

# 現金出納検査報告書

令和5年12月分～令和6年2月分

令和6年6月7日

西宮市監査委員

令和 6 年 6 月 7 日

西宮市長 石 井 登志郎 様  
西宮市議会議長 八 木 米太郎 様

西宮市監査委員 石 原 俊 彦  
同 福 田 雅 至  
同 板 戸 史 朗  
同 中 村 衣 里

## 現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定により、令和5年12月分～令和6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5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5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6年1月22日から同年2月15日まで検査を実施した。この期間の検査では、12月末日分の歳計現金、歳入歳出外現金、一時借入金、基金に属する現金、預り金に関する現金残高の計数検査及び証拠書類の検査を行った。

また、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、請求書の請求内容が不明瞭なもの、会計課の審査印がもれているものが見られた。

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

#### (2) 上下水道事業管理者所管分

##### ア 計数検査について

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

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)から(8)までのとおりである。

##### イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

(3) 病院事業管理者所管分

ア 計数検査について

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

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5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5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	18,832,658,915	122,919,099,975	18,211,697,190	121,855,470,870	1,063,629,105
特別会計	4,963,704,382	52,881,828,932	9,663,613,735	59,092,997,434	-6,211,168,502
小 計	23,796,363,297	175,800,928,907	27,875,310,925	180,948,468,304	-5,147,539,397
歳入歳出外現金	5,920,038,741	61,770,712,319	6,505,359,716	59,086,951,855	2,683,760,464
基金からの繰替運用	5,000,000,000	13,900,000,000	0	8,900,000,000	5,000,000,000
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	10,920,038,741	75,670,712,319	6,505,359,716	67,986,951,855	7,683,760,464
各種基金	4,041,902,573	60,695,760,737	5,001,833,750	16,641,427,504	44,054,333,233
合 計	38,758,304,611	312,167,401,963	39,382,504,391	265,576,847,663	46,590,554,300

\* 当年度4月からの累計額

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和5年12月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	2,430,636,500
定 期 預 金	16,840,000,000
※ 有 価 証 券	5,810,000,000
通 知 預 金	20,600,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,917,800
計	46,590,554,300

※有価証券の内訳

有 価 証 券 名	購 入 金 額 (円)
大 阪 府 公 募 公 債	100,000,000
兵 庫 県 公 募 公 債	300,000,000
北 海 道 公 募 公 債	200,000,000
福 岡 県 公 募 公 債	210,000,000
広 島 県 公 募 公 債	100,000,000
千 葉 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
福 島 県 公 募 公 債	100,000,000
大 阪 市 公 募 公 債	200,000,000
仙 台 市 公 募 公 債	200,000,000
名 古 屋 高 速 道 路 債 券	800,000,000
東 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
西 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
阪 神 高 速 道 路 債 券	200,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債	2,200,000,000
共 同 発 行 市 場 公 募 地 方 債	500,000,000
日 本 高 速 道 路 保 有 ・ 債 務 返 済 機 構 債 券 ソ ー シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,810,000,000

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)
	57,659,714	2,770,738	水道事業収益	804,468,395	7,599,881,987	7,542,222,273
	57,050,444	2,770,738	営業収益	795,329,823	7,442,477,994	7,385,427,550
	609,270		営業外収益	9,138,572	157,403,993	156,794,723
			特別利益			
5,118,192,256	5,119,977,034	665,820,035	水道事業費用	52,301	1,784,778	
4,993,213,884	4,994,998,662	665,820,035	営業費用	52,301	1,784,778	
124,978,372	124,978,372		営業外費用			
			特別損失			
121,261,957,259	121,262,055,759	17,035,348	固定資産		98,500	
119,745,335,341	119,745,433,841	770,638	有形固定資産		98,500	
1,114,935,633	1,114,935,633	16,264,710	無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
1,602,763,039	1,627,653,522	265,273,685	工事勘定		24,890,483	
	93,575		減価償却累計額		62,282,657,186	62,282,563,611
5,586,973,718	33,128,149,527	3,022,377,491	流動資産	2,991,084,254	27,541,175,809	
4,168,735,771	23,492,159,897	2,171,699,657	現金預金	2,084,410,066	19,323,424,126	
890,899,208	8,808,270,192	813,455,924	未収金	828,714,564	7,917,370,984	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
63,929,847	126,005,337	12,334,110	貯蔵品	14,385,975	62,075,490	
	1,801,560		前払費用		1,801,560	
476,337,787	699,912,541	24,887,800	前払金	63,573,649	223,574,754	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
			固定負債		20,214,593,766	20,214,593,766
			企業債		18,738,199,364	18,738,199,364
			リース債務		47,548,248	47,548,248
			引当金		1,428,846,154	1,428,846,154
			退職給付引当金		1,427,148,710	1,427,148,710
			修繕引当金		1,697,444	1,697,444
	13,519,261,849	1,209,726,277	流動負債	1,380,006,170	15,051,316,790	1,532,054,941
	514,786,979		企業債		1,034,855,720	520,068,741
	15,312,144	1,914,018	リース債務		22,647,240	7,335,096
	8,610,015,214	732,194,036	未払金	900,385,096	8,858,086,572	248,071,358
	463,761,190	32,380,580	前受金	29,490,434	763,912,010	300,150,820
	118,707,000		引当金		118,707,000	
	118,707,000		賞与引当金		118,707,000	
	3,796,679,322	443,237,643	その他流動負債	450,130,640	4,253,108,248	456,428,926
	23,262,868,625		繰延収益	7,392,454	36,122,136,517	12,859,267,892
	1,215,000		長期前受金	7,392,454	36,122,136,517	36,120,921,517
23,261,653,625	23,261,653,625		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		21,674,117,499	21,674,117,499
			自己資本金		21,674,117,499	21,674,117,499
	2,009,310,404		剰余金		9,474,376,694	7,465,066,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
	2,009,310,404		利益剰余金		6,088,629,113	4,079,318,709
133,569,886,272	199,987,030,009	5,183,003,574	合計	5,183,003,574	199,987,030,009	133,569,886,272

