

現金出納検査報告書

令和5年6月分～8月分

令和5年11月20日

西宮市監査委員

令和 5 年 11 月 20 日

西宮市長 石 井 登志郎 様
西宮市議会議長 山 田 ますと 様

西宮市監査委員 石 原 俊 彦
同 佐 竹 令 次
同 板 戸 史 朗
同 中 村 衣 里

現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定により、令和5年6月分～8月分の

現金出納検査を西宮市監査基準に準拠して行った結果は次のとおりですので、

同条第3項の規定に基づき報告します。

令和5年6月分 現金出納検査報告書

1 検査の対象

会計管理者、上下水道事業管理者、病院事業管理者の各所管会計に属する令和5年6月分の現金の出納及び保管状況

2 検査の期間及び方法等

令和5年7月20日から同年9月15日まで検査を実施した。この期間の検査では、6月末日分の歳計現金、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、6月中の出納事務について、無作為（ブロック・サンプリング）で会計管理者所管分の支出命令書を抽出し、その処理の正確性を確かめるために、関連証票の確認、口座振替処理の確認、財務会計システムへの入力の確認を行った。

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数検査について

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

6月末日現在における収支の状況及び現金等保管状況は別表(1)(2)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

ウ 支出命令書及び口座振替処理等の確認について

(ア) 支出命令書と関連証票から抽出して確認したところ、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。

6月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(3)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。

6月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(9)(10)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

別表(1)

令和5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5年6月末日現在

区 分	収 入		支 出		残 高 (円)
	当 月 (円)	累 計 (円)*	当 月 (円)	累 計 (円)*	
一般会計	30,033,980,054	48,239,098,101	17,261,304,577	36,529,731,157	11,709,366,944
特別会計	6,449,944,939	11,859,467,582	6,246,965,085	11,051,767,875	807,699,707
小 計	36,483,924,993	60,098,565,683	23,508,269,662	47,581,499,032	12,517,066,651
歳入歳出外現金	9,377,341,853	21,656,601,792	7,567,288,533	17,467,003,242	4,189,598,550
基金からの繰替運用	0	8,900,000,000	0	8,900,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	9,377,341,853	30,556,601,792	7,567,288,533	26,367,003,242	4,189,598,550
各種基金	944,200	56,616,030,129	2,094,300	11,628,094,716	44,987,935,413
合 計	45,862,211,046	147,271,197,604	31,077,652,495	85,576,596,990	61,694,600,614

* 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6月末日現在

内 訳	(円)
普 通 預 金	16,624,682,814
定 期 預 金	17,140,000,000
※ 有 価 証 券	5,620,000,000
通 知 預 金	21,400,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,917,800
計	61,694,600,614

※ 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	220,000,000
広 島 県 公 募 公 債	100,000,000
千 葉 県 公 募 公 債	100,000,000
福 島 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
札 幌 市 公 募 公 債	100,000,000
大 阪 市 公 募 公 債	200,000,000
仙 台 市 公 募 公 債	200,000,000
名 古 屋 高 速 道 路 債 券	800,000,000
東 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
西 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
阪 神 高 速 道 路 債 券	200,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債	1,900,000,000
共 同 発 行 市 場 公 募 地 方 債	500,000,000
日 本 高 速 道 路 保 有 ・ 債 務 返 済 機 構 債 券 ソ ー シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,620,000,000

水 道 事 業 試 算 表

令和5年6月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	24,727,447	6,780,368	水道事業収益	799,744,054	2,422,043,648	2,397,316,201
	24,118,177	6,780,038	営業収益	784,496,114	2,388,720,055	2,364,601,878
	609,270	330	営業外収益	15,247,940	33,323,593	32,714,323
			特別利益			
1,537,702,829	1,538,440,431	587,531,549	水道事業費用	51,202	737,602	
1,537,702,829	1,538,440,431	587,531,549	営業費用	51,202	737,602	
			営業外費用			
			特別損失			
121,238,883,767	121,238,982,267	803,845	固定資産	98,500	98,500	
119,738,526,559	119,738,625,059	803,845	有形固定資産	98,500	98,500	
1,098,670,923	1,098,670,923		無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
302,719,348	327,585,831	235,331,729	工事勘定	24,646,664	24,866,483	
	93,575	93,575	減価償却累計額		62,282,657,186	62,282,563,611
5,767,674,557	15,196,775,148	3,077,316,938	流動資産	3,148,800,036	9,429,100,591	
4,663,800,875	11,371,269,019	2,207,533,629	現金預金	2,273,467,755	6,707,468,144	
903,420,797	3,560,197,190	802,712,329	未収金	854,197,502	2,656,776,393	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
53,413,451	67,293,379	3,334,980	貯蔵品	5,331,440	13,879,928	
	1,801,560		前払費用		1,801,560	
159,968,329	196,214,000	63,736,000	前払金	15,803,339	36,245,671	
			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
	4,582,113,844	1,513,902,220	流動負債	1,448,419,768	6,560,702,340	1,978,588,496
			企業債		1,034,855,720	1,034,855,720
	3,828,036	1,914,018	リース債務		22,647,240	18,819,204
	3,066,008,257	929,965,306	未払金	948,490,819	3,173,003,778	106,995,521
	144,784,489	38,275,602	前受金	36,566,366	490,209,247	345,424,758
	118,413,000	118,413,000	引当金		118,707,000	294,000
	118,413,000	118,413,000	賞与引当金		118,707,000	294,000
	1,249,080,062	425,334,294	その他流動負債	463,362,583	1,721,279,355	472,199,293
	23,261,653,625		繰延収益		36,096,388,263	12,834,734,638
			長期前受金		36,096,388,263	36,096,388,263
23,261,653,625	23,261,653,625		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			自己資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			剰余金		8,319,666,290	8,319,666,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		4,933,918,709	4,933,918,709
128,846,980,501	166,170,372,168	5,421,760,224	合 計	5,421,760,224	166,170,372,168	128,846,980,501

