

現金出納検査報告書

令和5年9月分～11月分

令和6年2月13日

西宮市監査委員

令和 6 年 2 月 13 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9月分～11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9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9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10月23日から同年12月14日まで検査を実施した。この期間の検査では、9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、9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。

9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、請求書の宛名の記載がないもの、会計課の審査印がもれ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。

9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。

9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5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5年9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	15,283,989,113	83,845,881,492	14,824,296,152	77,032,943,084	6,812,938,408
特別会計	6,870,824,307	34,251,635,839	7,986,888,634	33,579,059,366	672,576,473
小 計	22,154,813,420	118,097,517,331	22,811,184,786	110,612,002,450	7,485,514,881
歳入歳出外現金	6,783,433,245	43,896,516,509	6,259,651,359	40,631,414,715	3,265,101,794
基金からの繰替運用	0	8,900,000,000	0	8,900,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	6,783,433,245	52,796,516,509	6,259,651,359	49,531,414,715	3,265,101,794
各種基金	31,300,854	56,651,622,983	2,151,600	11,634,107,016	45,017,515,967
合 計	28,969,547,519	227,545,656,823	29,072,987,745	171,777,524,181	55,768,132,642

* 当年度4月からの累計額

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和5年9月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	10,668,188,842
定 期 預 金	17,480,000,000
※ 有 価 証 券	5,810,000,000
通 知 預 金	20,900,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,943,800
計	55,768,132,642

※ 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	210,000,000
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	2,100,000,000
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	5,810,000,000

水道事業試算表

令和5年9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)
	42,610,931	8,155,976	水道事業収益	957,381,790	5,082,342,099	5,039,731,168
	42,001,661	8,155,976	営業収益	923,106,779	4,977,185,551	4,935,183,890
	609,270		営業外収益	34,275,011	105,156,548	104,547,278
			特別利益			
3,310,352,876	3,311,134,038	674,375,157	水道事業費用	43,560	781,162	
3,185,374,504	3,186,155,666	567,940,860	営業費用	43,560	781,162	
124,978,372	124,978,372	106,434,297	営業外費用			
			特別損失			
121,241,784,306	121,241,882,806	805,951	固定資産		98,500	
119,741,427,098	119,741,525,598	805,951	有形固定資産		98,500	
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			
1,041,524,204	1,066,390,687	240,783,147	工事勘定		24,866,483	
	93,575		減価償却累計額		62,282,657,186	62,282,563,611
5,378,251,825	24,386,029,057	3,425,606,000	流動資産	3,871,349,430	19,007,777,232	
3,865,229,091	17,398,165,787	2,187,660,708	現金預金	2,901,842,020	13,532,936,696	
973,354,573	6,271,937,911	973,851,947	未収金	902,969,748	5,298,583,338	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
60,110,099	94,874,658	10,837,145	貯蔵品	7,639,037	34,764,559	
	1,801,560		前払費用		1,801,560	
492,486,957	619,249,141	253,256,200	前払金	58,898,625	126,762,184	
			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
	9,856,995,836	2,411,572,220	流動負債	1,919,614,571	11,300,961,275	1,443,965,439
	514,786,979	334,608,939	企業債		1,034,855,720	520,068,741
	9,570,090	1,914,018	リース債務		22,647,240	13,077,150
	6,361,288,324	1,590,020,485	未払金	1,437,033,550	6,504,193,696	142,905,372
	326,058,592	86,506,562	前受金	70,173,412	643,054,702	316,996,110
	118,707,000		引当金		118,707,000	
	118,707,000		賞与引当金		118,707,000	
	2,526,584,851	398,522,216	その他流動負債	412,407,609	2,977,502,917	450,918,066
	23,262,868,625	1,215,000	繰延収益	14,124,100	36,114,744,063	12,851,875,438
	1,215,000	1,215,000	長期前受金	14,124,100	36,114,744,063	36,113,529,063
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
130,971,913,211	183,168,005,555	6,762,513,451	合 計	6,762,513,451	183,168,005,555	130,971,913,211

保管現金現在高表

令和5年9月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	2,745,129,091
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	3,865,229,091