内訳(円)	
普通預金	3,048,635,771
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	4,168,735,771

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	707,228		工業用水道事業収益	30,977,617	242,815,496	242,108,268
	707,228		営業収益	30,970,788	242,720,300	242,013,072
			営業外収益	6,829	95,196	95,196
			特別利益			
209,505,434	212,721,549	33,255,023	工業用水道事業費用	3,205,793	3,216,115	
207,792,698	211,008,813	33,255,023	営業費用	3,205,793	3,216,115	
1,712,736	1,712,736		営業外費用			
			特別損失			
4,826,362,745	4,826,362,745		固定資産			
4,823,528,160	4,823,528,160		有形固定資産			
20,870	20,870		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
67,360,500	67,360,500	17,640,000	工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
2,959,405,910	12,534,763,951	1,117,098,588	流動資産	1,156,357,611	9,575,358,041	
2,906,980,874	12,220,063,805	1,079,441,518	現金預金	1,117,866,244	9,313,082,931	
50,524,401	312,721,421	37,657,070	未収金	38,490,667	262,197,020	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		貯蔵品			
	72,390		前払費用		72,390	
71,300	77,000		前払金	700	5,700	
			その他流動資産			
			固定負債		429,732,555	429,732,555
			企業債		365,760,322	365,760,322
			引当金		63,972,233	63,972,233
			退職給付引当金		63,972,233	63,972,233
			修繕引当金			
	410,037,070	77,866,244	流動負債	51,844,834	415,221,296	5,184,226
	5,067,139		企業債		10,181,795	5,114,656
	399,107,229	76,885,783	未払金	50,893,983	399,127,899	20,670
			前受金			
	1,887,000		引当金		1,887,000	
	1,887,000		賞与引当金		1,887,000	
	3,975,702	980,461	その他流動負債	950,851	4,024,602	48,900
	1,398,451,742		繰延収益	3,474,000	1,527,998,388	129,546,646
			長期前受金	3,474,000	1,527,998,388	1,527,998,388
1,398,451,742	1,398,451,742		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		1,873,938,468	1,873,938,468
			自己資本金		1,873,938,468	1,873,938,468
	13,764,179		剰余金		1,410,261,343	1,396,497,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
	13,764,179		利益剰余金		887,614,758	873,850,579
8,062,634,589	19,464,168,964	1,245,859,855	合 計	1,245,859,855	19,464,168,964	8,062,634,589

## 保管現金現在高表

令和5年12月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,586,970,874
定期預金	1,320,000,000
つり銭	10,000
計	2,906,980,874

別表(7) 令和5年度 下水道事業試算表

令和5年12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)
	6,545,067	5,040,100	下水道事業収益	656,420,433	7,062,515,716	7,055,970,649
	5,869,838	5,019,196	営業収益	656,249,993	6,561,280,795	6,555,410,957
	675,229	20,904	営業外収益	170,440	501,234,921	500,559,692
			特別利益			
2,880,050,032	2,880,614,160	197,434,443	下水道事業費用	44,363	564,128	
2,550,159,488	2,550,723,616	197,330,404	営業費用	44,363	564,128	
329,890,544	329,890,544	104,039	営業外費用			
			特別損失			
275,321,639,889	275,323,552,889	222,200	固定資産		1,913,000	
269,642,109,471	269,644,022,471	222,200	有形固定資産		1,913,000	
3,759,429,183	3,759,429,183		無形固定資産			
1,920,101,235	1,920,101,235		投資その他の資産			
2,238,809,660	2,252,481,600	764,386,237	工事勘定		13,671,940	
	1,817,350		減価償却累計額		89,717,239,243	89,715,421,893
2,338,328,098	23,754,326,637	1,188,721,536	流動資産	1,670,591,375	21,415,998,539	
603,971,891	13,838,349,752	425,102,702	現金預金	977,604,565	13,234,377,861	
1,095,406,482	8,716,700,409	659,921,714	未収金	403,450,016	7,621,293,927	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
646,650,140	1,199,276,476	103,697,120	前払金	289,536,794	552,626,336	
			その他流動資産			
	16,527,500	8,635,000	固定負債		50,541,911,165	50,525,383,665
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
	16,527,500	8,635,000	引当金		207,985,707	191,458,207
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
	16,527,500	8,635,000	修繕引当金		44,878,508	28,351,008
	13,085,759,649	982,951,547	流動負債	820,107,228	15,123,702,582	2,037,942,933
			一時借入金			
	2,032,749,665	32,100,000	企業債		4,023,618,114	1,990,868,449
	10,872,845,486	920,196,169	未払金	790,148,577	10,916,357,369	43,511,883
	6,280,815	3,229,254	前受金	3,229,254	6,820,815	540,000
	52,327,000		引当金		52,327,000	
	52,327,000		賞与引当金		52,327,000	
	121,556,683	27,426,124	その他流動負債	26,729,397	124,579,284	3,022,601
	38,332,841,719		繰延収益	227,664	105,982,801,681	67,649,959,962
	128,417		長期前受金	227,664	105,982,679,686	105,982,551,269
38,332,591,307	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額		121,995	
			資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
			自己資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
	1,199,686,783		剰余金		25,439,422,321	24,239,735,538
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
	1,199,686,783		利益剰余金		3,185,663,921	1,985,977,138
282,778,827,679	356,854,153,354	3,147,391,063	合 計	3,147,391,063	356,854,153,354	282,778,827,679

