

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	7,699,906,672	57,571,188,660	12,993,960,807	51,827,648,313	5,743,540,347
特別会計	10,519,645,960	21,923,457,335	6,738,966,363	17,743,352,303	4,180,105,032
小 計	18,219,552,632	79,494,645,995	19,732,927,170	69,571,000,616	9,923,645,379
歳入歳出外現金	6,428,437,878	27,851,623,739	7,114,326,774	24,686,534,483	3,165,089,256
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	6,428,437,878	41,451,623,739	7,114,326,774	38,286,534,483	3,165,089,256
各種基金	2,412,000	62,188,011,607	1,893,000	19,125,122,791	43,062,888,816
合 計	24,650,402,510	183,134,281,341	26,849,146,944	126,982,657,890	56,151,623,451

* 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7月末日現在

内 訳 (円)	
普 通 預 金	13,001,863,351
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	56,151,623,451

※ 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)
	14,684,396	3,672,263	水道事業収益	795,110,062	3,337,385,441	3,322,701,045
	14,157,486	3,193,213	営業収益	781,650,970	3,213,722,748	3,199,565,262
	526,428	479,050	営業外収益	13,459,092	44,064,542	43,538,114
	482		特別利益		79,598,151	79,597,669
2,062,096,730	2,062,320,369	536,601,521	水道事業費用	80,450	223,639	
2,062,096,730	2,062,320,369	536,601,521	営業費用	80,450	223,639	
			営業外費用			
			特別損失			
123,291,994,813	123,291,994,813	273,006	固定資産			
121,638,110,113	121,638,110,113	273,006	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			
214,663,046	241,894,046	51,138,605	工事勘定		27,231,000	
			減価償却累計額		64,040,855,631	64,040,855,631
6,288,741,315	19,153,063,010	2,948,268,359	流動資産	2,773,663,309	12,864,321,695	
5,090,689,384	14,394,022,701	2,057,935,022	現金預金	1,838,797,108	9,303,333,317	
934,845,424	4,405,620,403	797,120,715	未収金	912,154,266	3,470,774,979	
			貸倒引当金		13,050,519	13,050,519
			有価証券			
72,934,450	99,951,595	17,431,161	貯蔵品	6,421,365	27,017,145	
	2,166,850		前払費用		2,166,850	
203,322,576	251,301,461	75,781,461	前払金	16,290,570	47,978,885	
			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			
	5,536,226,172	1,138,588,184	流動負債	1,109,688,117	7,349,741,315	1,813,515,143
			企業債		928,658,732	928,658,732
	3,848,856	1,282,952	リース債務		15,395,424	11,546,568
	3,595,037,323	693,179,204	未払金	646,855,219	3,655,069,433	60,032,110
	171,671,572	31,709,189	前受金	34,595,205	523,695,500	352,023,928
	122,356,000	225,000	引当金		122,356,000	
	122,356,000	225,000	賞与引当金		122,356,000	
	1,643,312,421	412,191,839	その他流動負債	428,237,693	2,104,566,226	461,253,805
	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
131,857,495,904	174,107,489,544	4,678,541,938	合計	4,678,541,938	174,107,489,544	131,857,495,904

別表(4)

保管現金現在高表

令和6年7月末日現在

内訳(円)	
普通預金	3,430,589,384
定期預金	1,660,000,000
つり銭	100,000
計	5,090,689,384

別表(5) 令和6年度 工業用水道事業試算表

令和6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)
	5,108		工業用水道事業収益	34,449,708	135,479,316	135,474,208
			営業収益	34,407,586	135,404,792	135,404,792
	5,108		営業外収益	42,122	74,524	69,416
			特別利益			
84,706,012	84,706,012	15,088,699	工業用水道事業費用			
84,706,012	84,706,012	15,088,699	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		工事勘定			
			減価償却累計額		3,976,490,243	3,976,490,243
2,956,563,707	8,861,496,063	1,911,772,608	流動資産	1,894,611,362	5,904,932,356	
2,889,742,038	8,638,183,646	1,874,322,900	現金預金	1,858,738,367	5,748,441,608	
59,038,417	213,641,992	34,449,708	未収金	34,058,212	154,603,575	
			有価証券			
1,521,035	1,521,035		貯蔵品			
	72,390		前払費用		72,390	
6,262,217	8,077,000	3,000,000	前払金	1,814,783	1,814,783	
			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			
	162,232,608	15,738,367	流動負債	13,538,604	176,070,235	13,837,627
			企業債		13,836,558	13,836,558
	158,820,852	15,426,365	未払金	13,273,916	158,821,921	1,069
			前受金			
	1,868,000		引当金		1,868,000	
	1,868,000		賞与引当金		1,868,000	
	1,543,756	312,002	その他流動負債	264,688	1,543,756	
	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
7,918,703,792	15,412,704,146	1,942,599,674	合 計	1,942,599,674	15,412,704,146	7,918,703,792

