

# 現金出納検査報告書

令和6年3月分～5月分

令和6年8月21日

西宮市監査委員

令和 6 年 8 月 21 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 福 田 雅 至  
同 金 崎 健太郎  
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6年3月分～5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6年3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3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4月18日から同年6月11日まで検査を実施した。この期間の検査では、3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、3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。

3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。

3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。

3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3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	35,384,882,553	180,402,128,563	21,611,175,637	171,657,124,230	8,745,004,333
特別会計	11,751,831,431	78,689,266,090	7,939,416,088	82,535,000,584	-3,845,734,494
小 計	47,136,713,984	259,091,394,653	29,550,591,725	254,192,124,814	4,899,269,839
歳入歳出外現金	5,372,184,438	78,721,652,288	5,632,816,285	76,019,198,225	2,702,454,063
基金からの繰替運用	4,900,000,000	23,900,000,000	15,000,000,000	23,900,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	10,272,184,438	102,621,652,288	20,632,816,285	99,919,198,225	2,702,454,063
各種基金	15,347,087,475	76,047,304,167	5,100,939,009	28,153,540,463	47,893,763,704
合 計	72,755,985,897	437,760,351,108	55,284,347,019	382,264,863,502	55,495,487,606

\* 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3月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	7,505,624,806
定 期 預 金	13,780,000,000
※ 有 価 証 券	4,700,000,000
通 知 預 金	28,600,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,862,800
計	55,495,487,606

※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3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)
	76,675,126	5,105,389	水道事業収益	851,302,056	10,299,228,048	10,222,552,922
	74,601,451	3,680,090	営業収益	737,074,415	9,941,966,294	9,867,364,843
	2,073,675	1,425,299	営業外収益	114,227,641	357,261,754	355,188,079
			特別利益			
7,382,543,082	7,384,840,593	1,207,443,620	水道事業費用	249,500	2,297,511	
7,137,543,894	7,139,841,405	1,103,515,751	営業費用	249,500	2,297,511	
244,999,188	244,999,188	103,927,869	営業外費用			
			特別損失			
121,516,944,604	121,522,742,144	27,484,891	固定資産	1,534,000	5,797,540	
119,900,322,686	119,906,120,226	27,484,891	有形固定資産	1,534,000	5,797,540	
1,114,935,633	1,114,935,633		無形固定資産			
501,686,285	501,686,285		投資その他の資産			
2,613,271,420	2,638,161,903	819,713,122	工事勘定		24,890,483	
	5,507,663	1,457,300	減価償却累計額		62,282,657,186	62,277,149,523
6,351,043,840	45,146,985,570	6,207,265,494	流動資産	5,518,184,504	38,795,941,730	
5,203,809,368	31,371,192,212	3,986,537,717	現金預金	2,936,665,258	26,167,382,844	
933,159,067	12,832,776,478	2,160,714,011	未収金	2,200,062,278	11,899,617,411	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
83,071,650	153,619,649	18,699,076	貯蔵品	3,274,065	70,547,999	
2,166,850	3,968,410	2,151,290	前払費用		1,801,560	
141,765,800	785,428,821	39,163,400	前払金	378,182,903	643,663,021	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
	970,528,520	969,617,731	固定負債	1,397,392,282	21,616,241,508	20,645,712,988
	933,158,732	933,158,732	企業債	1,288,100,000	20,026,299,364	19,093,140,632
	13,082,784	13,082,784	リース債務		51,803,708	38,720,924
	24,287,004	23,376,215	引当金	109,292,282	1,538,138,436	1,513,851,432
	23,034,060	22,123,271	退職給付引当金	109,292,282	1,536,440,992	1,513,406,932
	1,252,944	1,252,944	修繕引当金		1,697,444	444,500
	18,360,343,662	1,954,606,441	流動負債	3,411,445,725	20,936,557,528	2,576,213,866
	1,034,855,720	337,439,573	企業債	928,658,732	1,963,514,452	928,658,732
	22,793,980	3,653,800	リース債務	13,082,784	35,876,764	13,082,784
	11,472,006,835	1,124,336,424	未払金	1,874,412,551	12,274,976,432	802,969,597
	669,191,533	64,482,437	前受金	43,867,817	907,486,020	238,294,487
	118,707,000		引当金	122,356,000	241,063,000	122,356,000
	118,707,000		賞与引当金	122,356,000	241,063,000	122,356,000
	5,042,788,594	424,694,207	その他流動負債	429,067,841	5,513,640,860	470,852,266
	23,270,731,880	7,863,255	繰延収益	20,449,176	36,273,721,738	13,002,989,858
	1,215,000		長期前受金	20,449,176	36,273,721,738	36,272,506,738
23,269,516,880	23,269,516,880	7,863,255	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
137,863,802,946	221,385,827,465	11,200,557,243	合計	11,200,557,243	221,385,827,465	137,863,802,946

