

# 現金出納検査報告書

令和4年9月分～11月分

令和5年2月9日

西宮市監査委員

令和 5 年 2 月 9 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4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4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4年10月21日から同年11月18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、請求書の宛名の記入がないものが見られた。

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

#### (2) 上下水道事業管理者所管分

##### ア 計数検査について

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

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)(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。

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4年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和4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	11,992,740,991	89,786,343,771	16,589,156,711	78,395,973,788	11,390,369,983
特別会計	6,858,103,903	33,582,370,529	7,806,072,232	32,456,608,910	1,125,761,619
小 計	18,850,844,894	123,368,714,300	24,395,228,943	110,852,582,698	12,516,131,602
歳入歳出外現金	6,574,140,173	45,908,985,340	6,049,148,169	42,941,115,422	2,967,869,918
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	6,574,140,173	47,708,985,340	6,049,148,169	44,741,115,422	2,967,869,918
各種基金	30,289,182	43,224,432,684	3,757,023	2,374,767,218	40,849,665,466
合 計	25,455,274,249	214,302,132,324	30,448,134,135	157,968,465,338	56,333,666,986

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和4年9月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	15,383,599,286
定 期 預 金	11,610,000,000
※ 有 価 証 券	5,830,000,000
通 知 預 金	22,600,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	10,067,700
計	56,333,666,986

※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
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	
一 シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,830,000,000

別表(3) 令和4年度 水道事業試算表

令和4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)
	36,087,119	3,770,275	水道事業収益	888,620,721	5,082,273,488	5,046,186,369
	35,705,983	3,766,755	営業収益	879,878,384	4,995,404,071	4,959,698,088
	381,136	3,520	営業外収益	8,742,337	86,869,417	86,488,281
			特別利益			
3,228,203,737	3,230,038,947	664,337,587	水道事業費用	275,336	1,835,210	
3,097,556,608	3,099,391,818	557,026,993	営業費用	275,336	1,835,210	
130,241,992	130,241,992	106,905,457	営業外費用			
405,137	405,137	405,137	特別損失			
119,091,536,536	119,094,056,673	101,857,882	固定資産	405,137	2,520,137	
117,658,127,213	117,660,647,350	1,857,882	有形固定資産	405,137	2,520,137	
1,131,723,038	1,131,723,038		無形固定資産			
301,686,285	301,686,285	100,000,000	投資その他の資産			
707,925,073	732,604,073	41,547,522	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
5,852,682,158	24,616,006,672	3,028,218,468	流動資産	3,483,310,027	18,763,324,514	
4,277,393,823	17,679,709,121	2,008,834,246	現金預金	2,621,219,548	13,402,315,298	
966,341,912	6,183,229,788	891,123,703	未収金	832,855,090	5,216,887,876	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
56,766,561	95,646,667	10,271,899	貯蔵品	9,719,457	38,880,106	
	1,783,523		前払費用		1,783,523	
565,586,591	655,637,573	117,988,620	前払金	19,515,932	90,050,982	
			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
	9,760,532,946	2,261,844,774	流動負債	1,728,965,287	11,147,895,581	1,387,362,635
	547,308,856	371,923,276	企業債		1,101,016,216	553,707,360
	14,254,728	2,701,776	リース債務		31,648,572	17,393,844
	6,311,576,891	1,462,278,536	未払金	1,282,584,162	6,380,874,244	69,297,353
	254,555,318	23,454,105	前受金	28,085,695	581,388,319	326,833,001
	115,239,000		引当金		115,239,000	
	115,239,000		賞与引当金		115,239,000	
	2,517,598,153	401,487,081	その他流動負債	418,295,430	2,937,729,230	420,131,077
	22,708,480,355		繰延収益		36,235,222,135	13,526,741,780
			長期前受金		36,235,222,135	36,235,222,135
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
128,880,347,504	180,179,816,035	6,101,576,508	合 計	6,101,576,508	180,179,816,035	128,880,347,504

別表(4) 保管現金現在高表

令和4年9月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,277,293,823
定期預金	1,000,000,000
つり銭	100,000
計	4,277,393,823

