

現金出納検査報告書

令和4年6月分～8月分

令和4年11月21日

西宮市監査委員

令和 4 年 11 月 21 日

西宮市長 石 井 登志郎 様
西宮市議会議長 坂 上 明 様

西宮市監査委員 石 原 俊 彦
西宮市監査委員 佐 竹 令 次
西宮市監査委員 板 戸 史 朗
西宮市監査委員 八 木 米太郎

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 6 月分～8 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6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6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4年7月21日から同年8月24日まで検査を実施した。この期間の検査では、6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、6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。

6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や会計課の審査印が漏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。

6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。

6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6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	34,152,303,584	55,712,870,518	18,102,892,389	37,766,618,329	17,946,252,189
特別会計	6,136,246,263	11,362,284,545	6,023,556,561	10,495,305,003	866,979,542
小 計	40,288,549,847	67,075,155,063	24,126,448,950	48,261,923,332	18,813,231,731
歳入歳出外現金	9,774,990,747	21,695,290,574	7,801,155,663	17,441,374,832	4,253,915,742
基金からの繰替運用	0	1,800,000,000	0	1,800,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	9,774,990,747	23,495,290,574	7,801,155,663	19,241,374,832	4,253,915,742
各種基金	1,304,382	43,188,763,295	1,611,900	2,367,488,495	40,821,274,800
合 計	50,064,844,976	133,759,208,932	31,929,216,513	69,870,786,659	63,888,422,273

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和4年6月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	22,998,196,573
定 期 預 金	11,640,000,000
※ 有 価 証 券	5,540,138,000
通 知 預 金	22,800,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	10,087,700
計	63,888,422,273

※有価証券の内訳

有 価 証 券 名	購入金額 (円)
大 阪 府 公 募 公 債	100,138,000
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	240,000,000
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
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	5,540,138,000

別表(3) 令和4年度

水道事業試算表

令和4年6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)
	20,988,625	3,363,694	水道事業収益	821,095,209	2,472,363,247	2,451,374,622
	20,621,749	3,363,694	営業収益	788,044,708	2,426,323,885	2,405,702,136
	366,876		営業外収益	33,050,501	46,039,362	45,672,486
			特別利益			
1,484,155,636	1,485,373,387	566,345,777	水道事業費用	1,124,369	1,217,751	
1,484,155,636	1,485,373,387	566,345,777	営業費用	1,124,369	1,217,751	
			営業外費用			
			特別損失			
118,991,096,261	118,991,096,261	279,194	固定資産			
117,657,686,938	117,657,686,938	279,194	有形固定資産			
1,131,723,038	1,131,723,038		無形固定資産			
201,686,285	201,686,285		投資その他の資産			
389,401,808	414,067,608	94,148,113	工事勘定	24,665,800	24,665,800	
			減価償却累計額		60,335,109,192	60,335,109,192
5,925,768,239	15,725,684,106	3,202,374,913	流動資産	3,331,206,499	9,799,915,867	
4,611,481,263	11,665,976,817	2,211,534,369	現金預金	2,415,519,123	7,054,495,554	
884,129,263	3,561,061,620	823,725,614	未収金	892,684,459	2,676,932,357	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
42,853,094	61,094,314	5,066,930	貯蔵品	6,451,635	18,241,220	
	1,783,523		前払費用		1,783,523	
400,711,348	435,767,832	162,048,000	前払金	16,551,282	35,056,484	
			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
	4,941,394,883	1,748,703,706	流動負債	1,437,123,520	6,838,244,332	1,896,849,449
			企業債		1,101,016,216	1,101,016,216
	6,149,400	3,074,700	リース債務		31,648,572	25,499,172
	3,416,433,681	1,135,057,476	未払金	902,188,979	3,474,227,461	57,793,780
	153,597,342	73,455,501	前受金	66,188,655	419,441,065	265,843,723
	114,633,000	114,633,000	引当金		115,239,000	606,000
	114,633,000	114,633,000	賞与引当金		115,239,000	606,000
	1,250,581,460	422,483,029	その他流動負債	468,745,886	1,696,672,018	446,090,558
	22,708,480,355		繰延収益		36,228,612,258	13,520,131,903
			長期前受金		36,228,612,258	36,228,612,258
22,708,480,355	22,708,480,355		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		19,988,117,499	19,988,117,499
			自己資本金		19,988,117,499	19,988,117,499
			剰余金		8,573,710,886	8,573,710,886
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		5,187,963,305	5,187,963,305
126,790,421,944	164,287,085,225	5,615,215,397	合 計	5,615,215,397	164,287,085,225	126,790,421,944