保 管 現 金 現 在 高 表

令和5年6月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,543,700,875
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	4,663,800,875

別表(5) 令和5年度 工業用水道事業試算表

令和5年6月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残高 (円)	累計 (円)	当月 (円)		当月 (円)	累計 (円)	残高 (円)
	707,228		工業用水道事業収益	25,966,724	79,905,949	79,198,721
	707,228		営業収益	25,957,214	79,878,515	79,171,287
			営業外収益	9,510	27,434	27,434
			特別利益			
80,573,428	80,573,428	48,388,530	工業用水道事業費用			
80,573,428	80,573,428	48,388,530	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
4,813,932,745	4,813,932,745		固定資産			
4,811,098,160	4,811,098,160		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			
32,417,000	32,417,000	16,208,000	工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
2,981,127,885	6,471,359,092	1,356,208,992	流動資産	1,389,168,151	3,490,231,207	
2,919,146,630	6,327,473,268	1,330,242,268	現金預金	1,359,706,267	3,408,326,638	
60,074,920	141,907,099	25,966,724	未収金	29,461,884	81,832,179	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		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		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			
	210,213,638	61,593,267	流動負債	67,263,914	228,412,880	18,199,242
			企業債		10,181,795	10,181,795
	207,142,179	59,080,530	未払金	66,483,530	214,545,179	7,403,000
			前受金			
	1,887,000	1,887,000	引当金		1,887,000	
	1,887,000	1,887,000	賞与引当金		1,887,000	
	1,184,459	625,737	その他流動負債	780,384	1,798,906	614,447
	1,398,451,742		繰延収益		1,523,309,388	124,857,646
			長期前受金		1,523,309,388	1,523,309,388
1,398,451,742	1,398,451,742		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
			剰余金		1,401,097,164	1,401,097,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
			利益剰余金		878,450,579	878,450,579
7,908,051,058	13,007,654,873	1,482,398,789	合 計	1,482,398,789	13,007,654,873	7,908,051,058

別表(6) 保管現金現在高表

令和5年6月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,369,136,630
定期預金	1,550,000,000
つり銭	10,000
計	2,919,146,630

別表(7) 令和5年度 下水道事業試算表

令和5年6月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	1,184,930	35,000	下水道事業収益	1,402,652,813	2,225,624,243	2,224,439,313
	530,616	35,000	営業収益	1,378,493,458	2,158,587,301	2,158,056,685
	654,314		営業外収益	24,159,355	67,036,942	66,382,628
			特別利益			
1,075,265,170	1,075,484,989	529,147,827	下水道事業費用		219,819	
1,075,265,170	1,075,484,989	529,147,827	営業費用		219,819	
			営業外費用			
			特別損失			
275,322,543,089	275,322,543,089	1,045,000	固定資産			
269,643,012,671	269,643,012,671	1,045,000	有形固定資産			
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			
294,829,678	308,445,678	194,042,413	工事勘定	13,616,000	13,616,000	
			減価償却累計額		89,717,239,243	89,717,239,243
3,037,830,241	10,432,433,344	2,737,802,677	流動資産	1,937,579,123	7,394,603,103	
1,498,285,474	6,529,581,729	1,171,074,828	現金預金	753,005,875	5,031,296,255	
1,110,387,300	3,384,894,459	1,402,967,849	未収金	1,145,189,120	2,274,507,159	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
436,857,882	517,957,156	163,760,000	前払金	39,384,128	81,099,274	
			その他流動資産			
	374,000	374,000	固定負債		50,541,911,165	50,541,537,165
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
	374,000	374,000	引当金		207,985,707	207,611,707
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
	374,000	374,000	修繕引当金		44,878,508	44,504,508
	4,949,457,016	765,631,655	流動負債	873,915,600	9,243,885,908	4,294,428,892
			一時借入金			
			企業債		4,023,618,114	4,023,618,114
	4,851,267,878	689,578,469	未払金	847,514,892	5,109,191,112	257,923,234
	1,014,981	480,000	前受金		3,584,981	2,570,000
	52,145,780	52,145,780	引当金		52,327,000	181,220
	52,145,780	52,145,780	賞与引当金		52,327,000	181,220
	45,028,377	23,427,406	その他流動負債	26,400,708	55,164,701	10,136,324
	38,332,713,302		繰延収益	315,036	105,491,388,290	67,158,674,988
			長期前受金	315,036	105,491,388,290	105,491,388,290
38,332,713,302	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			自己資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			剰余金		24,623,588,501	24,623,588,501
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,369,830,101	2,369,830,101
279,730,468,178	330,422,636,348	4,228,078,572	合 計	4,228,078,572	330,422,636,348	279,730,468,178

