

現金出納検査報告書

令和5年3月分～5月分

令和5年8月23日

西宮市監査委員

令和 5 年 8 月 23 日

西宮市長 石 井 登志郎 様
西宮市議会議長 山 田 ますと 様

西宮市監査委員 石 原 俊 彦
同 佐 竹 令 次
同 板 戸 史 朗
同 中 村 衣 里

現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定により、令和5年3月分～5月分の

現金出納検査を西宮市監査基準に準拠して行った結果は次のとおりですので、

同条第3項の規定に基づき報告します。

令和5年3月分 現金出納検査報告書

1 検査の対象

会計管理者、上下水道事業管理者、病院事業管理者の各所管会計に属する令和5年3月分の現金の出納及び保管状況

2 検査の期間及び方法等

令和5年4月24日から同年7月21日まで検査を実施した。この期間の検査では、3月末日分の歳計現金、歳入歳出外現金、一時借入金、基金に属する現金、預り金に関する現金残高の計数検査及び証拠書類の検査を行った。

また、3月中の出納事務について、無作為（ブロック・サンプリング）で会計管理者所管分の支出命令書を抽出し、その処理の正確性を確かめるために、関連証票の確認、口座振替処理の確認、財務会計システムへの入力の確認を行った。

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数検査について

会計管理者から提出された収支計算書と出納関係諸帳簿及び現金・預金・有価証券の現在高を照合したところ、それぞれ符合しており正確であることを認めた。

3月末日現在における収支の状況及び現金等保管状況は別表(1)(2)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

ウ 支出命令書及び口座振替処理等の確認について

(ア) 支出命令書と関連証票から抽出して確認したところ、請求書の宛名の記入がないものが見られた。

(イ) 支出命令書から抽出し、対応する口座振替処理及び財務会計システムへの入力を確認したところ、正しく処理されていた。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数検査について

管理者から提出された収支計算書と出納関係諸帳簿及び現金・預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合しており正確であることを認めた。

3月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(3)から(8)までのとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

(3) 病院事業管理者所管分

ア 計数検査について

管理者から提出された収支計算書と出納関係諸帳簿及び現金・預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合しており正確であることを認めた。

3月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(9)(10)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

別表(1)

令和4年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5年3月末日現在

区 分	収 入		支 出		残 高 (円)
	当 月 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)	累 計 (円)	
一般会計	36,363,852,771	186,867,616,391	21,109,441,325	174,196,729,446	12,670,886,945
特別会計	11,260,035,956	76,863,192,457	7,768,710,171	80,124,152,492	-3,260,960,035
小 計	47,623,888,727	263,730,808,848	28,878,151,496	254,320,881,938	9,409,926,910
歳入歳出外現金	5,257,538,720	79,852,729,646	5,505,383,428	77,364,178,048	2,488,551,598
基金からの繰替運用	0	13,000,000,000	7,100,000,000	13,000,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	5,257,538,720	92,852,729,646	12,605,383,428	90,364,178,048	2,488,551,598
各種基金	7,494,668,761	61,668,804,395	131,092,842	14,623,351,910	47,045,452,485
合 計	60,376,096,208	418,252,342,889	41,614,627,766	359,308,411,896	58,943,930,993

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和5年3月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	11,873,925,693
定 期 預 金	8,940,000,000
※ 有 価 証 券	5,620,000,000
通 知 預 金	31,600,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	10,005,300
計	58,943,930,993

※有価証券の内訳

有 価 証 券 名	購入金額 (円)
大 阪 府 公 募 公 債	100,000,000
兵 庫 県 公 募 公 債	300,000,000
北 海 道 公 募 公 債	200,000,000
福 岡 県 公 募 公 債	220,000,000
広 島 県 公 募 公 債	100,000,000
千 葉 県 公 募 公 債	100,000,000
福 島 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
札 幌 市 公 募 公 債	100,000,000
大 阪 市 公 募 公 債	200,000,000
仙 台 市 公 募 公 債	200,000,000
名 古 屋 高 速 道 路 債 券	800,000,000
東 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
西 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
阪 神 高 速 道 路 債 券	200,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債	1,900,000,000
共 同 発 行 市 場 公 募 地 方 債	500,000,000
日 本 高 速 道 路 保 有 ・ 債 務 返 済 機 構 債 券	
ソ ー シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,620,000,000