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	26,159,028	159,068,268	158,361,040
	707,228		営業収益	26,149,452	158,991,993	158,284,765
			営業外収益	9,576	76,275	76,275
			特別利益			
143,992,197	143,993,319	33,087,362	工業用水道事業費用	1,122	1,122	
142,279,461	142,280,583	31,510,093	営業費用	1,122	1,122	
1,712,736	1,712,736	1,577,269	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			
49,720,500	49,720,500	16,209,000	工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
2,967,797,019	9,611,700,652	1,225,314,987	流動資産	1,253,515,815	6,643,903,633	
2,914,637,327	9,387,436,387	1,197,939,837	現金預金	1,225,827,577	6,472,799,060	
51,253,357	222,285,540	27,375,150	未収金	27,688,238	171,032,183	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		貯藏品			
	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			
	309,753,199	59,204,666	流動負債	52,925,050	314,966,525	5,213,326
	5,067,139	3,377,089	企業債		10,181,795	5,114,656
	300,317,619	55,575,378	未払金	52,673,451	300,335,709	18,090
			前受金			
	1,887,000		引当金		1,887,000	
	1,887,000		賞与引当金		1,887,000	
	2,481,441	252,199	その他流動負債	251,599	2,562,021	80,580
	1,398,451,742		繰延収益	1,215,000	1,524,524,388	126,072,646
			長期前受金	1,215,000	1,524,524,388	1,524,524,388
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
7,975,442,461	16,328,259,385	1,333,816,015	合 計	1,333,816,015	16,328,259,385	7,975,442,461

内 訳 (円)	
普通預金	1,494,627,327
定期預金	1,420,000,000
つり銭	10,000
計	2,914,637,327

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)
	1,438,934	253,637	下水道事業収益	665,709,680	5,599,669,399	5,598,230,465
	784,609	253,637	営業収益	665,507,707	5,116,619,350	5,115,834,741
	654,325		営業外収益	201,973	483,050,049	482,395,724
			特別利益			
2,314,703,876	2,314,979,382	806,284,728	下水道事業費用	11,807	275,506	
1,984,917,371	1,985,192,877	539,371,960	営業費用	11,807	275,506	
329,786,505	329,786,505	266,912,768	営業外費用			
			特別損失			
275,321,210,089	275,322,543,089		固定資産		1,333,000	
269,641,679,671	269,643,012,671		有形固定資産		1,333,000	
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			
1,129,948,808	1,143,611,648	330,814,563	工事勘定		13,662,840	
	1,266,350		減価償却累計額		89,717,239,243	89,715,972,893
3,280,684,901	20,349,101,291	2,841,307,177	流動資産	4,587,143,919	17,068,416,390	
1,493,979,809	12,219,226,993	1,710,552,169	現金預金	3,747,331,351	10,725,247,184	
1,110,232,996	7,250,100,542	1,072,820,008	未収金	802,232,779	6,139,867,546	
			貸倒引当金 (未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
684,172,511	879,773,756	57,935,000	前払金	37,579,789	195,601,245	
			その他流動資産			
	3,119,600		固定負債		50,541,911,165	50,538,791,565
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
	3,119,600		引当金		207,985,707	204,866,107
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
	3,119,600		修繕引当金		44,878,508	41,758,908
	10,735,476,990	4,246,946,427	流動負債	2,565,642,605	13,485,147,776	2,749,670,786
			一時借入金			
	2,000,649,665	1,434,420,076	企業債		4,023,618,114	2,022,968,449
	8,603,003,779	2,803,891,915	未払金	2,556,874,578	9,324,675,939	721,672,160
	2,246,561	195,000	前受金		3,591,561	1,345,000
	52,327,000		引当金		52,327,000	
	52,327,000		賞与引当金		52,327,000	
	77,249,985	8,439,436	その他流動負債	8,768,027	80,935,162	3,685,177
	38,332,819,929		繰延収益	407,098,521	105,982,553,317	67,649,733,388
	106,627		長期前受金	407,098,521	105,982,452,022	105,982,345,395
38,332,612,007	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額		101,295	
			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
282,046,547,674	348,204,357,213	8,225,606,532	合 計	8,225,606,532	348,204,357,213	282,046,547,674

保管現金現在高表

令和5年9月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,493,969,809
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,493,979,809