別表(4)

保管現金現在高表

令和6年3月末日現在

内訳(円)	
普通預金	3,593,709,368
定期預金	1,610,000,000
つり銭	100,000
計	5,203,809,368

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		工業用水道事業収益	26,550,308	325,710,753	316,321,333
	9,389,420		営業収益	26,543,479	325,149,825	315,760,405
			営業外収益	6,829	560,928	560,928
			特別利益			
284,212,529	291,769,740	36,891,505	工業用水道事業費用		7,557,211	
280,821,122	288,378,333	35,327,913	営業費用		7,557,211	
3,391,407	3,391,407	1,563,592	営業外費用			
			特別損失			
4,825,355,389	4,826,362,745		固定資産	1,007,356	1,007,356	
4,822,520,804	4,823,528,160		有形固定資産	1,007,356	1,007,356	
20,870	20,870		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
131,369,500	131,369,500	64,009,000	工事勘定			
	988,000	988,000	減価償却累計額		3,985,627,262	3,984,639,262
2,954,322,045	15,805,985,955	1,458,073,210	流動資産	1,473,810,697	12,851,663,910	
2,902,139,697	15,385,490,039	1,412,963,485	現金預金	1,428,419,210	12,483,350,342	
50,588,923	406,080,801	32,673,335	未収金	32,662,187	355,491,878	
			有価証券			
1,521,035	1,829,335		貯藏品	294,000	308,300	
72,390	144,780	72,390	前払費用		72,390	
	12,441,000	12,364,000	前払金	12,435,300	12,441,000	
			その他流動資産			
	13,836,558	13,836,558	固定負債	7,917,492	437,650,047	423,813,489
	13,836,558	13,836,558	企業債	5,900,000	371,660,322	357,823,764
			引当金	2,017,492	65,989,725	65,989,725
			退職給付引当金	2,017,492	65,989,725	65,989,725
			修繕引当金			
	505,419,137	51,823,428	流動負債	116,203,477	575,789,867	70,370,730
	10,181,795	3,404,218	企業債	13,836,558	24,018,353	13,836,558
	488,610,446	48,137,236	未払金	100,197,621	543,178,344	54,567,898
			前受金			
	1,887,000		引当金	1,868,000	3,755,000	1,868,000
	1,887,000		賞与引当金	1,868,000	3,755,000	1,868,000
	4,739,896	281,974	その他流動負債	301,298	4,838,170	98,274
	1,398,451,742		繰延収益	132,371	1,528,130,759	129,679,017
			長期前受金	132,371	1,528,130,759	1,528,130,759
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
8,195,259,463	22,997,336,976	1,625,621,701	合 計	1,625,621,701	22,997,336,976	8,195,259,463

内 訳 (円)	
普通預金	1,142,129,697
定期預金	1,760,000,000
つり銭	10,000
計	2,902,139,697

別表(7)

令和5年度

## 下水道事業試算表

令和6年3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)
	11,291,790	4,746,723	下水道事業収益	297,049,971	8,873,952,981	8,862,661,191
	10,616,561	4,746,723	営業収益	279,030,443	8,249,899,218	8,239,282,657
	675,229		営業外収益	18,019,528	624,053,763	623,378,534
			特別利益			
4,477,910,639	4,478,501,289	857,979,615	下水道事業費用	17,462	590,650	
3,839,931,666	3,840,522,316	603,200,084	営業費用	17,462	590,650	
637,978,973	637,978,973	254,779,531	営業外費用			
			特別損失			
275,339,100,889	275,342,503,889	16,817,000	固定資産		3,403,000	
269,659,570,471	269,662,973,471	16,817,000	有形固定資産		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			
7,063,202,613	7,076,874,553	4,271,535,715	工事勘定		13,671,940	
	3,232,850		減価償却累計額		89,717,239,243	89,714,006,393
5,516,831,940	40,565,128,331	12,491,282,199	流動資産	10,516,395,657	35,048,296,391	
4,748,354,386	22,202,683,465	6,139,262,958	現金預金	3,288,566,399	17,454,329,079	
753,572,969	16,608,791,322	5,971,614,241	未収金	6,128,017,456	15,855,218,353	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
22,605,000	1,753,653,544	380,405,000	前払金	1,099,811,802	1,731,048,544	
			その他流動資産			
	3,947,285,779	3,907,153,379	固定負債	3,949,216,293	54,491,127,458	50,543,841,679
	3,897,924,873	3,897,924,873	企業債	3,924,900,000	54,258,825,458	50,360,900,585
	49,360,906	9,228,506	引当金	24,316,293	232,302,000	182,941,094
			退職給付引当金	24,316,293	187,423,492	187,423,492
4,482,398	49,360,906	9,228,506	修繕引当金		44,878,508	
	19,178,308,484	4,740,270,356	流動負債	9,790,639,736	26,868,181,517	7,689,873,033
			一時借入金			
	4,055,718,114	1,447,174,021	企業債	3,897,924,873	7,921,542,987	3,865,824,873
	14,912,063,433	3,279,217,964	未払金	5,816,100,702	18,667,123,485	3,755,060,052
	10,909,983	4,529,936	前受金	4,529,936	11,439,983	530,000
	52,327,000		引当金	56,092,000	108,419,000	56,092,000
	52,327,000		賞与引当金	56,092,000	108,419,000	56,092,000
	147,289,954	9,348,435	その他流動負債	15,992,225	159,656,062	12,366,108
	38,332,897,696		繰延収益	1,736,465,868	108,125,412,904	69,792,515,208
	184,394		長期前受金	1,736,465,868	108,125,237,731	108,125,053,337
38,332,538,129	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額		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
292,397,046,081	390,135,711,444	26,289,784,987	合 計	26,289,784,987	390,135,711,444	292,397,046,081