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	77,335,876	15,150,975	水道事業収益	916,106,561	10,328,554,210	10,251,218,334
	73,975,559	12,514,940	営業収益	796,468,040	9,988,890,176	9,914,914,617
	3,360,317	2,636,035	営業外収益	119,638,521	339,664,034	336,303,717
			特別利益			
7,501,727,697	7,507,964,513	1,267,360,470	水道事業費用	1,370,282	6,236,816	
7,246,206,750	7,252,443,566	1,163,445,060	営業費用	1,370,282	6,236,816	
255,115,810	255,115,810	103,915,410	営業外費用			
405,137	405,137		特別損失			
119,254,954,230	119,278,224,738	80,593,765	固定資産	19,404,371	23,270,508	
117,670,437,807	117,693,708,315	29,486,665	有形固定資産	19,404,371	23,270,508	
1,182,830,138	1,182,830,138	51,107,100	無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
2,710,464,297	2,753,108,645	1,242,393,078	工事勘定	17,698,827	42,644,348	
	21,555,332	18,413,682	減価償却累計額		60,335,109,192	60,313,553,860
6,270,472,009	45,200,002,437	5,972,502,545	流動資産	5,963,028,048	38,929,530,428	
5,027,270,422	30,757,956,703	3,282,843,704	現金預金	2,739,841,765	25,730,686,281	
1,004,106,933	13,030,962,782	2,470,801,435	未収金	2,394,394,911	12,026,855,849	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
68,468,323	154,174,396	11,431,906	貯蔵品	3,429,619	85,706,073	
1,801,560	3,585,083	1,786,000	前払費用		1,783,523	
182,231,500	1,253,323,473	205,639,500	前払金	825,361,753	1,071,091,973	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
	1,365,007,184	1,363,137,184	固定負債	1,554,834,603	21,579,962,996	20,214,955,812
	1,193,655,720	1,193,655,720	企業債	1,457,200,000	19,931,855,084	18,738,199,364
	21,482,736	21,482,736	リース債務		60,879,456	39,396,720
	149,868,728	147,998,728	引当金	97,634,603	1,587,228,456	1,437,359,728
	128,198,728	128,198,728	退職給付引当金	97,634,603	1,565,831,012	1,437,632,284
272,556	21,670,000	19,800,000	修繕引当金		21,397,444	
	19,039,286,649	2,533,134,081	流動負債	3,996,847,578	21,851,922,675	2,812,636,026
	1,101,016,216	375,943,653	企業債	1,034,855,720	2,135,871,936	1,034,855,720
	31,648,572	4,391,160	リース債務	21,482,736	53,131,308	21,482,736
	12,130,222,364	1,663,664,771	未払金	2,347,258,967	13,067,040,331	936,817,967
	613,142,929	70,083,273	前受金	52,893,023	878,280,000	265,137,071
	115,239,000		引当金	118,707,000	233,946,000	118,707,000
	115,239,000		賞与引当金	118,707,000	233,946,000	118,707,000
	5,048,017,568	419,051,224	その他流動負債	421,650,132	5,483,653,100	435,635,532
	22,716,932,230	8,451,875	繰延収益	31,847,385	36,300,358,046	13,583,425,816
	588,620	588,620	長期前受金	31,847,385	36,300,358,046	36,299,769,426
22,716,343,610	22,716,343,610	7,863,255	長期前受金 収益化累計額			
			資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			自己資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
	3,014,058,054		剰余金		10,756,368,940	7,742,310,886
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
	3,014,058,054		利益剰余金		7,370,621,359	4,356,563,305
135,737,618,233	220,973,475,658	12,501,137,655	合 計	12,501,137,655	220,973,475,658	135,737,618,233

内 訳 (円)	
普通預金	4,027,170,422
定期預金	1,000,000,000
つり銭	100,000
計	5,027,270,422

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	157,894	146,300	工業用水道事業収益	27,784,744	312,470,515	312,312,621
			営業収益	27,031,633	311,599,119	311,599,119
	157,894	146,300	営業外収益	753,111	871,396	713,502
			特別利益			
254,928,459	255,076,273	34,837,713	工業用水道事業費用		147,814	
251,789,735	251,937,549	33,383,517	営業費用		147,814	
3,138,724	3,138,724	1,454,196	営業外費用			
			特別損失			
4,828,472,766	4,839,310,274	1,760,000	固定資産	5,297,724	10,837,508	
4,825,635,824	4,836,473,332	1,760,000	有形固定資産	5,297,724	10,837,508	
23,227	23,227		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
145,337,382	145,337,382	80,922,802	工事勘定			
	8,976,399	4,705,304	減価償却累計額		4,087,599,944	4,078,623,545
3,100,990,926	16,317,243,539	1,458,019,091	流動資産	1,378,144,826	13,216,252,613	
3,044,678,591	15,804,287,262	1,299,477,893	現金預金	1,221,832,764	12,759,608,671	
49,226,000	505,374,552	156,746,408	未収金	155,916,682	456,148,552	
			有価証券			
1,846,745	2,192,745		貯蔵品	320,000	346,000	
72,390	144,780	72,390	前払費用		72,390	
5,167,200	5,244,200	1,722,400	前払金	75,380	77,000	
			その他流動資産			
	67,135,055	67,135,055	固定負債	131,623,015	497,124,915	429,989,860
	66,881,795	66,881,795	企業債	128,900,000	432,642,117	365,760,322
	253,260	253,260	引当金	2,723,015	64,482,798	64,229,538
	253,260	253,260	退職給付引当金	2,723,015	64,482,798	64,229,538
			修繕引当金			
	381,342,009	24,752,656	流動負債	129,442,328	490,906,716	109,564,707
	9,133,338	2,919,892	企業債	10,181,795	19,315,133	10,181,795
	363,018,162	21,426,113	未払金	116,966,022	460,384,894	97,366,732
			前受金			
	2,600,000		引当金	1,887,000	4,487,000	1,887,000
	2,600,000		賞与引当金	1,887,000	4,487,000	1,887,000
	6,590,509	406,651	その他流動負債	407,511	6,719,689	129,180
	1,393,088,190	462,366	繰延収益	448,650	1,531,055,537	137,967,347
	462,366	462,366	長期前受金		1,530,606,887	1,530,144,521
1,392,177,174	1,392,625,824		長期前受金 収益化累計額	448,650	448,650	
			資本金		1,869,338,468	1,869,338,468
			自己資本金		1,869,338,468	1,869,338,468
	141,684,449		剰余金		1,533,617,434	1,391,932,985
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
	141,684,449		利益剰余金		1,010,970,849	869,286,400
8,329,729,533	23,549,351,464	1,672,741,287	合 計	1,672,741,287	23,549,351,464	8,329,729,533