別表(8) 保管現金現在高表

令和5年12月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	503,961,891
定期預金	100,000,000
つり銭	10,000
計	603,971,891



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)
	38,417,638	6,843,751	病院事業収益	384,651,739	4,212,985,784	4,174,568,146
	38,417,638	6,843,751	医業収益	378,703,942	3,537,866,150	3,499,448,512
			医業外収益	5,947,797	668,351,914	668,351,914
			特別利益		6,767,720	6,767,720
4,156,173,599	4,165,420,802	772,849,415	病院事業費用	2,243,021	9,247,203	
4,155,383,431	4,164,630,634	772,848,775	医業費用	2,243,021	9,247,203	
450,538	450,538		医業外費用			
339,630	339,630	640	特別損失			
4,136,800,105	12,726,072,333	301,213	固定資産	205,000	8,589,272,228	
4,083,341,890	12,670,741,618	301,213	有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,309,921,559	6,309,921,559		建物			
			建物減価償却累計額		4,676,099,875	4,676,099,875
338,153,903	338,153,903		構築物			
			構築物減価償却累計額		307,375,013	307,375,013
4,477,682,307	4,477,682,307	301,213	器械及び備品			
			器械備品減価償却累計額		3,603,924,840	3,603,924,840
			建設仮勘定			
53,458,215	55,330,715		投資	205,000	1,872,500	
9,167,500	11,040,000		長期貸付金	205,000	1,872,500	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
1,609,145,190	11,195,323,095	955,525,602	流動資産	1,287,801,029	9,586,177,905	
860,318,254	6,194,458,918	487,993,591	現金預金	850,481,942	5,334,140,664	
659,987,652	4,332,549,617	372,024,299	未収金	355,425,123	3,672,561,965	
			貸倒引当金		577,962	577,962
80,116,706	654,295,477	91,240,412	貯蔵品	77,175,421	574,178,771	
9,300,540	14,019,083	4,267,300	前払金	4,718,543	4,718,543	
			繰延勘定			
	9,357,060	5,458,043	固定負債		4,890,923,002	4,881,565,942
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
	9,357,060	5,458,043	引当金		1,024,939,132	1,015,582,072
	3,078,792,263	316,920,334	流動負債	382,997,569	3,646,432,582	567,640,319
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
	109,072,476		企業債		218,160,586	109,088,110
	2,302,513,609	215,061,941	未払金	256,229,245	2,697,915,604	395,401,995
	163,413,087		引当金		163,413,087	
	503,793,091	101,858,393	その他流動負債	126,768,324	561,643,305	57,850,214
	410,296,191		繰延収益		614,779,273	204,483,082
			長期前受金		614,779,273	614,779,273
410,296,191	410,296,191		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		14,836,909,920	14,836,909,920
14,763,048,515	15,638,648,515		剰余金		875,600,000	
			資本剰余金		875,600,000	875,600,000
15,638,648,515	15,638,648,515		利益剰余金			
24,665,167,409	47,262,327,897	2,057,898,358	合 計	2,057,898,358	47,262,327,897	24,665,167,409

内 訳 (円)	
普通預金	859,939,254
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	860,318,254

## 令和6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6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6年2月16日から同年3月13日まで検査を実施した。この期間の検査では、1月末日分の歳計現金、歳入歳出外現金、一時借入金、基金に属する現金、預り金に関する現金残高の計数検査及び証拠書類の検査を行った。

また、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。

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。

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)から(8)までのとおりである。

##### イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

(3) 病院事業管理者所管分

ア 計数検査について

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

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5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和6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	11,270,927,435	134,190,027,410	14,377,392,369	136,232,863,239	-2,042,835,829
特別会計	7,769,215,939	60,651,044,871	8,066,698,266	67,159,695,700	-6,508,650,829
小 計	19,040,143,374	194,841,072,281	22,444,090,635	203,392,558,939	-8,551,486,658
歳入歳出外現金	5,496,102,690	67,266,815,009	5,444,480,655	64,531,432,510	2,735,382,499
基金からの繰替運用	1,000,000,000	14,900,000,000	0	8,900,000,000	6,000,000,000
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	6,496,102,690	82,166,815,009	5,444,480,655	73,431,432,510	8,735,382,499
各種基金	2,586,164	60,698,346,901	1,002,549,250	17,643,976,754	43,054,370,147
合 計	25,538,832,228	337,706,234,191	28,891,120,540	294,467,968,203	43,238,265,988