別表(8)

## 保管現金現在高表

令和6年3月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	4,748,344,386
定期預金	0
つり銭	10,000
計	4,748,354,386



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)
	51,956,386	4,536,396	病院事業収益	398,305,771	5,399,535,217	5,347,578,831
	51,956,386	4,536,396	医業収益	359,444,149	4,628,309,060	4,576,352,674
			医業外収益	38,861,622	764,458,437	764,458,437
			特別利益		6,767,720	6,767,720
5,643,639,099	5,664,343,823	683,414,338	病院事業費用	9,779,003	20,704,724	
5,641,953,164	5,662,657,888	682,968,571	医業費用	9,779,003	20,704,724	
896,305	896,305	445,767	医業外費用			
789,630	789,630		特別損失			
4,165,698,615	12,755,958,343	27,801,510	固定資産	157,500	8,590,259,728	
4,113,227,900	12,700,627,628	27,801,510	有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,312,243,659	6,312,243,659	1,188,000	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
4,505,246,217	4,505,246,217	26,613,510	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			
52,470,715	55,330,715		投資	157,500	2,860,000	
8,180,000	11,040,000		長期貸付金	157,500	2,860,000	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
1,497,969,855	13,965,004,231	1,060,924,650	流動資産	1,076,942,997	12,467,034,376	
720,090,057	7,684,115,357	635,814,895	現金預金	652,320,430	6,964,025,300	
664,005,788	5,403,394,317	351,397,888	未収金	362,585,463	4,739,388,529	
			貸倒引当金		577,962	577,962
99,096,401	857,420,443	69,444,567	貯蔵品	62,037,104	758,324,042	
15,355,571	20,074,114	4,267,300	前払金		4,718,543	
			繰延勘定			
			退職給与金			
	14,403,182	3,959,664	固定負債	43,500,000	4,934,423,002	4,920,019,820
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債	43,500,000	414,028,289	414,028,289
	14,403,182	3,959,664	引当金		1,024,939,132	1,010,535,950
	4,092,066,894	437,466,167	流動負債	558,780,275	4,722,794,146	630,727,252
			一時借入金			
	5,300,000	5,300,000	他会計借入金		5,300,000	
	218,160,586	109,088,110	企業債		218,160,586	
	3,033,205,142	267,890,953	未払金	502,031,761	3,627,701,820	594,496,678
	163,413,087		引当金		163,413,087	
	671,988,079	55,187,104	その他流動負債	56,748,514	708,218,653	36,230,574
	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	120,524,809	14,957,434,729	14,957,434,729
14,752,936,145	15,638,648,515		剰余金	10,112,370	885,712,370	
			資本剰余金	10,112,370	885,712,370	885,712,370
15,638,648,515	15,638,648,515		利益剰余金			
26,060,243,714	52,592,677,565	2,218,102,725	繰延収益	2,218,102,725	52,592,677,565	26,060,243,714

内 訳 (円)	
普通預金	719,711,057
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	720,090,057

## 令和6年4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4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5月17日から同年7月11日まで検査を実施した。この期間の検査では、4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、4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。

4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、支出命令日が請求日より前の日付になっ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。

