

稲城市議会議長 坂田たけふみ 様
稲 城 市 長 高 橋 勝 浩 様

稲城市監査委員 牧 修
稲城市監査委員 鈴木 誠

例月出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき実施した例月出納検査について、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を提出します。

なお、本検査は稲城市監査基準に準拠して実施しました。

例 月 出 納 検 査 結 果 報 告 書

- 1 検査の種類 地方自治法第235条の2第1項の規定による検査
- 2 検査の対象 一般会計・特別会計・基金・雑部金の現金出納
令和8年5月分（令和7年度・令和8年度）

病院事業会計の現金出納
令和8年5月分

下水道事業会計の現金出納
令和8年5月分
- 3 検査の期日 令和8年6月29日（月）
- 4 検査の場所 監査事務局
- 5 検査の方法 (1) 各会計、基金及び雑部金の検査資料の計数は正確か
(2) 現金保管状況一覧表と現金・預金現在高は証書類及び預金通帳と一致しているか
(3) 各会計、基金及び雑部金の関係諸帳簿は正確か
以上の点に主眼をおき、通常実施すべき検査手続により実施した。
- 6 検査の結果 (1) 検査資料の計数を確認した結果、誤りは認められなかった。
(2) 現金・預金現在高は、証書類及び預金通帳と一致していた。
(3) 関係諸帳簿を確認した結果、誤りは認められなかった。

現金出納状況

令和7年度

令和8年5月31日 現在

(単位：円)

会計別	区 分	予算現額	歳 入		歳 出		歳入歳出差引額	繰替運用	現 在 高
			本月分	累 計	本月分	累 計			
01	一 般 会 計 (現年度)	48,836,439,000	2,306,558,154	45,391,234,529	1,097,953,776	44,206,900,613	1,184,333,916	△ 150,000,000	1,034,333,916
01	一 般 会 計 (繰越明許)	231,391,836	0	203,686,459	△ 5,224,661	199,538,604	4,147,855		4,147,855
01	一 般 会 計 (事故繰越)	0	0	0	0	0	0		0
01	一般会計合計	49,067,830,836	2,306,558,154	45,594,920,988	1,092,729,115	44,406,439,217	1,188,481,771	△ 150,000,000	1,038,481,771
02	国民健康保険事業特別会計 (現年度)	8,067,076,000	△ 154,862,338	7,626,472,660	△ 25,934,619	7,626,472,660	0	0	0
14	土地区画整理事業特別会計 (現年度)	2,878,817,000	△ 103,093,000	2,403,866,110	195,171,877	2,391,354,088	12,512,022	△ 500,000	12,012,022
14	土地区画整理事業特別会計 (繰越明許)	13,800,000	0	13,800,000	0	13,800,000	0		0
14	土地区画整理事業特別会計合計	2,892,617,000	△ 103,093,000	2,417,666,110	195,171,877	2,405,154,088	12,512,022	△ 500,000	12,012,022
18	介護保険特別会計 (現年度)	6,671,803,000	194,739,057	6,421,069,948	33,153,013	6,154,900,895	266,169,053	△ 5,000,000	261,169,053
20	後期高齢者医療特別会計 (現年度)	2,472,130,000	△ 3,305,967	2,454,198,342	2,088,480	2,454,198,342	0	0	0
	合 計	69,171,456,836	2,240,035,906	64,514,328,048	1,297,207,866	63,047,165,202	1,467,162,846	△ 155,500,000	1,311,662,846
06	歳入歳出外現金(雑部金)			6,436,889,898		6,350,350,782	86,539,116	△ 86,539,116	0

現金等現在高

令和7年度

令和8年5月31日 現在

(単位：円)

基金別	区 分	前月末現在高	本月分異動額		繰替運用	本月末現在高
			収 入	支 出		
19	介護保険高額介護サービス費等貸付基金					0
	合 計	0	0	0	0	0

