	1	630-	737	0	630-	737	"	"
殺虫剤散布器	" 1.11	1	8,400-	9,702	0	8,400-	9,702	カタバラ	現場事務所用
測量器	36.11.20	1	186,030-	223,517	0	186,030-	223,517	"	"
ハンドレベル	" 11.20	3	9,000-	10,814	0	9,000-	10,814	"	"
レベル	" 11.20	1	95,400-	114,624	0	95,400-	114,624	"	"
鋼鉄製巻尺	" 8.14	2	31,900-	37,015	0	31,900-	37,015	"	"
"	" 11.20	2	33,000-	39,650	0	33,000-	39,650	"	"
箱尺	" 11.20	3	8,400-	10,093	0	8,400-	10,093	"	"
金属製ボール	" 9.28	10	9,500-	11,023	0	9,500-	11,023	"	"
"	" 11.20	5	5,000-	6,008	0	5,000-	6,008	"	"
照尺	" 9.28	4	11,200-	12,996	0	11,200-	12,996	"	"
杭打機	37.3.31	1	7,950-	9,302	0	7,950-	9,302	"	"
製図用具(コンパス類)	36.10.28	1	9,700-	11,255	0	9,700-	11,255	"	"
ウインチ(2トン)	37.3.8	1	60,235-	70,478	0	60,235-	70,478	"	工所用
"	" 3.28	1	41,000-	47,972	0	41,000-	47,972	"	"
モンキー(大)	" 3.28	1	5,000-	5,850	0	5,000-	5,850	"	"

モ ン キ ー (中)	3.7	3.28	1	3,580-	4,189	0	3,580-	4,189	カタバラ	工 事 用
" (小)	"	3.28	1	2,800-	3,276	0	2,800-	3,276	"	"
ハ ン マ ー (大)	"	3.28	1	2,828-	3,309	0	2,828-	3,309	"	"
鉄 板	"	3.28	1	5,076-	5,939	0	5,076-	5,939	"	"
"	"	3.31	12	131,000-	153,276	0	131,000-	153,276	"	"
鉄 製 手 押 車	"	3.31	1	3,200-	3,744	0	3,200-	3,744	"	"
テ ン ト 用 シ ー ト	"	3.31	2	3,780-	4,423	0	3,780-	4,423	"	"
ガソリン吸上ポンプ	"	1.11	1	9,000-	10,395	0	9,000-	10,395	"	車 輛 燃 料 用
ジ ャ ッ キ	"	2.23	1	4,000-	4,632	0	4,000-	4,632	"	車 輛 運 搬 具 用
風 呂 桶	3.6	10.2	2	12,720-	14,760	0	12,720-	14,760	"	宿 舎 用
シ ン グ ル ベ ッ ト	"	10.11	20	31,800-	36,899	0	31,800-	36,899	"	"
"	3.7	1.10	1	1,600-	1,848	0	1,600-	1,848	"	"
"	"	1.22	1	2,500-	2,887	0	2,500-	2,887	"	"
シ ン グ ル ベ ッ ト 用 ク ッ シ ョ ン	"	1.19	1	650-	751	0	650-	751	"	"
"	"	1.10	1	850-	982	0	850-	982	"	"
シ ン グ ル ベ ッ ト 兼 ソ フ ア ー	3.6	10.24	1	9,500-	11,023	0	9,500-	11,023	"	"
ダ ブ ル ベ ッ ト 兼 ソ フ ア ー	"	10.31	1	17,000-	19,726	0	17,000-	19,726	"	"
応 接 用 テ ー ブ ル	"	10.19	1	2,000-	2,321	0	2,000-	2,321	"	"
" 椅 子	"	10.31	3	10,500-	12,184	0	10,500-	12,184	"	"
" テ ー ブ ル	"	10.31	1	2,500-	2,901	0	2,500-	2,901	"	"
食 堂 用 テ ー ブ ル	"	10.11	10	19,080-	22,140	0	19,080-	22,140	"	"
" 椅 子	"	10.11	20	6,415-	7,444	0	6,415-	7,444	"	"
石 油 冷 蔵 庫	"	10.28	1	72,800-	84,474	0	72,800-	84,474	"	"
炊 事 用 ガ ス フ ォ ゴ ン (大)	"	10.16	2	32,176-	37,336	0	32,176-	37,336	"	"
炊 事 用 ガ ス フ ォ ゴ ン (小)	3.7	3.5	1	13,900.50	16,264	0	13,900.50	16,264	"	"
ウ イ ン チ ー 式 (小)	"	4.9	1	5,240-	6,111	0	5,240-	6,111	"	工 事 用
鉄 管 切 断 器	"	7.31	1	18,750-	19,996	0	18,750-	19,996	"	水 道 工 事 用
"	"	7.31	1	3,250-	3,466	0	3,250-	3,466	"	"
鉄 切 鋸	"	7.31	1	660-	704	0	660-	704	"	"
同 上 齒	"	7.31	1	360-	384	0	360-	384	"	"
測 量 器 (ニ ベ ラ ド ー ル)	3.8	3.6	1	300,000-	240,338	0	300,000-	240,338	"	測 量 用
本 棚	"	3.28	1	22,000-	17,624	0	22,000-	17,624	"	事 務 所 用
プ ロ パ ン ガ ス タ ン ク	"	5.31	2	0	0	10,000-	10,000-	8,057	"	宿 舎 用
計				1,789,551.30	1,978,785	10,000-	1,799,551.30	1,986,842		