別表(5) 令和4年度 工業用水道事業試算表

令和4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)
			工業用水道事業収益	25,611,199	155,432,504	155,432,504
			営業収益	25,599,707	155,379,241	155,379,241
			営業外収益	11,492	53,263	53,263
			特別利益			
121,641,458	121,756,796	28,794,008	工業用水道事業費用		115,338	
120,112,534	120,227,872	27,440,580	営業費用		115,338	
1,528,924	1,528,924	1,353,428	営業外費用			
			特別損失			
4,826,105,858	4,827,760,274	1,658,800	固定資産	1,643,756	1,654,416	
4,823,268,916	4,824,923,332	1,658,800	有形固定資産	1,643,756	1,654,416	
23,227	23,227		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
30,037,580	30,037,580	28,271,000	工事勘定			
	1,113,295	1,103,525	減価償却累計額		4,087,599,944	4,086,486,649
3,062,657,398	9,893,887,355	1,384,069,714	流動資産	1,393,592,741	6,831,229,957	
3,008,439,410	9,670,614,729	1,356,736,115	現金預金	1,367,262,077	6,662,175,319	
50,387,773	219,342,401	25,611,199	未収金	26,330,664	168,954,628	
			有価証券			
2,032,435	2,058,435		貯蔵品		26,000	
	72,390		前払費用		72,390	
1,797,780	1,799,400	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			
	179,318,852	40,155,589	流動負債	63,204,940	213,087,577	33,768,725
	4,543,533	2,893,512	企業債		9,133,338	4,589,805
	168,919,253	36,865,406	未払金	62,799,489	197,971,053	29,051,800
			前受金			
	2,600,000		引当金		2,600,000	
	2,600,000		賞与引当金		2,600,000	
	3,256,066	396,671	その他流動負債	405,451	3,383,186	127,120
	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
8,040,442,294	16,446,499,976	1,484,052,636	合 計	1,484,052,636	16,446,499,976	8,040,442,294

別表(6) 保管現金現在高表

令和4年9月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,458,429,410
定期預金	1,550,000,000
つり銭	10,000
計	3,008,439,410

別表(7) 令和4年度 下水道事業試算表

令和4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)
	935,385,089	935,201,000	下水道事業収益	650,767,085	6,552,350,264	5,616,965,175
	935,385,089	935,201,000	営業収益	650,645,518	6,098,300,046	5,162,914,957
			営業外収益	121,567	454,050,218	454,050,218
			特別利益			
2,251,182,504	2,251,945,216	786,597,448	下水道事業費用	193,362	762,712	
1,880,638,832	1,881,401,544	497,528,033	営業費用	193,362	762,712	
370,543,672	370,543,672	289,069,415	営業外費用			
			特別損失			
271,335,119,856	271,335,119,856	183,810	固定資産			
265,471,800,964	265,471,800,964	183,810	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			
602,226,569	614,048,109	96,687,777	工事勘定	540	11,821,540	
			減価償却累計額		84,017,898,527	84,017,898,527
3,601,572,856	23,227,090,372	2,754,859,341	流動資産	5,590,386,678	19,625,517,516	
960,661,707	13,624,996,722	1,331,606,986	現金預金	4,196,035,339	12,664,335,015	
1,645,605,195	8,480,373,103	1,201,891,355	未収金	1,355,142,496	6,834,767,908	
			貸倒引当金(未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
1,003,776,855	1,121,720,547	221,361,000	前払金	39,208,843	117,943,692	
			その他流動資産			
	5,057,800	668,800	固定負債		51,846,786,492	51,841,728,692
			企業債		51,618,043,572	51,618,043,572
	5,057,800	668,800	引当金		228,742,920	223,685,120
			退職給付引当金		158,696,412	158,696,412
	5,057,800	668,800	修繕引当金		70,046,508	64,988,708
	13,165,889,692	4,999,436,364	流動負債	2,781,355,967	15,690,386,258	2,524,496,566
			一時借入金			
	2,251,030,094	1,703,401,025	企業債		4,530,975,303	2,279,945,209
	10,786,469,188	3,287,684,231	未払金	2,769,690,477	11,014,238,997	227,769,809
	356,434		前受金	215,000	4,896,434	4,540,000
	49,921,000		引当金		49,921,000	
	49,921,000		賞与引当金		49,921,000	
	78,112,976	8,351,108	その他流動負債	11,450,490	90,354,524	12,241,548
	35,867,134,467		繰延収益	550,930,908	103,989,626,551	68,122,492,084
			長期前受金	550,930,908	103,989,626,551	103,989,626,551
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
277,790,101,785	347,401,670,601	9,573,634,540	合 計	9,573,634,540	347,401,670,601	277,790,101,785