基金別	区 分	前月末現在高	本月分増減額		繰替運用	本月末現在高
			増 額	減 額		
31	財 政 調 整 基 金					0
33	都 市 計 画 事 業 資 金 積 立 基 金					0
34	庁 舎 建 設 基 金					0
35	公 共 施 設 整 備 基 金					0
37	緑 化 推 進 基 金					0
38	長 寿 社 会 福 祉 基 金					0
40	介護保険給付準備基金					0
46	森 林 環 境 譲 与 税 基 金					0
48	まち・ひと・しごと創生基金					0
	合 計	0	0	0	0	0

※繰替運用・翌年度繰越の詳細

一般会計

新年度へ暫定繰越 △1億5,000万円

土地区画整理事業特別会計

新年度へ暫定繰越 △50万円

介護保険特別会計

新年度へ暫定繰越 △500万円

歳入歳出外現金

4/1以降は新年度へ繰り越し

現金等保管状況

令和7年度

令和8年5月31日 現在

(単位：円)

会計別・基金別	区 分	預金内訳			国債等	手許現金	合計
		普通預金	通知預金	定期預金			
01 一	般 会 計	1,038,481,771					1,038,481,771
02 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計		0					0
14 土 地 区 画 整 理 事 業 特 別 会 計		12,012,022					12,012,022
18 介 護 保 険 特 別 会 計		261,169,053					261,169,053
20 後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		0					0
小 計		1,311,662,846	0	0	0	0	1,311,662,846
06 歳 入 歳 出 外 現 金 (雑 部 金)							0
小 計		0	0	0	0	0	0
19 介 護 保 険 高 額 介 護 サ ー ビ ス 費 等 貸 付 基 金							0
小 計		0	0	0	0	0	0
31 財 政 調 整 基 金							0
33 都 市 計 画 事 業 資 金 積 立 基 金							0
34 庁 舎 建 設 基 金							0
35 公 共 施 設 整 備 基 金							0
37 緑 化 推 進 基 金							0
38 長 寿 社 会 福 祉 基 金							0
40 介 護 保 険 給 付 準 備 基 金							0
46 森 林 環 境 譲 与 税 基 金							0
48 ま ち ・ ひ と ・ し ご と 創 生 基 金							0
小 計		0	0	0	0	0	0
合 計		1,311,662,846	0	0	0	0	1,311,662,846

現金出納状況

令和8年度

令和8年5月31日 現在

(単位：円)

会計別 区 分	予算現額	歳 入		歳 出		歳入歳出差引額	繰替運用	現 在 高
		本月分	累 計	本月分	累 計			
01 一 般 会 計 (現年度)	47,761,000,000	2,033,980,679	3,325,346,856	2,012,098,843	4,630,550,580	△ 1,305,203,724	1,790,000,000	484,796,276
01 一 般 会 計 (繰越明許)	343,371,696	171,126,658	171,126,658	78,920,401	89,090,401	82,036,257		82,036,257
01 一 般 会 計 (事故繰越)	0	0	0	0	0	0		0
01 一般会計合計	48,104,371,696	2,205,107,337	3,496,473,514	2,091,019,244	4,719,640,981	△ 1,223,167,467	1,790,000,000	566,832,533
02 国民健康保険事業特別会計 (現年度)	7,864,908,000	442,478,807	519,168,170	432,540,786	487,850,409	31,317,761	0	31,317,761
14 土地区画整理事業特別会計 (現年度)	2,599,484,000	3,000	13,505,700	5,961,094	11,931,031	1,574,669	0	1,574,669
14 土地区画整理事業特別会計 (繰越明許)	36,036,000	0	0	0	0	0		0
14 土地区画整理事業特別会計合計	2,635,520,000	3,000	13,505,700	5,961,094	11,931,031	1,574,669	0	1,574,669
18 介護保険特別会計 (現年度)	6,808,026,000	642,561,447	649,885,121	516,944,690	517,281,354	132,603,767	0	132,603,767
20 後期高齢者医療特別会計 (現年度)	2,684,765,000	116,493,200	292,190,500	126,049,796	294,090,803	△ 1,900,303	60,000,000	58,099,697
合 計	68,097,590,696	3,406,643,791	4,971,223,005	3,172,515,610	6,030,794,578	△ 1,059,571,573	1,850,000,000	790,428,427
06 歳入歳出外現金(雑部金)		484,988,003	1,095,873,609	485,253,500	998,492,753	97,380,856		97,380,856