別表(8) 保管現金現在高表

令和5年6月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,498,275,474
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,498,285,474

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)
	5,437,600	5,437,600	病院事業収益	391,238,039	1,875,167,254	1,869,729,654
	5,437,600	5,437,600	医業収益	389,365,584	1,342,688,792	1,337,251,192
			医業外収益	1,802,795	525,718,862	525,718,862
			特別利益	69,660	6,759,600	6,759,600
1,319,198,354	1,321,123,753	578,958,264	病院事業費用	944,125	1,925,399	
1,318,884,100	1,320,809,499	578,957,263	医業費用	944,125	1,925,399	
			医業外費用			
314,254	314,254	1,001	特別損失			
4,115,943,392	12,703,958,120	2,937,000	固定資産	187,500	8,588,014,728	
4,061,227,677	12,648,627,405	2,937,000	有形固定資産		8,587,399,728	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,308,634,559	6,308,634,559	1,408,000	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
4,456,855,094	4,456,855,094	1,529,000	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			
54,715,715	55,330,715		投資	187,500	615,000	
10,425,000	11,040,000		長期貸付金	187,500	615,000	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
2,129,602,507	5,809,744,909	883,001,813	流動資産	1,169,270,047	3,680,142,402	
1,386,580,370	3,388,252,832	434,390,267	現金預金	767,112,189	2,001,672,462	
702,188,030	2,209,135,437	379,565,751	未収金	340,246,264	1,506,947,407	
			貸倒引当金		577,962	577,962
35,927,586	206,872,157	69,045,795	貯藏品	61,911,594	170,944,571	
5,484,483	5,484,483		前払金			
			繰延勘定			
			退職給与金			
	1,052,811	1,052,811	固定負債		4,890,923,002	4,889,870,191
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
	1,052,811	1,052,811	引当金		1,024,939,132	1,023,886,321
	1,282,894,433	406,192,068	流動負債	315,939,845	1,918,767,354	635,872,921
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
			企業債		218,160,586	218,160,586
	982,360,595	199,319,822	未払金	227,946,231	1,320,373,130	338,012,535
	163,413,087	163,413,087	引当金		163,413,087	
	137,120,751	43,459,159	その他流動負債	87,993,614	211,520,551	74,399,800
	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		14,727,836,920	14,727,836,920
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			
22,327,792,768	37,173,156,332	1,877,579,556	合計	1,877,579,556	37,173,156,332	22,327,792,768

内 訳 (円)	
普通預金	1,386,201,370
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,386,580,370

令和5年7月分 現金出納検査報告書

1 検査の対象

会計管理者、上下水道事業管理者、病院事業管理者の各所管会計に属する令和5年7月分の現金の出納及び保管状況

2 検査の期間及び方法等

令和5年8月18日から同年10月27日まで検査を実施した。この期間の検査では、7月末日分の歳計現金、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、7月中の出納事務について、無作為（ブロック・サンプリング）で会計管理者所管分の支出命令書を抽出し、その処理の正確性を確かめるために、関連証券の確認、口座振替処理の確認、財務会計システムへの入力の確認を行った。

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数検査について

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

7月末日現在における収支の状況及び現金等保管状況は別表(1)(2)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

ウ 支出命令書及び口座振替処理等の確認について

(ア) 支出命令書と関連証券から抽出して確認したところ、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。

7月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(3)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。

7月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(9)(10)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

別表(1)

令和5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5年7月末日現在

区 分	収 入		支 出		残 高 (円)
	当 月 (円)	累 計 (円)*	当 月 (円)	累 計 (円)*	
一般会計	8,889,296,510	57,128,394,611	13,176,046,495	49,705,777,652	7,422,616,959
特別会計	9,828,217,290	21,687,684,872	6,466,292,509	17,518,060,384	4,169,624,488
小 計	18,717,513,800	78,816,079,483	19,642,339,004	67,223,838,036	11,592,241,447
歳入歳出外現金	9,849,513,920	31,506,115,712	9,614,123,946	27,081,127,188	4,424,988,524
基金からの繰替運用	0	8,900,000,000	0	8,900,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	9,849,513,920	40,406,115,712	9,614,123,946	35,981,127,188	4,424,988,524
各種基金	1,487,600	56,617,517,729	1,958,400	11,630,053,116	44,987,464,613
合 計	28,568,515,320	175,839,712,924	29,258,421,350	114,835,018,340	61,004,694,584