別表(4)

保管現金現在高表

令和4年6月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,411,381,263
定期預金	1,200,000,000
つり銭	100,000
計	4,611,481,263

別表(5) 令和4年度 工業用水道事業試算表

令和4年6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)
			工業用水道事業収益	25,525,673	76,984,838	76,984,838
			営業収益	25,514,057	76,955,049	76,955,049
			営業外収益	11,616	29,789	29,789
			特別利益			
66,600,956	66,600,956	38,004,884	工業用水道事業費用			
66,600,956	66,600,956	38,004,884	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
4,826,101,474	4,826,101,474		固定資産			
4,823,264,532	4,823,264,532		有形固定資産			
23,227	23,227		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
1,762,000	1,762,000	881,000	工事勘定			
			減価償却累計額		4,087,599,944	4,087,599,944
3,044,489,425	6,609,659,021	1,517,792,791	流動資産	1,538,152,133	3,565,169,596	
2,997,609,056	6,466,614,479	1,492,267,118	現金預金	1,507,133,522	3,469,005,423	
44,802,134	140,893,917	25,525,673	未収金	31,018,611	96,091,783	
			有価証券			
2,001,235	2,001,235		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		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			
	111,605,423	49,733,522	流動負債	42,734,391	121,220,080	9,614,657
			企業債		9,133,338	9,133,338
	107,240,961	46,219,184	未払金	41,485,884	107,240,961	
			前受金			
	2,600,000	2,600,000	引当金		2,600,000	
	2,600,000	2,600,000	賞与引当金		2,600,000	
	1,764,462	914,338	その他流動負債	1,248,507	2,245,781	481,319
	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		1,864,338,468	1,864,338,468
			自己資本金		1,864,338,468	1,864,338,468
			剰余金		1,396,932,985	1,396,932,985
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
			利益剰余金		874,286,400	874,286,400
7,938,953,855	13,008,354,698	1,606,412,197	合 計	1,606,412,197	13,008,354,698	7,938,953,855

別表(6)

保管現金現在高表

令和4年6月末日現在

内	訳 (円)
普通預金	1,417,599,056
定期預金	1,580,000,000
つり銭	10,000
計	2,997,609,056

別表(7) 令和4年度 下水道事業試算表

令和4年6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)
	183,282	183,282	下水道事業収益	1,398,238,611	2,194,184,307	2,194,001,025
	183,282	183,282	営業収益	1,375,556,314	2,169,605,556	2,169,422,274
			営業外収益	22,682,297	24,578,751	24,578,751
			特別利益			
1,022,266,766	1,022,509,417	502,881,165	下水道事業費用	242,651	242,651	
1,022,266,766	1,022,509,417	502,881,165	営業費用	242,651	242,651	
			営業外費用			
			特別損失			
271,334,823,516	271,334,823,516		固定資産			
265,471,504,624	265,471,504,624		有形固定資産			
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			
395,038,688	406,859,688	120,653,696	工事勘定	11,821,000	11,821,000	
			減価償却累計額		84,017,898,527	84,017,898,527
3,263,141,891	12,119,990,360	2,708,796,659	流動資産	1,931,931,242	8,856,848,469	
1,594,742,638	8,166,873,587	1,201,369,540	現金預金	755,708,995	6,572,130,949	
1,162,993,338	3,433,300,026	1,398,947,119	未収金	1,172,972,720	2,270,306,688	
			貸倒引当金 (未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
513,876,816	519,816,747	108,480,000	前払金	3,249,527	5,939,931	
			その他流動資産			
	1,815,000	1,815,000	固定負債		51,846,786,492	51,844,971,492
			企業債		51,618,043,572	51,618,043,572
	1,815,000	1,815,000	引当金		228,742,920	226,927,920
			退職給付引当金		158,696,412	158,696,412
	1,815,000	1,815,000	修繕引当金		70,046,508	68,231,508
	6,622,263,748	805,604,875	流動負債	797,410,736	11,480,233,915	4,857,970,167
			一時借入金			
			企業債		4,530,975,303	4,530,975,303
	6,536,778,541	738,030,297	未払金	768,459,334	6,833,121,944	296,343,403
	185,650	185,650	前受金	375,650	4,190,650	4,005,000
	49,700,000	49,700,000	引当金		49,921,000	221,000
	49,700,000	49,700,000	賞与引当金		49,921,000	221,000
	35,599,557	17,688,928	その他流動負債	28,575,752	62,025,018	26,425,461
	35,867,134,467		繰延収益	290,437	103,301,043,376	67,433,908,909
			長期前受金	290,437	103,301,043,376	103,301,043,376
35,867,134,467	35,867,134,467		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		40,775,939,790	40,775,939,790
			自己資本金		40,775,939,790	40,775,939,790
			剰余金		24,890,580,951	24,890,580,951
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,636,822,551	2,636,822,551
276,015,270,861	327,375,579,478	4,139,934,677	合 計	4,139,934,677	327,375,579,478	276,015,270,861