\* 当年度4月からの累計額

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和6年1月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	78,348,188
定 期 預 金	16,840,000,000
※ 有 価 証 券	5,110,000,000
通 知 預 金	20,300,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,917,800
計	43,238,265,988

※ 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
福 岡 県 公 募 公 債	110,000,000
広 島 県 公 募 公 債	100,000,000
千 葉 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
福 島 県 公 募 公 債	100,000,000
名 古 屋 高 速 道 路 債 券	800,000,000
東 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
西 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
阪 神 高 速 道 路 債 券	200,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債	2,200,000,000
共 同 発 行 市 場 公 募 地 方 債	500,000,000
日 本 高 速 道 路 保 有 ・ 債 務 返 済 機 構 債 券 ソ ー シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,110,000,000

別表(3) 令和5年度 水道事業試算表

令和6年1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)
	65,223,717	7,564,003	水道事業収益	958,963,812	8,558,845,799	8,493,622,082
	64,575,341	7,524,897	営業収益	912,565,747	8,355,043,741	8,290,468,400
	648,376	39,106	営業外収益	46,398,065	203,802,058	203,153,682
			特別利益			
5,640,107,969	5,642,053,980	522,076,946	水道事業費用	161,233	1,946,011	
5,515,129,597	5,517,075,608	522,076,946	営業費用	161,233	1,946,011	
124,978,372	124,978,372		営業外費用			
			特別損失			
121,258,022,398	121,262,285,938	230,179	固定資産	4,165,040	4,263,540	
119,741,400,480	119,745,664,020	230,179	有形固定資産	4,165,040	4,263,540	
1,114,935,633	1,114,935,633		無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
1,727,491,399	1,752,381,882	124,728,360	工事勘定		24,890,483	
	4,050,363	3,956,788	減価償却累計額		62,282,657,186	62,278,606,823
5,734,761,595	36,042,072,092	2,913,922,565	流動資産	2,766,134,688	30,307,310,497	
4,195,802,009	25,413,013,909	1,920,854,012	現金預金	1,893,787,774	21,217,211,900	
1,014,318,182	9,773,150,947	964,880,755	未収金	841,461,781	8,758,832,765	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
65,330,366	130,728,055	4,722,718	貯蔵品	3,322,199	65,397,689	
	1,801,560		前払費用		1,801,560	
472,239,933	723,377,621	23,465,080	前払金	27,562,934	251,137,688	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
			固定負債		20,214,593,766	20,214,593,766
			企業債		18,738,199,364	18,738,199,364
			リース債務		47,548,248	47,548,248
			引当金		1,428,846,154	1,428,846,154
			退職給付引当金		1,427,148,710	1,427,148,710
			修繕引当金		1,697,444	1,697,444
	14,785,608,689	1,266,346,840	流動負債	1,109,400,908	16,160,717,698	1,375,109,009
	514,786,979		企業債		1,034,855,720	520,068,741
	17,226,162	1,914,018	リース債務		22,647,240	5,421,078
	9,367,262,818	757,247,604	未払金	638,039,441	9,496,126,013	128,863,195
	559,952,502	96,191,312	前受金	63,817,828	827,729,838	267,777,336
	118,707,000		引当金		118,707,000	
	118,707,000		賞与引当金		118,707,000	
	4,207,673,228	410,993,906	その他流動負債	407,543,639	4,660,651,887	452,978,659
	23,262,868,625		繰延収益		36,122,136,517	12,859,267,892
	1,215,000		長期前受金		36,122,136,517	36,120,921,517
23,261,653,625	23,261,653,625		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		21,674,117,499	21,674,117,499
			自己資本金		21,674,117,499	21,674,117,499
	2,009,310,404		剰余金		9,474,376,694	7,465,066,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
	2,009,310,404		利益剰余金		6,088,629,113	4,079,318,709
134,360,383,361	204,825,855,690	4,838,825,681	合計	4,838,825,681	204,825,855,690	134,360,383,361

別表(4) 保管現金現在高表

令和6年1月末日現在

内訳(円)	
普通預金	3,075,702,009
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	4,195,802,009

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	707,228		工業用水道事業収益	26,221,107	269,036,603	268,329,375
	707,228		営業収益	26,182,708	268,903,008	268,195,780
			営業外収益	38,399	133,595	133,595
			特別利益			
224,472,038	227,688,153	14,966,604	工業用水道事業費用		3,216,115	
222,759,302	225,975,417	14,966,604	営業費用		3,216,115	
1,712,736	1,712,736		営業外費用			
			特別損失			
4,826,362,745	4,826,362,745		固定資産			
4,823,528,160	4,823,528,160		有形固定資産			
20,870	20,870		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
67,360,500	67,360,500		工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
2,970,685,843	13,882,208,693	1,347,444,742	流動資産	1,336,164,809	10,911,522,850	
2,913,007,095	13,541,287,440	1,321,223,635	現金預金	1,315,197,414	10,628,280,345	
55,778,113	338,942,528	26,221,107	未収金	20,967,395	283,164,415	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		貯蔵品			
	72,390		前払費用		72,390	
71,300	77,000		前払金		5,700	
			その他流動資産			
			固定負債		429,732,555	429,732,555
			企業債		365,760,322	365,760,322
			引当金		63,972,233	63,972,233
			退職給付引当金		63,972,233	63,972,233
			修繕引当金			
	425,234,484	15,197,414	流動負債	15,222,844	430,444,140	5,209,656
	5,067,139		企業債		10,181,795	5,114,656
	414,078,663	14,971,434	未払金	14,966,604	414,094,503	15,840
			前受金			
	1,887,000		引当金		1,887,000	
	1,887,000		賞与引当金		1,887,000	
	4,201,682	225,980	その他流動負債	256,240	4,280,842	79,160
	1,398,451,742		繰延収益		1,527,998,388	129,546,646
			長期前受金		1,527,998,388	1,527,998,388
1,398,451,742	1,398,451,742		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		1,873,938,468	1,873,938,468
			自己資本金		1,873,938,468	1,873,938,468
	13,764,179		剰余金		1,410,261,343	1,396,497,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
	13,764,179		利益剰余金		887,614,758	873,850,579
8,088,881,126	20,841,777,724	1,377,608,760	合 計	1,377,608,760	20,841,777,724	8,088,881,126