4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。

4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・令和6年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和6年4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	10,635,073,352	191,037,201,915	22,781,747,293	194,438,871,523	-3,401,669,608
特別会計	6,254,734,885	84,944,000,975	9,670,453,942	92,205,454,526	-7,261,453,551
小 計	16,889,808,237	275,981,202,890	32,452,201,235	286,644,326,049	-10,663,123,159
歳入歳出外現金	4,861,293,974	7,563,748,037	5,067,529,745	5,067,529,745	2,496,218,292
基金からの繰替運用	8,900,000,000	8,900,000,000	0	0	8,900,000,000
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	13,761,293,974	16,463,748,037	5,067,529,745	5,067,529,745	11,396,218,292
各種基金	680,839,266	48,574,602,970	9,235,863,602	9,235,863,602	39,338,739,368
合 計	31,331,941,477	341,019,553,897	46,755,594,582	300,947,719,396	40,071,834,501

\*令和5年度出納整理期間と6年度4月の累計

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和6年4月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	672,104,401
定 期 預 金	17,790,000,000
※ 有 価 証 券	4,700,000,000
通 知 預 金	16,000,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,730,100
計	40,071,834,501

※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

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)
	969,747	969,747	水道事業収益	751,714,318	751,714,318	750,744,571
	935,929	935,929	営業収益	741,185,888	741,185,888	740,249,959
	33,818	33,818	営業外収益	10,528,430	10,528,430	10,494,612
			特別利益			
437,225,085	437,225,085	437,225,085	水道事業費用			
437,225,085	437,225,085	437,225,085	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
123,263,257,737	123,263,257,737	11,563,200	固定資産			
121,626,603,987	121,626,603,987	11,563,200	有形固定資産			
1,134,967,465	1,134,967,465		無形固定資産			
501,686,285	501,686,285		投資その他の資産			
22,471,766	22,471,766	22,471,766	工事勘定			
			減価償却累計額		64,040,855,631	64,040,855,631
5,666,413,086	9,323,161,012	2,984,652,298	流動資産	3,643,697,407	3,656,747,926	
4,570,931,115	7,306,225,632	2,102,416,264	現金預金	2,735,294,517	2,735,294,517	
921,053,930	1,810,558,599	751,716,034	未収金	889,504,669	889,504,669	
			貸倒引当金		13,050,519	13,050,519
			有価証券			
70,553,700	73,689,931		貯蔵品	3,136,231	3,136,231	
	2,166,850		前払費用	2,166,850	2,166,850	
116,924,860	130,520,000	130,520,000	前払金	13,595,140	13,595,140	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
			固定負債	9,250,560	20,616,268,455	20,616,268,455
			企業債		19,093,140,632	19,093,140,632
			リース債務	9,250,560	47,971,484	47,971,484
			引当金		1,475,156,339	1,475,156,339
			退職給付引当金		1,475,156,339	1,475,156,339
			修繕引当金			
	2,073,213,284	2,073,213,284	流動負債	1,125,433,095	3,990,556,671	1,917,343,387
			企業債		928,658,732	928,658,732
			リース債務	2,312,640	15,395,424	15,395,424
	1,565,004,990	1,565,004,990	未払金	545,945,926	1,641,860,544	76,855,554
	81,405,756	81,405,756	前受金	203,864,230	438,641,947	357,236,191
			引当金		122,356,000	122,356,000
			賞与引当金		122,356,000	122,356,000
	426,802,538	426,802,538	その他流動負債	373,310,299	843,644,024	416,841,486
	23,807,306,738		繰延収益		36,085,932,972	12,278,626,234
			長期前受金		36,085,932,972	36,085,932,972
23,807,306,738	23,807,306,738		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
			剰余金		8,111,411,897	8,111,411,897
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		4,725,664,316	4,725,664,316
129,389,367,674	158,927,605,369	5,530,095,380	合 計	5,530,095,380	158,927,605,369	129,389,367,674

内 訳 (円)	
普通預金	2,960,831,115
定期預金	1,610,000,000
つり銭	100,000
計	4,570,931,115

令和6年4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	33,788,408	33,788,408	33,788,408
			営業収益	33,765,622	33,765,622	33,765,622
			営業外収益	22,786	22,786	22,786
			特別利益			
14,102,163	14,102,163	14,102,163	工業用水道事業費用			
14,102,163	14,102,163	14,102,163	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
4,873,447,073	4,873,447,073		固定資産			
4,870,451,888	4,870,451,888		有形固定資産			
181,470	181,470		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
			工事勘定			
			減価償却累計額		3,976,490,243	3,976,490,243
2,935,723,668	4,660,958,019	1,679,062,221	流動資産	1,725,234,351	1,725,234,351	
2,847,096,046	4,547,336,510	1,645,196,813	現金預金	1,700,240,464	1,700,240,464	
87,029,587	111,951,084	33,788,408	未収金	24,921,497	24,921,497	
			有価証券			
1,521,035	1,521,035		貯蔵品			
	72,390		前払費用	72,390	72,390	
77,000	77,000	77,000	前払金			
			その他流動資産			
			固定負債		422,413,092	422,413,092
			企業債		357,823,764	357,823,764
			引当金		64,589,328	64,589,328
			退職給付引当金		64,589,328	64,589,328
			修繕引当金			
	80,163,464	80,163,464	流動負債	14,305,089	100,256,003	20,092,539
			企業債		13,836,558	13,836,558
	79,882,124	79,882,124	未払金	14,029,773	84,177,855	4,295,731
			前受金			
			引当金		1,868,000	1,868,000
			賞与引当金		1,868,000	1,868,000
	281,340	281,340	その他流動負債	275,316	373,590	92,250
	1,409,450,670		繰延収益		1,526,883,272	117,432,602
			長期前受金		1,526,883,272	1,526,883,272
1,409,450,670	1,409,450,670		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
	17,379,612		剰余金		1,396,497,164	1,379,117,552
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
	17,379,612		利益剰余金		873,850,579	856,470,967
7,823,272,904	11,055,501,001	1,773,327,848	合 計	1,773,327,848	11,055,501,001	7,823,272,904