別表(8)

## 保 管 現 金 現 在 高 表

令和4年9月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	960,651,707
定期預金	0
つり銭	10,000
計	960,661,707



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)
	29,790,690	5,779,537	病院事業収益	395,693,475	3,406,768,605	3,376,977,915
	29,790,690	5,779,537	医業収益	345,641,046	2,395,451,770	2,365,661,080
			医業外収益	50,052,429	1,004,993,595	1,004,993,595
			特別利益		6,323,240	6,323,240
2,566,099,268	2,570,526,755	439,541,628	病院事業費用	937,627	4,427,487	
2,560,738,115	2,565,165,602	437,823,862	医業費用	937,627	4,427,487	
1,717,766	1,717,766	1,717,766	医業外費用			
3,643,387	3,643,387		特別損失			
4,510,400,418	12,703,360,373	1,478,400	固定資産	252,500	8,192,959,955	
4,432,918,770	12,620,928,725	1,478,400	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
4,434,193,414	4,434,193,414	1,478,400	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			
77,481,648	82,431,648		投資	252,500	4,950,000	
14,052,500	19,002,500		長期貸付金	252,500	4,950,000	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
2,167,247,861	8,655,159,278	1,023,788,175	流動資産	1,058,112,176	6,487,911,417	
1,495,363,011	5,097,073,409	635,654,981	現金預金	675,884,100	3,601,710,398	
610,448,537	3,156,162,627	326,474,760	未収金	330,491,911	2,545,714,090	
			貸倒引当金		787,422	787,422
51,750,454	391,442,825	57,168,234	貯蔵品	51,736,165	339,692,371	
10,473,281	10,480,417	4,490,200	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
	2,267,881,672	449,560,001	流動負債	267,250,963	2,855,596,798	587,715,126
			一時借入金			
			他会計借入金		7,200,000	7,200,000
	197,900,930	197,900,930	企業債		395,945,154	198,044,224
	1,623,628,241	207,859,957	未払金	223,469,142	1,980,076,069	356,447,828
	144,551,917		引当金		144,551,917	
	301,800,584	43,799,114	その他流動負債	43,781,821	327,823,658	26,023,074
	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	197,901,000	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			
24,013,065,966	42,254,227,224	1,920,147,741	合 計	1,920,147,741	42,254,227,224	24,013,065,966

内 訳 (円)	
普通預金	1,494,989,011
定期預金	0
つり銭・小口現金	374,000
計	1,495,363,011

## 令和4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4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4年11月21日から同年12月23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、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。

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)(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。

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4年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和4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	11,547,443,658	101,333,787,429	13,457,028,594	91,853,002,382	9,480,785,047
特別会計	6,465,667,199	40,048,037,728	7,821,495,531	40,278,104,441	-230,066,713
小 計	18,013,110,857	141,381,825,157	21,278,524,125	132,131,106,823	9,250,718,334
歳入歳出外現金	5,151,774,890	51,060,760,230	5,702,515,966	48,643,631,388	2,417,128,842
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	5,151,774,890	52,860,760,230	5,702,515,966	50,443,631,388	2,417,128,842
各種基金	1,358,868	43,225,791,552	3,204,300	2,377,971,518	40,847,820,034
合 計	23,166,244,615	237,468,376,939	26,984,244,391	184,952,709,729	52,515,667,210

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和4年10月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	11,565,619,510
定 期 預 金	11,610,000,000
※ 有 価 証 券	5,830,000,000
通 知 預 金	22,600,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	10,047,700
計	52,515,667,210

※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
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	
一 シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,830,000,000

別表(3)