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)
	23,557,755	5,163,820	病院事業収益	404,832,576	3,085,170,621	3,061,612,866
	23,557,755	5,163,820	医業収益	356,163,007	2,458,753,277	2,435,195,522
			医業外収益	48,669,569	619,649,624	619,649,624
			特別利益		6,767,720	6,767,720
2,577,472,084	2,582,750,673	428,615,091	病院事業費用	1,588,650	5,278,589	
2,576,706,282	2,581,984,871	428,164,553	医業費用	1,588,650	5,278,589	
450,538	450,538	450,538	医業外費用			
315,264	315,264		特別損失			
4,133,560,892	12,722,218,120	1,408,000	固定資産	235,000	8,588,657,228	
4,079,487,677	12,666,887,405	1,408,000	有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,309,921,559	6,309,921,559		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
4,473,828,094	4,473,828,094	1,408,000	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			
54,073,215	55,330,715		投資	235,000	1,257,500	
9,782,500	11,040,000		長期貸付金	235,000	1,257,500	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
2,025,479,752	8,557,144,608	978,752,670	流動資産	1,010,764,591	6,531,664,856	
1,286,050,629	4,849,102,918	570,746,140	現金預金	596,565,088	3,563,052,289	
677,379,631	3,280,913,118	335,815,886	未収金	353,543,867	2,603,533,487	
			貸倒引当金		577,962	577,962
52,875,671	417,376,789	67,923,344	貯蔵品	60,655,636	364,501,118	
9,751,783	9,751,783	4,267,300	前払金			
			繰延勘定			
			退職給与金			
	3,899,017		固定負債		4,890,923,002	4,887,023,985
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
	3,899,017		引当金		1,024,939,132	1,021,040,115
	2,230,504,623	383,145,560	流動負債	270,591,324	2,740,036,013	509,531,390
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
	109,072,476	109,072,476	企業債		218,160,586	109,088,110
	1,644,077,676	229,491,757	未払金	226,313,089	2,006,523,077	362,445,401
	163,413,087		引当金		163,413,087	
	313,941,384	44,581,327	その他流動負債	44,278,235	346,639,263	32,697,879
	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	109,073,000	14,836,909,920	14,836,909,920
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			
23,499,561,243	42,169,019,502	1,797,085,141	合計	1,797,085,141	42,169,019,502	23,499,561,243

内訳(円)	
普通預金	1,285,671,629
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,286,050,629

令和5年10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10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11月21日から令和6年1月12日まで検査を実施した。この期間の検査では、10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、10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。

10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、請求書に請求日の記載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。

10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。

10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5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5年10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	11,062,511,437	94,908,392,929	14,697,859,295	91,730,802,379	3,177,590,550
特別会計	6,669,822,708	40,921,458,547	8,034,360,520	41,613,419,886	-691,961,339
小 計	17,732,334,145	135,829,851,476	22,732,219,815	133,344,222,265	2,485,629,211
歳入歳出外現金	5,240,996,107	49,137,512,616	5,836,334,364	46,467,749,079	2,669,763,537
基金からの繰替運用	0	8,900,000,000	0	8,900,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	5,240,996,107	58,037,512,616	5,836,334,364	55,367,749,079	2,669,763,537
各種基金	1,512,681	56,653,135,664	2,025,550	11,636,132,566	45,017,003,098
合 計	22,974,842,933	250,520,499,756	28,570,579,729	200,348,103,910	50,172,395,846

* 当年度4月からの累計額

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和5年10月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	5,072,478,046
定 期 預 金	17,480,000,000
※ 有 価 証 券	5,810,000,000
通 知 預 金	20,900,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,917,800
計	50,172,395,846

※ 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	210,000,000
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	2,100,000,000
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	5,810,000,000

別表(3)

