

現金出納検査報告書

令和4年12月分～令和5年2月分

令和5年6月8日

西宮市監査委員

令和 5 年 6 月 8 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4年12月分～令和5年

2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4年12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4年12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1月23日から同年3月2日まで検査を実施した。この期間の検査では、12月末日分の現金残高の計数検査及び証拠書類の検査を行った。

また、12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。

12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、会計課の審査印がもれているもの、請求書に債権者の法人名の記載のないもの、委託業務完了届または確認書が添付されてい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。

12月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(3)(4)(5)(6)(7)(8)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。

12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4年12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	15,815,506,955	132,594,376,367	22,199,340,834	128,484,938,751	4,109,437,616
特別会計	5,110,371,040	52,093,946,772	9,143,377,704	57,112,571,635	-5,018,624,863
小 計	20,925,877,995	184,688,323,139	31,342,718,538	185,597,510,386	-909,187,247
歳入歳出外現金	5,769,948,809	63,354,210,495	6,262,474,959	60,863,201,721	2,491,008,774
基金からの繰替運用	4,100,000,000	5,900,000,000	3,700,000,000	5,500,000,000	400,000,000
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	9,869,948,809	69,254,210,495	9,962,474,959	66,363,201,721	2,891,008,774
各種基金	10,496,023,641	53,722,252,864	4,101,801,550	6,481,602,768	47,240,650,096
合 計	41,291,850,445	307,664,786,498	45,406,995,047	258,442,314,875	49,222,471,623

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和4年12月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,882,423,923
定期預金	11,100,000,000
※有価証券	5,930,000,000
通知預金	29,400,000,000
長期定期預金	900,000,000
つり 銭	10,047,700
計	49,222,471,623

※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
静 岡 県 公 募 公 債	100,000,000
北 海 道 公 募 公 債	200,000,000
福 岡 県 公 募 公 債	230,000,000
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	300,000,000
京 都 市 公 募 公 債	100,000,000
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	5,930,000,000

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)
	53,711,626	5,264,012	水道事業収益	813,433,669	7,644,972,836	7,591,261,210
	53,158,524	5,260,212	営業収益	783,051,196	7,483,795,320	7,430,636,796
	553,102	3,800	営業外収益	30,382,473	161,177,516	160,624,414
			特別利益			
5,085,147,807	5,087,747,781	692,676,164	水道事業費用	46,295	2,599,974	
4,954,500,678	4,957,100,652	692,676,164	営業費用	46,295	2,599,974	
130,241,992	130,241,992		営業外費用			
405,137	405,137		特別損失			
119,193,326,074	119,196,000,211	100,832,688	固定資産		2,674,137	
117,659,916,751	117,662,590,888	832,688	有形固定資産		2,674,137	
1,131,723,038	1,131,723,038		無形固定資産			
401,686,285	401,686,285	100,000,000	投資その他の資産			
1,328,239,886	1,353,185,407	291,368,126	工事勘定	139,121	24,945,521	
	2,009,250		減価償却累計額		60,335,109,192	60,333,099,942
5,789,909,621	33,489,938,776	2,839,083,505	流動資産	3,113,264,035	27,700,029,155	
4,090,914,506	23,618,495,687	1,964,542,418	現金預金	2,210,703,015	19,527,581,181	
877,704,274	8,768,121,399	830,939,501	未収金	876,782,680	7,890,417,125	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
54,997,032	129,998,194	9,035,086	貯蔵品	7,396,210	75,001,162	
	1,783,523		前払費用		1,783,523	
779,700,538	971,539,973	34,566,500	前払金	18,382,130	191,839,435	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
			固定負債		20,025,128,393	20,025,128,393
			企業債		18,474,655,084	18,474,655,084
			リース債務		60,879,456	60,879,456
			引当金		1,489,593,853	1,489,593,853
			退職給付引当金		1,468,196,409	1,468,196,409
			修繕引当金		21,397,444	21,397,444
	14,061,470,850	1,643,223,170	流動負債	1,631,491,595	15,405,961,578	1,344,490,728
	547,308,856		企業債		1,101,016,216	553,707,360
	22,360,056	2,701,776	リース債務		31,648,572	9,288,516
	9,163,436,214	1,101,477,135	未払金	1,109,824,401	9,192,062,600	28,626,386
	408,978,446	80,607,225	前受金	59,516,241	733,985,504	325,007,058
	115,239,000		引当金		115,239,000	
	115,239,000		賞与引当金		115,239,000	
	3,804,148,278	458,437,034	その他流動負債	462,150,953	4,232,009,686	427,861,408
	22,708,480,355		繰延収益	14,072,950	36,249,295,085	13,540,814,730
			長期前受金	14,072,950	36,249,295,085	36,249,295,085
22,708,480,355	22,708,480,355		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
131,396,623,388	198,966,602,310	5,572,447,665	合計	5,572,447,665	198,966,602,310	131,396,623,388