令和4年度

## 水道事業試算表

令和4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)
	41,622,632	5,535,513	水道事業収益	847,149,143	5,929,422,631	5,887,799,999
	41,105,096	5,399,113	営業収益	822,637,478	5,818,041,549	5,776,936,453
	517,536	136,400	営業外収益	24,511,665	111,381,082	110,863,546
			特別利益			
3,818,803,198	3,821,044,328	591,005,381	水道事業費用	405,920	2,241,130	
3,688,156,069	3,690,397,199	591,005,381	営業費用	405,920	2,241,130	
130,241,992	130,241,992		営業外費用			
405,137	405,137		特別損失			
119,091,999,092	119,094,673,229	616,556	固定資産	154,000	2,674,137	
117,658,589,769	117,661,263,906	616,556	有形固定資産	154,000	2,674,137	
1,131,723,038	1,131,723,038		無形固定資産			
301,686,285	301,686,285		投資その他の資産			
941,939,829	966,690,029	234,085,956	工事勘定	71,200	24,750,200	
	2,009,250		減価償却累計額		60,335,109,192	60,333,099,942
6,083,937,799	27,688,771,414	3,072,764,742	流動資産	2,841,509,101	21,604,833,615	
4,454,200,486	19,715,582,426	2,035,873,305	現金預金	1,859,066,642	15,261,381,940	
913,798,785	7,033,428,204	850,198,416	未収金	902,741,543	6,119,629,419	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
53,686,848	108,170,288	12,523,621	貯蔵品	15,603,334	54,483,440	
	1,783,523		前払費用		1,783,523	
675,658,409	829,806,973	174,169,400	前払金	64,097,582	154,148,564	
			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
	10,953,903,648	1,193,370,702	流動負債	1,408,089,486	12,555,985,067	1,602,081,419
	547,308,856		企業債		1,101,016,216	553,707,360
	16,956,504	2,701,776	リース債務		31,648,572	14,692,068
	7,034,946,646	723,369,755	未払金	939,225,465	7,320,099,709	285,153,063
	303,262,938	48,707,620	前受金	56,791,292	638,179,611	334,916,673
	115,239,000		引当金		115,239,000	
	115,239,000		賞与引当金		115,239,000	
	2,936,189,704	418,591,551	その他流動負債	412,072,729	3,349,801,959	413,612,255
	22,708,480,355		繰延収益		36,235,222,135	13,526,741,780
			長期前受金		36,235,222,135	36,235,222,135
22,708,480,355	22,708,480,355		収益化累計額			
			資本金	831,400,000	20,819,517,499	20,819,517,499
			自己資本金	831,400,000	20,819,517,499	20,819,517,499
	3,014,058,054	3,014,058,054	剰余金	2,182,658,054	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	3,014,058,054	利益剰余金	2,182,658,054	7,370,621,359	4,356,563,305
129,936,679,918	188,291,252,939	8,111,436,904	合計	8,111,436,904	188,291,252,939	129,936,679,918

別表(4)

## 保管現金現在高表

令和4年10月末日現在

内訳(円)	
普通預金	3,454,100,486
定期預金	1,000,000,000
つり銭	100,000
計	4,454,200,486

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	26,606,219	182,038,723	182,038,723
			営業収益	26,594,625	181,973,866	181,973,866
			営業外収益	11,594	64,857	64,857
			特別利益			
135,107,167	135,247,381	13,490,585	工業用水道事業費用	24,876	140,214	
133,578,243	133,718,457	13,490,585	営業費用	24,876	140,214	
1,528,924	1,528,924		営業外費用			
			特別損失			
4,826,473,174	4,830,070,274	2,310,000	固定資産	1,942,684	3,597,100	
4,823,636,232	4,827,233,332	2,310,000	有形固定資産	1,942,684	3,597,100	
23,227	23,227		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
59,517,580	59,517,580	29,480,000	工事勘定			
	2,692,195	1,578,900	減価償却累計額		4,087,599,944	4,084,907,749
3,047,155,780	11,252,400,888	1,358,513,533	流動資産	1,374,015,151	8,205,245,108	
2,997,782,704	11,002,497,167	1,331,882,438	現金預金	1,342,539,144	8,004,714,463	
45,542,861	245,973,496	26,631,095	未収金	31,476,007	200,430,635	
			有価証券			
2,032,435	2,058,435		貯蔵品		26,000	
	72,390		前払費用		72,390	
1,797,780	1,799,400		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			
	221,857,996	42,539,144	流動負債	45,323,232	258,410,809	36,552,813
	4,543,533		企業債		9,133,338	4,589,805
	211,052,946	42,133,693	未払金	44,916,801	242,887,854	31,834,908
			前受金			
	2,600,000		引当金		2,600,000	
	2,600,000		賞与引当金		2,600,000	
	3,661,517	405,451	その他流動負債	406,431	3,789,617	128,100
	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	5,000,000	1,869,338,468	1,869,338,468
			自己資本金	5,000,000	1,869,338,468	1,869,338,468
	141,684,449	141,684,449	剰余金	136,684,449	1,533,617,434	1,391,932,985
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
	141,684,449	141,684,449	利益剰余金	136,684,449	1,010,970,849	869,286,400
8,068,253,701	18,036,096,587	1,589,596,611	合 計	1,589,596,611	18,036,096,587	8,068,253,701

