

令和 6 年 11 月 20 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。

別表(1)

令和6年度

会計管理者所管会計

収 支 計 算 書

令和6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	30,038,004,436	49,871,281,988	16,573,143,428	38,833,687,506	11,037,594,482
特別会計	5,798,839,887	11,403,811,375	6,094,601,321	11,004,385,940	399,425,435
小 計	35,836,844,323	61,275,093,363	22,667,744,749	49,838,073,446	11,437,019,917
歳入歳出外現金	8,556,809,335	21,423,185,861	7,343,754,982	17,572,207,709	3,850,978,152
基金からの繰替運用	0	13,600,000,000	0	13,600,000,000	0
一時借入金	0	0	0	0	0
小 計	8,556,809,335	35,023,185,861	7,343,754,982	31,172,207,709	3,850,978,152
各種基金	1,034,400	62,185,599,607	2,321,400	19,123,229,791	43,062,369,816
合 計	44,394,688,058	158,483,878,831	30,013,821,131	100,133,510,946	58,350,367,885

\* 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6月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	15,200,607,785
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	9,760,100
計	58,350,367,885

※ 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6年度 水道事業試算表

令和6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)
	11,012,133	5,895,946	水道事業収益	955,835,047	2,542,275,379	2,531,263,246
	10,964,273	5,895,616	営業収益	877,611,896	2,432,071,778	2,421,107,505
	47,378	330	営業外収益	11,795,151	30,605,450	30,558,072
	482		特別利益	66,428,000	79,598,151	79,597,669
1,525,575,659	1,525,718,848	572,709,080	水道事業費用		143,189	
1,525,575,659	1,525,718,848	572,709,080	営業費用		143,189	
			営業外費用			
			特別損失			
123,291,721,807	123,291,721,807	10,412,928	固定資産			
121,637,837,107	121,637,837,107	10,412,928	有形固定資産			
1,152,198,415	1,152,198,415		無形固定資産			
501,686,285	501,686,285		投資その他の資産			
163,524,441	190,755,441	138,634,997	工事勘定	27,231,000	27,231,000	
			減価償却累計額		64,040,855,631	64,040,855,631
6,114,136,265	16,204,794,651	4,100,969,190	流動資産	3,924,507,524	10,090,658,386	
4,871,551,470	12,336,087,679	3,116,990,977	現金預金	3,095,288,379	7,464,536,209	
1,049,878,975	3,608,499,688	959,668,622	未収金	820,506,121	2,558,620,713	
			貸倒引当金		13,050,519	13,050,519
			有価証券			
61,924,654	82,520,434	4,309,591	貯蔵品	4,515,719	20,595,780	
	2,166,850		前払費用		2,166,850	
143,831,685	175,520,000	20,000,000	前払金	4,197,305	31,688,315	
			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			
	4,397,637,988	1,356,918,197	流動負債	1,277,966,767	6,240,053,198	1,842,415,210
			企業債		928,658,732	928,658,732
	2,565,904	1,282,952	リース債務		15,395,424	12,829,520
	2,901,858,119	774,021,184	未払金	821,343,842	3,008,214,214	106,356,095
	139,962,383	34,495,583	前受金	25,635,444	489,100,295	349,137,912
	122,131,000	122,131,000	引当金		122,356,000	225,000
	122,131,000	122,131,000	賞与引当金		122,356,000	225,000
	1,231,120,582	424,987,478	その他流動負債	430,987,481	1,676,328,533	445,207,951
	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
131,094,958,172	169,428,947,606	6,185,540,338	合 計	6,185,540,338	169,428,947,606	131,094,958,172

別表(4) 保管現金現在高表

令和6年6月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,211,451,470
定期預金	1,660,000,000
つり銭	100,000
計	4,871,551,470

別表(5) 令和6年度 工業用水道事業試算表

令和6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)
	5,108		工業用水道事業収益	32,940,933	101,029,608	101,024,500
			営業収益	32,931,810	100,997,206	100,997,206
	5,108		営業外収益	9,123	32,402	27,294
			特別利益			
69,617,313	69,617,313	42,090,518	工業用水道事業費用			
69,617,313	69,617,313	42,090,518	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			
3,987,000	3,987,000	3,987,000	工事勘定			
			減価償却累計額		3,976,490,243	3,976,490,243
2,939,402,461	6,949,723,455	1,826,767,920	流動資産	1,843,143,973	4,010,320,994	
2,874,157,505	6,763,860,746	1,788,826,987	現金預金	1,774,944,598	3,889,703,241	
58,646,921	179,192,284	32,940,933	未収金	68,199,375	120,545,363	
			有価証券			
1,521,035	1,521,035		貯蔵品			
	72,390		前払費用		72,390	
5,077,000	5,077,000	5,000,000	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			
	146,494,241	51,812,598	流動負債	48,573,130	162,531,631	16,037,390
			企業債		13,836,558	13,836,558
	143,394,487	49,269,500	未払金	47,945,518	145,548,005	2,153,518
			前受金			
	1,868,000	1,868,000	引当金		1,868,000	
	1,868,000	1,868,000	賞与引当金		1,868,000	
	1,231,754	675,098	その他流動負債	627,612	1,279,068	47,314
	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
7,886,453,847	13,470,104,472	1,924,658,036	合 計	1,924,658,036	13,470,104,472	7,886,453,847