保管現金現在高表

令和4年12月末日現在

内訳(円)	
普通預金	3,090,814,506
定期預金	1,000,000,000
つり銭	100,000
計	4,090,914,506

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)
	11,594		工業用水道事業収益	26,363,430	234,175,237	234,163,643
			営業収益	26,352,213	234,066,523	234,066,523
	11,594		営業外収益	11,217	108,714	97,120
			特別利益			
183,456,602	183,604,416	35,235,780	工業用水道事業費用		147,814	
181,927,678	182,075,492	35,235,780	営業費用		147,814	
1,528,924	1,528,924		営業外費用			
			特別損失			
4,829,810,490	4,835,350,274		固定資産		5,539,784	
4,826,973,548	4,832,513,332		有形固定資産		5,539,784	
23,227	23,227		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
64,414,580	64,414,580	4,897,000	工事勘定			
	4,271,095		減価償却累計額		4,087,599,944	4,083,328,849
3,019,782,016	13,055,322,156	1,355,781,265	流動資産	1,374,868,417	10,035,540,140	
2,963,867,425	12,751,536,191	1,327,695,435	現金預金	1,348,475,980	9,787,668,766	
50,346,246	298,117,610	26,363,430	未収金	26,392,437	247,771,364	
			有価証券			
2,048,165	2,074,165		貯蔵品		26,000	
	72,390		前払費用		72,390	
3,520,180	3,521,800	1,722,400	前払金		1,620	
			その他流動資産			
			固定負債		365,501,900	365,501,900
			企業債		303,742,117	303,742,117
			引当金		61,759,783	61,759,783
			退職給付引当金		61,759,783	61,759,783
			修繕引当金			
	304,812,299	48,475,980	流動負債	43,158,178	320,029,079	15,216,780
	4,543,533		企業債		9,133,338	4,589,805
	292,274,028	47,149,190	未払金	41,855,180	302,796,235	10,522,207
			前受金			
	2,600,000		引当金		2,600,000	
	2,600,000		賞与引当金		2,600,000	
	5,394,738	1,326,790	その他流動負債	1,302,998	5,499,506	104,768
	1,392,625,824		繰延収益		1,530,606,887	137,981,063
			長期前受金		1,530,606,887	1,530,606,887
1,392,625,824	1,392,625,824		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
	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
8,097,463,688	19,982,096,687	1,444,390,025	合 計	1,444,390,025	19,982,096,687	8,097,463,688

保管現金現在高表

令和4年12月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,513,857,425
定期預金	1,450,000,000
つり銭	10,000
計	2,963,867,425

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)
	935,647,363	105,729	下水道事業収益	662,216,968	8,020,625,272	7,084,977,909
	935,513,163	105,729	営業収益	661,762,468	7,561,978,854	6,626,465,691
	134,200		営業外収益	454,500	458,646,418	458,512,218
			特別利益			
2,891,415,648	2,893,739,665	250,930,979	下水道事業費用	391,516	2,324,017	
2,520,871,976	2,523,195,993	250,930,979	営業費用	391,516	2,324,017	
370,543,672	370,543,672		営業外費用			
			特別損失			
271,336,328,656	271,336,536,656		固定資産		208,000	
265,473,009,764	265,473,217,764		有形固定資産		208,000	
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			
940,808,155	952,751,295	140,036,481	工事勘定		11,943,140	
	197,600		減価償却累計額		84,017,898,527	84,017,700,927
4,000,769,039	27,263,161,332	1,285,237,914	流動資産	908,925,479	23,262,392,293	
1,621,874,443	15,782,895,436	443,547,033	現金預金	444,295,851	14,161,020,993	
1,102,717,435	9,950,432,009	662,678,441	未収金	416,979,253	8,847,714,574	
			貸倒引当金(未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
1,284,648,062	1,529,705,187	179,012,440	前払金	47,521,675	245,057,125	
	128,700		その他流動資産	128,700	128,700	
	5,299,800	242,000	固定負債		51,846,786,492	51,841,486,692
			企業債		51,618,043,572	51,618,043,572
	5,299,800	242,000	引当金		228,742,920	223,443,120
			退職給付引当金		158,696,412	158,696,412
	5,299,800	242,000	修繕引当金		70,046,508	64,746,708
	14,562,868,481	444,477,362	流動負債	549,395,882	16,998,879,970	2,436,011,489
			一時借入金			
	2,251,030,094		企業債		4,530,975,303	2,279,945,209
	12,139,425,883	417,534,807	未払金	522,616,751	12,277,172,765	137,746,882
	649,245	52,811	前受金	257,811	5,764,245	5,115,000
	49,921,000		引当金		49,921,000	
	49,921,000		賞与引当金		49,921,000	
	121,842,259	26,889,744	その他流動負債	26,521,320	135,046,657	13,204,398
	35,867,151,718		繰延収益	100,620	103,989,775,458	68,122,623,740
	17,251		長期前受金	100,620	103,989,759,070	103,989,741,819
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
279,169,321,498	355,195,472,152	2,121,030,465	合計	2,121,030,465	355,195,472,152	279,169,321,498