別表(8) 保管現金現在高表

令和4年6月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,594,732,638
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,594,742,638

病院事業試算表

令和4年6月末日現在

借		方	勘定科目	貸		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	4,779,152	4,779,152	病院事業収益	399,044,087	1,936,184,285	1,931,405,133
	4,779,152	4,779,152	医業収益	397,224,687	1,379,915,712	1,375,136,560
			医業外収益	1,819,400	550,027,354	550,027,354
			特別利益		6,241,219	6,241,219
1,299,403,609	1,301,147,004	550,774,407	病院事業費用	891,820	1,743,395	
1,297,561,862	1,299,305,257	550,773,087	医業費用	891,820	1,743,395	
			医業外費用			
1,841,747	1,841,747	1,320	特別損失			
4,504,873,918	12,695,328,873	17,957,500	固定資産	175,000	8,190,454,955	
4,425,037,270	12,613,047,225	17,957,500	有形固定資産		8,188,009,955	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,300,484,559	6,300,484,559		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
4,429,424,914	4,429,424,914	17,957,500	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			
79,836,648	82,281,648		投資	175,000	2,445,000	
16,407,500	18,852,500		長期貸付金	175,000	2,445,000	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
2,028,678,466	5,604,081,014	904,654,414	流動資産	1,170,193,340	3,575,402,548	
1,282,032,103	3,223,742,881	465,231,973	現金預金	752,045,686	1,941,710,778	
707,659,229	2,174,063,122	382,977,380	未収金	366,737,878	1,466,403,893	
			貸倒引当金		787,422	787,422
33,791,475	200,284,794	56,445,061	貯蔵品	51,409,776	166,493,319	
5,983,081	5,990,217		前払金		7,136	
			繰延勘定			
			退職給与金			
			固定負債		5,100,412,769	5,100,412,769
			他会計借入金		3,500,755,581	3,500,755,581
			企業債		599,418,987	599,418,987
			引当金		1,000,238,201	1,000,238,201
	1,237,937,101	402,795,334	流動負債	310,656,560	2,058,334,455	820,397,354
			一時借入金			
			他会計借入金		7,200,000	7,200,000
			企業債		395,945,154	395,945,154
	966,595,680	216,273,049	未払金	223,369,033	1,315,372,656	348,776,976
	144,551,917	144,551,917	引当金		144,551,917	
	126,789,504	41,970,368	その他流動負債	87,287,527	195,264,728	68,475,224
	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		14,518,300,920	14,518,300,920
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			
22,602,274,412	36,870,781,600	1,880,960,807	合計	1,880,960,807	36,870,781,600	22,602,274,412

保管現金現在高表

令和4年6月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,281,653,103
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,282,032,103

令和4年7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7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4年8月22日から同年10月7日まで検査を実施した。この期間の検査では、7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、7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。

7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、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、件名が違うもの、相手方の住所が違うもの、請求書の宛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。

7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。

7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7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	10,276,130,109	65,989,000,627	11,138,175,984	48,904,794,313	17,084,206,314
特別会計	9,689,676,158	21,051,960,703	6,233,918,219	16,729,223,222	4,322,737,481
小 計	19,965,806,267	87,040,961,330	17,372,094,203	65,634,017,535	21,406,943,795
歳入歳出外現金	12,281,827,172	33,977,117,746	11,254,580,650	28,695,955,482	5,281,162,264
基金からの繰替運用	0	1,800,000,000	0	1,800,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	12,281,827,172	35,777,117,746	11,254,580,650	30,495,955,482	5,281,162,264
各種基金	3,295,807	43,192,059,102	1,881,900	2,369,370,395	40,822,688,707
合 計	32,250,929,246	166,010,138,178	28,628,556,753	98,499,343,412	67,510,794,766

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和4年7月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	26,620,707,066
定 期 預 金	11,640,000,000
※ 有 価 証 券	5,740,000,000
通 知 預 金	22,600,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	10,087,700
計	67,510,794,766