## 保管現金現在高表

令和6年4月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	867,086,046
定期預金	1,980,000,000
つり銭	10,000
計	2,847,096,046

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)
	5,376	5,376	下水道事業収益	371,661,686	371,661,686	371,656,310
	5,376	5,376	営業収益	369,758,324	369,758,324	369,752,948
			営業外収益	1,903,362	1,903,362	1,903,362
			特別利益			
453,062,082	453,062,082	453,062,082	下水道事業費用			
453,062,082	453,062,082	453,062,082	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
280,075,932,297	280,075,932,297		固定資産			
274,598,446,093	274,598,446,093		有形固定資産			
3,654,379,896	3,654,379,896		無形固定資産			
1,823,106,308	1,823,106,308		投資その他の資産			
17,587,563	17,587,563	17,587,563	工事勘定			
			減価償却累計額		94,874,075,236	94,874,075,236
2,197,703,728	7,227,525,256	1,163,619,455	流動資産	5,021,861,104	5,029,821,528	
1,128,578,254	5,453,725,746	705,371,360	現金預金	4,325,147,492	4,325,147,492	
990,513,968	1,687,213,101	371,661,686	未収金	696,699,133	696,699,133	
			貸倒引当金(未収金)		7,960,424	7,960,424
			有価証券			
			前払費用			
86,571,930	86,586,409	86,586,409	前払金	14,479	14,479	
			その他流動資産			
			固定負債		50,513,657,845	50,513,657,845
			企業債		50,328,800,585	50,328,800,585
			引当金		184,857,260	184,857,260
			退職給付引当金		184,857,260	184,857,260
			修繕引当金			
	4,279,907,492	4,279,907,492	流動負債	520,659,178	8,477,633,608	4,197,726,116
			一時借入金			
			企業債		3,897,924,873	3,897,924,873
	4,269,846,558	4,269,846,558	未払金	511,981,575	4,502,043,024	232,196,466
			前受金		530,000	530,000
			引当金		56,092,000	56,092,000
			賞与引当金		56,092,000	56,092,000
	10,060,934	10,060,934	その他流動負債	8,677,603	21,043,711	10,982,777
	40,617,286,727		繰延収益		107,423,506,686	66,806,219,959
			長期前受金		107,423,506,686	107,423,506,686
40,617,286,727	40,617,286,727		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
			自己資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
			剰余金		24,426,537,165	24,426,537,165
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,172,778,765	2,172,778,765
282,744,285,670	332,671,306,793	5,914,181,968	合 計	5,914,181,968	332,671,306,793	282,744,285,670

別表(8) 保管現金現在高表

令和6年4月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,128,568,254
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,128,578,254