令和5年度

水道事業試算表

令和5年10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)
	47,285,514	4,674,583	水道事業収益	874,489,280	5,956,831,379	5,909,545,865
	46,676,244	4,674,583	営業収益	859,995,047	5,837,180,598	5,790,504,354
	609,270		営業外収益	14,494,233	119,650,781	119,041,511
			特別利益			
3,883,389,510	3,885,121,987	573,987,949	水道事業費用	951,315	1,732,477	
3,758,411,138	3,760,143,615	573,987,949	営業費用	951,315	1,732,477	
124,978,372	124,978,372		営業外費用			
			特別損失			
121,243,127,635	121,243,226,135	1,343,329	固定資産		98,500	
119,742,770,427	119,742,868,927	1,343,329	有形固定資産		98,500	
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			
1,202,805,248	1,227,695,731	161,305,044	工事勘定	24,000	24,890,483	
	93,575		減価償却累計額		62,282,657,186	62,282,563,611
5,509,624,364	27,394,275,792	3,008,246,735	流動資産	2,876,874,196	21,884,651,428	
4,075,920,295	19,492,410,842	2,094,245,055	現金預金	1,883,553,851	15,416,490,547	
884,465,098	7,149,517,023	877,579,112	未収金	966,468,587	6,265,051,925	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
59,203,197	103,409,426	8,534,768	貯蔵品	9,441,670	44,206,229	
	1,801,560		前払費用		1,801,560	
502,964,669	647,136,941	27,887,800	前払金	17,410,088	144,172,272	
			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
	11,047,399,594	1,190,403,758	流動負債	1,187,622,607	12,488,583,882	1,441,184,288
	514,786,979		企業債		1,034,855,720	520,068,741
	11,484,108	1,914,018	リース債務		22,647,240	11,163,132
	7,099,460,903	738,172,579	未払金	735,154,739	7,239,348,435	139,887,532
	361,907,082	35,848,490	前受金	35,161,093	678,215,795	316,308,713
	118,707,000		引当金		118,707,000	
	118,707,000		賞与引当金		118,707,000	
	2,941,053,522	414,468,671	その他流動負債	417,306,775	3,394,809,692	453,756,170
	23,262,868,625		繰延収益		36,114,744,063	12,851,875,438
	1,215,000		長期前受金		36,114,744,063	36,113,529,063
23,261,653,625	23,261,653,625		長期前受金 収益化累計額			
			資本金	854,600,000	21,674,117,499	21,674,117,499
			自己資本金	854,600,000	21,674,117,499	21,674,117,499
	2,009,310,404	2,009,310,404	剰余金	1,154,710,404	9,474,376,694	7,465,066,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
	2,009,310,404	2,009,310,404	利益剰余金	1,154,710,404	6,088,629,113	4,079,318,709
131,838,946,757	190,117,277,357	6,949,271,802	合 計	6,949,271,802	190,117,277,357	131,838,946,757

別表(4)

保管現金現在高表

令和5年10月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	2,955,820,295
定期預金	1,120,000,000
つ り 銭	100,000
計	4,075,920,295

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	26,862,766	185,931,034	185,223,806
	707,228		営業収益	26,851,172	185,843,165	185,135,937
			営業外収益	11,594	87,869	87,869
			特別利益			
164,563,484	164,573,806	20,580,487	工業用水道事業費用	9,200	10,322	
162,850,748	162,861,070	20,580,487	営業費用	9,200	10,322	
1,712,736	1,712,736		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			
49,720,500	49,720,500		工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
2,974,071,114	10,965,306,828	1,353,606,176	流動資産	1,347,332,081	7,991,235,714	
2,920,517,526	10,714,170,597	1,326,734,210	現金預金	1,320,854,011	7,793,653,071	
51,647,253	249,157,506	26,871,966	未収金	26,478,070	197,510,253	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		貯藏品			
	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			
	330,607,210	20,854,011	流動負債	20,836,627	335,803,152	5,195,942
	5,067,139		企業債		10,181,795	5,114,656
	320,913,970	20,596,351	未払金	20,580,487	320,916,196	2,226
			前受金			
	1,887,000		引当金		1,887,000	
	1,887,000		賞与引当金		1,887,000	
	2,739,101	257,660	その他流動負債	256,140	2,818,161	79,060
	1,398,451,742		繰延収益		1,524,524,388	126,072,646
			長期前受金		1,524,524,388	1,524,524,388
1,398,451,742	1,398,451,742		長期前受金 収益化累計額			
			資本金	4,600,000	1,873,938,468	1,873,938,468
			自己資本金	4,600,000	1,873,938,468	1,873,938,468
	13,764,179	13,764,179	剰余金	9,164,179	1,410,261,343	1,396,497,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
	13,764,179	13,764,179	利益剰余金	9,164,179	887,614,758	873,850,579
8,002,287,843	17,737,064,238	1,408,804,853	合 計	1,408,804,853	17,737,064,238	8,002,287,843