内 訳 (円)	
普通預金	1,547,772,704
定期預金	1,450,000,000
つり銭	10,000
計	2,997,782,704

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)
	935,541,523	156,434	下水道事業収益	408,774,190	6,961,124,454	6,025,582,931
	935,407,323	22,234	営業収益	408,705,440	6,507,005,486	5,571,598,163
	134,200	134,200	営業外収益	68,750	454,118,968	453,984,768
			特別利益			
2,425,064,256	2,425,908,984	173,963,768	下水道事業費用	82,016	844,728	
2,054,520,584	2,055,365,312	173,963,768	営業費用	82,016	844,728	
370,543,672	370,543,672		営業外費用			
			特別損失			
271,336,536,656	271,336,536,656	1,416,800	固定資産			
265,473,217,764	265,473,217,764	1,416,800	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			
761,440,434	773,261,974	159,213,865	工事勘定		11,821,540	
			減価償却累計額		84,017,898,527	84,017,898,527
3,555,358,386	24,536,282,501	1,309,192,129	流動資産	1,355,406,599	20,980,924,115	
1,037,942,325	14,376,436,397	751,439,675	現金預金	674,159,057	13,338,494,072	
1,413,013,428	8,889,243,357	408,870,254	未収金	641,462,021	7,476,229,929	
			貸倒引当金 (未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
1,112,873,534	1,270,602,747	148,882,200	前払金	39,785,521	157,729,213	
			その他流動資産			
	5,057,800		固定負債		51,846,786,492	51,841,728,692
			企業債		51,618,043,572	51,618,043,572
	5,057,800		引当金		228,742,920	223,685,120
			退職給付引当金		158,696,412	158,696,412
	5,057,800		修繕引当金		70,046,508	64,988,708
	13,740,048,749	574,159,057	流動負債	453,825,200	16,144,211,458	2,404,162,709
			一時借入金			
	2,251,030,094		企業債		4,530,975,303	2,279,945,209
	11,352,212,966	565,743,778	未払金	443,691,112	11,457,930,109	105,717,143
	356,434		前受金	345,000	5,241,434	4,885,000
	49,921,000		引当金		49,921,000	
	49,921,000		賞与引当金		49,921,000	
	86,528,255	8,415,279	その他流動負債	9,789,088	100,143,612	13,615,357
	35,867,134,467		繰延収益	14,048	103,989,640,599	68,122,506,132
			長期前受金	14,048	103,989,640,599	103,989,640,599
35,867,134,467	35,867,134,467		長期前受金 収益化累計額			
			資本金	394,620,286	41,170,560,076	41,170,560,076
			自己資本金	394,620,286	41,170,560,076	41,170,560,076
	1,378,118,242	1,378,118,242	剰余金	983,497,956	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	1,378,118,242	利益剰余金	983,497,956	3,620,320,507	2,242,202,265
278,078,399,732	350,997,890,896	3,596,220,295	合 計	3,596,220,295	350,997,890,896	278,078,399,732