サンパウロ支店勘定内訳表
38.7.12現在

ページ19

(単位:クルセイロ)

内 訳	帳 簿 有 高			修 正 増 減			修 正 後 金 額			備 考
	クルセイロ額	ドル換算額	原資円額又は円換算額	クルセイロ額	ドル換算額	原資円額又は円換算額	クルセイロ額	ドル換算額	原資円額又は円換算額	
本社借入金見合分	264,495,463.90	946,189.11	340,994,809	87,623,580.-	146,039.30	53,019,567	352,119,043.90	1,092,228.41	394,014,376	明細は下段付表参照
東銀借入金見合分	76,500,000.-	232,027.65	83,529,954	0	0	0	76,500,000.-	232,027.65	83,529,954	
計	340,995,463.90	1,178,216.76	424,524,763	87,623,580.-	146,039.30	53,019,567	428,619,043.90	1,324,256.06	477,544,330	

(注) 修正増は7/12 本社より東銀サンパウロ支店宛に送金未達額(造成工事引当金 \$ 185,393.30 = ¥6,730,629 = Cr \$ 11,123,580, 東銀借入金返済引当金 \$ 127,500.- = ¥46,288,875 = Cr \$ 765,000,000.-)を7/12付で計上分

(付表) サンパウロ支店勘定修正後金額内訳明細表

受入年月日	内 訳	受入クルセイロ額	ドル額	\$/Cr \$ レート	原資円額	備 考
36.10.23		400,000.-	31,496.6	127.-	11,338,582	33.6.2 本社借入金計上(36.10.23一般会計より区分)
"		524,000.-	40,000.-	131.-	14,400,000	
"		208,800.-	16,000.-	130.50	5,760,000	
"		6,672,000.-	50,931.30	131.-	18,335,268	33.6.6 " (" ")
"		13,050,000.-	100,000.-	130.50	36,000,000	
"		4,813,500.-	37,026.92	130.-	13,329,691	
"		11,092,500.-	85,000.-	130.50	30,600,000	
"		236.-	1.72	137.-	619	33.8.2.6 " (" ")
"	土地購入付帯費用引当	4,400,000.-	33,333.33	132.-	11,999,999	33.7.1.9 " (" ")
"		3,080,000.-	10,000.-	308.-	3,618,000	33.10.1.2 本社より送金受10.14弗売却本社借入金計上分
"		3,152,000.-	10,000.-	315.20	3,618,000	" (36.10.23一般会計より区分計上)
"		6,240,000.-	20,000.-	312.-	7,236,000	" (36.10.20 ")
36.11.14	造成工事費引当金	3,000,000.-	10,000.-	300.-	3,618,000	36.11.3 本社より受入の \$ 53,000.- の一部
" 11.24	"	12,900,000.-	43,000.-	300.-	15,557,400	" " の残
37.1.5	"	8,024,484.-	25,398.40	315.94	9,143,425	本社直接融資金の現地元利回収額を造成工事資金として受入
" 1.15	"	1,550,000.-	5,000.-	310.-	1,809,000	1.9 本社より受入の \$ 20,000.- の一部
" 1.18	"	4,650,000.-	15,000.-	310.-	5,427,000	" " の残