内 訳 (円)	
普通預金	1,600,507,526
定期預金	1,320,000,000
つり銭	10,000
計	2,920,517,526

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)
	1,504,967	66,033	下水道事業収益	412,797,836	6,012,467,235	6,010,962,268
	850,642	66,033	営業収益	395,752,744	5,512,372,094	5,511,521,452
	654,325		営業外収益	17,045,092	500,095,141	499,440,816
			特別利益			
2,533,529,263	2,534,049,028	219,069,646	下水道事業費用	244,259	519,765	
2,203,742,758	2,204,262,523	219,069,646	営業費用	244,259	519,765	
329,786,505	329,786,505		営業外費用			
			特別損失			
275,321,381,689	275,322,714,689	171,600	固定資産		1,333,000	
269,641,851,271	269,643,184,271	171,600	有形固定資産		1,333,000	
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			
1,354,347,725	1,368,019,665	224,408,017	工事勘定	9,100	13,671,940	
	1,266,350		減価償却累計額		89,717,239,243	89,715,972,893
2,723,730,929	21,660,148,785	1,311,047,494	流動資産	1,868,001,466	18,936,417,856	
1,115,453,519	13,000,515,292	781,288,299	現金預金	1,159,814,589	11,885,061,773	
849,742,279	7,663,151,737	413,051,195	未収金	673,541,912	6,813,409,458	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
766,235,546	996,481,756	116,708,000	前払金	34,644,965	230,246,210	
			その他流動資産			
	4,867,500	1,747,900	固定負債		50,541,911,165	50,537,043,665
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
	4,867,500	1,747,900	引当金		207,985,707	203,118,207
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
	4,867,500	1,747,900	修繕引当金		44,878,508	40,011,008
	11,760,926,579	1,025,449,589	流動負債	500,907,618	13,986,055,394	2,225,128,815
			一時借入金			
	2,000,649,665		企業債		4,023,618,114	2,022,968,449
	9,619,374,241	1,016,370,462	未払金	492,460,198	9,817,136,137	197,761,896
	2,881,561	635,000	前受金		3,591,561	710,000
	52,327,000		引当金		52,327,000	
	52,327,000		賞与引当金		52,327,000	
	85,694,112	8,444,127	その他流動負債	8,447,420	89,382,582	3,688,470
	38,332,819,929		繰延収益		105,982,553,317	67,649,733,388
	106,627		長期前受金		105,982,452,022	105,982,345,395
38,332,612,007	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額		101,295	
			資本金	383,852,963	41,554,413,039	41,554,413,039
			自己資本金	383,852,963	41,554,413,039	41,554,413,039
	1,199,686,783	1,199,686,783	剰余金	815,833,820	25,439,422,321	24,239,735,538
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
	1,199,686,783	1,199,686,783	利益剰余金	815,833,820	3,185,663,921	1,985,977,138
281,932,989,606	352,186,004,275	3,981,647,062	合 計	3,981,647,062	352,186,004,275	281,932,989,606

保管現金現在高表

令和5年10月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,015,443,519
定期預金	100,000,000
つり銭	10,000
計	1,115,453,519