内 訳 (円)	
普通預金	937,932,325
定期預金	100,000,000
つり銭	10,000
計	1,037,942,325

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)
	32,215,723	2,425,033	病院事業収益	358,678,075	3,765,446,680	3,733,230,957
	32,215,723	2,425,033	医業収益	356,732,414	2,752,184,184	2,719,968,461
			医業外収益	1,945,661	1,006,939,256	1,006,939,256
			特別利益		6,323,240	6,323,240
2,972,148,269	2,977,409,631	406,882,876	病院事業費用	833,875	5,261,362	
2,966,787,116	2,972,048,478	406,882,876	医業費用	833,875	5,261,362	
1,717,766	1,717,766		医業外費用			
3,643,387	3,643,387		特別損失			
4,517,298,418	12,710,445,873	7,085,500	固定資産	187,500	8,193,147,455	
4,439,854,270	12,627,864,225	6,935,500	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
4,441,128,914	4,441,128,914	6,935,500	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			
77,444,148	82,581,648	150,000	投資	187,500	5,137,500	
14,015,000	19,152,500	150,000	長期貸付金	187,500	5,137,500	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
2,090,840,674	9,438,805,655	783,646,377	流動資産	860,053,564	7,347,964,981	
1,385,108,064	5,469,822,947	372,749,538	現金預金	483,004,485	4,084,714,883	
639,926,019	3,505,680,531	349,517,904	未収金	320,040,422	2,865,754,512	
			貸倒引当金		787,422	787,422
56,120,732	452,821,760	61,378,935	貯蔵品	57,008,657	396,701,028	
10,473,281	10,480,417		前払金		7,136	
			繰延勘定			
			退職給与金			
	712,169	712,169	固定負債		5,100,412,769	5,099,700,600
			他会計借入金		3,500,755,581	3,500,755,581
			企業債		599,418,987	599,418,987
	712,169	712,169	引当金		1,000,238,201	999,526,032
	2,542,186,894	274,305,222	流動負債	255,304,163	3,110,900,961	568,714,067
			一時借入金			
			他会計借入金		7,200,000	7,200,000
	197,900,930		企業債		395,945,154	198,044,224
	1,851,280,545	227,652,304	未払金	209,343,046	2,189,419,115	338,138,570
	144,551,917		引当金		144,551,917	
	348,453,502	46,652,918	その他流動負債	45,961,117	373,784,775	25,331,273
	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			
24,349,605,780	43,729,284,401	1,475,057,177	合 計	1,475,057,177	43,729,284,401	24,349,605,780

内 訳 (円)	
普通預金	1,384,729,064
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,385,108,064



## 令和4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4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4年12月21日から令和5年1月20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、資金前渡職員より受領者に指定された者の職名がないものが見られた。

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

#### (2) 上下水道事業管理者所管分

##### ア 計数検査について

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

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)(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。

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4年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和4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	15,445,081,983	116,778,869,412	14,432,595,535	106,285,597,917	10,493,271,495
特別会計	6,935,538,004	46,983,575,732	7,691,089,490	47,969,193,931	-985,618,199
小 計	22,380,619,987	163,762,445,144	22,123,685,025	154,254,791,848	9,507,653,296
歳入歳出外現金	6,523,501,456	57,584,261,686	5,957,095,374	54,600,726,762	2,983,534,924
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	6,523,501,456	59,384,261,686	5,957,095,374	56,400,726,762	2,983,534,924
各種基金	437,671	43,226,229,223	1,829,700	2,379,801,218	40,846,428,005
合 計	28,904,559,114	266,372,936,053	28,082,610,099	213,035,319,828	53,337,616,225

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和4年11月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	12,397,568,525
定 期 預 金	11,100,000,000
※ 有 価 証 券	5,830,000,000
通 知 預 金	23,100,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	10,047,700
計	53,337,616,225

※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
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	
一 シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,830,000,000

別表(3) 令和4年度

## 水道事業試算表

令和4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)
	48,447,614	6,824,982	水道事業収益	902,116,536	6,831,539,167	6,783,091,553
	47,898,312	6,793,216	営業収益	882,702,575	6,700,744,124	6,652,845,812
	549,302	31,766	営業外収益	19,413,961	130,795,043	130,245,741
			特別利益			
4,392,517,938	4,395,071,617	574,027,289	水道事業費用	312,549	2,553,679	
4,261,870,809	4,264,424,488	574,027,289	営業費用	312,549	2,553,679	
130,241,992	130,241,992		営業外費用			
405,137	405,137		特別損失			
119,092,493,386	119,095,167,523	494,294	固定資産		2,674,137	
117,659,084,063	117,661,758,200	494,294	有形固定資産		2,674,137	
1,131,723,038	1,131,723,038		無形固定資産			
301,686,285	301,686,285		投資その他の資産			
1,037,010,881	1,061,817,281	95,127,252	工事勘定	56,200	24,806,400	
	2,009,250		減価償却累計額		60,335,109,192	60,333,099,942
6,064,090,151	30,650,855,271	2,962,083,857	流動資産	2,981,931,505	24,586,765,120	
4,337,075,103	21,653,953,269	1,938,370,843	現金預金	2,055,496,226	17,316,878,166	
923,547,453	7,937,181,898	903,753,694	未収金	894,005,026	7,013,634,445	
			貸倒引当金		13,406,729	13,406,729
			有価証券			
53,358,156	120,963,108	12,792,820	貯蔵品	13,121,512	67,604,952	
	1,783,523		前払費用		1,783,523	
763,516,168	936,973,473	107,166,500	前払金	19,308,741	173,457,305	
			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
	12,418,247,680	1,464,344,032	流動負債	1,218,484,916	13,774,469,983	1,356,222,303
	547,308,856		企業債		1,101,016,216	553,707,360
	19,658,280	2,701,776	リース債務		31,648,572	11,990,292
	8,061,959,079	1,027,012,433	未払金	762,138,490	8,082,238,199	20,279,120
	328,371,221	25,108,283	前受金	36,289,652	674,469,263	346,098,042
	115,239,000		引当金		115,239,000	
	115,239,000		賞与引当金		115,239,000	
	3,345,711,244	409,521,540	その他流動負債	420,056,774	3,769,858,733	424,147,489
	22,708,480,355		繰延収益		36,235,222,135	13,526,741,780
			長期前受金		36,235,222,135	36,235,222,135
22,708,480,355	22,708,480,355		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
130,586,112,356	193,394,154,645	5,102,901,706	合計	5,102,901,706	193,394,154,645	130,586,112,356