* 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7月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	15,934,750,784
定 期 預 金	17,140,000,000
※ 有 価 証 券	5,620,000,000
通 知 預 金	21,400,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,943,800
計	61,004,694,584

※ 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	220,000,000
広 島 県 公 募 公 債	100,000,000
千 葉 県 公 募 公 債	100,000,000
福 島 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
札 幌 市 公 募 公 債	100,000,000
大 阪 市 公 募 公 債	200,000,000
仙 台 市 公 募 公 債	200,000,000
名 古 屋 高 速 道 路 債 券	800,000,000
東 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
西 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
阪 神 高 速 道 路 債 券	200,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債	1,900,000,000
共 同 発 行 市 場 公 募 地 方 債	500,000,000
日 本 高 速 道 路 保 有 ・ 債 務 返 済 機 構 債 券 ソ ー シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,620,000,000

水道事業試算表

令和5年7月末日現在

借方			勘定科目	貸方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	26,911,352	2,183,905	水道事業収益	871,125,144	3,293,168,792	3,266,257,440
	26,302,082	2,183,905	営業収益	856,150,952	3,244,871,007	3,218,568,925
	609,270		営業外収益	14,974,192	48,297,785	47,688,515
			特別利益			
2,071,414,936	2,072,152,538	533,712,107	水道事業費用		737,602	
2,071,414,936	2,072,152,538	533,712,107	営業費用		737,602	
			営業外費用			
			特別損失			
121,240,400,354	121,240,498,854	1,516,587	固定資産		98,500	
119,740,043,146	119,740,141,646	1,516,587	有形固定資産		98,500	
1,098,670,923	1,098,670,923		無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
706,099,357	730,965,840	403,380,009	工事勘定		24,866,483	
	93,575		減価償却累計額		62,282,657,186	62,282,563,611
5,957,149,414	18,281,270,090	3,084,494,942	流動資産	2,895,020,085	12,324,120,676	
4,735,486,268	13,393,070,605	2,021,801,586	現金預金	1,950,116,193	8,657,584,337	
879,778,031	4,460,335,705	900,138,515	未収金	923,781,281	3,580,557,674	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
55,788,248	75,069,279	7,775,900	貯蔵品	5,401,103	19,281,031	
	1,801,560		前払費用		1,801,560	
299,025,762	350,992,941	154,778,941	前払金	15,721,508	51,967,179	
			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
	5,870,520,312	1,288,406,468	流動負債	1,547,548,789	8,108,251,129	2,237,730,817
			企業債		1,034,855,720	1,034,855,720
	5,742,054	1,914,018	リース債務		22,647,240	16,905,186
	3,840,344,150	774,335,893	未払金	1,064,139,510	4,237,143,288	396,799,138
	186,737,596	41,953,107	前受金	40,695,234	530,904,481	344,166,885
	118,413,000		引当金		118,707,000	294,000
	118,413,000		賞与引当金		118,707,000	294,000
	1,719,283,512	470,203,450	その他流動負債	442,714,045	2,163,993,400	444,709,888
	23,261,653,625		繰延収益		36,096,388,263	12,834,734,638
			長期前受金		36,096,388,263	36,096,388,263
23,261,653,625	23,261,653,625		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			自己資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			剰余金		8,319,666,290	8,319,666,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		4,933,918,709	4,933,918,709
129,975,064,061	171,484,066,186	5,313,694,018	合計	5,313,694,018	171,484,066,186	129,975,064,061

保管現金現在高表

令和5年7月末日現在

内	訳(円)
普通預金	3,615,386,268
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	4,735,486,268

別表(5) 令和5年度 工業用水道事業試算表

令和5年7月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	707,228		工業用水道事業収益	26,503,941	106,409,890	105,702,662
	707,228		営業収益	26,465,174	106,343,689	105,636,461
			営業外収益	38,767	66,201	66,201
			特別利益			
95,685,846	95,685,846	15,112,418	工業用水道事業費用			
95,685,846	95,685,846	15,112,418	営業費用			
			営業外費用			
			特別損失			
4,813,932,745	4,813,932,745		固定資産			
4,811,098,160	4,811,098,160		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			
32,417,000	32,417,000		工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
2,984,586,711	7,933,633,885	1,462,274,793	流動資産	1,458,815,967	4,949,047,174	
2,931,614,824	7,763,244,120	1,435,770,852	現金預金	1,423,302,658	4,831,629,296	
51,065,552	168,411,040	26,503,941	未収金	35,513,309	117,345,488	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		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		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			
	233,516,296	23,302,658	流動負債	15,369,961	243,782,841	10,266,545
			企業債		10,181,795	10,181,795
	229,657,597	22,515,418	未払金	15,112,418	229,657,597	
			前受金			
	1,887,000		引当金		1,887,000	
	1,887,000		賞与引当金		1,887,000	
	1,971,699	787,240	その他流動負債	257,543	2,056,449	84,750
	1,398,451,742		繰延収益		1,523,309,388	124,857,646
			長期前受金		1,523,309,388	1,523,309,388
1,398,451,742	1,398,451,742		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
			剰余金		1,401,097,164	1,401,097,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
			利益剰余金		878,450,579	878,450,579
7,926,622,302	14,508,344,742	1,500,689,869	合 計	1,500,689,869	14,508,344,742	7,926,622,302