別表(6) 保管現金現在高表

令和6年7月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	909,732,038
定期預金	1,980,000,000
つり銭	10,000
計	2,889,742,038

別表(7) 令和6年度 下水道事業試算表

令和6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)
	574,464	100,000	下水道事業収益	379,427,464	2,601,017,773	2,600,443,309
	574,464	100,000	営業収益	379,380,714	2,559,878,311	2,559,303,847
			営業外収益	46,750	41,139,462	41,139,462
			特別利益			
1,415,978,619	1,416,076,248	240,888,696	下水道事業費用	23,202	97,629	
1,415,978,619	1,416,076,248	240,888,696	営業費用	23,202	97,629	
			営業外費用			
			特別損失			
280,076,103,897	280,076,103,897		固定資産			
274,598,617,693	274,598,617,693		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			
293,420,962	310,241,057	18,123,531	工事勘定		16,820,095	
			減価償却累計額		94,874,075,236	94,874,075,236
2,917,382,701	11,933,311,049	1,059,115,716	流動資産	971,813,089	9,015,928,348	
1,758,220,618	7,728,440,210	642,821,270	現金預金	301,232,028	5,970,219,592	
982,724,427	3,919,426,430	381,294,446	未収金	636,228,264	2,936,702,003	
			貸倒引当金(未収金)		7,960,424	7,960,424
			有価証券			
			前払費用			
184,398,080	285,444,409	35,000,000	前払金	34,352,797	101,046,329	
			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			
	5,873,847,938	268,206,808	流動負債	235,170,996	9,801,349,260	3,927,501,322
			一時借入金			
			企業債		3,897,924,873	3,897,924,873
	5,763,176,737	253,868,210	未払金	224,790,430	5,784,925,302	21,748,565
	2,776,346	1,843,780	前受金	1,843,780	3,306,346	530,000
	56,092,000	131,000	引当金		56,092,000	
	56,092,000	131,000	賞与引当金		56,092,000	
	51,802,855	12,363,818	その他流動負債	8,536,786	59,100,739	7,297,884
	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
284,702,886,179	340,227,441,380	1,586,434,751	合 計	1,586,434,751	340,227,441,380	284,702,886,179

別表(8)

保管現金現在高表

令和6年7月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	1,758,210,618
定期預金	0
通知預金	0
つり銭	10,000
計	1,758,220,618

別表(9) 令和6年度 病院事業試算表

令和6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)
	5,821,215	3,385,300	病院事業収益	397,428,416	2,347,252,125	2,341,430,910
	5,821,215	3,385,300	医業収益	395,431,497	1,761,253,549	1,755,432,334
			医業外収益	1,996,919	583,876,417	583,876,417
			特別利益		2,122,159	2,122,159
1,782,210,377	1,787,527,034	435,726,794	病院事業費用	905,287	5,316,657	
1,782,185,317	1,787,501,974	435,726,794	医業費用	905,287	5,316,657	
			医業外費用			
25,060	25,060		特別損失			
3,851,316,430	12,694,122,879	2,383,590	固定資産	117,500	8,842,806,449	
3,812,313,159	12,652,882,108	2,383,590	有形固定資産		8,840,568,949	
1,544,983,849	1,544,983,849		土地			
6,309,670,912	6,309,670,912	385,000	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	1,998,590	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			
39,003,271	41,240,771		投資	117,500	2,237,500	
5,942,500	8,180,000		長期貸付金	117,500	2,237,500	
33,060,771	33,060,771		長期前払消費税			
1,536,453,139	5,648,147,974	876,310,879	流動資産	914,215,983	4,111,694,835	
791,421,791	3,219,061,403	415,499,529	現金預金	483,326,737	2,427,639,612	
690,610,226	2,123,616,970	388,609,558	未収金	365,877,110	1,433,006,744	
			貸倒引当金		386,527	386,527
48,680,458	299,342,410	72,201,792	貯蔵品	65,012,136	250,661,952	
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
	1,502,018,785	286,671,555	流動負債	291,810,932	2,109,793,322	607,774,537
			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
	1,132,785,446	226,424,268	未払金	247,505,059	1,492,814,863	360,029,417
	171,913,586		引当金		171,913,586	
	197,319,753	60,247,287	その他流動負債	44,305,873	235,467,239	38,147,486
	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			
22,898,470,819	38,689,843,475	1,604,478,118	合 計	1,604,478,118	38,689,843,475	22,898,470,819

別表(10) 保管現金現在高表

令和6年7月末日現在

内 訳 (円)	
普通預金	791,042,791
定期預金	0
つり銭・小口現金	379,000
計	791,421,791