内 訳 (円)	
普通預金	1,492,997,095
定期預金	1,420,000,000
つり銭	10,000
計	2,913,007,095

別表(7)

令和5年度

## 下水道事業試算表

令和6年1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)
	6,545,067		下水道事業収益	414,530,438	7,477,046,154	7,470,501,087
	5,869,838		営業収益	413,699,673	6,974,980,468	6,969,110,630
	675,229		営業外収益	830,765	502,065,686	501,390,457
			特別利益			
3,422,665,416	3,423,238,604	542,624,444	下水道事業費用	9,060	573,188	
3,092,774,872	3,093,348,060	542,624,444	営業費用	9,060	573,188	
329,890,544	329,890,544		営業外費用			
			特別損失			
275,321,639,889	275,323,552,889		固定資産		1,913,000	
269,642,109,471	269,644,022,471		有形固定資産		1,913,000	
3,759,429,183	3,759,429,183		無形固定資産			
1,920,101,235	1,920,101,235		投資その他の資産			
2,253,625,720	2,267,297,660	14,816,060	工事勘定		13,671,940	
	1,817,350		減価償却累計額		89,717,239,243	89,715,421,893
2,233,374,487	24,957,181,558	1,202,854,921	流動資産	1,307,808,532	22,723,807,071	
720,865,012	14,589,342,915	750,993,163	現金預金	634,100,042	13,868,477,903	
867,737,859	9,131,352,167	414,651,758	未収金	642,320,381	8,263,614,308	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
652,472,031	1,236,486,476	37,210,000	前払金	31,388,109	584,014,445	
			その他流動資産			
	32,652,400	16,124,900	固定負債		50,541,911,165	50,509,258,765
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
	32,652,400	16,124,900	引当金		207,985,707	175,333,307
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
	32,652,400	16,124,900	修繕引当金		44,878,508	12,226,108
	13,589,958,923	504,199,274	流動負債	558,150,249	15,681,852,831	2,091,893,908
			一時借入金			
	2,032,749,665		企業債		4,023,618,114	1,990,868,449
	11,369,034,996	496,189,510	未払金	549,467,467	11,465,824,836	96,789,840
	6,380,047	99,232	前受金	89,232	6,910,047	530,000
	52,327,000		引当金		52,327,000	
	52,327,000		賞与引当金		52,327,000	
	129,467,215	7,910,532	その他流動負債	8,593,550	133,172,834	3,705,619
	38,332,841,719		繰延収益	121,320	105,982,923,001	67,650,081,282
	128,417		長期前受金	121,320	105,982,801,006	105,982,672,589
38,332,591,307	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額		121,995	
			資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
			自己資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
	1,199,686,783		剰余金	25,439,422,321	24,239,735,538	
			資本剰余金	22,253,758,400	22,253,758,400	
	1,199,686,783		利益剰余金	3,185,663,921	1,985,977,138	
283,231,305,512	359,134,772,953	2,280,619,599	合計	2,280,619,599	359,134,772,953	283,231,305,512

別表(8)