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)
	25,446,521	1,888,766	病院事業収益	363,456,846	3,448,627,467	3,423,180,946
	25,446,521	1,888,766	医業収益	360,453,070	2,819,206,347	2,793,759,826
			医業外収益	3,003,776	622,653,400	622,653,400
			特別利益		6,767,720	6,767,720
2,982,558,764	2,988,680,588	405,929,915	病院事業費用	843,235	6,121,824	
2,981,769,236	2,987,891,060	405,906,189	医業費用	843,235	6,121,824	
450,538	450,538		医業外費用			
338,990	338,990	23,726	特別損失			
4,136,868,892	12,725,771,120	3,553,000	固定資産	245,000	8,588,902,228	
4,083,040,677	12,670,440,405	3,553,000	有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,309,921,559	6,309,921,559		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
4,477,381,094	4,477,381,094	3,553,000	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			
53,828,215	55,330,715		投資	245,000	1,502,500	
9,537,500	11,040,000		長期貸付金	245,000	1,502,500	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
1,972,606,592	9,411,618,845	854,474,237	流動資産	907,347,397	7,439,012,253	
1,247,621,495	5,277,643,810	428,540,892	現金預金	466,970,026	4,030,022,315	
654,647,644	3,633,305,476	352,392,358	未収金	375,124,345	2,978,657,832	
			貸倒引当金		577,962	577,962
61,163,632	490,917,776	73,540,987	貯蔵品	65,253,026	429,754,144	
9,751,783	9,751,783		前払金			
			繰延勘定			
			退職給付金			
	3,899,017		固定負債		4,890,923,002	4,887,023,985
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
	3,899,017		引当金		1,024,939,132	1,021,040,115
	2,495,278,840	264,774,217	流動負債	258,727,657	2,998,763,670	503,484,830
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
	109,072,476		企業債		218,160,586	109,088,110
	1,864,771,749	220,694,073	未払金	214,518,418	2,221,041,495	356,269,746
	163,413,087		引当金		163,413,087	
	358,021,528	44,080,144	その他流動負債	44,209,239	390,848,502	32,826,974
	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		14,836,909,920	14,836,909,920
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			
23,855,082,763	43,699,639,637	1,530,620,135	合計	1,530,620,135	43,699,639,637	23,855,082,763

保管現金現在高表

令和5年10月末日現在

内訳(円)	
普通預金	1,247,242,495
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,247,621,495

令和5年11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11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12月21日から令和6年1月18日まで検査を実施した。この期間の検査では、11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、11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。

11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、おおむね適正に処理されていた。

(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。

11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。

11 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5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5年11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	9,178,048,131	104,086,441,060	11,912,971,301	103,643,773,680	442,667,380
特別会計	6,996,666,003	47,918,124,550	7,815,963,813	49,429,383,699	-1,511,259,149
小 計	16,174,714,134	152,004,565,610	19,728,935,114	153,073,157,379	-1,068,591,769
歳入歳出外現金	6,713,160,962	55,850,673,578	6,113,843,060	52,581,592,139	3,269,081,439
基金からの繰替運用	0	8,900,000,000	0	8,900,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	6,713,160,962	64,750,673,578	6,113,843,060	61,481,592,139	3,269,081,439
各種基金	722,500	56,653,858,164	3,461,188	11,639,593,754	45,014,264,410
合 計	22,888,597,596	273,409,097,352	25,846,239,362	226,194,343,272	47,214,754,080

* 当年度4月からの累計額

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和5年11月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	2,154,836,280
定 期 預 金	16,840,000,000
※ 有 価 証 券	5,910,000,000
通 知 預 金	21,400,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,917,800
計	47,214,754,080

※ 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	210,000,000
広 島 県 公 募 公 債	100,000,000
千 葉 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
福 島 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	2,200,000,000
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	5,910,000,000

別表(3) 令和5年度 水道事業試算表

令和5年11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)
	54,888,976	7,603,462	水道事業収益	838,582,213	6,795,413,592	6,740,524,616
	54,279,706	7,603,462	営業収益	809,967,573	6,647,148,171	6,592,868,465
	609,270		営業外収益	28,614,640	148,265,421	147,656,151
			特別利益			
4,452,424,522	4,454,156,999	569,035,012	水道事業費用		1,732,477	
4,327,446,150	4,329,178,627	569,035,012	営業費用		1,732,477	
124,978,372	124,978,372		営業外費用			
			特別損失			
121,244,921,911	121,245,020,411	1,794,276	固定資産		98,500	
119,744,564,703	119,744,663,203	1,794,276	有形固定資産		98,500	
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			
1,337,489,354	1,362,379,837	134,684,106	工事勘定		24,890,483	
	93,575		減価償却累計額		62,282,657,186	62,282,563,611
5,555,680,481	30,105,772,036	2,711,496,244	流動資産	2,665,440,127	24,550,091,555	
4,081,446,180	21,320,460,240	1,828,049,398	現金預金	1,822,523,513	17,239,014,060	
906,157,848	7,994,814,268	845,297,245	未収金	823,604,495	7,088,656,420	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
65,981,712	113,671,227	10,261,801	貯蔵品	3,483,286	47,689,515	
	1,801,560		前払費用		1,801,560	
515,023,636	675,024,741	27,887,800	前払金	15,828,833	160,001,105	
			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
	12,309,535,572	1,262,135,978	流動負債	1,182,726,738	13,671,310,620	1,361,775,048
	514,786,979		企業債		1,034,855,720	520,068,741
	13,398,126	1,914,018	リース債務		22,647,240	9,249,114
	7,877,821,178	778,360,275	未払金	718,353,041	7,957,701,476	79,880,298
	431,380,610	69,473,528	前受金	56,205,781	734,421,576	303,040,966
	118,707,000		引当金		118,707,000	
	118,707,000		賞与引当金		118,707,000	
	3,353,441,679	412,388,157	その他流動負債	408,167,916	3,802,977,608	449,535,929
	23,262,868,625		繰延収益		36,114,744,063	12,851,875,438
	1,215,000		長期前受金		36,114,744,063	36,113,529,063
23,261,653,625	23,261,653,625		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		21,674,117,499	21,674,117,499
			自己資本金		21,674,117,499	21,674,117,499
	2,009,310,404		剰余金		9,474,376,694	7,465,066,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
	2,009,310,404		利益剰余金		6,088,629,113	4,079,318,709
132,590,516,268	194,804,026,435	4,686,749,078	合 計	4,686,749,078	194,804,026,435	132,590,516,268