別表(4)

## 保管現金現在高表

令和4年11月末日現在

内	訳(円)
普通預金	3,336,975,103
定期預金	1,000,000,000
つり銭	100,000
計	4,337,075,103

別表(5)

令和4年度

## 工業用水道事業試算表

令和4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)
	11,594	11,594	工業用水道事業収益	25,773,084	207,811,807	207,800,213
			営業収益	25,740,444	207,714,310	207,714,310
	11,594	11,594	営業外収益	32,640	97,497	85,903
			特別利益			
148,220,822	148,368,636	13,121,255	工業用水道事業費用	7,600	147,814	
146,691,898	146,839,712	13,121,255	営業費用	7,600	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	5,280,000	固定資産	1,942,684	5,539,784	
4,826,973,548	4,832,513,332	5,280,000	有形固定資産	1,942,684	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			
59,517,580	59,517,580		工事勘定			
	4,271,095	1,578,900	減価償却累計額		4,087,599,944	4,083,328,849
3,038,869,168	11,699,540,891	447,140,003	流動資産	455,426,615	8,660,671,723	
2,984,647,970	11,423,840,756	421,343,589	現金預金	434,478,323	8,439,192,786	
50,375,253	271,754,180	25,780,684	未収金	20,948,292	221,378,927	
			有価証券			
2,048,165	2,074,165	15,730	貯蔵品		26,000	
	72,390		前払費用		72,390	
1,797,780	1,799,400		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			
	256,336,319	34,478,323	流動負債	18,460,092	276,870,901	20,534,582
	4,543,533		企業債		9,133,338	4,589,805
	245,124,838	34,071,892	未払金	18,053,201	260,941,055	15,816,217
			前受金			
	2,600,000		引当金		2,600,000	
	2,600,000		賞与引当金		2,600,000	
	4,067,948	406,431	その他流動負債	406,891	4,196,508	128,560
	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
8,076,418,060	18,537,706,662	501,610,075	合 計	501,610,075	18,537,706,662	8,076,418,060

別表(6)

## 保管現金現在高表

令和4年11月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,534,637,970
定期預金	1,450,000,000
つり銭	10,000
計	2,984,647,970