内訳(円)	
普通預金	1,521,864,443
定期預金	100,000,000
つり銭	10,000
計	1,621,874,443

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)
	40,934,476	3,940,102	病院事業収益	714,311,916	4,899,016,204	4,858,081,728
	40,934,476	3,940,102	医業収益	348,094,944	3,515,208,583	3,474,274,107
			医業外収益	366,216,972	1,377,484,381	1,377,484,381
			特別利益		6,323,240	6,323,240
4,132,115,680	4,140,327,211	767,595,409	病院事業費用	2,049,528	8,211,531	
4,125,248,257	4,133,459,788	767,594,779	医業費用	2,049,528	8,211,531	
1,717,766	1,717,766		医業外費用			
5,149,657	5,149,657	630	特別損失			
4,528,347,972	12,723,512,773	13,066,900	固定資産	194,834	8,195,164,801	
4,452,921,170	12,640,931,125	13,066,900	有形固定資産		8,188,009,955	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,303,597,559	6,303,597,559		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
4,454,195,814	4,454,195,814	13,066,900	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			
75,426,802	82,581,648		投資	194,834	7,154,846	
11,997,654	19,152,500		長期貸付金	194,834	7,154,846	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
2,098,839,565	11,557,616,239	1,271,355,365	流動資産	1,278,516,719	9,458,776,674	
1,341,892,183	6,733,674,834	856,273,479	現金預金	853,075,783	5,391,782,651	
674,441,767	4,223,690,985	337,160,794	未収金	357,353,295	3,549,249,218	
			貸倒引当金		787,422	787,422
73,547,489	585,279,803	73,430,892	貯蔵品	62,869,708	511,732,314	
9,745,548	14,970,617	4,490,200	前払金	5,217,933	5,225,069	
			繰延勘定			
			退職給与金			
	72,915,554	72,203,385	固定負債		5,100,412,769	5,027,497,215
			他会計借入金		3,500,755,581	3,500,755,581
	71,730,112	71,730,112	企業債		599,418,987	527,688,875
	1,185,442	473,273	引当金		1,000,238,201	999,052,759
	3,114,127,867	307,381,191	流動負債	440,469,355	3,809,210,404	695,082,537
			一時借入金			
			他会計借入金		7,200,000	7,200,000
	197,900,930		企業債	71,730,112	467,675,266	269,774,336
	2,280,389,558	208,258,813	未払金	243,085,713	2,642,676,589	362,287,031
	144,551,917		引当金		144,551,917	
	491,285,462	99,122,378	その他流動負債	125,653,530	547,106,632	55,821,170
	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		14,716,201,920	14,716,201,920
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			
25,528,621,636	47,676,942,576	2,435,542,352	合 計	2,435,542,352	47,676,942,576	25,528,621,636

内 訳 (円)	
普通預金	1,341,513,183
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,341,892,183

令和5年1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1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2月21日から同年3月27日まで検査を実施した。この期間の検査では、1月末日分の現金残高の計数検査及び証拠書類の検査を行った。

また、1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。

1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。

1月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(3)(4)(5)(6)(7)(8)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。

1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1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	11,532,390,832	144,126,767,199	10,989,858,757	139,474,797,508	4,651,969,691
特別会計	8,486,182,114	60,580,128,886	7,876,547,077	64,989,118,712	-4,408,989,826
小 計	20,018,572,946	204,706,896,085	18,866,405,834	204,463,916,220	242,979,865
歳入歳出外現金	5,327,775,972	68,681,986,467	5,288,409,489	66,151,611,210	2,530,375,257
基金からの繰替運用	0	5,900,000,000	400,000,000	5,900,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	5,327,775,972	74,581,986,467	5,688,409,489	72,051,611,210	2,530,375,257
各種基金	424,549,700	54,146,802,564	908,762,100	7,390,364,868	46,756,437,696
合 計	25,770,898,618	333,435,685,116	25,463,577,423	283,905,892,298	49,529,792,818

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和5年1月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	2,689,745,118
定 期 預 金	11,100,000,000
※ 有 価 証 券	5,830,000,000
通 知 預 金	29,000,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	10,047,700
計	49,529,792,818