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)
			病院事業収益	1,195,775,088	1,195,775,088	1,195,775,088
			医業収益	616,393,573	616,393,573	616,393,573
			医業外収益	578,124,596	578,124,596	578,124,596
			特別利益	1,256,919	1,256,919	1,256,919
372,559,312	372,559,312	372,559,312	病院事業費用			
372,546,052	372,546,052	372,546,052	医業費用			
			医業外費用			
13,260	13,260	13,260	特別損失			
3,843,996,540	12,686,450,489	396,000	固定資産	1,885,000	8,842,453,949	
3,804,640,769	12,645,209,718	396,000	有形固定資産		8,840,568,949	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,309,285,912	6,309,285,912		建物			
			建物減価償却累計額		4,758,334,359	4,758,334,359
338,153,903	338,153,903		構築物			
			構築物減価償却累計額		310,424,666	310,424,666
4,452,786,054	4,452,786,054	396,000	器械及び備品			
			器械備品減価償却累計額		3,771,809,924	3,771,809,924
			建設仮勘定			
39,355,771	41,240,771		投資	1,885,000	1,885,000	
6,295,000	8,180,000		長期貸付金	1,885,000	1,885,000	
33,060,771	33,060,771		長期前払消費税			
1,925,434,085	3,077,644,579	1,688,557,741	流動資産	1,151,823,967	1,152,210,494	
1,254,313,849	1,968,455,908	1,248,365,851	現金預金	714,142,059	714,142,059	
640,418,116	1,014,043,760	365,711,498	未収金	373,625,644	373,625,644	
			貸倒引当金		386,527	386,527
25,016,996	89,073,260	68,408,741	貯蔵品	64,056,264	64,056,264	
6,071,651	6,071,651	6,071,651	前払金			
			繰延勘定			
			退職給与金			
			固定負債		4,815,053,715	4,815,053,715
			他会計借入金		3,484,755,581	3,484,755,581
			企業債		215,130,655	215,130,655
			引当金		1,115,167,479	1,115,167,479
	542,969,849	542,969,849	流動負債	254,998,847	1,268,410,199	725,440,350
			一時借入金			
			他会計借入金		10,700,000	10,700,000
			企業債		198,897,634	198,897,634
	494,435,064	494,435,064	未払金	211,979,246	806,932,024	312,496,960
			引当金		171,913,586	171,913,586
	48,534,785	48,534,785	その他流動負債	43,019,601	79,966,955	31,432,170
	438,002,345		繰延収益		614,779,273	176,776,928
			長期前受金		614,779,273	614,779,273
438,002,345	438,002,345		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		14,957,434,729	14,957,434,729
15,728,490,873	16,614,203,243		剰余金		885,712,370	
			資本剰余金		885,712,370	885,712,370
16,614,203,243	16,614,203,243		利益剰余金			
21,870,480,810	33,731,829,817	2,604,482,902	合計	2,604,482,902	33,731,829,817	21,870,480,810

内訳(円)	
普通預金	1,253,934,849
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,254,313,849



## 令和6年5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5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6月17日から同年7月30日まで検査を実施した。この期間の検査では、5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、5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。

5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。

5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。

5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・令和6年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和6年5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	27,134,373,684	218,171,575,599	25,420,937,229	219,859,808,752	-1,688,233,153
特別会計	14,686,881,852	99,630,882,827	5,429,248,257	97,634,702,783	1,996,180,044
小 計	41,821,255,536	317,802,458,426	30,850,185,486	317,494,511,535	307,946,891
歳入歳出外現金	5,302,628,489	12,866,376,526	5,160,922,982	10,228,452,727	2,637,923,799
基金からの繰替運用	4,700,000,000	13,600,000,000	13,600,000,000	13,600,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	10,002,628,489	26,466,376,526	18,760,922,982	23,828,452,727	2,637,923,799
各種基金	13,609,962,237	62,184,565,207	9,885,044,789	19,120,908,391	43,063,656,816
合 計	65,433,846,262	406,453,400,159	59,496,153,257	360,443,872,653	46,009,527,506

\*令和5年度出納整理期間と6年度4月からの累計

別表(2)

保 管 現 金 等 現 在 高 表

令和6年5月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	2,859,647,406
定 期 預 金	20,240,000,000
※ 有 価 証 券	4,700,000,000
通 知 預 金	17,300,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,880,100
計	46,009,527,506

※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

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)
	5,116,187	4,146,440	水道事業収益	834,726,014	1,586,440,332	1,581,324,145
	5,068,657	4,132,728	営業収益	813,273,994	1,554,459,882	1,549,391,225
	47,048	13,230	営業外収益	8,281,869	18,810,299	18,763,251
	482	482	特別利益	13,170,151	13,170,151	13,169,669
952,866,579	953,009,768	515,784,683	水道事業費用	143,189	143,189	
952,866,579	953,009,768	515,784,683	営業費用	143,189	143,189	
			営業外費用			
			特別損失			
123,281,308,879	123,281,308,879	18,051,142	固定資産			
121,627,424,179	121,627,424,179	820,192	有形固定資産			
1,152,198,415	1,152,198,415	17,230,950	無形固定資産			
501,686,285	501,686,285		投資その他の資産			
52,120,444	52,120,444	29,648,678	工事勘定			
			減価償却累計額		64,040,855,631	64,040,855,631
5,937,674,599	12,103,825,461	2,780,664,449	流動資産	2,509,402,936	6,166,150,862	
4,849,848,872	9,219,096,702	1,912,871,070	現金預金	1,633,953,313	4,369,247,830	
910,716,474	2,648,831,066	838,272,467	未収金	848,609,923	1,738,114,592	
			貸倒引当金		13,050,519	13,050,519
			有価証券			
62,130,782	78,210,843	4,520,912	貯蔵品	12,943,830	16,080,061	
	2,166,850		前払費用		2,166,850	
128,028,990	155,520,000	25,000,000	前払金	13,895,870	27,491,010	
			その他流動資産			
			繰延勘定			
			固定負債		20,616,268,455	20,616,268,455
			企業債		19,093,140,632	19,093,140,632
			リース債務		47,971,484	47,971,484
			引当金		1,475,156,339	1,475,156,339
			退職給付引当金		1,475,156,339	1,475,156,339
			修繕引当金			
	3,040,719,791	967,506,507	流動負債	971,529,760	4,962,086,431	1,921,366,640
			企業債		928,658,732	928,658,732
	1,282,952	1,282,952	リース債務		15,395,424	14,112,472
	2,127,836,935	562,831,945	未払金	545,009,828	2,186,870,372	59,033,437
	105,466,800	24,061,044	前受金	24,822,904	463,464,851	357,998,051
			引当金		122,356,000	122,356,000
			賞与引当金		122,356,000	122,356,000
	806,133,104	379,330,566	その他流動負債	401,697,028	1,245,341,052	439,207,948
	23,807,306,738		繰延収益		36,085,932,972	12,278,626,234
			長期前受金		36,085,932,972	36,085,932,972
23,807,306,738	23,807,306,738		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
			剰余金		8,111,411,897	8,111,411,897
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		4,725,664,316	4,725,664,316
130,223,970,501	163,243,407,268	4,315,801,899	合計	4,315,801,899	163,243,407,268	130,223,970,501