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)
	935,541,634	111	下水道事業収益	397,283,850	7,358,408,304	6,422,866,670
	935,407,434	111	営業収益	393,210,900	6,900,216,386	5,964,808,952
	134,200		営業外収益	4,072,950	458,191,918	458,057,718
			特別利益			
2,640,876,185	2,642,808,686	216,899,702	下水道事業費用	1,087,773	1,932,501	
2,270,332,513	2,272,265,014	216,899,702	営業費用	1,087,773	1,932,501	
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	208,000	
265,473,009,764	265,473,217,764		有形固定資産	208,000	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			
800,771,674	812,714,814	39,452,840	工事勘定	121,600	11,943,140	
	197,600	197,600	減価償却累計額		84,017,898,527	84,017,700,927
3,624,456,604	25,977,923,418	1,441,640,917	流動資産	1,372,542,699	22,353,466,814	
1,622,623,261	15,339,348,403	962,912,006	現金預金	378,231,070	13,716,725,142	
857,018,247	9,287,753,568	398,510,211	未収金	954,505,392	8,430,735,321	
			貸倒引当金 (未収金)		8,470,901	8,470,901
			有価証券			
			前払費用			
1,153,157,297	1,350,692,747	80,090,000	前払金	39,806,237	197,535,450	
128,700	128,700	128,700	その他流動資産			
	5,057,800		固定負債		51,846,786,492	51,841,728,692
			企業債		51,618,043,572	51,618,043,572
	5,057,800		引当金		228,742,920	223,685,120
			退職給付引当金		158,696,412	158,696,412
	5,057,800		修繕引当金		70,046,508	64,988,708
	14,118,391,119	378,342,370	流動負債	305,272,630	16,449,484,088	2,331,092,969
			一時借入金			
	2,251,030,094		企業債		4,530,975,303	2,279,945,209
	11,721,891,076	369,678,110	未払金	296,625,905	11,754,556,014	32,664,938
	596,434	240,000	前受金	265,000	5,506,434	4,910,000
	49,921,000		引当金		49,921,000	
	49,921,000		賞与引当金		49,921,000	
	94,952,515	8,424,260	その他流動負債	8,381,725	108,525,337	13,572,822
	35,867,151,718	17,251	繰延収益	34,239	103,989,674,838	68,122,523,120
	17,251	17,251	長期前受金	17,851	103,989,658,450	103,989,641,199
35,867,118,079	35,867,134,467		長期前受金 収益化累計額	16,388	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
278,402,433,119	353,074,441,687	2,076,550,791	合 計	2,076,550,791	353,074,441,687	278,402,433,119

内 訳 (円)	
普通預金	1,522,613,261
定期預金	100,000,000
つり銭	10,000
計	1,622,623,261

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)
	36,994,374	4,778,651	病院事業収益	419,257,608	4,184,704,288	4,147,709,914
	36,994,374	4,778,651	医業収益	414,929,455	3,167,113,639	3,130,119,265
			医業外収益	4,328,153	1,011,267,409	1,011,267,409
			特別利益		6,323,240	6,323,240
3,366,569,799	3,372,731,802	395,322,171	病院事業費用	900,641	6,162,003	
3,359,703,006	3,365,865,009	393,816,531	医業費用	900,641	6,162,003	
1,717,766	1,717,766		医業外費用			
5,149,027	5,149,027	1,505,640	特別損失			
4,515,475,906	12,710,445,873		固定資産	1,822,512	8,194,969,967	
4,439,854,270	12,627,864,225		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
4,441,128,914	4,441,128,914		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			
75,621,636	82,581,648		投資	1,822,512	6,960,012	
12,192,488	19,152,500		長期貸付金	1,822,512	6,960,012	
63,429,148	63,429,148		長期前払消費税			
2,106,000,919	10,286,260,874	847,455,219	流動資産	832,294,974	8,180,259,955	
1,338,694,487	5,877,401,355	407,578,408	現金預金	453,991,985	4,538,706,868	
694,634,268	3,886,530,191	380,849,660	未収金	326,141,411	3,191,895,923	
			貸倒引当金		787,422	787,422
62,986,305	511,848,911	59,027,151	貯蔵品	52,161,578	448,862,606	
10,473,281	10,480,417		前払金		7,136	
			繰延勘定			
			退職給与金			
	712,169		固定負債		5,100,412,769	5,099,700,600
			他会計借入金		3,500,755,581	3,500,755,581
			企業債		599,418,987	599,418,987
	712,169		引当金		1,000,238,201	999,526,032
	2,806,746,676	264,559,782	流動負債	257,840,088	3,368,741,049	561,994,373
			一時借入金			
			他会計借入金		7,200,000	7,200,000
	197,900,930		企業債		395,945,154	198,044,224
	2,072,130,745	220,850,200	未払金	210,171,761	2,399,590,876	327,460,131
	144,551,917		引当金		144,551,917	
	392,163,084	43,709,582	その他流動負債	47,668,327	421,453,102	29,290,018
	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			
24,757,365,043	45,241,400,224	1,512,115,823	合 計	1,512,115,823	45,241,400,224	24,757,365,043

内 訳 (円)	
普通預金	1,338,315,487
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,338,694,487