※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
静 岡 県 公 募 公 債	100,000,000
北 海 道 公 募 公 債	200,000,000
福 岡 県 公 募 公 債	230,000,000
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
京 都 市 公 募 公 債	100,000,000
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	5,830,000,000

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)
	59,034,035	5,322,409	水道事業収益	951,462,671	8,596,435,507	8,537,401,472
	58,480,933	5,322,409	営業収益	906,849,113	8,390,644,433	8,332,163,500
	553,102		営業外収益	44,613,558	205,791,074	205,237,972
			特別利益			
5,669,521,905	5,672,279,750	584,531,969	水道事業費用	157,871	2,757,845	
5,538,874,776	5,541,632,621	584,531,969	営業費用	157,871	2,757,845	
130,241,992	130,241,992		営業外費用			
405,137	405,137		特別損失			
119,193,618,668	119,196,292,805	292,594	固定資産		2,674,137	
117,660,209,345	117,662,883,482	292,594	有形固定資産		2,674,137	
1,131,723,038	1,131,723,038		無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
1,399,026,553	1,423,972,074	70,786,667	工事勘定		24,945,521	
	2,009,250		減価償却累計額		60,335,109,192	60,333,099,942
6,080,686,658	36,413,688,478	2,923,749,702	流動資産	2,632,972,665	30,333,001,820	
4,252,190,406	25,543,503,981	1,925,008,294	現金預金	1,763,732,394	21,291,313,575	
988,890,412	9,723,002,755	954,881,356	未収金	843,695,218	8,734,112,343	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
60,634,005	139,280,746	9,282,552	貯蔵品	3,645,579	78,646,741	
	1,783,523		前払費用		1,783,523	
792,378,564	1,006,117,473	34,577,500	前払金	21,899,474	213,738,909	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
	1,870,000	1,870,000	固定負債		20,025,128,393	20,023,258,393
			企業債		18,474,655,084	18,474,655,084
			リース債務		60,879,456	60,879,456
	1,870,000	1,870,000	引当金		1,489,593,853	1,487,723,853
			退職給付引当金		1,468,196,409	1,468,196,409
	1,870,000	1,870,000	修繕引当金		21,397,444	19,527,444
	15,210,298,191	1,148,827,341	流動負債	1,150,787,475	16,556,749,053	1,346,450,862
	547,308,856		企業債		1,101,016,216	553,707,360
	25,061,832	2,701,776	リース債務		31,648,572	6,586,740
	9,792,243,693	628,807,479	未払金	681,144,800	9,873,207,400	80,963,707
	508,727,638	99,749,192	前受金	61,509,032	795,494,536	286,766,898
	115,239,000		引当金		115,239,000	
	115,239,000		賞与引当金		115,239,000	
	4,221,717,172	417,568,894	その他流動負債	408,133,643	4,640,143,329	418,426,157
	22,708,480,355		繰延収益		36,249,295,085	13,540,814,730
			長期前受金		36,249,295,085	36,249,295,085
22,708,480,355	22,708,480,355		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
132,342,853,784	203,701,982,992	4,735,380,682	合計	4,735,380,682	203,701,982,992	132,342,853,784

内訳(円)	
普通預金	3,252,090,406
定期預金	1,000,000,000
つり銭	100,000
計	4,252,190,406

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)
	11,594		工業用水道事業収益	26,542,159	260,717,396	260,705,802
			営業収益	26,533,086	260,599,609	260,599,609
	11,594		営業外収益	9,073	117,787	106,193
			特別利益			
196,172,108	196,319,922	12,715,506	工業用水道事業費用		147,814	
194,643,184	194,790,998	12,715,506	営業費用		147,814	
1,528,924	1,528,924		営業外費用			
			特別損失			
4,832,010,490	4,837,550,274	2,200,000	固定資産		5,539,784	
4,829,173,548	4,834,713,332	2,200,000	有形固定資産		5,539,784	
23,227	23,227		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
64,414,580	64,414,580		工事勘定			
	4,271,095		減価償却累計額		4,087,599,944	4,083,328,849
3,023,109,924	14,408,178,762	1,352,856,606	流動資産	1,349,528,698	11,385,068,838	
2,966,324,440	14,077,732,058	1,326,195,867	現金預金	1,323,738,852	11,111,407,618	
51,098,559	324,659,769	26,542,159	未収金	25,789,846	273,561,210	
			有価証券			
2,166,745	2,192,745	118,580	貯蔵品		26,000	
	72,390		前払費用		72,390	
3,520,180	3,521,800		前払金		1,620	
			その他流動資産			
			固定負債		365,501,900	365,501,900
			企業債		303,742,117	303,742,117
			引当金		61,759,783	61,759,783
			退職給付引当金		61,759,783	61,759,783
			修繕引当金			
	328,551,151	23,738,852	流動負債	15,440,107	335,469,186	6,918,035
	4,543,533		企業債		9,133,338	4,589,805
	315,629,781	23,355,753	未払金	15,034,086	317,830,321	2,200,540
			前受金			
	2,600,000		引当金		2,600,000	
	2,600,000		賞与引当金		2,600,000	
	5,777,837	383,099	その他流動負債	406,021	5,905,527	127,690
	1,392,625,824		繰延収益		1,530,606,887	137,981,063
			長期前受金		1,530,606,887	1,530,606,887
1,392,625,824	1,392,625,824		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
	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
8,115,707,102	21,373,607,651	1,391,510,964	合 計	1,391,510,964	21,373,607,651	8,115,707,102