内訳(円)	
普通預金	3,189,748,872
定期預金	1,660,000,000
つり銭	100,000
計	4,849,848,872

令和6年5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)
	5,108	5,108	工業用水道事業収益	34,300,267	68,088,675	68,083,567
			営業収益	34,299,774	68,065,396	68,065,396
	5,108	5,108	営業外収益	493	23,279	18,171
			特別利益			
27,526,795	27,526,795	13,424,632	工業用水道事業費用			
27,526,795	27,526,795	13,424,632	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
4,873,447,073	4,873,447,073		固定資産			
4,870,451,888	4,870,451,888		有形固定資産			
181,470	181,470		無形固定資産			
2,813,715	2,813,715		投資その他の資産			
			工事勘定			
			減価償却累計額		3,976,490,243	3,976,490,243
2,955,778,514	5,122,955,535	461,997,516	流動資産	441,942,670	2,167,177,021	
2,860,275,116	4,975,033,759	427,697,249	現金預金	414,518,179	2,114,758,643	
93,905,363	146,251,351	34,300,267	未収金	27,424,491	52,345,988	
			有価証券			
1,521,035	1,521,035		貯蔵品			
	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		422,413,092	422,413,092
			企業債		357,823,764	357,823,764
			引当金		64,589,328	64,589,328
			退職給付引当金		64,589,328	64,589,328
			修繕引当金			
	94,681,643	14,518,179	流動負債	13,702,498	113,958,501	19,276,858
			企業債		13,836,558	13,836,558
	94,124,987	14,242,863	未払金	13,424,632	97,602,487	3,477,500
			前受金			
			引当金		1,868,000	1,868,000
			賞与引当金		1,868,000	1,868,000
	556,656	275,316	その他流動負債	277,866	651,456	94,800
	1,409,450,670		繰延収益		1,526,883,272	117,432,602
			長期前受金		1,526,883,272	1,526,883,272
1,409,450,670	1,409,450,670		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
	17,379,612		剰余金		1,396,497,164	1,379,117,552
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
	17,379,612		利益剰余金		873,850,579	856,470,967
7,856,752,382	11,545,446,436	489,945,435	合 計	489,945,435	11,545,446,436	7,856,752,382

別表(6) 保管現金現在高表

令和6年5月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	880,265,116
定期預金	1,980,000,000
つり銭	10,000
計	2,860,275,116