※有価証券の内訳

有 価 証 券 名	購入金額 (円)
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	240,000,000
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
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	5,740,000,000

別表(3) 令和4年度

水道事業試算表

令和4年7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)
	22,613,309	1,624,684	水道事業収益	877,525,678	3,349,888,925	3,327,275,616
	22,246,433	1,624,684	営業収益	860,180,907	3,286,504,792	3,264,258,359
	366,876		営業外収益	17,344,771	63,384,133	63,017,257
			特別利益			
2,012,851,653	2,014,268,225	528,894,838	水道事業費用	198,821	1,416,572	
2,012,851,653	2,014,268,225	528,894,838	営業費用	198,821	1,416,572	
			営業外費用			
			特別損失			
118,990,083,791	118,992,198,791	1,102,530	固定資産	2,115,000	2,115,000	
117,656,674,468	117,658,789,468	1,102,530	有形固定資産	2,115,000	2,115,000	
1,131,723,038	1,131,723,038		無形固定資産			
201,686,285	201,686,285		投資その他の資産			
598,984,976	623,663,976	209,596,368	工事勘定	13,200	24,679,000	
	2,009,250	2,009,250	減価償却累計額		60,335,109,192	60,333,099,942
6,209,044,338	18,802,601,264	3,076,917,158	流動資産	2,793,641,059	12,593,556,926	
4,869,866,842	13,815,415,585	2,149,438,768	現金預金	1,891,053,189	8,945,548,743	
882,786,024	4,439,870,056	878,808,436	未収金	880,151,675	3,557,084,032	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
46,556,597	71,559,307	10,464,993	貯蔵品	6,761,490	25,002,710	
	1,783,523		前払費用		1,783,523	
423,241,604	473,972,793	38,204,961	前払金	15,674,705	50,731,189	
			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
	6,065,850,924	1,124,456,041	流動負債	1,271,107,111	8,109,351,443	2,043,500,519
			企業債		1,101,016,216	1,101,016,216
	8,851,176	2,701,776	リース債務		31,648,572	22,797,396
	4,045,383,446	628,949,765	未払金	770,644,867	4,244,872,328	199,488,882
	194,635,115	41,037,773	前受金	79,327,145	498,768,210	304,133,095
	115,239,000	606,000	引当金		115,239,000	
	115,239,000	606,000	賞与引当金		115,239,000	
	1,701,742,187	451,160,727	その他流動負債	421,135,099	2,117,807,117	416,064,930
	22,708,480,355		繰延収益		36,228,612,258	13,520,131,903
			長期前受金		36,228,612,258	36,228,612,258
22,708,480,355	22,708,480,355		収益化累計額			
			資本金		19,988,117,499	19,988,117,499
			自己資本金		19,988,117,499	19,988,117,499
			剰余金		8,573,710,886	8,573,710,886
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		5,187,963,305	5,187,963,305
127,810,964,758	169,231,686,094	4,944,600,869	合 計	4,944,600,869	169,231,686,094	127,810,964,758

別表(4)

保管現金現在高表

令和4年7月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,769,766,842
定期預金	1,100,000,000
つり銭	100,000
計	4,869,866,842

別表(5) 令和4年度 工業用水道事業試算表

令和4年7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)
			工業用水道事業収益	26,344,499	103,329,337	103,329,337
			営業収益	26,333,032	103,288,081	103,288,081
			営業外収益	11,467	41,256	41,256
			特別利益			
78,791,827	78,906,347	12,305,391	工業用水道事業費用	114,520	114,520	
78,791,827	78,906,347	12,305,391	営業費用	114,520	114,520	
			営業外費用			
			特別損失			
4,826,090,814	4,826,101,474		固定資産	10,660	10,660	
4,823,253,872	4,823,264,532		有形固定資産	10,660	10,660	
23,227	23,227		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
1,762,000	1,762,000		工事勘定			
	9,770	9,770	減価償却累計額		4,087,599,944	4,087,599,174
3,058,612,356	8,057,313,445	1,447,654,424	流動資産	1,433,531,493	4,998,701,089	
3,006,283,089	7,887,867,204	1,421,252,725	現金預金	1,412,578,692	4,881,584,115	
50,221,452	167,238,416	26,344,499	未収金	20,925,181	117,016,964	
			有価証券			
2,032,435	2,058,435	57,200	貯蔵品	26,000	26,000	
	72,390		前払費用		72,390	
75,380	77,000		前払金	1,620	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			
	124,184,115	12,578,692	流動負債	12,547,105	133,767,185	9,583,070
			企業債		9,133,338	9,133,338
	119,319,876	12,078,915	未払金	12,219,561	119,460,522	140,646
			前受金			
	2,600,000		引当金		2,600,000	
	2,600,000		賞与引当金		2,600,000	
	2,264,239	499,777	その他流動負債	327,544	2,573,325	309,086
	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		1,864,338,468	1,864,338,468
			自己資本金		1,864,338,468	1,864,338,468
			剰余金		1,396,932,985	1,396,932,985
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
			利益剰余金		874,286,400	874,286,400
7,965,256,997	14,480,902,975	1,472,548,277	合 計	1,472,548,277	14,480,902,975	7,965,256,997

