

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	11,764,774,501	69,335,963,161	13,206,780,322	65,034,428,635	4,301,534,526
特別会計	5,920,078,800	27,843,536,135	8,269,935,334	26,013,287,637	1,830,248,498
小 計	17,684,853,301	97,179,499,296	21,476,715,656	91,047,716,272	6,131,783,024
歳入歳出外現金	5,797,079,923	33,648,703,662	6,030,656,142	30,717,190,625	2,931,513,037
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	5,797,079,923	47,248,703,662	6,030,656,142	44,317,190,625	2,931,513,037
各種基金	3,259,800	62,191,271,407	2,567,400	19,127,690,191	43,063,581,216
合 計	23,485,193,024	206,619,474,365	27,509,939,198	154,492,597,088	52,126,877,277

* 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8月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	9,037,167,177
定 期 預 金	18,190,000,000
※ 有 価 証 券	4,690,000,000
通 知 預 金	15,300,000,000
長 期 定 期 預 金	4,900,000,000
つ り 銭	9,710,100
計	52,126,877,277

※ 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	90,000,000
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	4,690,000,000

別表(3) 令和6年度

水道事業試算表

令和6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)
	18,254,520	3,570,124	水道事業収益	811,576,469	4,148,961,910	4,130,707,390
	17,727,610	3,570,124	営業収益	803,380,732	4,017,103,480	3,999,375,870
	526,428		営業外収益	8,195,737	52,260,279	51,733,851
	482		特別利益		79,598,151	79,597,669
2,606,109,965	2,606,333,604	544,013,235	水道事業費用		223,639	
2,592,505,560	2,592,729,199	530,408,830	営業費用		223,639	
13,604,405	13,604,405	13,604,405	営業外費用			
			特別損失			
123,317,346,054	123,322,218,054	30,223,241	固定資産	4,872,000	4,872,000	
121,653,352,354	121,658,224,354	20,114,241	有形固定資産	4,872,000	4,872,000	
1,162,307,415	1,162,307,415	10,109,000	無形固定資産			
501,686,285	501,686,285		投資その他の資産			
405,889,544	433,120,544	191,226,498	工事勘定		27,231,000	
	4,599,800	4,599,800	減価償却累計額		64,040,855,631	64,036,255,831
6,476,935,355	22,003,223,229	2,850,160,219	流動資産	2,661,966,179	15,526,287,874	
5,283,198,379	16,369,159,850	1,975,137,149	現金預金	1,782,628,154	11,085,961,471	
893,166,219	5,218,523,862	812,903,459	未収金	854,582,664	4,325,357,643	
			貸倒引当金		13,050,519	13,050,519
			有価証券			
70,238,176	107,356,806	7,405,211	貯蔵品	10,101,485	37,118,630	
	2,166,850		前払費用		2,166,850	
243,383,100	306,015,861	54,714,400	前払金	14,653,876	62,632,761	
			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			
	6,717,462,049	1,181,235,877	流動負債	1,310,434,446	8,660,175,761	1,942,713,712
	110,202,946	110,202,946	企業債		928,658,732	818,455,786
	5,131,808	1,282,952	リース債務		15,395,424	10,263,616
	4,195,202,224	600,164,901	未払金	884,662,941	4,539,732,374	344,530,150
	191,436,955	19,765,383	前受金	25,468,609	549,164,109	357,727,154
	122,356,000		引当金		122,356,000	
	122,356,000		賞与引当金		122,356,000	
	2,093,132,116	449,819,695	その他流動負債	400,302,896	2,504,869,122	411,737,006
	23,807,306,738		繰延収益	16,179,900	36,102,112,872	12,294,806,134
			長期前受金	16,179,900	36,102,112,872	36,102,112,872
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
132,806,280,918	178,912,518,538	4,805,028,994	合 計	4,805,028,994	178,912,518,538	132,806,280,918

別表(4)

保管現金現在高表

令和6年8月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,623,098,379
定期預金	1,660,000,000
つり銭	100,000
計	5,283,198,379

別表(5)

令和6年度

工業用水道事業試算表

令和6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)
	5,108		工業用水道事業収益	34,603,705	170,083,021	170,077,913
			営業収益	34,593,623	169,998,415	169,998,415
	5,108		営業外収益	10,082	84,606	79,498
			特別利益			
100,054,914	100,054,914	15,348,902	工業用水道事業費用			
99,960,475	99,960,475	15,254,463	営業費用			
94,439	94,439	94,439	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		工事勘定			
			減価償却累計額		3,976,490,243	3,976,490,243
2,975,911,880	9,324,822,171	463,326,108	流動資産	443,977,935	6,348,910,291	
2,900,916,290	9,064,906,049	426,722,403	現金預金	415,548,151	6,163,989,759	
67,181,617	248,245,697	34,603,705	未収金	26,460,505	181,064,080	
			有価証券			
1,521,035	1,521,035		貯蔵品			
	72,390		前払費用		72,390	
6,292,938	10,077,000	2,000,000	前払金	1,969,279	3,784,062	
			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			
	177,511,837	15,279,229	流動負債	15,372,599	191,442,834	13,930,997
	1,731,078	1,731,078	企業債		13,836,558	12,105,480
	172,107,105	13,286,253	未払金	15,110,701	173,932,622	1,825,517
			前受金			
	1,868,000		引当金		1,868,000	
	1,868,000		賞与引当金		1,868,000	
	1,805,654	261,898	その他流動負債	261,898	1,805,654	
	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
7,953,400,867	15,906,658,385	493,954,239	合 計	493,954,239	15,906,658,385	7,953,400,867