内 訳 (円)	
普通預金	1,594,668,591
定期預金	1,450,000,000
つり銭	10,000
計	3,044,678,591

借方			勘定科目	貸方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	939,833,282	4,183,459	下水道事業収益	320,443,479	9,775,516,362	8,835,683,080
	939,691,122	4,177,959	営業収益	308,101,296	9,200,432,103	8,260,740,981
	142,160	5,500	営業外収益	12,342,183	575,084,259	574,942,099
			特別利益			
4,374,626,682	4,377,234,814	684,714,655	下水道事業費用	107,628	2,608,132	
3,661,813,361	3,664,421,493	414,706,011	営業費用	107,628	2,608,132	
712,813,321	712,813,321	270,008,644	営業外費用			
			特別損失			
271,350,061,035	271,351,353,660	14,567,304	固定資産	1,084,625	1,292,625	
265,486,742,143	265,488,034,768	14,567,304	有形固定資産	1,084,625	1,292,625	
3,846,222,730	3,846,222,730		無形固定資産			
2,017,096,162	2,017,096,162		投資その他の資産			
5,164,515,239	5,177,485,843	3,887,684,048	工事勘定	1,027,464	12,970,604	
	1,172,356	974,756	減価償却累計額		84,017,898,527	84,016,726,171
5,321,275,528	42,881,946,116	10,151,232,443	流動資産	9,419,667,595	37,560,670,588	
4,213,088,344	24,555,644,435	5,098,711,985	現金預金	3,216,306,225	20,342,556,091	
799,347,338	16,514,699,354	5,016,520,458	未収金	5,110,454,100	15,715,352,016	
			貸倒引当金(未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
317,310,747	1,811,473,627	36,000,000	前払金	1,092,907,270	1,494,162,880	
	128,700		その他流動資産		128,700	
	4,077,388,428	4,065,878,677	固定負債	2,776,150,939	54,622,937,431	50,545,549,003
	4,039,118,114	4,039,118,114	企業債	2,755,000,000	54,373,043,572	50,333,925,458
	38,270,314	26,760,563	引当金	21,150,939	249,893,859	211,623,545
	10,585,514	10,480,563	退職給付引当金	21,150,939	179,847,351	169,261,837
	27,684,800	16,280,000	修繕引当金		70,046,508	42,361,708
	21,129,716,122	4,944,231,447	流動負債	9,333,641,658	28,138,602,664	7,008,886,542
			一時借入金			
	4,530,975,303	1,723,102,888	企業債	4,023,618,114	8,554,593,417	4,023,618,114
	16,393,310,710	3,207,289,687	未払金	5,244,931,812	19,310,784,481	2,917,473,771
	6,016,579	4,822,334	前受金	4,348,388	10,442,633	4,426,054
	49,921,000		引当金	52,327,000	102,248,000	52,327,000
	49,921,000		賞与引当金	52,327,000	102,248,000	52,327,000
	149,492,530	9,016,538	その他流動負債	8,416,344	160,534,133	11,041,603
	35,867,151,718		繰延収益	1,901,343,401	106,004,264,665	70,137,112,947
	17,251		長期前受金	1,901,343,401	106,004,248,277	106,004,231,026
35,867,118,079	35,867,134,467		長期前受金 収益化累計額		16,388	
			資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			自己資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
	1,378,118,242		剰余金		25,874,078,907	24,495,960,665
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
	1,378,118,242		利益剰余金		3,620,320,507	2,242,202,265
286,210,478,484	387,181,400,581	23,753,466,789	合計	23,753,466,789	387,181,400,581	286,210,478,484

保管現金現在高表

令和5年3月末日現在

内訳(円)	
普通預金	4,213,078,344
定期預金	0
つり銭	10,000
計	4,213,088,344

借方			勘定科目	貸方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	77,496,755	10,404,460	病院事業収益	503,795,547	6,095,547,324	6,018,050,569
	77,365,755	10,273,460	医業収益	447,494,540	4,635,369,806	4,558,004,051
	131,000	131,000	医業外収益	56,301,007	1,438,854,278	1,438,723,278
			特別利益		21,323,240	21,323,240
5,624,751,891	5,639,237,479	667,825,333	病院事業費用	4,560,631	14,485,588	
5,600,062,556	5,614,548,144	665,453,421	医業費用	4,560,631	14,485,588	
3,450,678	3,450,678	1,732,912	医業外費用			
21,238,657	21,238,657	639,000	特別損失			
4,558,191,418	12,754,463,873	13,587,200	固定資産	217,500	8,196,272,455	
4,483,722,270	12,671,732,225	13,587,200	有形固定資産		8,188,009,955	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,307,984,359	6,307,984,359	1,103,300	建物			
			建物減価償却累計額		4,591,467,213	4,591,467,213
338,153,903	338,153,903		構築物			
			構築物減価償却累計額		304,325,360	304,325,360
4,480,610,114	4,480,610,114	12,483,900	器械及び備品			
			器械備品減価償却累計額		3,292,217,382	3,292,217,382
			建設仮勘定			
74,469,148	82,731,648		投資	217,500	8,262,500	
11,040,000	19,302,500		長期貸付金	217,500	8,262,500	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
1,738,538,094	14,136,818,127	993,915,535	流動資産	1,137,805,462	12,398,280,033	
900,506,849	8,039,149,318	496,897,665	現金預金	764,559,469	7,138,642,469	
736,447,516	5,320,972,295	436,821,292	未収金	323,005,799	4,584,524,779	
			貸倒引当金		787,422	787,422
88,255,071	755,662,866	55,706,378	貯蔵品	48,547,695	667,407,795	
14,116,080	21,033,648	4,490,200	前払金	1,692,499	6,917,568	
			繰延勘定			
			退職給与金			
	164,391,789	90,757,587	固定負債	61,000,000	5,161,412,769	4,997,020,980
			他会計借入金		3,500,755,581	3,500,755,581
	71,730,112		企業債	61,000,000	660,418,987	588,688,875
	92,661,677	90,757,587	引当金		1,000,238,201	907,576,524
	4,245,018,080	566,788,281	流動負債	624,264,256	4,961,151,197	716,133,117
			一時借入金			
	7,200,000	7,200,000	他会計借入金		7,200,000	
	467,675,266	269,774,336	企業債		467,675,266	
	2,967,021,490	237,463,128	未払金	579,594,127	3,659,842,592	692,821,102
	144,551,917		引当金		144,551,917	
	658,569,407	52,350,817	その他流動負債	44,670,129	681,881,422	23,312,015
	382,590,037		繰延収益		614,348,273	231,758,236
			長期前受金		614,348,273	614,348,273
382,590,037	382,590,037		長期前受金 収益化累計額			
			資本金	11,635,000	14,727,836,920	14,727,836,920
14,769,318,419	15,644,918,419		剰余金		875,600,000	
			資本剰余金		875,600,000	875,600,000
15,644,918,419	15,644,918,419		利益剰余金			
26,690,799,822	53,044,934,559	2,343,278,396	合計	2,343,278,396	53,044,934,559	26,690,799,822