保管現金現在高表

令和5年1月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,416,314,440
定期預金	1,550,000,000
つり銭	10,000
計	2,966,324,440

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)
	935,648,113	750	下水道事業収益	408,574,942	8,429,200,214	7,493,552,101
	935,513,163		営業収益	408,499,212	7,970,478,066	7,034,964,903
	134,950	750	営業外収益	75,730	458,722,148	458,587,198
			特別利益			
3,461,595,912	3,464,004,535	570,264,870	下水道事業費用	84,606	2,408,623	
3,091,052,240	3,093,460,863	570,264,870	営業費用	84,606	2,408,623	
370,543,672	370,543,672		営業外費用			
			特別損失			
271,336,328,656	271,336,536,656		固定資産		208,000	
265,473,009,764	265,473,217,764		有形固定資産		208,000	
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			
975,945,881	987,889,021	35,137,726	工事勘定		11,943,140	
	197,600		減価償却累計額		84,017,898,527	84,017,700,927
3,744,386,372	28,540,761,652	1,277,600,320	流動資産	1,533,982,987	24,796,375,280	
1,552,681,070	16,547,296,277	764,400,841	現金預金	833,594,214	14,994,615,207	
855,955,024	10,359,557,528	409,125,519	未収金	655,887,930	9,503,602,504	
			貸倒引当金(未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
1,344,221,179	1,633,779,147	104,073,960	前払金	44,500,843	289,557,968	
	128,700		その他流動資産		128,700	
	5,404,751	104,951	固定負債		51,846,786,492	51,841,381,741
			企業債		51,618,043,572	51,618,043,572
	5,404,751	104,951	引当金		228,742,920	223,338,169
	104,951	104,951	退職給付引当金		158,696,412	158,591,461
	5,299,800		修繕引当金		70,046,508	64,746,708
	15,296,787,695	733,919,214	流動負債	673,896,308	17,672,776,278	2,375,988,583
			一時借入金			
	2,251,030,094		企業債		4,530,975,303	2,279,945,209
	12,863,991,379	724,565,496	未払金	665,057,647	12,942,230,412	78,239,033
	974,245	325,000	前受金	140,000	5,904,245	4,930,000
	49,921,000		引当金		49,921,000	
	49,921,000		賞与引当金		49,921,000	
	130,870,977	9,028,718	その他流動負債	8,698,661	143,745,318	12,874,341
	35,867,151,718		繰延収益	488,988	103,990,264,446	68,123,112,728
	17,251		長期前受金	488,988	103,990,248,058	103,990,230,807
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
279,518,256,821	357,812,499,983	2,617,027,831	合 計	2,617,027,831	357,812,499,983	279,518,256,821

内 訳 (円)	
普通預金	1,552,671,070
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,552,681,070