37. 2.10	造成工事費引当金	1,756,909-	552,487	318-	1,986,743	本社直接融資金(前田農場分)の現地元利回収額を造成工事資金として受入
" 2.15	"	6,200,000-	20,000-	310-	7,236,000	2.14 本社より受入の\$50,000.-の一部
" 2.28	"	310,000-	1,000-	310-	361,800	" "
" 3.13	"	1,550,000-	5,000-	310-	1,809,000	" "
" 3.14	"	1,240,000-	4,000-	310-	1,447,200	" "
" 3.13	"	3,100,000-	10,000-	310-	3,618,000	" "
" 3.27	"	3,100,000-	10,000-	310-	3,618,000	" "
" 3.76	"	9,300,000-	30,000-	310-	10,854,000	3.16 本社より受入分
" 3.31	赴任旅費振替受	3,002,506-	9,685.9	310-	3,486,780	西野囑託ほか6名の赴任旅費
" "	"	1,757,008.70	5,667.77	310-	2,040,400	派遣社員4名の "
" "	書籍購入代振替受	17,205-	55.50	310-	19,980	建設省河川砂防技術基準書ほか
" "	備品 "	15,741.80	50.78	310-	18,280	ソロバン、縮尺
" "	運搬費振替受	20,357.70	65.67	310-	23,641	資料、備品等本社よりの託送費用
" "	造成工事費引当金	41,332.30	133.33	310-	47,999	囑託個人負担経費の本社立替分を現地にて回収、造成工事資金に充当
	計	125,363,779.50	633,371.15	---	228,358,807	
37. 4.10	造成工事費引当金	6,200,000-	20,000-	310-	7,236,000	37.4.6 サンパウロ支店にて受入の造成工事費引当資金の一部
" "	"	3,100,000-	10,000-	310-	3,618,000	" "
" 5.7	"	36,500,000-	※117,741.24	310-	※42,387,098	東銀サンパウロ支店よりの借入金一部借入実行
" 6.6	"	40,000,000-	※114,285.71	350-	※41,142,856	" " 残借入実行
" 8.10	"	3,570,000-	10,000-	357-	3,600,000	37.8.3 本社より受入の造成工事費引当資金の一部
" 8.18	"	8,600,000-	20,000-	430-	7,200,000	" "
" 8.31	囑託給振替受	132,090-	370-	357-	133,200	8月分囑託給一部(近藤職員\$270.- 西野職員\$100.-)
" 9.5	造成工事費引当金	7,050,000-	15,000-	470-	5,400,000	37.8.16 本社より受入の造成工事引当資金の一部
" 9.14	"	1,380,000-	3,000-	460-	1,080,000	" "
" 10.3	"	920,000-	2,000-	460-	720,000	" "
" 10.8	囑託給振替受	170,200-	370-	460-	433,200	9月分囑託給一部(近藤職員\$270.- 西野職員\$100.-)
" 10.25	造成工事費引当金	13,800,000-	30,000-	460-	10,800,000	37.10.22 本社より受入の造成工事引当資金の一部
" 11.13	"	4,600,000-	10,000-	460-	3,600,000	" "
" 11.16	"	4,600,000-	10,000-	460-	3,600,000	" "
" 10.25	囑託給振替受	216,200-	470-	460-	169,200	10月分囑託給一部(近藤職員\$270.- 西野職員\$200.-)