保管現金現在高表

令和5年3月末日現在

内訳(円)	
普通預金	900,127,849
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	900,506,849

令和5年4月分 現金出納検査報告書

1 検査の対象

会計管理者、上下水道事業管理者、病院事業管理者の各所管会計に属する令和5年4月分の現金の出納及び保管状況

2 検査の期間及び方法等

令和5年5月23日から同年7月31日まで検査を実施した。この期間の検査では、4月末日分の歳計現金、歳入歳出外現金、一時借入金、基金に属する現金、預り金に関する現金残高の計数検査及び証拠書類の検査を行った。

また、4月中の出納事務について、無作為（ブロック・サンプリング）で会計管理者所管分の支出命令書を抽出し、その処理の正確性を確かめるために、関連証票の確認、口座振替処理の確認、財務会計システムへの入力の確認を行った。

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数検査について

会計管理者から提出された収支計算書と出納関係諸帳簿及び現金・預金・有価証券の現在高を照合したところ、それぞれ符合しており正確であることを認めた。

4月末日現在における収支の状況及び現金等保管状況は別表(1)(2)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

ウ 支出命令書及び口座振替処理等の確認について

(ア) 支出命令書と関連証票から抽出して確認したところ、資金前渡の領収日の記載がないもの、資金前渡職員より受領者に指定された者の職名がないものが見られた。

(イ) 支出命令書から抽出し、対応する口座振替処理及び財務会計システムへの入力を確認したところ、正しく処理されていた。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数検査について

管理者から提出された収支計算書と出納関係諸帳簿及び現金・預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合しており正確であることを認めた。

4月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(3)から(8)までのとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

(3) 病院事業管理者所管分

ア 計数検査について

管理者から提出された収支計算書と出納関係諸帳簿及び現金・預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合しており正確であることを認めた。

4月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(9)(10)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

別表(1)

令和4年度・令和5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5年4月末日現在

区 分	収 入		支 出		残 高 (円)
	当 月 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)	累 計 (円)	
一般会計	7,690,754,474	194,558,370,865	24,136,053,768	198,332,783,214	-3,774,412,349
特別会計	6,468,994,120	83,332,186,577	9,722,926,601	89,847,079,093	-6,514,892,516
小 計	14,159,748,594	277,890,557,442	33,858,980,369	288,179,862,307	-10,289,304,865
歳入歳出外現金	4,723,091,211	7,211,642,809	4,928,155,931	4,928,155,931	2,283,486,878
基金からの繰替運用	8,500,000,000	8,500,000,000	0	0	8,500,000,000
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	13,223,091,211	15,711,642,809	4,928,155,931	4,928,155,931	10,783,486,878
各種基金	661,647,307	47,707,099,792	8,828,544,034	8,828,544,034	38,878,555,758
合 計	28,044,487,112	341,309,300,043	47,615,680,334	301,936,562,272	39,372,737,771

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和5年4月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	392,834,971
定 期 預 金	13,350,000,000
※ 有 価 証 券	5,620,000,000
通 知 預 金	19,100,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,902,800
計	39,372,737,771

※有価証券の内訳

有 価 証 券 名	購入金額 (円)
大 阪 府 公 募 公 債	100,000,000
兵 庫 県 公 募 公 債	300,000,000
北 海 道 公 募 公 債	200,000,000
福 岡 県 公 募 公 債	220,000,000
広 島 県 公 募 公 債	100,000,000
千 葉 県 公 募 公 債	100,000,000
福 島 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
札 幌 市 公 募 公 債	100,000,000
大 阪 市 公 募 公 債	200,000,000
仙 台 市 公 募 公 債	200,000,000
名 古 屋 高 速 道 路 債 券	800,000,000
東 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
西 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
阪 神 高 速 道 路 債 券	200,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債	1,900,000,000
共 同 発 行 市 場 公 募 地 方 債	500,000,000
日 本 高 速 道 路 保 有 ・ 債 務 返 済 機 構 債 券	
ソ ー シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,620,000,000