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)
	52,093,707	11,159,231	病院事業収益	324,413,805	5,223,430,009	5,171,336,302
	52,093,707	11,159,231	医業収益	322,560,824	3,837,769,407	3,785,675,700
			医業外収益	1,852,981	1,379,337,362	1,379,337,362
			特別利益		6,323,240	6,323,240
4,554,583,725	4,563,665,827	423,338,616	病院事業費用	870,571	9,082,102	
4,532,266,302	4,541,348,404	407,888,616	医業費用	870,571	9,082,102	
1,717,766	1,717,766		医業外費用			
20,599,657	20,599,657	15,450,000	特別損失			
4,530,073,318	12,725,923,273	2,410,500	固定資産	685,154	8,195,849,955	
4,455,181,670	12,643,191,625	2,260,500	有形固定資産		8,188,009,955	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,303,597,559	6,303,597,559		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
4,456,456,314	4,456,456,314	2,260,500	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			
74,891,648	82,731,648	150,000	投資	685,154	7,840,000	
11,462,500	19,302,500	150,000	長期貸付金	685,154	7,840,000	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
1,958,414,350	12,353,884,455	796,268,216	流動資産	936,693,431	10,395,470,105	
1,255,459,253	7,150,729,452	417,054,618	現金預金	503,487,548	5,895,270,199	
615,917,700	4,540,619,254	316,928,269	未収金	375,452,336	3,924,701,554	
			貸倒引当金		787,422	787,422
76,506,440	645,992,301	60,712,498	貯蔵品	57,753,547	569,485,861	
11,318,379	16,543,448	1,572,831	前払金		5,225,069	
			繰延勘定			
			退職給与金			
	72,915,554		固定負債		5,100,412,769	5,027,497,215
			他会計借入金		3,500,755,581	3,500,755,581
	71,730,112		企業債		599,418,987	527,688,875
	1,185,442		引当金		1,000,238,201	999,052,759
	3,408,550,634	294,422,767	流動負債	264,936,369	4,074,146,773	665,596,139
			一時借入金			
			他会計借入金		7,200,000	7,200,000
	197,900,930		企業債		467,675,266	269,774,336
	2,511,682,268	231,292,710	未払金	219,740,716	2,862,417,305	350,735,037
	144,551,917		引当金		144,551,917	
	554,415,519	63,130,057	その他流動負債	45,195,653	592,302,285	37,886,766
	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		14,716,201,920	14,716,201,920
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			
25,812,389,812	49,204,541,906	1,527,599,330	合 計	1,527,599,330	49,204,541,906	25,812,389,812

内 訳 (円)	
普通預金	1,255,080,253
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,255,459,253

令和5年2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2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3月20日から同年5月18日まで検査を実施した。この期間の検査では、2月末日分の現金残高の計数検査及び証拠書類の検査を行った。

また、2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。

2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、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。

2月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(3)(4)(5)(6)(7)(8)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。

2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2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	6,376,996,421	150,503,763,620	13,612,490,613	153,087,288,121	-2,583,524,501
特別会計	5,023,027,615	65,603,156,501	7,366,323,609	72,355,442,321	-6,752,285,820
小 計	11,400,024,036	216,106,920,121	20,978,814,222	225,442,730,442	-9,335,810,321
歳入歳出外現金	5,913,204,459	74,595,190,926	5,707,183,410	71,858,794,620	2,736,396,306
基金からの繰替運用	7,100,000,000	13,000,000,000	0	5,900,000,000	7,100,000,000
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	13,013,204,459	87,595,190,926	5,707,183,410	77,758,794,620	9,836,396,306
各種基金	27,333,070	54,174,135,634	7,101,894,200	14,492,259,068	39,681,876,566
合 計	24,440,561,565	357,876,246,681	33,787,891,832	317,693,784,130	40,182,462,551

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和5年2月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	452,414,851
定 期 預 金	11,100,000,000
※ 有 価 証 券	5,820,000,000
通 知 預 金	21,900,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	10,047,700
計	40,182,462,551

※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
静 岡 県 公 募 公 債	100,000,000
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
京 都 市 公 募 公 債	100,000,000
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	5,820,000,000

別表(3) 令和4年度 水道事業試算表

令和5年2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)
	62,184,901	3,150,866	水道事業収益	816,012,142	9,412,447,649	9,350,262,748
	61,460,619	2,979,686	営業収益	801,777,703	9,192,422,136	9,130,961,517
	724,282	171,180	営業外収益	14,234,439	220,025,513	219,301,231
			特別利益			
6,235,737,509	6,240,604,043	568,324,293	水道事業費用	2,108,689	4,866,534	
6,084,131,972	6,088,998,506	547,365,885	営業費用	2,108,689	4,866,534	
151,200,400	151,200,400	20,958,408	営業外費用			
405,137	405,137		特別損失			
119,193,764,836	119,197,630,973	1,338,168	固定資産	1,192,000	3,866,137	
117,660,355,513	117,664,221,650	1,338,168	有形固定資産	1,192,000	3,866,137	
1,131,723,038	1,131,723,038		無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
1,485,770,046	1,510,715,567	86,743,493	工事勘定		24,945,521	
	3,141,650	1,132,400	減価償却累計額		60,335,109,192	60,331,967,542
6,260,997,512	39,227,499,892	2,813,811,414	流動資産	2,633,500,560	32,966,502,380	
4,484,268,483	27,475,112,999	1,931,609,018	現金預金	1,699,530,941	22,990,844,516	
927,700,409	10,560,161,347	837,158,592	未収金	898,348,595	9,632,460,938	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
60,466,036	142,742,490	3,461,744	貯蔵品	3,629,713	82,276,454	
15,560	1,799,083	15,560	前払費用		1,783,523	
801,953,753	1,047,683,973	41,566,500	前払金	31,991,311	245,730,220	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
	1,870,000		固定負債		20,025,128,393	20,023,258,393
			企業債		18,474,655,084	18,474,655,084
			リース債務		60,879,456	60,879,456
	1,870,000		引当金		1,489,593,853	1,487,723,853
			退職給付引当金		1,468,196,409	1,468,196,409
	1,870,000		修繕引当金		21,397,444	19,527,444
	16,506,152,568	1,295,854,377	流動負債	1,298,326,044	17,855,075,097	1,348,922,529
	725,072,563	177,763,707	企業債		1,101,016,216	375,943,653
	27,257,412	2,195,580	リース債務		31,648,572	4,391,160
	10,466,557,593	674,313,900	未払金	846,573,964	10,719,781,364	253,223,771
	543,059,656	34,332,018	前受金	29,892,441	825,386,977	282,327,321
	115,239,000		引当金		115,239,000	
	115,239,000		賞与引当金		115,239,000	
	4,628,966,344	407,249,172	その他流動負債	421,859,639	5,062,002,968	433,036,624
	22,708,480,355		繰延収益	19,215,576	36,268,510,661	13,560,030,306
			長期前受金	19,215,576	36,268,510,661	36,268,510,661
22,708,480,355	22,708,480,355		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
133,176,269,903	208,472,338,003	4,770,355,011	合 計	4,770,355,011	208,472,338,003	133,176,269,903