別表(6)

保管現金現在高表

令和5年7月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,381,604,824
定期預金	1,550,000,000
つり銭	10,000
計	2,931,614,824

別表(7) 令和5年度 下水道事業試算表

令和5年7月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	1,185,241	311	下水道事業収益	384,181,015	2,609,805,258	2,608,620,017
	530,927	311	営業収益	384,104,413	2,542,691,714	2,542,160,787
	654,314		営業外収益	76,602	67,113,544	66,459,230
			特別利益			
1,293,701,202	1,293,934,721	218,449,732	下水道事業費用	13,700	233,519	
1,293,701,202	1,293,934,721	218,449,732	営業費用	13,700	233,519	
			営業外費用			
			特別損失			
275,321,830,089	275,322,543,089		固定資産	713,000	713,000	
269,642,299,671	269,643,012,671		有形固定資産	713,000	713,000	
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			
586,270,943	599,933,783	291,488,105	工事勘定	46,840	13,662,840	
	677,350	677,350	減価償却累計額		89,717,239,243	89,716,561,893
2,894,580,932	11,663,166,768	1,230,733,424	流動資産	1,373,982,733	8,768,585,836	
1,501,056,642	7,202,974,086	673,392,357	現金預金	670,621,189	5,701,917,444	
829,301,505	3,769,133,526	384,239,067	未収金	665,324,862	2,939,832,021	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
571,923,200	691,059,156	173,102,000	前払金	38,036,682	119,135,956	
			その他流動資産			
	424,600	50,600	固定負債		50,541,911,165	50,541,486,565
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
	424,600	50,600	引当金		207,985,707	207,561,107
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
	424,600	50,600	修繕引当金		44,878,508	44,453,908
	5,580,633,205	631,176,189	流動負債	613,640,911	9,857,526,819	4,276,893,614
			一時借入金			
			企業債		4,023,618,114	4,023,618,114
	5,466,683,012	615,415,134	未払金	605,018,105	5,714,209,217	247,526,205
	1,569,981	555,000	前受金		3,584,981	2,015,000
	52,145,780		引当金		52,327,000	181,220
	52,145,780		賞与引当金		52,327,000	181,220
	60,234,432	15,206,055	その他流動負債	8,622,806	63,787,507	3,553,075
	38,332,763,059	49,757	繰延収益	47,269	105,491,435,559	67,158,672,500
	49,757	49,757	長期前受金		105,491,388,290	105,491,338,533
38,332,666,033	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額	47,269	47,269	
			資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			自己資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			剰余金		24,623,588,501	24,623,588,501
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,369,830,101	2,369,830,101
280,096,383,166	332,795,261,816	2,372,625,468	合 計	2,372,625,468	332,795,261,816	280,096,383,166

別表(8) 保管現金現在高表

令和5年7月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,501,046,642
定期預金	0
通知預金	0
つり銭	10,000
計	1,501,056,642

令和5年7月末日現在

借 方			勘定科目	貸 方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	11,226,508	5,788,908	病院事業収益	370,131,657	2,245,298,911	2,234,072,403
	11,226,508	5,788,908	医業収益	368,208,631	1,710,897,423	1,699,670,915
			医業外収益	1,914,906	527,633,768	527,633,768
			特別利益	8,120	6,767,720	6,767,720
1,731,947,319	1,734,795,208	413,671,455	病院事業費用	922,490	2,847,889	
1,731,632,055	1,734,479,944	413,670,445	医業費用	922,490	2,847,889	
			医業外費用			
315,264	315,264	1,010	特別損失			
4,123,883,892	12,712,103,620	8,145,500	固定資産	205,000	8,588,219,728	
4,069,373,177	12,656,772,905	8,145,500	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	1,287,000	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
4,463,713,594	4,463,713,594	6,858,500	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			
54,510,715	55,330,715		投資	205,000	820,000	
10,220,000	11,040,000		長期貸付金	205,000	820,000	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
2,031,309,908	6,642,692,393	832,947,484	流動資産	931,240,083	4,611,382,485	
1,292,207,482	3,804,396,526	416,143,694	現金預金	510,516,582	2,512,189,044	
696,161,585	2,564,758,854	355,623,417	未収金	361,649,862	1,868,597,269	
			貸倒引当金		577,962	577,962
38,034,320	268,052,530	61,180,373	貯蔵品	59,073,639	230,018,210	
5,484,483	5,484,483		前払金			
			繰延勘定			
			退職給与金			
	1,052,811		固定負債		4,890,923,002	4,889,870,191
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
	1,052,811		引当金		1,024,939,132	1,023,886,321
	1,588,845,268	305,950,835	流動負債	264,004,952	2,182,772,306	593,927,038
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
			企業債		218,160,586	218,160,586
	1,200,619,120	218,258,525	未払金	218,191,633	1,538,564,763	337,945,643
	163,413,087		引当金		163,413,087	
	224,813,061	87,692,310	その他流動負債	45,813,319	257,333,870	32,520,809
	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		14,727,836,920	14,727,836,920
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			
22,650,189,634	38,739,660,514	1,566,504,182	合計	1,566,504,182	38,739,660,514	22,650,189,634