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	10,827,975	10,827,975	水道事業収益	778,645,340	778,645,340	767,817,365
	10,827,975	10,827,975	営業収益	776,529,172	776,529,172	765,701,197
			営業外収益	2,116,168	2,116,168	2,116,168
			特別利益			
420,348,189	420,348,189	420,348,189	水道事業費用			
420,348,189	420,348,189	420,348,189	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
121,237,101,906	121,237,101,906	9,316,032	固定資産			
119,736,744,698	119,736,744,698	9,316,032	有形固定資産			
1,098,670,923	1,098,670,923		無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
31,971,623	32,191,442	32,191,442	工事勘定	219,819	219,819	
			減価償却累計額		62,282,657,186	62,282,657,186
5,504,773,196	9,237,664,195	3,020,087,408	流動資産	3,719,962,104	3,732,890,999	
4,502,415,345	7,243,217,507	2,215,947,085	現金預金	2,740,802,162	2,740,802,162	
934,282,930	1,907,770,331	778,650,323	未収金	973,487,401	973,487,401	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
56,513,916	59,384,797		貯蔵品	2,870,881	2,870,881	
	1,801,560		前払費用	1,801,560	1,801,560	
24,489,900	25,490,000	25,490,000	前払金	1,000,100	1,000,100	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
			固定負債	8,151,528	20,214,593,766	20,214,593,766
			企業債		18,738,199,364	18,738,199,364
			リース債務	8,151,528	47,548,248	47,548,248
			引当金		1,428,846,154	1,428,846,154
			退職給付引当金		1,427,148,710	1,427,148,710
			修繕引当金		1,697,444	1,697,444
	1,948,730,986	1,948,730,986	流動負債	934,523,241	3,903,939,156	1,955,208,170
			企業債		1,034,855,720	1,034,855,720
			リース債務	1,164,504	22,647,240	22,647,240
	1,454,549,874	1,454,549,874	未払金	447,733,328	1,561,355,469	106,805,595
	72,498,291	72,498,291	前受金	91,952,250	337,601,221	265,102,930
			引当金		118,707,000	118,707,000
			賞与引当金		118,707,000	118,707,000
	421,682,821	421,682,821	その他流動負債	393,673,159	828,772,506	407,089,685
	23,261,653,625		繰延収益		36,096,388,263	12,834,734,638
			長期前受金		36,096,388,263	36,096,388,263
23,261,653,625	23,261,653,625		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			自己資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			剰余金		8,319,666,290	8,319,666,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		4,933,918,709	4,933,918,709
127,194,194,914	156,148,518,318	5,441,502,032	合 計	5,441,502,032	156,148,518,318	127,194,194,914

内 訳 (円)	
普通預金	3,382,315,345
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	4,502,415,345

別表(5) 令和5年度 工業用水道事業試算表

令和5年4月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	707,228	707,228	工業用水道事業収益	26,960,331	26,960,331	26,253,103
	707,228	707,228	営業収益	26,948,989	26,948,989	26,241,761
			営業外収益	11,342	11,342	11,342
			特別利益			
17,231,414	17,231,414	17,231,414	工業用水道事業費用			
17,231,414	17,231,414	17,231,414	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
4,813,932,745	4,813,932,745		固定資産			
4,811,098,160	4,811,098,160		有形固定資産			
20,870	20,870		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
16,209,000	16,209,000	16,209,000	工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
3,002,189,153	4,661,085,082	1,552,503,616	流動資産	1,658,895,929	1,658,895,929	
2,936,867,951	4,570,144,876	1,525,466,285	現金預金	1,633,276,925	1,633,276,925	
63,414,867	88,961,481	26,960,331	未収金	25,546,614	25,546,614	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		貯蔵品			
	72,390		前払費用	72,390	72,390	
77,000	77,000	77,000	前払金			
			その他流動資産			
			固定負債		429,732,555	429,732,555
			企業債		365,760,322	365,760,322
			引当金		63,972,233	63,972,233
			退職給付引当金		63,972,233	63,972,233
			修繕引当金			
	133,276,925	133,276,925	流動負債	34,071,923	145,933,039	12,656,114
			企業債		10,181,795	10,181,795
	132,979,536	132,979,536	未払金	33,445,024	133,108,165	128,629
			前受金			
			引当金		1,887,000	1,887,000
			賞与引当金		1,887,000	1,887,000
	297,389	297,389	その他流動負債	626,899	756,079	458,690
	1,398,451,742		繰延収益		1,523,309,388	124,857,646
			長期前受金		1,523,309,388	1,523,309,388
1,398,451,742	1,398,451,742		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		1,869,338,468	1,869,338,468
			自己資本金		1,869,338,468	1,869,338,468
			剰余金		1,401,097,164	1,401,097,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
			利益剰余金		878,450,579	878,450,579
7,849,562,312	11,040,894,136	1,719,928,183	合 計	1,719,928,183	11,040,894,136	7,849,562,312

別表(6) 保管現金現在高表

令和5年4月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,386,857,951
定期預金	1,550,000,000
つり銭	10,000
計	2,936,867,951

別表(7) 令和5年度 下水道事業試算表

令和5年4月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	495,035	495,035	下水道事業収益	379,879,881	379,879,881	379,384,846
	488,631	488,631	営業収益	378,809,179	378,809,179	378,320,548
	6,404	6,404	営業外収益	1,070,702	1,070,702	1,064,298
			特別利益			
394,745,638	394,965,457	394,965,457	下水道事業費用	219,819	219,819	
394,745,638	394,965,457	394,965,457	営業費用	219,819	219,819	
			営業外費用			
			特別損失			
275,321,290,189	275,321,290,189		固定資産			
269,641,759,771	269,641,759,771		有形固定資産			
3,759,429,183	3,759,429,183		無形固定資産			
1,920,101,235	1,920,101,235		投資その他の資産			
15,854,446	15,854,446	15,854,446	工事勘定			
			減価償却累計額		89,717,239,243	89,717,239,243
2,275,925,461	6,795,319,950	1,423,596,399	流動資産	4,511,694,074	4,519,394,489	
1,160,941,185	4,947,289,718	734,201,374	現金預金	3,786,348,533	3,786,348,533	
813,496,551	1,538,833,076	380,197,869	未収金	725,336,525	725,336,525	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
309,188,140	309,197,156	309,197,156	前払金	9,016	9,016	
			その他流動資産			
			固定負債		50,541,911,165	50,541,911,165
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
			引当金		207,985,707	207,985,707
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
			修繕引当金		44,878,508	44,878,508
	3,736,356,529	3,736,356,529	流動負債	679,156,104	8,153,128,480	4,416,771,951
			一時借入金			
			企業債		4,023,618,114	4,023,618,114
	3,724,101,245	3,724,101,245	未払金	669,789,278	4,053,251,941	329,150,696
	7,996	7,996	前受金	60,000	3,582,996	3,575,000
			引当金		52,327,000	52,327,000
			賞与引当金		52,327,000	52,327,000
	12,247,288	12,247,288	その他流動負債	9,306,826	20,348,429	8,101,141
	38,332,713,302		繰延収益	317,988	105,491,073,254	67,158,359,952
			長期前受金	317,988	105,491,073,254	105,491,073,254
38,332,713,302	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			自己資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			剰余金		24,623,588,501	24,623,588,501
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,369,830,101	2,369,830,101
278,007,815,734	324,596,994,908	5,571,267,866	合 計	5,571,267,866	324,596,994,908	278,007,815,734