別表(4) 保管現金現在高表

令和5年2月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,484,168,483
定期預金	1,000,000,000
つり銭	100,000
計	4,484,268,483

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)
	11,594		工業用水道事業収益	23,968,375	284,685,771	284,674,177
			営業収益	23,967,877	284,567,486	284,567,486
	11,594		営業外収益	498	118,285	106,691
			特別利益			
220,090,746	220,238,560	23,918,638	工業用水道事業費用		147,814	
218,406,218	218,554,032	23,763,034	営業費用		147,814	
1,684,528	1,684,528	155,604	営業外費用			
			特別損失			
4,832,010,490	4,837,550,274		固定資産		5,539,784	
4,829,173,548	4,834,713,332		有形固定資産		5,539,784	
23,227	23,227		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
64,414,580	64,414,580		工事勘定			
	4,271,095		減価償却累計額		4,087,599,944	4,083,328,849
3,021,116,661	14,859,224,448	451,045,686	流動資産	453,038,949	11,838,107,787	
2,967,033,462	14,504,809,369	427,077,311	現金預金	426,368,289	11,537,775,907	
48,396,274	348,628,144	23,968,375	未収金	26,670,660	300,231,870	
			有価証券			
2,166,745	2,192,745		貯藏品		26,000	
	72,390		前払費用		72,390	
3,520,180	3,521,800		前払金		1,620	
			その他流動資産			
			固定負債		365,501,900	365,501,900
			企業債		303,742,117	303,742,117
			引当金		61,759,783	61,759,783
			退職給付引当金		61,759,783	61,759,783
			修繕引当金			
	356,589,353	28,038,202	流動負債	25,995,202	361,464,388	4,875,035
	6,213,446	1,669,913	企業債		9,133,338	2,919,892
	341,592,049	25,962,268	未払金	25,588,551	343,418,872	1,826,823
			前受金			
	2,600,000		引当金		2,600,000	
	2,600,000		賞与引当金		2,600,000	
	6,183,858	406,021	その他流動負債	406,651	6,312,178	128,320
	1,392,625,824		繰延収益		1,530,606,887	137,981,063
			長期前受金		1,530,606,887	1,530,606,887
1,392,625,824	1,392,625,824		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
	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
8,137,632,477	21,876,610,177	503,002,526	合 計	503,002,526	21,876,610,177	8,137,632,477