別表(6)

保管現金現在高表

令和4年7月末日現在

内 訳	(円)
普通預金	1,426,273,089
定期預金	1,580,000,000
つり銭	10,000
計	3,006,283,089

別表(7) 令和4年度 下水道事業試算表

令和4年7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)
	183,305	23	下水道事業収益	384,698,653	2,578,882,960	2,578,699,655
	183,305	23	営業収益	384,513,453	2,554,119,009	2,553,935,704
			営業外収益	185,200	24,763,951	24,763,951
			特別利益			
1,235,097,278	1,235,481,775	212,972,358	下水道事業費用	141,846	384,497	
1,235,097,278	1,235,481,775	212,972,358	営業費用	141,846	384,497	
			営業外費用			
			特別損失			
271,334,936,046	271,334,936,046	112,530	固定資産			
265,471,617,154	265,471,617,154	112,530	有形固定資産			
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			
409,320,471	421,141,471	14,281,783	工事勘定		11,821,000	
			減価償却累計額		84,017,898,527	84,017,898,527
3,226,353,039	13,239,961,152	1,119,970,792	流動資産	1,156,759,644	10,013,608,113	
1,748,607,319	8,809,760,268	642,886,681	現金預金	489,022,000	7,061,152,949	
913,804,149	3,818,184,137	384,884,111	未収金	634,073,300	2,904,379,988	
			貸倒引当金 (未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
572,412,472	612,016,747	92,200,000	前払金	33,664,344	39,604,275	
			その他流動資産			
	1,815,000		固定負債		51,846,786,492	51,844,971,492
			企業債		51,618,043,572	51,618,043,572
	1,815,000		引当金		228,742,920	226,927,920
			退職給付引当金		158,696,412	158,696,412
	1,815,000		修繕引当金		70,046,508	68,231,508
	7,111,506,748	489,243,000	流動負債	294,915,831	11,775,149,746	4,663,642,998
			一時借入金			
			企業債		4,530,975,303	4,530,975,303
	6,999,940,124	463,161,583	未払金	286,102,427	7,119,224,371	119,284,247
	185,650		前受金	250,000	4,440,650	4,255,000
	49,921,000	221,000	引当金		49,921,000	
	49,921,000	221,000	賞与引当金		49,921,000	
	61,459,974	25,860,417	その他流動負債	8,563,404	70,588,422	9,128,448
	35,867,134,467		繰延収益	64,512	103,301,107,888	67,433,973,421
			長期前受金	64,512	103,301,107,888	103,301,107,888
35,867,134,467	35,867,134,467		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		40,775,939,790	40,775,939,790
			自己資本金		40,775,939,790	40,775,939,790
			剰余金		24,890,580,951	24,890,580,951
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,636,822,551	2,636,822,551
276,205,706,834	329,212,159,964	1,836,580,486	合 計	1,836,580,486	329,212,159,964	276,205,706,834

別表(8) 保管現金現在高表

令和4年7月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,748,597,319
定期預金	0
通知預金	0
つり銭	10,000
計	1,748,607,319