別表(8) 保管現金現在高表

令和5年4月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,160,931,185
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,160,941,185

借 方			勘定科目	貸 方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
			病院事業収益	1,100,716,518	1,100,716,518	1,100,716,518
			医業収益	576,197,341	576,197,341	576,197,341
			医業外収益	522,248,505	522,248,505	522,248,505
			特別利益	2,270,672	2,270,672	2,270,672
359,735,540	359,793,801	359,793,801	病院事業費用	58,261	58,261	
359,666,617	359,724,878	359,724,878	医業費用	58,261	58,261	
			医業外費用			
68,923	68,923	68,923	特別損失			
4,113,398,892	12,701,021,120		固定資産	222,500	8,587,622,228	
4,058,290,677	12,645,690,405		有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,307,226,559	6,307,226,559		建物			
			建物減価償却累計額		4,676,099,875	4,676,099,875
338,153,903	338,153,903		構築物			
			構築物減価償却累計額		307,375,013	307,375,013
4,455,326,094	4,455,326,094		器械及び備品			
			器械備品減価償却累計額		3,603,924,840	3,603,924,840
			建設仮勘定			
55,108,215	55,330,715		投資	222,500	222,500	
10,817,500	11,040,000		長期貸付金	222,500	222,500	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
2,422,461,182	3,886,970,699	1,827,570,051	流動資産	1,463,931,555	1,464,509,517	
1,536,834,198	2,335,494,368	1,434,987,519	現金預金	798,660,170	798,660,170	
854,530,288	1,465,090,428	327,375,880	未収金	610,560,140	610,560,140	
			貸倒引当金		577,962	577,962
26,245,715	80,956,960	59,777,709	貯蔵品	54,711,245	54,711,245	
5,428,943	5,428,943	5,428,943	前払金			
			繰延勘定			
			退職給与金			
			固定負債		4,890,923,002	4,890,923,002
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
			引当金		1,024,939,132	1,024,939,132
	629,771,222	629,771,222	流動負債	252,206,240	1,364,455,829	734,684,607
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
			企業債		218,160,586	218,160,586
	584,712,562	584,712,562	未払金	201,044,108	897,492,398	312,779,836
			引当金		163,413,087	163,413,087
	45,058,660	45,058,660	その他流動負債	51,162,132	80,089,758	35,031,098
	410,296,191		繰延収益		614,779,273	204,483,082
			長期前受金		614,779,273	614,779,273
410,296,191	410,296,191		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		14,727,836,920	14,727,836,920
14,763,048,515	15,638,648,515		剰余金		875,600,000	
			資本剰余金		875,600,000	875,600,000
15,638,648,515	15,638,648,515		利益剰余金			
21,658,644,129	33,626,501,548	2,817,135,074	合 計	2,817,135,074	33,626,501,548	21,658,644,129

保管現金現在高表

令和5年4月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,536,455,198
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,536,834,198

令和5年5月分 現金出納検査報告書

1 検査の対象

会計管理者、上下水道事業管理者、病院事業管理者の各所管会計に属する令和5年5月分の現金の出納及び保管状況

2 検査の期間及び方法等

令和5年6月20日から同年8月1日まで検査を実施した。この期間の検査では、5月末日分の歳計現金、歳入歳出外現金、一時借入金、基金に属する現金、預り金に関する現金残高の計数検査及び証拠書類の検査を行った。

また、5月中の出納事務について、無作為（ブロック・サンプリング）で会計管理者所管分の支出命令書を抽出し、その処理の正確性を確かめるために、関連証券の確認、口座振替処理の確認、財務会計システムへの入力の確認を行った。

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数検査について

会計管理者から提出された収支計算書と出納関係諸帳簿及び現金・預金・有価証券の現在高を照合したところ、それぞれ符合しており正確であることを認めた。

5月末日現在における収支の状況及び現金等保管状況は別表(1)(2)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

ウ 支出命令書及び口座振替処理等の確認について

(ア) 支出命令書と関連証券から抽出して確認したところ、請求書の宛名の記入がないもの、支出命令日が請求日より前の日付になっているものが見られた。

(イ) 支出命令書から抽出し、対応する口座振替処理及び財務会計システムへの入力を確認したところ、正しく処理されていた。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数検査について

管理者から提出された収支計算書と出納関係諸帳簿及び現金・預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合しており正確であることを認めた。

5月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(3)から(8)までのとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

(3) 病院事業管理者所管分

ア 計数検査について

管理者から提出された収支計算書と出納関係諸帳簿及び現金・預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合しており正確であることを認めた。

5月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(9)(10)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

別表(1)

令和4年度・令和5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5年5月末日現在

区 分	収 入		支 出		残 高 (円)
	当 月 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)	累 計 (円)	
一般会計	25,015,743,040	219,574,113,905	21,526,810,786	219,859,594,000	-285,480,095
特別会計	14,178,329,819	97,510,516,396	5,354,888,446	95,201,967,539	2,308,548,857
小 計	39,194,072,859	317,084,630,301	26,881,699,232	315,061,561,539	2,023,068,762
歳入歳出外現金	5,067,617,130	12,279,259,939	4,971,558,778	9,899,714,709	2,379,545,230
基金からの繰替運用	400,000,000	8,900,000,000	8,900,000,000	8,900,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	5,467,617,130	21,179,259,939	13,871,558,778	18,799,714,709	2,379,545,230
各種基金	8,907,986,137	56,615,085,929	2,797,456,382	11,626,000,416	44,989,085,513
合 計	53,569,676,126	394,878,976,169	43,550,714,392	345,487,276,664	49,391,699,505