37.11.9	造成工事費引当金	4,600,000-	10,000-	460-	3,600,000	37.11.8 本社より受入の造成工事引当資金の一部
" 11.13	"	4,600,000-	10,000-	460-	3,600,000	" "
" 11.16	"	4,600,000-	10,000-	460-	3,600,000	" "
" 11.23	"	4,600,000-	10,000-	460-	3,596,000	37.11.23 " "
" 12.7	"	4,600,000-	10,000-	460-	3,596,000	" "
" 12.21	"	4,600,000-	10,000-	460-	3,596,000	" "
" 11.30	嘱託給振替受	216,200-	470-	460-	169,200	11月分嘱託給一部(近藤職員\$270.- 西野職員\$200.-)
" 12.12	造成工事費引当金	8,473,057.70	17,785.27	476.41	6,402,697	本社直貸(豊和)元利回収金受入
" 12.19	"	1,358,191.20	285.935	475-	1,029,366	" (")利息 "
" 12.21	"	4,600,000-	10,000-	460-	3,596,000	37.12.9 本社より受入の造成工事引当資金の一部
" 12.28	"	4,600,000-	10,000-	460-	3,596,000	" "
" 12.28	"	4,390,709.20	9,545.02	460-	3,432,392	37.12.26 本社より受入の造成工事引当資金
" 12.31	嘱託給振替受	92,000-	200-	460-	72,000	12月分嘱託給一部(西野職員\$200.-)
38. 1.24	傷病保険料振替受	65,495-	142.38	460-	51,258	今村、安藤職員および同家族傷病保険料
" 2.28	嘱託給振替受	184,000-	400-	460-	144,000	1~2月分嘱託給一部(西野職員\$400.-)
" 3.6	造成工事費引当金	2,300,000-	5,000-	460-	1,798,000	本社より受入の造成工事引当資金の一部
" 3.7	"	2,300,000-	5,000-	460-	1,798,000	" "
" 3.12	"	2,300,000-	5,000-	460-	1,798,000	" "
" 3.14	"	2,300,000-	5,000-	460-	1,798,000	" "
" 3.18	"	2,300,000-	5,000-	460-	1,798,000	" "
" 3.25	"	9,200,000-	20,000-	460-	7,192,000	" "
" 3.28	"	8,223,318.80	17,876.78	460-	6,428,492	" "
" 3.28	傷病保険料振替受	16,086-	34.97	460-	12,590	羽根田職員傷病保険料
" 3.28	嘱託給振替受	92,000-	200-	460-	72,000	3月分嘱託給一部(西野職員\$200.-)
" 3.31	造成工事費引当金	1,959,445.0	403.87	485.17	1,453,92	前田農場貸付金利息回収分造成工事引当資金として受入
	計	211,645,492.40	538,155.29	—	193,740,941	
	以上合計	337,009,271.90	1,174,526.44	—	422,099,748	
38. 4.4	嘱託給振替受	92,000-	200-	460-	72,000	4月分嘱託給一部(西野職員\$200.-) 本社立替払分
" 4.15	"	120,000-	200-	600-	72,000	5月分 " (") "
" 4.22	造成工事費引当金	3,600,000-	6,000-	600-	2,176,500	本社より受入分\$6,000-

38. 6.28	囑託給振替受	120,000-	200-	600-	72,000	6月分囑託給一部(西野職員\$200-)本社立替払分
" 7.12	"	54,192-	9032	600-	32,515	7月分(1~14日分)"(# \$90,32) "
" 7.12	造成工事費引当金	14,123,580-	18,53930	600-	6,730,692	7/12 本社より東銀サンパウロ支店宛に送金未達額\$18,53930を7/12付で計上
" 7.12	東銀借入金返済引当金	76,500,000-	127,500-	600-	46,288,875	" \$127,500-を "
	計	94,609,772-	152,72962	---	55,444,582	
総	計	428,619,043.90	1,324,256.06	---	477,544,330	

※注：弗および円額は白貨借入時の実勢レートにより換算表示したもの。