別表(6)

保管現金現在高表

令和6年8月末日現在

内 訳	(円)
普通預金	920,906,290
定期預金	1,980,000,000
つり銭	10,000
計	2,900,916,290

別表(7) 令和6年度 下水道事業試算表

令和6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)
	581,894	7,430	下水道事業収益	2,419,713,498	5,020,731,271	5,020,149,377
	581,894	7,430	営業収益	1,947,875,882	4,507,754,193	4,507,172,299
			営業外収益	471,837,616	512,977,078	512,977,078
			特別利益			
1,603,744,389	1,603,842,018	187,765,770	下水道事業費用		97,629	
1,556,653,371	1,556,751,000	140,674,752	営業費用		97,629	
47,091,018	47,091,018	47,091,018	営業外費用			
			特別損失			
280,076,255,897	280,076,565,897	462,000	固定資産	310,000	310,000	
274,598,769,693	274,599,079,693	462,000	有形固定資産	310,000	310,000	
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			
371,919,448	388,739,543	78,498,486	工事勘定		16,820,095	
	294,500	294,500	減価償却累計額		94,874,075,236	94,873,780,736
5,166,523,293	17,986,380,096	6,053,069,047	流動資産	3,803,928,455	12,819,856,803	
4,098,484,242	11,286,381,996	3,557,941,786	現金預金	1,217,678,162	7,187,897,754	
859,358,785	6,346,413,691	2,426,987,261	未収金	2,550,352,903	5,487,054,906	
			貸倒引当金(未収金)		7,960,424	7,960,424
			有価証券			
			前払費用			
216,640,690	353,584,409	68,140,000	前払金	35,897,390	136,943,719	
			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			
	6,525,954,081	652,106,143	流動負債	741,910,226	10,543,259,486	4,017,305,405
			一時借入金			
	463,495,415	463,495,415	企業債		3,897,924,873	3,434,429,458
	5,942,034,316	178,857,579	未払金	732,448,781	6,517,374,083	575,339,767
	3,708,912	932,566	前受金	932,566	4,238,912	530,000
	56,092,000		引当金		56,092,000	
	56,092,000		賞与引当金		56,092,000	
	60,623,438	8,820,583	その他流動負債	8,528,879	67,629,618	7,006,180
	40,617,312,438	25,711	繰延収益	6,366,908	107,429,911,898	66,812,599,460
	25,711	25,711	長期前受金	6,342,483	107,429,887,473	107,429,861,762
40,617,262,302	40,617,286,727		収益化累計額	24,425	24,425	
			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
287,218,443,027	347,199,670,467	6,972,229,087	合計	6,972,229,087	347,199,670,467	287,218,443,027

別表(8)

保管現金現在高表

令和6年8月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	3,098,474,242
定期預金	0
通知預金	1,000,000,000
つり銭	10,000
計	4,098,484,242

別表(9) 令和6年度

病院事業試算表

令和6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)
	7,108,670	1,287,455	病院事業収益	378,988,185	2,726,240,310	2,719,131,640
	7,108,670	1,287,455	医業収益	377,178,007	2,138,431,556	2,131,322,886
			医業外収益	1,810,178	585,686,595	585,686,595
			特別利益		2,122,159	2,122,159
2,193,462,506	2,199,713,608	412,186,574	病院事業費用	934,445	6,251,102	
2,193,437,446	2,199,688,548	412,186,574	医業費用	934,445	6,251,102	
			医業外費用			
25,060	25,060		特別損失			
3,851,814,930	12,694,738,879	616,000	固定資産	117,500	8,842,923,949	
3,812,929,159	12,653,498,108	616,000	有形固定資産		8,840,568,949	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,310,286,912	6,310,286,912	616,000	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
4,460,073,444	4,460,073,444		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			
38,885,771	41,240,771		投資	117,500	2,355,000	
5,825,000	8,180,000		長期貸付金	117,500	2,355,000	
33,060,771	33,060,771		長期前払消費税			
1,463,185,133	6,496,910,943	848,762,969	流動資産	922,030,975	5,033,725,810	
706,423,838	3,631,908,167	412,846,764	現金預金	497,844,717	2,925,484,329	
699,670,563	2,493,122,683	369,505,713	未収金	360,445,376	1,793,452,120	
			貸倒引当金		386,527	386,527
51,350,068	365,752,902	66,410,492	貯蔵品	63,740,882	314,402,834	
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
	1,799,397,462	297,378,677	流動負債	258,160,570	2,367,953,892	568,556,430
			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
	1,379,221,018	246,435,572	未払金	213,824,309	1,706,639,172	327,418,154
	171,913,586		引当金		171,913,586	
	248,262,858	50,943,105	その他流動負債	44,336,261	279,803,500	31,540,642
	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		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			
23,236,953,442	40,250,075,150	1,560,231,675	合 計	1,560,231,675	40,250,075,150	23,236,953,442

別表(10)

保管現金現在高表

令和6年8月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	706,049,838
定期預金	0
つり銭・小口現金	374,000
計	706,423,838