## 保管現金現在高表

令和6年1月末日現在

内訳(円)	
普通預金	720,855,012
定期預金	0
つり銭	10,000
計	720,865,012

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)
	40,377,447	1,959,809	病院事業収益	428,457,414	4,641,443,198	4,601,065,751
	40,377,447	1,959,809	医業収益	373,974,197	3,911,840,347	3,871,462,900
			医業外収益	54,483,217	722,835,131	722,835,131
			特別利益		6,767,720	6,767,720
4,576,101,595	4,586,199,013	420,778,211	病院事業費用	850,215	10,097,418	
4,574,861,427	4,584,958,845	420,328,211	医業費用	850,215	10,097,418	
450,538	450,538		医業外費用			
789,630	789,630	450,000	特別損失			
4,136,611,505	12,726,538,733	466,400	固定資産	655,000	8,589,927,228	
4,083,808,290	12,671,208,018	466,400	有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,309,921,559	6,309,921,559		建物			
			建物減価償却累計額		4,676,099,875	4,676,099,875
338,153,903	338,153,903		構築物			
			構築物減価償却累計額		307,375,013	307,375,013
4,478,148,707	4,478,148,707	466,400	器械及び備品			
			器械備品減価償却累計額		3,603,924,840	3,603,924,840
			建設仮勘定			
52,803,215	55,330,715		投資	655,000	2,527,500	
8,512,500	11,040,000		長期貸付金	655,000	2,527,500	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
1,572,477,731	12,065,523,277	870,200,182	流動資産	906,867,641	10,493,045,546	
778,722,802	6,627,117,837	432,658,919	現金預金	514,254,371	5,848,395,035	
698,683,011	4,701,412,962	368,863,345	未収金	330,167,986	4,002,729,951	
			貸倒引当金		577,962	577,962
84,561,609	721,185,664	66,890,187	貯蔵品	62,445,284	636,624,055	
11,088,271	15,806,814	1,787,731	前払金		4,718,543	
			繰延勘定			
			退職給与金			
	9,582,045	224,985	固定負債		4,890,923,002	4,881,340,957
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
	9,582,045	224,985	引当金		1,024,939,132	1,015,357,087
	3,385,360,479	306,568,216	流動負債	263,367,533	3,909,800,115	524,439,636
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
	109,072,476		企業債		218,160,586	109,088,110
	2,540,711,187	238,197,578	未払金	218,553,189	2,916,468,793	375,757,606
	163,413,087		引当金		163,413,087	
	572,163,729	68,370,638	その他流動負債	44,814,344	606,457,649	34,293,920
	410,296,191		繰延収益		614,779,273	204,483,082
			長期前受金		614,779,273	614,779,273
410,296,191	410,296,191		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		14,836,909,920	14,836,909,920
14,763,048,515	15,638,648,515		剰余金		875,600,000	
			資本剰余金		875,600,000	875,600,000
15,638,648,515	15,638,648,515		利益剰余金			
25,048,239,346	48,862,525,700	1,600,197,803	合 計	1,600,197,803	48,862,525,700	25,048,239,346

内 訳 (円)	
普通預金	778,343,802
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	778,722,802



## 令和6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6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6年3月19日から同年5月7日まで検査を実施した。この期間の検査では、2月末日分の歳計現金、歳入歳出外現金、一時借入金、基金に属する現金、預り金に関する現金残高の計数検査及び証拠書類の検査を行った。

また、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、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。

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)から(8)までのとおりである。

##### イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

(3) 病院事業管理者所管分

ア 計数検査について

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

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5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和6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	10,827,218,600	145,017,246,010	13,813,085,354	150,045,948,593	-5,028,702,583
特別会計	6,286,389,788	66,937,434,659	7,435,888,796	74,595,584,496	-7,658,149,837
小 計	17,113,608,388	211,954,680,669	21,248,974,150	224,641,533,089	-12,686,852,420
歳入歳出外現金	6,082,652,841	73,349,467,850	5,854,949,430	70,386,381,940	2,963,085,910
基金からの繰替運用	4,100,000,000	19,000,000,000	0	8,900,000,000	10,100,000,000
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	10,182,652,841	92,349,467,850	5,854,949,430	79,286,381,940	13,063,085,910
各種基金	1,869,791	60,700,216,692	5,408,624,700	23,052,601,454	37,647,615,238
合 計	27,298,131,020	365,004,365,211	32,512,548,280	326,980,516,483	38,023,848,728

\* 当年度4月からの累計額

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和6年2月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	273,930,928
定 期 預 金	16,840,000,000
※ 有 価 証 券	4,700,000,000
通 知 預 金	15,300,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,917,800
計	38,023,848,728

※ 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
福 岡 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
名 古 屋 高 速 道 路 債 券	700,000,000
東 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
西 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
阪 神 高 速 道 路 債 券	200,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債	2,200,000,000
共 同 発 行 市 場 公 募 地 方 債	500,000,000
日 本 高 速 道 路 保 有 ・ 債 務 返 済 機 構 債 券 ソ ー シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	4,700,000,000