令和6年5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)
	22,729	17,353	下水道事業収益	435,849,472	807,511,158	807,488,429
	22,729	17,353	営業収益	396,718,643	766,476,967	766,454,238
			営業外収益	39,130,829	41,034,191	41,034,191
			特別利益			
589,180,284	589,199,674	136,137,592	下水道事業費用	19,390	19,390	
589,180,284	589,199,674	136,137,592	営業費用	19,390	19,390	
			営業外費用			
			特別損失			
280,075,932,297	280,075,932,297		固定資産			
274,598,446,093	274,598,446,093		有形固定資産			
3,654,379,896	3,654,379,896		無形固定資産			
1,823,106,308	1,823,106,308		投資その他の資産			
87,404,972	87,408,067	69,820,504	工事勘定	3,095	3,095	
			減価償却累計額		94,874,075,236	94,874,075,236
2,204,318,157	8,192,970,842	965,445,586	流動資産	958,831,157	5,988,652,685	
1,114,097,086	5,914,246,166	460,520,420	現金預金	475,001,588	4,800,149,080	
974,326,776	2,123,120,267	435,907,166	未収金	452,094,358	1,148,793,491	
			貸倒引当金 (未収金)		7,960,424	7,960,424
			有価証券			
			前払費用			
123,854,719	155,604,409	69,018,000	前払金	31,735,211	31,749,690	
			その他流動資産			
			固定負債		50,513,657,845	50,513,657,845
			企業債		50,328,800,585	50,328,800,585
			引当金		184,857,260	184,857,260
			退職給付引当金		184,857,260	184,857,260
			修繕引当金			
	4,714,909,080	435,001,588	流動負債	211,681,205	8,689,314,813	3,974,405,733
			一時借入金			
			企業債		3,897,924,873	3,897,924,873
	4,696,240,392	426,393,834	未払金	203,237,790	4,705,280,814	9,040,422
			前受金		530,000	530,000
			引当金		56,092,000	56,092,000
			賞与引当金		56,092,000	56,092,000
	18,668,688	8,607,754	その他流動負債	8,443,415	29,487,126	10,818,438
	40,617,286,727		繰延収益	38,304	107,423,544,990	66,806,258,263
			長期前受金	38,304	107,423,544,990	107,423,544,990
40,617,286,727	40,617,286,727		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
			自己資本金		41,554,413,039	41,554,413,039
			剰余金		24,426,537,165	24,426,537,165
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,172,778,765	2,172,778,765
282,956,835,710	334,277,729,416	1,606,422,623	合 計	1,606,422,623	334,277,729,416	282,956,835,710

別表(8) 保管現金現在高表

令和6年5月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,114,087,086
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,114,097,086

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)
			病院事業収益	384,512,533	1,580,287,621	1,580,287,621
			医業収益	381,717,879	998,111,452	998,111,452
			医業外収益	2,049,393	580,173,989	580,173,989
			特別利益	745,261	2,002,180	2,002,180
771,913,133	772,854,848	400,295,536	病院事業費用	941,715	941,715	
771,893,063	772,834,778	400,288,726	医業費用	941,715	941,715	
			医業外費用			
20,070	20,070	6,810	特別損失			
3,844,451,040	12,687,022,489	572,000	固定資産	117,500	8,842,571,449	
3,805,212,769	12,645,781,718	572,000	有形固定資産		8,840,568,949	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,309,285,912	6,309,285,912		建物			
			建物減価償却累計額		4,758,334,359	4,758,334,359
338,153,903	338,153,903		構築物			
			構築物減価償却累計額		310,424,666	310,424,666
4,453,358,054	4,453,358,054	572,000	器械及び備品			
			器械備品減価償却累計額		3,771,809,924	3,771,809,924
			建設仮勘定			
39,238,271	41,240,771		投資	117,500	2,002,500	
6,177,500	8,180,000		長期貸付金	117,500	2,002,500	
33,060,771	33,060,771		長期前払消費税			
1,916,569,989	3,913,798,541	836,153,962	流動資産	845,018,058	1,997,228,552	
1,208,081,041	2,367,704,640	399,248,732	現金預金	445,481,540	1,159,623,599	
669,039,955	1,377,534,263	363,490,503	未収金	334,868,664	708,494,308	
			貸倒引当金		386,527	386,527
33,708,329	162,432,447	73,359,187	貯蔵品	64,667,854	128,724,118	
6,127,191	6,127,191	55,540	前払金			
			繰延勘定			
			退職給与金			
			固定負債		4,815,053,715	4,815,053,715
			他会計借入金		3,484,755,581	3,484,755,581
			企業債		215,130,655	215,130,655
			引当金		1,115,167,479	1,115,167,479
	799,463,773	256,493,924	流動負債	262,925,616	1,531,335,815	731,872,042
			一時借入金			
			他会計借入金		10,700,000	10,700,000
			企業債		198,897,634	198,897,634
	706,039,760	211,604,696	未払金	219,465,891	1,026,397,915	320,358,155
			引当金		171,913,586	171,913,586
	93,424,013	44,889,228	その他流動負債	43,459,725	123,426,680	30,002,667
	438,002,345		繰延収益		614,779,273	176,776,928
			長期前受金		614,779,273	614,779,273
438,002,345	438,002,345		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		14,957,434,729	14,957,434,729
15,728,490,873	16,614,203,243		剰余金		885,712,370	
			資本剰余金		885,712,370	885,712,370
16,614,203,243	16,614,203,243		利益剰余金			
22,261,425,035	35,225,345,239	1,493,515,422	合 計	1,493,515,422	35,225,345,239	22,261,425,035

内 訳 (円)	
普通預金	1,207,702,041
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,208,081,041