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和5年5月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	4,321,781,705
定 期 預 金	17,140,000,000
※ 有 価 証 券	5,620,000,000
通 知 預 金	21,400,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,917,800
計	49,391,699,505

※有価証券の内訳

有 価 証 券 名	購 入 金 額 (円)
大 阪 府 公 募 公 債	100,000,000
兵 庫 県 公 募 公 債	300,000,000
北 海 道 公 募 公 債	200,000,000
福 岡 県 公 募 公 債	220,000,000
広 島 県 公 募 公 債	100,000,000
千 葉 県 公 募 公 債	100,000,000
福 島 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
札 幌 市 公 募 公 債	100,000,000
大 阪 市 公 募 公 債	200,000,000
仙 台 市 公 募 公 債	200,000,000
名 古 屋 高 速 道 路 債 券	800,000,000
東 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
西 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
阪 神 高 速 道 路 債 券	200,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債	1,900,000,000
共 同 発 行 市 場 公 募 地 方 債	500,000,000
日 本 高 速 道 路 保 有 ・ 債 務 返 済 機 構 債 券	
ソ ー シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,620,000,000

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	17,947,079	7,119,104	水道事業収益	843,654,254	1,622,299,594	1,604,352,515
	17,338,139	6,510,164	営業収益	827,694,769	1,604,223,941	1,586,885,802
	608,940	608,940	営業外収益	15,959,485	18,075,653	17,466,713
			特別利益			
950,222,482	950,908,882	530,560,693	水道事業費用	686,400	686,400	
950,222,482	950,908,882	530,560,693	営業費用	686,400	686,400	
			営業外費用			
			特別損失			
121,238,178,422	121,238,178,422	1,076,516	固定資産			
119,737,821,214	119,737,821,214	1,076,516	有形固定資産			
1,098,670,923	1,098,670,923		無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
92,034,283	92,254,102	60,062,660	工事勘定		219,819	
			減価償却累計額		62,282,657,186	62,282,657,186
5,839,157,655	12,119,458,210	2,881,794,015	流動資産	2,547,409,556	6,280,300,555	
4,729,735,001	9,163,735,390	1,920,517,883	現金預金	1,693,198,227	4,434,000,389	
954,905,970	2,757,484,861	849,714,530	未収金	829,091,490	1,802,578,891	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
55,409,911	63,958,399	4,573,602	貯蔵品	5,677,607	8,548,488	
	1,801,560		前払費用		1,801,560	
112,035,668	132,478,000	106,988,000	前払金	19,442,232	20,442,332	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
			固定負債		20,214,593,766	20,214,593,766
			企業債		18,738,199,364	18,738,199,364
			リース債務		47,548,248	47,548,248
			引当金		1,428,846,154	1,428,846,154
			退職給付引当金		1,427,148,710	1,427,148,710
			修繕引当金		1,697,444	1,697,444
	3,068,211,624	1,119,480,638	流動負債	1,208,343,416	5,112,282,572	2,044,070,948
			企業債		1,034,855,720	1,034,855,720
	1,914,018	1,914,018	リース債務		22,647,240	20,733,222
	2,136,042,951	681,493,077	未払金	663,157,490	2,224,512,959	88,470,008
	106,508,887	34,010,596	前受金	116,041,660	453,642,881	347,133,994
			引当金		118,707,000	118,707,000
			賞与引当金		118,707,000	118,707,000
	823,745,768	402,062,947	その他流動負債	429,144,266	1,257,916,772	434,171,004
	23,261,653,625		繰延収益		36,096,388,263	12,834,734,638
			長期前受金		36,096,388,263	36,096,388,263
23,261,653,625	23,261,653,625		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			自己資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			剰余金		8,319,666,290	8,319,666,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		4,933,918,709	4,933,918,709
128,119,592,842	160,748,611,944	4,600,093,626	合 計	4,600,093,626	160,748,611,944	128,119,592,842

内 訳 (円)	
普通預金	3,609,635,001
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	4,729,735,001

別表(5) 令和5年度 工業用水道事業試算表

令和5年5月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	707,228		工業用水道事業収益	26,978,894	53,939,225	53,231,997
	707,228		営業収益	26,972,312	53,921,301	53,214,073
			営業外収益	6,582	17,924	17,924
			特別利益			
32,184,898	32,184,898	14,953,484	工業用水道事業費用			
32,184,898	32,184,898	14,953,484	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
4,813,932,745	4,813,932,745		固定資産			
4,811,098,160	4,811,098,160		有形固定資産			
20,870	20,870		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
16,209,000	16,209,000		工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
3,014,087,044	5,115,150,100	454,065,018	流動資産	442,167,127	2,101,063,056	
2,948,610,629	4,997,231,000	427,086,124	現金預金	415,343,446	2,048,620,371	
63,570,080	115,940,375	26,978,894	未収金	26,823,681	52,370,295	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		貯蔵品			
	72,390		前払費用		72,390	
77,000	77,000		前払金			
			その他流動資産			
			固定負債		429,732,555	429,732,555
			企業債		365,760,322	365,760,322
			引当金		63,972,233	63,972,233
			退職給付引当金		63,972,233	63,972,233
			修繕引当金			
	148,620,371	15,343,446	流動負債	15,215,927	161,148,966	12,528,595
			企業債		10,181,795	10,181,795
	148,061,649	15,082,113	未払金	14,953,484	148,061,649	
			前受金			
			引当金		1,887,000	1,887,000
			賞与引当金		1,887,000	1,887,000
	558,722	261,333	その他流動負債	262,443	1,018,522	459,800
	1,398,451,742		繰延収益		1,523,309,388	124,857,646
			長期前受金		1,523,309,388	1,523,309,388
1,398,451,742	1,398,451,742		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		1,869,338,468	1,869,338,468
			自己資本金		1,869,338,468	1,869,338,468
			剰余金		1,401,097,164	1,401,097,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
			利益剰余金		878,450,579	878,450,579
7,876,413,687	11,525,256,084	484,361,948	合 計	484,361,948	11,525,256,084	7,876,413,687