内 訳 (円)	
普通預金	1,417,023,462
定期預金	1,550,000,000
つり銭	10,000
計	2,967,033,462

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)
	935,649,823	1,710	下水道事業収益	1,025,872,669	9,455,072,883	8,519,423,060
	935,513,163		営業収益	921,852,741	8,892,330,807	7,956,817,644
	136,660	1,710	営業外収益	104,019,928	562,742,076	562,605,416
			特別利益			
3,690,019,655	3,692,520,159	228,515,624	下水道事業費用	91,881	2,500,504	
3,247,214,978	3,249,715,482	156,254,619	営業費用	91,881	2,500,504	
442,804,677	442,804,677	72,261,005	営業外費用			
			特別損失			
271,336,578,356	271,336,786,356	249,700	固定資産		208,000	
265,473,259,464	265,473,467,464	249,700	有形固定資産		208,000	
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			
1,277,858,655	1,289,801,795	301,912,774	工事勘定		11,943,140	
	197,600		減価償却累計額		84,017,898,527	84,017,700,927
4,589,710,680	32,730,713,673	4,189,952,021	流動資産	3,344,627,713	28,141,002,993	
2,330,682,584	19,456,932,450	2,909,636,173	現金預金	2,131,634,659	17,126,249,866	
893,280,980	11,498,178,896	1,138,621,368	未収金	1,101,295,412	10,604,897,916	
			貸倒引当金(未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
1,374,218,017	1,775,473,627	141,694,480	前払金	111,697,642	401,255,610	
	128,700		その他流動資産		128,700	
	11,509,751	6,105,000	固定負債		51,846,786,492	51,835,276,741
			企業債		51,618,043,572	51,618,043,572
	11,509,751	6,105,000	引当金		228,742,920	217,233,169
	104,951		退職給付引当金		158,696,412	158,591,461
	11,404,800	6,105,000	修繕引当金		70,046,508	58,641,708
	16,185,484,675	888,696,980	流動負債	1,132,184,728	18,804,961,006	2,619,476,331
			一時借入金			
	2,807,872,415	556,842,321	企業債		4,530,975,303	1,723,102,888
	13,186,021,023	322,029,644	未払金	1,123,622,257	14,065,852,669	879,831,646
	1,194,245	220,000	前受金	190,000	6,094,245	4,900,000
	49,921,000		引当金		49,921,000	
	49,921,000		賞与引当金		49,921,000	
	140,475,992	9,605,015	その他流動負債	8,372,471	152,117,789	11,641,797
	35,867,151,718		繰延収益	112,656,818	104,102,921,264	68,235,769,546
	17,251		長期前受金	112,656,818	104,102,904,876	104,102,887,625
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
280,894,167,346	363,427,933,792	5,615,433,809	合計	5,615,433,809	363,427,933,792	280,894,167,346

内訳(円)	
普通預金	2,330,672,584
定期預金	0
つり銭	10,000
計	2,330,682,584

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)
	67,092,295	14,998,588	病院事業収益	368,321,768	5,591,751,777	5,524,659,482
	67,092,295	14,998,588	医業収益	350,105,859	4,187,875,266	4,120,782,971
			医業外収益	3,215,909	1,382,553,271	1,382,553,271
			特別利益	15,000,000	21,323,240	21,323,240
4,961,487,189	4,971,412,146	407,746,319	病院事業費用	842,855	9,924,957	
4,939,169,766	4,949,094,723	407,746,319	医業費用	842,855	9,924,957	
1,717,766	1,717,766		医業外費用			
20,599,657	20,599,657		特別損失			
4,544,821,718	12,740,876,673	14,953,400	固定資産	205,000	8,196,054,955	
4,470,135,070	12,658,145,025	14,953,400	有形固定資産		8,188,009,955	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,306,881,059	6,306,881,059	3,283,500	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
4,468,126,214	4,468,126,214	11,669,900	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			
74,686,648	82,731,648		投資	205,000	8,045,000	
11,257,500	19,302,500		長期貸付金	205,000	8,045,000	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
1,882,428,021	13,142,902,592	789,018,137	流動資産	865,004,466	11,260,474,571	
1,168,168,653	7,542,251,653	391,522,201	現金預金	478,812,801	6,374,083,000	
622,632,023	4,884,151,003	343,531,749	未収金	336,817,426	4,261,518,980	
			貸倒引当金		787,422	787,422
81,096,388	699,956,488	53,964,187	貯蔵品	49,374,239	618,860,100	
11,318,379	16,543,448		前払金		5,225,069	
			繰延勘定			
			退職給与金			
	73,634,202	718,648	固定負債		5,100,412,769	5,026,778,567
			他会計借入金		3,500,755,581	3,500,755,581
	71,730,112		企業債		599,418,987	527,688,875
	1,904,090	718,648	引当金		1,000,238,201	998,334,111
	3,678,229,799	269,679,165	流動負債	262,740,168	4,336,886,941	658,657,142
			一時借入金			
			他会計借入金		7,200,000	7,200,000
	197,900,930		企業債		467,675,266	269,774,336
	2,729,558,362	217,876,094	未払金	217,831,160	3,080,248,465	350,690,103
	144,551,917		引当金		144,551,917	
	606,218,590	51,803,071	その他流動負債	44,909,008	637,211,293	30,992,703
	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		14,716,201,920	14,716,201,920
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			
26,158,055,347	50,701,656,163	1,497,114,257	合 計	1,497,114,257	50,701,656,163	26,158,055,347

内 訳 (円)	
普通預金	1,167,789,653
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,168,168,653