保管現金現在高表

令和5年7月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,291,828,482
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,292,207,482

令和5年8月分 現金出納検査報告書

1 検査の対象

会計管理者、上下水道事業管理者、病院事業管理者の各所管会計に属する令和5年8月分の現金の出納及び保管状況

2 検査の期間及び方法等

令和5年9月20日から同年11月1日まで検査を実施した。この期間の検査では、8月末日分の歳計現金、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、8月中の出納事務について、無作為（ブロック・サンプリング）で会計管理者所管分の支出命令書を抽出し、その処理の正確性を確かめるために、関連証券の確認、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。

8月末日現在における収支の状況及び現金等保管状況は別表(1)(2)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

ウ 支出命令書及び口座振替処理等の確認について

(ア) 支出命令書と関連証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。

8月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(3)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。

8月末日現在における試算表及び現金保管状況は別表(9)(10)のとおりである。

イ 証拠書類の検査について

検査の結果、別段異状は認められなかった。

別表(1)

令和5年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和5年8月末日現在

区 分	収 入		支 出		残 高 (円)
	当 月 (円)	累 計 (円)*	当 月 (円)	累 計 (円)*	
一般会計	11,433,497,768	68,561,892,379	12,502,869,280	62,208,646,932	6,353,245,447
特別会計	5,693,126,660	27,380,811,532	8,074,110,348	25,592,170,732	1,788,640,800
小 計	17,126,624,428	95,942,703,911	20,576,979,628	87,800,817,664	8,141,886,247
歳入歳出外現金	5,606,967,552	37,113,083,264	7,290,636,168	34,371,763,356	2,741,319,908
基金からの繰替運用	0	8,900,000,000	0	8,900,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	5,606,967,552	46,013,083,264	7,290,636,168	43,271,763,356	2,741,319,908
各種基金	2,804,400	56,620,322,129	1,902,300	11,631,955,416	44,988,366,713
合 計	22,736,396,380	198,576,109,304	27,869,518,096	142,704,536,436	55,871,572,868

* 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8月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	10,811,629,068
定 期 預 金	17,140,000,000
※ 有 価 証 券	5,610,000,000
通 知 預 金	21,400,000,000
長 期 定 期 預 金	900,000,000
つ り 銭	9,943,800
計	55,871,572,868

※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
福 島 県 公 募 公 債	100,000,000
愛 知 県 公 募 公 債	100,000,000
札 幌 市 公 募 公 債	100,000,000
大 阪 市 公 募 公 債	200,000,000
仙 台 市 公 募 公 債	200,000,000
名 古 屋 高 速 道 路 債 券	800,000,000
東 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
西 日 本 高 速 道 路 債 券	200,000,000
阪 神 高 速 道 路 債 券	200,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 債	1,900,000,000
共 同 発 行 市 場 公 募 地 方 債	500,000,000
日 本 高 速 道 路 保 有 ・ 債 務 返 済 機 構 債 券 ソ ー シ ャ ル ボ ン ド	100,000,000
計	5,610,000,000