別表(6) 保管現金現在高表

令和5年5月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,398,600,629
定期預金	1,550,000,000
つり銭	10,000
計	2,948,610,629

別表(7)

令和5年度

下水道事業試算表

令和5年5月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	1,149,930	654,895	下水道事業収益	443,091,549	822,971,430	821,821,500
	495,616	6,985	営業収益	401,284,664	780,093,843	779,598,227
	654,314	647,910	営業外収益	41,806,885	42,877,587	42,223,273
			特別利益			
546,117,343	546,337,162	151,371,705	下水道事業費用		219,819	
546,117,343	546,337,162	151,371,705	営業費用		219,819	
			営業外費用			
			特別損失			
275,321,498,089	275,321,498,089	207,900	固定資産			
269,641,967,671	269,641,967,671	207,900	有形固定資産			
3,759,429,183	3,759,429,183		無形固定資産			
1,920,101,235	1,920,101,235		投資その他の資産			
114,403,265	114,403,265	98,548,819	工事勘定			
			減価償却累計額		89,717,239,243	89,717,239,243
2,237,606,687	7,694,630,667	899,310,717	流動資産	937,629,491	5,457,023,980	
1,080,216,521	5,358,506,901	411,217,183	現金預金	491,941,847	4,278,290,380	
852,608,571	1,981,926,610	443,093,534	未収金	403,981,514	1,129,318,039	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
312,482,010	354,197,156	45,000,000	前払金	41,706,130	41,715,146	
			その他流動資産			
			固定負債		50,541,911,165	50,541,911,165
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
			引当金		207,985,707	207,985,707
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
			修繕引当金		44,878,508	44,878,508
	4,183,825,361	447,468,832	流動負債	216,841,828	8,369,970,308	4,186,144,947
			一時借入金			
			企業債		4,023,618,114	4,023,618,114
	4,161,689,409	437,588,164	未払金	208,424,279	4,261,676,220	99,986,811
	534,981	526,985	前受金	1,985	3,584,981	3,050,000
			引当金		52,327,000	52,327,000
			賞与引当金		52,327,000	52,327,000
	21,600,971	9,353,683	その他流動負債	8,415,564	28,763,993	7,163,022
	38,332,713,302		繰延収益		105,491,073,254	67,158,359,952
			長期前受金		105,491,073,254	105,491,073,254
38,332,713,302	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			自己資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			剰余金		24,623,588,501	24,623,588,501
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,369,830,101	2,369,830,101
278,219,625,384	326,194,557,776	1,597,562,868	合 計	1,597,562,868	326,194,557,776	278,219,625,384

別表(8)

保管現金現在高表

令和5年5月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,080,206,521
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,080,216,521

借方			勘定科目	貸方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
			病院事業収益	383,212,697	1,483,929,215	1,483,929,215
			医業収益	377,125,867	953,323,208	953,323,208
			医業外収益	1,667,562	523,916,067	523,916,067
			特別利益	4,419,268	6,689,940	6,689,940
741,184,215	742,165,489	382,371,688	病院事業費用	923,013	981,274	
740,870,962	741,852,236	382,127,358	医業費用	923,013	981,274	
			医業外費用			
313,253	313,253	244,330	特別損失			
4,113,193,892	12,701,021,120		固定資産	205,000	8,587,827,228	
4,058,290,677	12,645,690,405		有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,307,226,559	6,307,226,559		建物			
			建物減価償却累計額		4,676,099,875	4,676,099,875
338,153,903	338,153,903		構築物			
			構築物減価償却累計額		307,375,013	307,375,013
4,455,326,094	4,455,326,094		器械及び備品			
			器械備品減価償却累計額		3,603,924,840	3,603,924,840
			建設仮勘定			
54,903,215	55,330,715		投資	205,000	427,500	
10,612,500	11,040,000		長期貸付金	205,000	427,500	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
2,415,870,741	4,926,743,096	1,039,772,397	流動資産	1,046,362,838	2,510,872,355	
1,719,302,292	2,953,862,565	618,368,197	現金預金	435,900,103	1,234,560,273	
662,868,543	1,829,569,686	364,479,258	未収金	556,141,003	1,166,701,143	
			貸倒引当金		577,962	577,962
28,793,385	137,826,362	56,869,402	貯藏品	54,321,732	109,032,977	
5,484,483	5,484,483	55,540	前払金			
			繰延勘定			
			退職給与金			
			固定負債		4,890,923,002	4,890,923,002
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
			引当金		1,024,939,132	1,024,939,132
	876,702,365	246,931,143	流動負債	238,371,680	1,602,827,509	726,125,144
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
			企業債		218,160,586	218,160,586
	783,040,773	198,328,211	未払金	194,934,501	1,092,426,899	309,386,126
			引当金		163,413,087	163,413,087
	93,661,592	48,602,932	その他流動負債	43,437,179	123,526,937	29,865,345
	410,296,191		繰延収益		614,779,273	204,483,082
			長期前受金		614,779,273	614,779,273
410,296,191	410,296,191		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		14,727,836,920	14,727,836,920
14,763,048,515	15,638,648,515		剰余金		875,600,000	
			資本剰余金		875,600,000	875,600,000
15,638,648,515	15,638,648,515		利益剰余金			
22,033,297,363	35,295,576,776	1,669,075,228	合計	1,669,075,228	35,295,576,776	22,033,297,363

内訳(円)	
普通預金	1,718,923,292
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,719,302,292