借		方	勘定科目	貸		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	10,908,986	6,129,834	病院事業収益	353,018,877	2,289,203,162	2,278,294,176
	10,908,986	6,129,834	医業収益	345,373,039	1,725,288,751	1,714,379,765
			医業外収益	7,563,817	557,591,171	557,591,171
			特別利益	82,021	6,323,240	6,323,240
1,709,991,923	1,712,637,383	411,490,379	病院事業費用	902,065	2,645,460	
1,708,150,126	1,710,795,586	411,490,329	医業費用	902,065	2,645,460	
			医業外費用			
1,841,797	1,841,797	50	特別損失			
4,509,172,671	12,699,892,773	4,563,900	固定資産	265,147	8,190,720,102	
4,429,601,170	12,617,611,125	4,563,900	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	3,113,000	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
4,430,875,814	4,430,875,814	1,450,900	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			
79,571,501	82,281,648		投資	265,147	2,710,147	
16,142,353	18,852,500		長期貸付金	265,147	2,710,147	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
1,893,200,745	6,425,580,770	821,499,756	流動資産	956,977,477	4,532,380,025	
1,172,048,515	3,645,951,985	422,209,104	現金預金	532,192,692	2,473,903,470	
675,917,942	2,512,202,707	338,139,585	未収金	369,880,872	1,836,284,765	
			貸倒引当金		787,422	787,422
40,038,629	261,435,861	61,151,067	貯蔵品	54,903,913	221,397,232	
5,983,081	5,990,217		前払金		7,136	
			繰延勘定			
			退職給与金			
			固定負債		5,100,412,769	5,100,412,769
			他会計借入金		3,500,755,581	3,500,755,581
			企業債		599,418,987	599,418,987
			引当金		1,000,238,201	1,000,238,201
	1,565,819,039	327,881,938	流動負債	260,402,241	2,318,736,696	752,917,657
			一時借入金			
			他会計借入金		7,200,000	7,200,000
			企業債		395,945,154	395,945,154
	1,206,999,166	240,403,486	未払金	216,864,305	1,532,236,961	325,237,795
	144,551,917		引当金		144,551,917	
	214,267,956	87,478,452	その他流動負債	43,537,936	238,802,664	24,534,708
	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		14,518,300,920	14,518,300,920
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			
22,881,683,758	38,442,347,407	1,571,565,807	合計	1,571,565,807	38,442,347,407	22,881,683,758

内 訳 (円)	
普通預金	1,171,669,515
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,172,048,515

令和4年8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8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4年9月21日から同年11月2日まで検査を実施した。この期間の検査では、8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、8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。

8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、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。

8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。

8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8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	11,804,602,153	77,793,602,780	12,902,022,764	61,806,817,077	15,986,785,703
特別会計	5,672,305,923	26,724,266,626	7,921,313,456	24,650,536,678	2,073,729,948
小 計	17,476,908,076	104,517,869,406	20,823,336,220	86,457,353,755	18,060,515,651
歳入歳出外現金	5,357,727,421	39,334,845,167	8,196,011,771	36,891,967,253	2,442,877,914
基金からの繰替運用	0	1,800,000,000	0	1,800,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	5,357,727,421	41,134,845,167	8,196,011,771	38,691,967,253	2,442,877,914
各種基金	2,084,400	43,194,143,502	1,639,800	2,371,010,195	40,823,133,307
合 計	22,836,719,897	188,846,858,075	29,020,987,791	127,520,331,203	61,326,526,872

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和4年8月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	20,446,459,172
定 期 預 金	11,640,000,000
※ 有 価 証 券	5,730,000,000
通 知 預 金	22,600,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	10,067,700
計	61,326,526,872

※有価証券の内訳

有 価 証 券 名	購 入 金 額 (円)
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
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	5,730,000,000

別表(3) 令和4年度

水道事業試算表

令和4年8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)
	32,316,844	9,703,535	水道事業収益	843,763,842	4,193,652,767	4,161,335,923
	31,939,228	9,692,795	営業収益	829,020,895	4,115,525,687	4,083,586,459
	377,616	10,740	営業外収益	14,742,947	78,127,080	77,749,464
			特別利益			
2,564,141,486	2,565,701,360	551,433,135	水道事業費用	143,302	1,559,874	
2,540,804,951	2,542,364,825	528,096,600	営業費用	143,302	1,559,874	
23,336,535	23,336,535	23,336,535	営業外費用			
			特別損失			
118,990,083,791	118,992,198,791		固定資産		2,115,000	
117,656,674,468	117,658,789,468		有形固定資産		2,115,000	
1,131,723,038	1,131,723,038		無形固定資産			
201,686,285	201,686,285		投資その他の資産			
666,377,551	691,056,551	67,392,575	工事勘定		24,679,000	
	2,009,250		減価償却累計額		60,335,109,192	60,333,099,942
6,307,773,717	21,587,788,204	2,785,186,940	流動資産	2,686,457,561	15,280,014,487	
4,889,779,125	15,670,874,875	1,855,459,290	現金預金	1,835,547,007	10,781,095,750	
908,073,299	5,292,106,085	852,236,029	未収金	826,948,754	4,384,032,786	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
56,214,119	85,374,768	13,815,461	貯蔵品	4,157,939	29,160,649	
	1,783,523		前払費用		1,783,523	
467,113,903	537,648,953	63,676,160	前払金	19,803,861	70,535,050	
			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
	7,498,688,172	1,432,837,248	流動負債	1,309,578,851	9,418,930,294	1,920,242,122
	175,385,580	175,385,580	企業債		1,101,016,216	925,630,636
	11,552,952	2,701,776	リース債務		31,648,572	20,095,620
	4,849,298,355	803,914,909	未払金	853,417,754	5,098,290,082	248,991,727
	231,101,213	36,466,098	前受金	54,534,414	553,302,624	322,201,411
	115,239,000		引当金		115,239,000	
	115,239,000		賞与引当金		115,239,000	
	2,116,111,072	414,368,885	その他流動負債	401,626,683	2,519,433,800	403,322,728
	22,708,480,355		繰延収益	6,609,877	36,235,222,135	13,526,741,780
			長期前受金	6,609,877	36,235,222,135	36,235,222,135
22,708,480,355	22,708,480,355		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		19,988,117,499	19,988,117,499
			自己資本金		19,988,117,499	19,988,117,499
			剰余金		8,573,710,886	8,573,710,886
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		5,187,963,305	5,187,963,305
128,528,376,545	174,078,239,527	4,846,553,433	合 計	4,846,553,433	174,078,239,527	128,528,376,545