別表(4) 保管現金現在高表

令和5年11月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	2,961,346,180
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	4,081,446,180

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	25,906,845	211,837,879	211,130,651
	707,228		営業収益	25,906,347	211,749,512	211,042,284
			営業外収益	498	88,367	88,367
			特別利益			
179,456,204	179,466,526	14,892,720	工業用水道事業費用		10,322	
177,743,468	177,753,790	14,892,720	営業費用		10,322	
1,712,736	1,712,736		営業外費用			
			特別損失			
4,826,362,745	4,826,362,745	12,430,000	固定資産			
4,823,528,160	4,823,528,160	12,430,000	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			
49,720,500	49,720,500		工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
2,998,664,933	11,417,665,363	452,358,535	流動資産	427,764,716	8,419,000,430	
2,945,405,600	11,140,622,287	426,451,690	現金預金	401,563,616	8,195,216,687	
51,357,998	275,064,351	25,906,845	未収金	26,196,100	223,706,353	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		貯蔵品			
	72,390		前払費用		72,390	
72,000	77,000		前払金	5,000	5,000	
			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			
	332,170,826	1,563,616	流動負債	27,573,310	363,376,462	31,205,636
	5,067,139		企業債		10,181,795	5,114,656
	322,221,446	1,307,476	未払金	27,317,720	348,233,916	26,012,470
			前受金			
	1,887,000		引当金		1,887,000	
	1,887,000		賞与引当金		1,887,000	
	2,995,241	256,140	その他流動負債	255,590	3,073,751	78,510
	1,398,451,742		繰延収益		1,524,524,388	126,072,646
			長期前受金		1,524,524,388	1,524,524,388
1,398,451,742	1,398,451,742		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		1,873,938,468	1,873,938,468
			自己資本金		1,873,938,468	1,873,938,468
	13,764,179		剰余金		1,410,261,343	1,396,497,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
	13,764,179		利益剰余金		887,614,758	873,850,579
8,054,204,382	18,218,309,109	481,244,871	合 計	481,244,871	18,218,309,109	8,054,204,382