別表(3) 令和5年度

水道事業試算表

令和5年8月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	34,454,955	7,543,603	水道事業収益	831,791,517	4,124,960,309	4,090,505,354
	33,845,685	7,543,603	営業収益	809,207,765	4,054,078,772	4,020,233,087
	609,270		営業外収益	22,583,752	70,881,537	70,272,267
			特別利益			
2,636,021,279	2,636,758,881	564,606,343	水道事業費用		737,602	
2,617,477,204	2,618,214,806	546,062,268	営業費用		737,602	
18,544,075	18,544,075	18,544,075	営業外費用			
			特別損失			
121,240,978,355	121,241,076,855	578,001	固定資産		98,500	
119,740,621,147	119,740,719,647	578,001	有形固定資産		98,500	
1,098,670,923	1,098,670,923		無形固定資産			
401,686,285	401,686,285		投資その他の資産			
800,741,057	825,607,540	94,641,700	工事勘定		24,866,483	
	93,575		減価償却累計額		62,282,657,186	62,282,563,611
5,823,995,255	20,960,423,057	2,679,152,967	流動資産	2,812,307,126	15,136,427,802	
4,579,410,403	15,210,505,079	1,817,434,474	現金預金	1,973,510,339	10,631,094,676	
902,472,374	5,298,085,964	837,750,259	未収金	815,055,916	4,395,613,590	
			貸倒引当金		12,928,895	12,928,895
			有価証券			
56,911,991	84,037,513	8,968,234	貯蔵品	7,844,491	27,125,522	
	1,801,560		前払費用		1,801,560	
298,129,382	365,992,941	15,000,000	前払金	15,896,380	67,863,559	
			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
	7,445,423,616	1,574,903,304	流動負債	1,273,095,575	9,381,346,704	1,935,923,088
	180,178,040	180,178,040	企業債		1,034,855,720	854,677,680
	7,656,072	1,914,018	リース債務		22,647,240	14,991,168
	4,771,267,839	930,923,689	未払金	830,016,858	5,067,160,146	295,892,307
	239,552,030	52,814,434	前受金	41,976,809	572,881,290	333,329,260
	118,707,000	294,000	引当金		118,707,000	
	118,707,000	294,000	賞与引当金		118,707,000	
	2,128,062,635	408,779,123	その他流動負債	401,101,908	2,565,095,308	437,032,673
	23,261,653,625		繰延収益	4,231,700	36,100,619,963	12,838,966,338
			長期前受金	4,231,700	36,100,619,963	36,100,619,963
23,261,653,625	23,261,653,625		長期前受金 収益化累計額			
			資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			自己資本金		20,819,517,499	20,819,517,499
			剰余金		8,319,666,290	8,319,666,290
			資本剰余金		3,385,747,581	3,385,747,581
			利益剰余金		4,933,918,709	4,933,918,709
130,501,735,946	176,405,492,104	4,921,425,918	合 計	4,921,425,918	176,405,492,104	130,501,735,946

別表(4)

保管現金現在高表

令和5年8月末日現在

内 訳	(円)
普通預金	3,459,310,403
定期預金	1,120,000,000
つり銭	100,000
計	4,579,410,403

別表(5) 令和5年度 工業用水道事業試算表

令和5年8月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高 (円)	累 計 (円)	当 月 (円)		当 月 (円)	累 計 (円)	残 高 (円)
	707,228		工業用水道事業収益	26,499,350	132,909,240	132,202,012
	707,228		営業収益	26,498,852	132,842,541	132,135,313
			営業外収益	498	66,699	66,699
			特別利益			
110,905,957	110,905,957	15,220,111	工業用水道事業費用			
110,770,490	110,770,490	15,084,644	営業費用			
135,467	135,467	135,467	営業外費用			
			特別損失			
4,813,932,745	4,813,932,745		固定資産			
4,811,098,160	4,811,098,160		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			
33,511,500	33,511,500	1,094,500	工事勘定			
			減価償却累計額		3,985,627,262	3,985,627,262
2,995,997,847	8,386,385,665	452,751,780	流動資産	441,340,644	5,390,387,818	
2,942,525,067	8,189,496,550	426,252,430	現金預金	415,342,187	5,246,971,483	
51,566,445	194,910,390	26,499,350	未収金	25,998,457	143,343,945	
			有価証券			
1,829,335	1,829,335		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		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			
	250,548,533	17,032,237	流動負債	18,258,634	262,041,475	11,492,942
	1,690,050	1,690,050	企業債		10,181,795	8,491,745
	244,742,241	15,084,644	未払金	18,004,661	247,662,258	2,920,017
			前受金			
	1,887,000		引当金		1,887,000	
	1,887,000		賞与引当金		1,887,000	
	2,229,242	257,543	その他流動負債	253,973	2,310,422	81,180
	1,398,451,742		繰延収益		1,523,309,388	124,857,646
			長期前受金		1,523,309,388	1,523,309,388
1,398,451,742	1,398,451,742		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
			剰余金		1,401,097,164	1,401,097,164
			資本剰余金		522,646,585	522,646,585
			利益剰余金		878,450,579	878,450,579
7,954,348,049	14,994,443,370	486,098,628	合 計	486,098,628	14,994,443,370	7,954,348,049

別表(6)

保 管 現 金 現 在 高 表

令和5年8月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	1,392,515,067
定 期 預 金	1,550,000,000
つ り 銭	10,000
計	2,942,525,067