別表(4)

保管現金現在高表

令和4年8月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,789,679,125
定期預金	1,100,000,000
つり銭	100,000
計	4,889,779,125

別表(5) 令和4年度 工業用水道事業試算表

令和4年8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)
			工業用水道事業収益	26,491,968	129,821,305	129,821,305
			営業収益	26,491,453	129,779,534	129,779,534
			営業外収益	515	41,771	41,771
			特別利益			
92,847,450	92,962,788	14,056,441	工業用水道事業費用	818	115,338	
92,671,954	92,787,292	13,880,945	営業費用	818	115,338	
175,496	175,496	175,496	営業外費用			
			特別損失			
4,826,090,814	4,826,101,474		固定資産		10,660	
4,823,253,872	4,823,264,532		有形固定資産		10,660	
23,227	23,227		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
1,766,580	1,766,580	4,580	工事勘定			
	9,770		減価償却累計額		4,087,599,944	4,087,590,174
3,072,180,425	8,509,817,641	452,504,196	流動資産	438,936,127	5,437,637,216	
3,018,965,372	8,313,878,614	426,011,410	現金預金	413,329,127	5,294,913,242	
51,107,238	193,731,202	26,492,786	未収金	25,607,000	142,623,964	
			有価証券			
2,032,435	2,058,435		貯蔵品		26,000	
	72,390		前払費用		72,390	
75,380	77,000		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			
	139,163,263	14,979,148	流動負債	16,115,452	149,882,637	10,719,374
	1,650,021	1,650,021	企業債		9,133,338	7,483,317
	132,053,847	12,733,971	未払金	15,711,042	135,171,564	3,117,717
			前受金			
	2,600,000		引当金		2,600,000	
	2,600,000		賞与引当金		2,600,000	
	2,859,395	595,156	その他流動負債	404,410	2,977,735	118,340
	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		1,864,338,468	1,864,338,468
			自己資本金		1,864,338,468	1,864,338,468
			剰余金		1,396,932,985	1,396,932,985
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
			利益剰余金		874,286,400	874,286,400
7,992,885,269	14,962,447,340	481,544,365	合 計	481,544,365	14,962,447,340	7,992,885,269

別表(6)

保管現金現在高表

令和4年8月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,438,955,372
定期預金	1,580,000,000
つり銭	10,000
計	3,018,965,372