別表(3) 令和5年度 水道事業試算表

令和6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)
	71,569,737	6,346,020	水道事業収益	889,080,193	9,447,925,992	9,376,356,255
	70,921,361	6,346,020	営業収益	849,848,138	9,204,891,879	9,133,970,518
	648,376		営業外収益	39,232,055	243,034,113	242,385,737
			特別利益			
6,175,348,962	6,177,396,973	535,342,993	水道事業費用	102,000	2,048,011	
6,034,277,643	6,036,325,654	519,250,046	営業費用	102,000	2,048,011	
141,071,319	141,071,319	16,092,947	営業外費用			
			特別損失			
121,490,993,713	121,495,257,253	232,971,315	固定資産		4,263,540	
119,874,371,795	119,878,635,335	132,971,315	有形固定資産		4,263,540	
1,114,935,633	1,114,935,633		無形固定資産			
501,686,285	501,686,285	100,000,000	投資その他の資産			
1,793,558,298	1,818,448,781	66,066,899	工事勘定		24,890,483	
	4,050,363		減価償却累計額		62,282,657,186	62,278,606,823
5,661,962,850	38,939,720,076	2,897,647,984	流動資産	2,970,446,729	33,277,757,226	
4,153,936,909	27,384,654,495	1,971,640,586	現金預金	2,013,505,686	23,230,717,586	
972,507,334	10,672,062,467	898,911,520	未収金	940,722,368	9,699,555,133	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
67,646,639	134,920,573	4,192,518	貯蔵品	1,876,245	67,273,934	
15,560	1,817,120	15,560	前払費用		1,801,560	
480,785,303	746,265,421	22,887,800	前払金	14,342,430	265,480,118	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
	910,789	910,789	固定負債	4,255,460	20,218,849,226	20,217,938,437
			企業債		18,738,199,364	18,738,199,364
			リース債務	4,255,460	51,803,708	51,803,708
	910,789	910,789	引当金		1,428,846,154	1,427,935,365
	910,789	910,789	退職給付引当金		1,427,148,710	1,426,237,921
			修繕引当金		1,697,444	1,697,444
	16,405,737,221	1,620,128,532	流動負債	1,364,394,105	17,525,111,803	1,119,374,582
	697,416,147	182,629,168	企業債		1,034,855,720	337,439,573
	19,140,180	1,914,018	リース債務	146,740	22,793,980	3,653,800
	10,347,670,411	980,407,593	未払金	904,437,868	10,400,563,881	52,893,470
	604,709,096	44,756,594	前受金	35,888,365	863,618,203	258,909,107
	118,707,000		引当金		118,707,000	
	118,707,000		賞与引当金		118,707,000	
	4,618,094,387	410,421,159	その他流動負債	423,921,132	5,084,573,019	466,478,632
	23,262,868,625		繰延収益	131,136,045	36,253,272,562	12,990,403,937
	1,215,000		長期前受金	131,136,045	36,253,272,562	36,252,057,562
23,261,653,625	23,261,653,625		収益化累計額			
			資本金		21,674,117,499	21,674,117,499
			自己資本金		21,674,117,499	21,674,117,499
	2,009,310,404		剰余金		9,474,376,694	7,465,066,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
	2,009,310,404		利益剰余金		6,088,629,113	4,079,318,709
135,121,863,823	210,185,270,222	5,359,414,532	合 計	5,359,414,532	210,185,270,222	135,121,863,823

別表(4)

保管現金現在高表

令和6年2月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,033,836,909
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	4,153,936,909

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)
	9,389,420	8,682,192	工業用水道事業収益	30,123,842	299,160,445	289,771,025
	9,389,420	8,682,192	営業収益	29,703,338	298,606,346	289,216,926
			営業外収益	420,504	554,099	554,099
			特別利益			
247,321,024	254,878,235	27,190,082	工業用水道事業費用	4,341,096	7,557,211	
245,493,209	253,050,420	27,075,003	営業費用	4,341,096	7,557,211	
1,827,815	1,827,815	115,079	営業外費用			
			特別損失			
4,826,362,745	4,826,362,745		固定資産			
4,823,528,160	4,823,528,160		有形固定資産			
20,870	20,870		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
67,360,500	67,360,500		工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
2,970,059,532	14,347,912,745	465,704,052	流動資産	466,330,363	11,377,853,213	
2,917,595,422	13,972,526,554	431,239,114	現金預金	426,650,787	11,054,931,132	
50,577,775	373,407,466	34,464,938	未収金	39,665,276	322,829,691	
			有価証券			
1,815,035	1,829,335		貯蔵品	14,300	14,300	
	72,390		前払費用		72,390	
71,300	77,000		前払金		5,700	
			その他流動資産			
			固定負債		429,732,555	429,732,555
			企業債		365,760,322	365,760,322
			引当金		63,972,233	63,972,233
			退職給付引当金		63,972,233	63,972,233
			修繕引当金			
	453,595,709	28,361,225	流動負債	29,142,250	459,586,390	5,990,681
	6,777,577	1,710,438	企業債		10,181,795	3,404,218
	440,473,210	26,394,547	未払金	28,886,220	442,980,723	2,507,513
			前受金			
	1,887,000		引当金		1,887,000	
	1,887,000		賞与引当金		1,887,000	
	4,457,922	256,240	その他流動負債	256,030	4,536,872	78,950
	1,398,451,742		繰延収益		1,527,998,388	129,546,646
			長期前受金		1,527,998,388	1,527,998,388
1,398,451,742	1,398,451,742		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		1,873,938,468	1,873,938,468
			自己資本金		1,873,938,468	1,873,938,468
	13,764,179		剰余金		1,410,261,343	1,396,497,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
	13,764,179		利益剰余金		887,614,758	873,850,579
8,111,103,801	21,371,715,275	529,937,551	合 計	529,937,551	21,371,715,275	8,111,103,801

内 訳 (円)	
普通預金	1,497,585,422
定期預金	1,420,000,000
つり銭	10,000
計	2,917,595,422

別表(7)