別表(6) 保管現金現在高表

令和6年6月末日現在

内 訳	(円)
普通預金	894,147,505
定期預金	1,980,000,000
つり銭	10,000
計	2,874,157,505

別表(7) 令和6年度 下水道事業試算表

令和6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)
	474,464	451,735	下水道事業収益	1,414,079,151	2,221,590,309	2,221,115,845
	474,464	451,735	営業収益	1,414,020,630	2,180,497,597	2,180,023,133
			営業外収益	58,521	41,092,712	41,092,712
			特別利益			
1,175,113,125	1,175,187,552	585,987,878	下水道事業費用	55,037	74,427	
1,175,113,125	1,175,187,552	585,987,878	営業費用	55,037	74,427	
			営業外費用			
			特別損失			
280,076,103,897	280,076,103,897	171,600	固定資産			
274,598,617,693	274,598,617,693	171,600	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			
275,297,431	292,117,526	204,709,459	工事勘定	16,817,000	16,820,095	
			減価償却累計額		94,874,075,236	94,874,075,236
2,830,080,074	10,874,195,333	2,681,224,491	流動資産	2,055,462,574	8,044,115,259	
1,416,631,376	7,085,618,940	1,171,372,774	現金預金	868,838,484	5,668,987,564	
1,237,658,245	3,538,131,984	1,415,011,717	未収金	1,151,680,248	2,300,473,739	
			貸倒引当金(未収金)		7,960,424	7,960,424
			有価証券			
			前払費用			
183,750,877	250,444,409	94,840,000	前払金	34,943,842	66,693,532	
			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			
	5,605,641,130	890,732,050	流動負債	876,863,451	9,566,178,264	3,960,537,134
			一時借入金			
			企業債		3,897,924,873	3,897,924,873
	5,509,308,527	813,068,135	未払金	854,854,058	5,560,134,872	50,826,345
	932,566	932,566	前受金	932,566	1,462,566	530,000
	55,961,000	55,961,000	引当金		56,092,000	131,000
	55,961,000	55,961,000	賞与引当金		56,092,000	131,000
	39,439,037	20,770,349	その他流動負債	21,076,827	50,563,953	11,124,916
	40,617,286,727		繰延収益		107,423,544,990	66,806,258,263
			長期前受金		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
284,356,594,527	338,641,006,629	4,363,277,213	合計	4,363,277,213	338,641,006,629	284,356,594,527

別表(8)

保管現金現在高表

令和6年6月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,416,621,376
定期預金	0
つり銭	10,000
計	1,416,631,376

別表(9) 令和6年度 病院事業試算表

令和6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)
	2,435,915	2,435,915	病院事業収益	369,536,088	1,949,823,709	1,947,387,794
	2,435,915	2,435,915	医業収益	367,710,600	1,365,822,052	1,363,386,137
			医業外収益	1,705,509	581,879,498	581,879,498
			特別利益	119,979	2,122,159	2,122,159
1,347,388,870	1,351,800,240	578,945,392	病院事業費用	3,469,655	4,411,370	
1,347,363,810	1,351,775,180	578,940,402	医業費用	3,469,655	4,411,370	
			医業外費用			
25,060	25,060	4,990	特別損失			
3,849,050,340	12,691,739,289	4,716,800	固定資産	117,500	8,842,688,949	
3,809,929,569	12,650,498,518	4,716,800	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
4,458,074,854	4,458,074,854	4,716,800	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			
39,120,771	41,240,771		投資	117,500	2,120,000	
6,060,000	8,180,000		長期貸付金	117,500	2,120,000	
33,060,771	33,060,771		長期前払消費税			
1,574,358,243	4,771,837,095	858,038,554	流動資産	1,200,250,300	3,197,478,852	
859,248,999	2,803,561,874	435,857,234	現金預金	784,689,276	1,944,312,875	
667,877,778	1,735,007,412	357,473,149	未収金	358,635,326	1,067,129,634	
			貸倒引当金		386,527	386,527
41,490,802	227,140,618	64,708,171	貯蔵品	56,925,698	185,649,816	
6,127,191	6,127,191		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
	1,215,347,230	415,883,457	流動負債	286,646,575	1,817,982,390	602,635,160
			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
	906,361,178	200,321,418	未払金	218,911,889	1,245,309,804	338,948,626
	171,913,586	171,913,586	引当金		171,913,586	
	137,072,466	43,648,453	その他流動負債	67,734,686	191,161,366	54,088,900
	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			
22,499,288,326	37,085,365,357	1,860,020,118	合 計	1,860,020,118	37,085,365,357	22,499,288,326

別表(10) 保管現金現在高表

令和6年6月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	858,869,999
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	859,248,999