別表(7) 令和4年度 下水道事業試算表

令和4年8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)
	184,089	784	下水道事業収益	3,322,700,219	5,901,583,179	5,901,399,090
	184,089	784	営業収益	2,893,535,519	5,447,654,528	5,447,470,439
			営業外収益	429,164,700	453,928,651	453,928,651
			特別利益			
1,464,778,418	1,465,347,768	229,865,993	下水道事業費用	184,853	569,350	
1,383,304,161	1,383,873,511	148,391,736	営業費用	184,853	569,350	
81,474,257	81,474,257	81,474,257	営業外費用			
			特別損失			
271,334,936,046	271,334,936,046		固定資産			
265,471,617,154	265,471,617,154		有形固定資産			
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			
505,539,332	517,360,332	96,218,861	工事勘定		11,821,000	
			減価償却累計額		84,017,898,527	84,017,898,527
6,437,100,193	20,472,231,031	7,232,269,879	流動資産	4,021,522,725	14,035,130,838	
3,825,090,060	12,293,389,736	3,483,629,468	現金預金	1,407,146,727	8,468,299,676	
1,798,856,336	7,278,481,748	3,460,297,611	未収金	2,575,245,424	5,479,625,412	
			貸倒引当金(未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
821,624,698	900,359,547	288,342,800	前払金	39,130,574	78,734,849	
			その他流動資産			
	4,389,000	2,574,000	固定負債		51,846,786,492	51,842,397,492
			企業債		51,618,043,572	51,618,043,572
	4,389,000	2,574,000	引当金		228,742,920	224,353,920
			退職給付引当金		158,696,412	158,696,412
	4,389,000	2,574,000	修繕引当金		70,046,508	65,657,508
	8,166,453,328	1,054,946,580	流動負債	1,133,880,545	12,909,030,291	4,742,576,963
			一時借入金			
	547,629,069	547,629,069	企業債		4,530,975,303	3,983,346,234
	7,498,784,957	498,844,833	未払金	1,125,324,149	8,244,548,520	745,763,563
	356,434	170,784	前受金	240,784	4,681,434	4,325,000
	49,921,000		引当金		49,921,000	
	49,921,000		賞与引当金		49,921,000	
	69,761,868	8,301,894	その他流動負債	8,315,612	78,904,034	9,142,166
	35,867,134,467		繰延収益	137,587,755	103,438,695,643	67,571,561,176
			長期前受金	137,587,755	103,438,695,643	103,438,695,643
35,867,134,467	35,867,134,467		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		40,775,939,790	40,775,939,790
			自己資本金		40,775,939,790	40,775,939,790
			剰余金		24,890,580,951	24,890,580,951
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,636,822,551	2,636,822,551
279,742,353,989	337,828,036,061	8,615,876,097	合 計	8,615,876,097	337,828,036,061	279,742,353,989

別表(8) 保管現金現在高表

令和4年8月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	2,925,080,060
定期預金	0
通知預金	900,000,000
つり銭	10,000
計	3,825,090,060

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)
	24,011,153	13,102,167	病院事業収益	721,871,968	3,011,075,130	2,987,063,977
	24,011,153	13,102,167	医業収益	324,521,973	2,049,810,724	2,025,799,571
			医業外収益	397,349,995	954,941,166	954,941,166
			特別利益		6,323,240	6,323,240
2,127,495,267	2,130,985,127	418,347,744	病院事業費用	844,400	3,489,860	
2,123,851,880	2,127,341,740	416,546,154	医業費用	844,400	3,489,860	
			医業外費用			
3,643,387	3,643,387	1,801,590	特別損失			
4,509,174,518	12,701,881,973	1,989,200	固定資産	1,987,353	8,192,707,455	
4,431,440,370	12,619,450,325	1,839,200	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
4,432,715,014	4,432,715,014	1,839,200	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			
77,734,148	82,431,648	150,000	投資	1,987,353	4,697,500	
14,305,000	19,002,500	150,000	長期貸付金	1,987,353	4,697,500	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
2,201,571,862	7,631,371,103	1,205,790,333	流動資産	897,419,216	5,429,799,241	
1,535,592,130	4,461,418,428	815,466,443	現金預金	451,922,828	2,925,826,298	
614,465,688	2,829,687,867	317,485,160	未収金	378,937,414	2,215,222,179	
			貸倒引当金		787,422	787,422
46,318,385	334,274,591	72,838,730	貯蔵品	66,558,974	287,956,206	
5,983,081	5,990,217		前払金		7,136	
			繰延勘定			
			退職給与金			
			固定負債		5,100,412,769	5,100,412,769
			他会計借入金		3,500,755,581	3,500,755,581
			企業債		599,418,987	599,418,987
			引当金		1,000,238,201	1,000,238,201
	1,818,321,671	252,502,632	流動負債	269,609,139	2,588,345,835	770,024,164
			一時借入金			
			他会計借入金		7,200,000	7,200,000
			企業債		395,945,154	395,945,154
	1,415,768,284	208,769,118	未払金	224,369,966	1,756,606,927	340,838,643
	144,551,917		引当金		144,551,917	
	258,001,470	43,733,514	その他流動負債	45,239,173	284,041,837	26,040,367
	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		14,518,300,920	14,518,300,920
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			
23,607,560,066	40,334,079,483	1,891,732,076	合計	1,891,732,076	40,334,079,483	23,607,560,066

内 訳 (円)	
普通預金	1,535,213,130
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,535,592,130