令和5年度

## 下水道事業試算表

令和6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)
	6,545,067		下水道事業収益	1,099,856,856	8,576,903,010	8,570,357,943
	5,869,838		営業収益	995,888,307	7,970,868,775	7,964,998,937
	675,229		営業外収益	103,968,549	606,034,235	605,359,006
			特別利益			
3,619,948,486	3,620,521,674	197,283,070	下水道事業費用		573,188	
3,236,749,044	3,237,322,232	143,974,172	営業費用		573,188	
383,199,442	383,199,442	53,308,898	営業外費用			
			特別損失			
275,322,283,889	275,325,686,889	2,134,000	固定資産	1,490,000	3,403,000	
269,642,753,471	269,646,156,471	2,134,000	有形固定資産	1,490,000	3,403,000	
3,759,429,183	3,759,429,183		無形固定資産			
1,920,101,235	1,920,101,235		投資その他の資産			
2,791,666,898	2,805,338,838	538,041,178	工事勘定		13,671,940	
	3,232,850	1,415,500	減価償却累計額		89,717,239,243	89,714,006,393
3,541,945,398	28,073,846,132	3,116,664,574	流動資産	1,808,093,663	24,531,900,734	
1,897,657,827	16,063,420,507	1,474,077,592	現金預金	297,284,777	14,165,762,680	
909,976,184	10,637,177,081	1,505,824,914	未収金	1,463,586,589	9,727,200,897	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
742,011,802	1,373,248,544	136,762,068	前払金	47,222,297	631,236,742	
			その他流動資産			
	40,132,400	7,480,000	固定負債		50,541,911,165	50,501,778,765
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
	40,132,400	7,480,000	引当金		207,985,707	167,853,307
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
	40,132,400	7,480,000	修繕引当金		44,878,508	4,746,108
	14,438,038,128	848,079,205	流動負債	1,395,688,950	17,077,541,781	2,639,503,653
			一時借入金			
	2,608,544,093	575,794,428	企業債		4,023,618,114	1,415,074,021
	11,632,845,469	263,810,473	未払金	1,385,197,947	12,851,022,783	1,218,177,314
	6,380,047		前受金		6,910,047	530,000
	52,327,000		引当金		52,327,000	
	52,327,000		賞与引当金		52,327,000	
	137,941,519	8,474,304	その他流動負債	10,491,003	143,663,837	5,722,318
	38,332,897,696	55,977	繰延収益	406,024,035	106,388,947,036	68,056,049,340
	184,394	55,977	長期前受金	405,970,857	106,388,771,863	106,388,587,469
38,332,538,129	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額	53,178	175,173	
			資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
			自己資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
	1,199,686,783		剰余金		25,439,422,321	24,239,735,538
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
	1,199,686,783		利益剰余金		3,185,663,921	1,985,977,138
285,275,844,671	363,845,926,457	4,711,153,504	合 計	4,711,153,504	363,845,926,457	285,275,844,671

別表(8)

## 保管現金現在高表

令和6年2月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,897,647,827
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,897,657,827

借方			勘定科目	貸方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	47,419,990	7,042,543	病院事業収益	359,786,248	5,001,229,446	4,953,809,456
	47,419,990	7,042,543	医業収益	357,024,564	4,268,864,911	4,221,444,921
			医業外収益	2,761,684	725,596,815	725,596,815
			特別利益		6,767,720	6,767,720
4,970,003,764	4,980,929,485	394,730,472	病院事業費用	828,303	10,925,721	
4,968,763,596	4,979,689,317	394,730,472	医業費用	828,303	10,925,721	
450,538	450,538		医業外費用			
789,630	789,630		特別損失			
4,138,054,605	12,728,156,833	1,618,100	固定資産	175,000	8,590,102,228	
4,085,426,390	12,672,826,118	1,618,100	有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,311,055,659	6,311,055,659	1,134,100	建物			
			建物減価償却累計額		4,676,099,875	4,676,099,875
338,153,903	338,153,903		構築物			
			構築物減価償却累計額		307,375,013	307,375,013
4,478,632,707	4,478,632,707	484,000	器械及び備品			
			器械備品減価償却累計額		3,603,924,840	3,603,924,840
			建設仮勘定			
52,628,215	55,330,715		投資	175,000	2,702,500	
8,337,500	11,040,000		長期貸付金	175,000	2,702,500	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
1,513,988,202	12,904,079,581	838,556,304	流動資産	897,045,833	11,390,091,379	
736,595,592	7,048,300,462	421,182,625	現金預金	463,309,835	6,311,704,870	
675,193,363	5,051,996,429	350,583,467	未収金	374,073,115	4,376,803,066	
			貸倒引当金		577,962	577,962
91,688,938	787,975,876	66,790,212	貯蔵品	59,662,883	696,286,938	
11,088,271	15,806,814		前払金		4,718,543	
			繰延勘定			
			退職給与金			
	10,443,518	861,473	固定負債		4,890,923,002	4,880,479,484
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
	10,443,518	861,473	引当金		1,024,939,132	1,014,495,614
	3,654,600,727	269,240,248	流動負債	254,213,756	4,164,013,871	509,413,144
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
	109,072,476		企業債		218,160,586	109,088,110
	2,765,314,189	224,603,002	未払金	209,201,266	3,125,670,059	360,355,870
	163,413,087		引当金		163,413,087	
	616,800,975	44,637,246	その他流動負債	45,012,490	651,470,139	34,669,164
	410,296,191		繰延収益		614,779,273	204,483,082
			長期前受金		614,779,273	614,779,273
410,296,191	410,296,191		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		14,836,909,920	14,836,909,920
14,763,048,515	15,638,648,515		剰余金		875,600,000	
			資本剰余金		875,600,000	875,600,000
15,638,648,515	15,638,648,515		利益剰余金			
25,385,095,086	50,374,574,840	1,512,049,140	合計	1,512,049,140	50,374,574,840	25,385,095,086

内訳(円)	
普通預金	736,216,592
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	736,595,592