内 訳 (円)	
普通預金	1,625,395,600
定期預金	1,320,000,000
つり銭	10,000
計	2,945,405,600

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)
	1,504,967		下水道事業収益	393,628,048	6,406,095,283	6,404,590,316
	850,642		営業収益	392,658,708	5,905,030,802	5,904,180,160
	654,325		営業外収益	969,340	501,064,481	500,410,156
			特別利益			
2,682,659,952	2,683,179,717	149,130,689	下水道事業費用		519,765	
2,352,873,447	2,353,393,212	149,130,689	営業費用		519,765	
329,786,505	329,786,505		営業外費用			
			特別損失			
275,321,417,689	275,323,330,689	616,000	固定資産	580,000	1,913,000	
269,641,887,271	269,643,800,271	616,000	有形固定資産	580,000	1,913,000	
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			
1,474,423,423	1,488,095,363	120,075,698	工事勘定		13,671,940	
	1,817,350	551,000	減価償却累計額		89,717,239,243	89,715,421,893
2,820,197,937	22,565,605,101	905,456,316	流動資産	808,989,308	19,745,407,164	
1,156,473,754	13,413,247,050	412,731,758	現金預金	371,711,523	12,256,773,296	
838,934,784	8,056,778,695	393,626,958	未収金	404,434,453	7,217,843,911	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
832,489,814	1,095,579,356	99,097,600	前払金	32,843,332	263,089,542	
			その他流動資産			
	7,892,500	3,025,000	固定負債		50,541,911,165	50,534,018,665
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
	7,892,500	3,025,000	引当金		207,985,707	200,093,207
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
	7,892,500	3,025,000	修繕引当金		44,878,508	36,986,008
	12,102,808,102	341,881,523	流動負債	317,539,960	14,303,595,354	2,200,787,252
			一時借入金			
	2,000,649,665		企業債		4,023,618,114	2,022,968,449
	9,952,649,317	333,275,076	未払金	309,072,655	10,126,208,792	173,559,475
	3,051,561	170,000	前受金		3,591,561	540,000
	52,327,000		引当金		52,327,000	
	52,327,000		賞与引当金		52,327,000	
	94,130,559	8,436,447	その他流動負債	8,467,305	97,849,887	3,719,328
	38,332,841,719	21,790	繰延収益	20,700	105,982,574,017	67,649,732,298
	128,417	21,790	長期前受金		105,982,452,022	105,982,323,605
38,332,591,307	38,332,713,302		収益化累計額	20,700	121,995	
			資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
			自己資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
	1,199,686,783		剰余金		25,439,422,321	24,239,735,538
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
	1,199,686,783		利益剰余金		3,185,663,921	1,985,977,138
282,298,699,001	353,706,762,291	1,520,758,016	合 計	1,520,758,016	353,706,762,291	282,298,699,001

内 訳 (円)	
普通預金	1,056,463,754
定期預金	100,000,000
つり銭	10,000
計	1,156,473,754

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)
	31,573,887	6,127,366	病院事業収益	379,706,578	3,828,334,045	3,796,760,158
	31,573,887	6,127,366	医業収益	339,955,861	3,159,162,208	3,127,588,321
			医業外収益	39,750,717	662,404,117	662,404,117
			特別利益		6,767,720	6,767,720
3,385,567,205	3,392,571,387	403,890,799	病院事業費用	882,358	7,004,182	
3,384,777,677	3,391,781,859	403,890,799	医業費用	882,358	7,004,182	
450,538	450,538		医業外費用			
338,990	338,990		特別損失			
4,136,703,892	12,725,771,120		固定資産	165,000	8,589,067,228	
4,083,040,677	12,670,440,405		有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,309,921,559	6,309,921,559		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
4,477,381,094	4,477,381,094		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			
53,663,215	55,330,715		投資	165,000	1,667,500	
9,372,500	11,040,000		長期貸付金	165,000	1,667,500	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
1,941,420,617	10,239,797,493	828,178,648	流動資産	859,364,623	8,298,376,876	
1,222,806,605	5,706,465,327	428,821,517	現金預金	453,636,407	4,483,658,722	
643,388,476	3,960,525,318	327,219,842	未収金	338,479,010	3,317,136,842	
			貸倒引当金		577,962	577,962
66,051,715	563,055,065	72,137,289	貯蔵品	67,249,206	497,003,350	
9,751,783	9,751,783		前払金			
			繰延勘定			
			退職給付金			
	3,899,017		固定負債		4,890,923,002	4,887,023,985
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
	3,899,017		引当金		1,024,939,132	1,021,040,115
	2,761,871,929	266,593,089	流動負債	264,671,343	3,263,435,013	501,563,084
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
	109,072,476		企業債		218,160,586	109,088,110
	2,087,451,668	222,679,919	未払金	220,644,864	2,441,686,359	354,234,691
	163,413,087		引当金		163,413,087	
	401,934,698	43,913,170	その他流動負債	44,026,479	434,874,981	32,940,283
	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		14,836,909,920	14,836,909,920
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			
24,226,740,229	45,204,429,539	1,504,789,902	合計	1,504,789,902	45,204,429,539	24,226,740,229

保管現金現在高表

令和5年11月末日現在

内訳(円)	
普通預金	1,222,427,605
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,222,806,605