別表(7) 令和5年度 下水道事業試算表

令和5年8月末日現在

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	1,185,297	56	下水道事業収益	2,324,154,461	4,933,959,719	4,932,774,422
	530,972	45	営業収益	1,908,419,929	4,451,111,643	4,450,580,671
	654,325	11	営業外収益	415,734,532	482,848,076	482,193,751
			特別利益			
1,508,430,955	1,508,694,654	214,759,933	下水道事業費用	30,180	263,699	
1,445,557,218	1,445,820,917	151,886,196	営業費用	30,180	263,699	
62,873,737	62,873,737	62,873,737	営業外費用			
			特別損失			
275,321,210,089	275,322,543,089		固定資産	620,000	1,333,000	
269,641,679,671	269,643,012,671		有形固定資産	620,000	1,333,000	
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			
799,134,245	812,797,085	212,863,302	工事勘定		13,662,840	
	1,266,350	589,000	減価償却累計額		89,717,239,243	89,715,972,893
5,026,521,643	17,507,794,114	5,844,627,346	流動資産	3,712,686,635	12,481,272,471	
3,530,758,991	10,508,674,824	3,305,700,738	現金預金	1,275,998,389	6,977,915,833	
839,645,767	6,177,280,534	2,408,147,008	未収金	2,397,802,746	5,337,634,767	
			貸倒引当金(未収金)		7,700,415	7,700,415
			有価証券			
			前払費用			
663,817,300	821,838,756	130,779,600	前払金	38,885,500	158,021,456	
			その他流動資産			
	3,119,600	2,695,000	固定負債		50,541,911,165	50,538,791,565
			企業債		50,333,925,458	50,333,925,458
	3,119,600	2,695,000	引当金		207,985,707	204,866,107
			退職給付引当金		163,107,199	163,107,199
	3,119,600	2,695,000	修繕引当金		44,878,508	41,758,908
	6,488,530,563	907,897,358	流動負債	1,061,978,352	10,919,505,171	4,430,974,608
			一時借入金			
	566,229,589	566,229,589	企業債		4,023,618,114	3,457,388,525
	5,799,111,864	332,428,852	未払金	1,053,592,144	6,767,801,361	968,689,497
	2,051,561	481,580	前受金	6,580	3,591,561	1,540,000
	52,327,000	181,220	引当金		52,327,000	
	52,327,000	181,220	賞与引当金		52,327,000	
	68,810,549	8,576,117	その他流動負債	8,379,628	72,167,135	3,356,586
	38,332,819,929	56,870	繰延収益	84,019,237	105,575,454,796	67,242,634,867
	106,627	56,870	長期前受金	83,965,211	105,575,353,501	105,575,246,874
38,332,612,007	38,332,713,302		長期前受金 収益化累計額	54,026	101,295	
			資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			自己資本金		41,170,560,076	41,170,560,076
			剰余金		24,623,588,501	24,623,588,501
			資本剰余金		22,253,758,400	22,253,758,400
			利益剰余金		2,369,830,101	2,369,830,101
282,655,296,932	339,978,750,681	7,183,488,865	合 計	7,183,488,865	339,978,750,681	282,655,296,932

別表(8) 保管現金現在高表

令和5年8月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	2,630,748,991
定期預金	0
通知預金	900,000,000
つり銭	10,000
計	3,530,758,991

令和5年8月末日現在

借 方			勘定科目	貸 方		
残高(円)	累計(円)	当月(円)		当月(円)	累計(円)	残高(円)
	18,393,935	7,167,427	病院事業収益	435,039,134	2,680,338,045	2,661,944,110
	18,393,935	7,167,427	医業収益	391,692,847	2,102,590,270	2,084,196,335
			医業外収益	43,346,287	570,980,055	570,980,055
			特別利益		6,767,720	6,767,720
2,150,445,643	2,154,135,582	419,340,374	病院事業費用	842,050	3,689,939	
2,150,130,379	2,153,820,318	419,340,374	医業費用	842,050	3,689,939	
			医業外費用			
315,264	315,264		特別損失			
4,132,387,892	12,720,810,120	8,706,500	固定資産	202,500	8,588,422,228	
4,078,079,677	12,665,479,405	8,706,500	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
4,472,420,094	4,472,420,094	8,706,500	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			
54,308,215	55,330,715		投資	202,500	1,022,500	
10,017,500	11,040,000		長期貸付金	202,500	1,022,500	
44,290,715	44,290,715		長期前払消費税			
2,057,491,673	7,578,391,938	935,699,545	流動資産	909,517,780	5,520,900,265	
1,311,869,577	4,278,356,778	473,960,252	現金預金	454,298,157	2,966,487,201	
695,107,612	2,945,097,232	380,338,378	未収金	381,392,351	2,249,989,620	
			貸倒引当金		577,962	577,962
45,607,963	349,453,445	81,400,915	貯藏品	73,827,272	303,845,482	
5,484,483	5,484,483		前払金			
			繰延勘定			
			退職給与金			
	3,899,017	2,846,206	固定負債		4,890,923,002	4,887,023,985
			他会計借入金		3,495,455,581	3,495,455,581
			企業債		370,528,289	370,528,289
	3,899,017	2,846,206	引当金		1,024,939,132	1,021,040,115
	1,847,359,063	258,513,795	流動負債	286,672,383	2,469,444,689	622,085,626
			一時借入金			
			他会計借入金		5,300,000	5,300,000
			企業債		218,160,586	218,160,586
	1,414,585,919	213,966,799	未払金	241,645,225	1,780,209,988	365,624,069
	163,413,087		引当金		163,413,087	
	269,360,057	44,546,996	その他流動負債	45,027,158	302,361,028	33,000,971
	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		14,727,836,920	14,727,836,920
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			
23,103,373,723	40,371,934,361	1,632,273,847	合計	1,632,273,847	40,371,934,361	23,103,373,723

保管現金現在高表

令和5年8月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,311,490,577
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	1,311,869,577