現金等現在高

令和8年度

令和8年5月31日 現在

(単位：円)

基金別 区 分	前月末現在高	本月分異動額		繰替運用	本月末現在高
		収 入	支 出		
19 介護保険高額介護サービス費等貸付基金	2,000,000				2,000,000
合 計	2,000,000	0	0	0	2,000,000

基金別 区 分	前月末現在高	本月分増減額		繰替運用	本月末現在高
		増 額	減 額		
31 財 政 調 整 基 金	3,248,532,000		2,158,000	△ 1,000,000,000	2,246,374,000
33 都 市 計 画 事 業 資 金 積 立 基 金	3,000				3,000
34 庁 舎 建 設 基 金	416,970,000				416,970,000
35 公 共 施 設 整 備 基 金	2,070,253,000		65,726,000	△ 850,000,000	1,154,527,000
37 緑 化 推 進 基 金	987,705,000				987,705,000
38 長 寿 社 会 福 祉 基 金	114,996,000				114,996,000
40 介護保険給付準備基金	1,327,537,649				1,327,537,649
46 森 林 環 境 譲 与 税 基 金	1,754,000		192,000		1,562,000
48 まち・ひと・しごと創生基金	9,000				9,000
合 計	8,167,759,649	0	68,076,000	△ 1,850,000,000	6,249,683,649

現金等保管状況

令和8年度

令和8年5月31日 現在

(単位：円)

会計別・基金別	区 分	預金内訳			国債等	手許現金	合計
		普通預金	通知預金	定期預金			
01 一	般 会 計	566,245,033				587,500	566,832,533
02 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計		31,317,761					31,317,761
14 土 地 区 画 整 理 事 業 特 別 会 計		1,574,669					1,574,669
18 介 護 保 険 特 別 会 計		132,593,767				10,000	132,603,767
20 後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		58,089,697				10,000	58,099,697
小 計		789,820,927	0	0	0	607,500	790,428,427
06 歳 入 歳 出 外 現 金 (雑 部 金)		72,380,856		25,000,000			97,380,856
小 計		72,380,856	0	25,000,000	0	0	97,380,856
19 介 護 保 険 高 額 介 護 サ ー ビ ス 費 等 貸 付 基 金		2,000,000					2,000,000
小 計		2,000,000	0	0	0	0	2,000,000
31 財 政 調 整 基 金		2,246,374,000					2,246,374,000
33 都 市 計 画 事 業 資 金 積 立 基 金		3,000					3,000
34 庁 舎 建 設 基 金		316,970,000			100,000,000		416,970,000
35 公 共 施 設 整 備 基 金		1,154,527,000					1,154,527,000
37 緑 化 推 進 基 金		987,705,000					987,705,000
38 長 寿 社 会 福 祉 基 金		114,996,000					114,996,000
40 介 護 保 険 給 付 準 備 基 金		0		1,327,537,649			1,327,537,649
46 森 林 環 境 譲 与 税 基 金		1,562,000					1,562,000
48 ま ち ・ ひ と ・ し ご と 創 生 基 金		9,000					9,000
小 計		4,822,146,000	0	1,327,537,649	100,000,000	0	6,249,683,649
合 計		5,686,347,783	0	1,352,537,649	100,000,000	607,500	7,139,492,932

合計残高試算表（税抜き）
(款項目表)

借		方				勘 定 科 目	貸				方	
前年度残高	残 高	合 計					合 計				残 高	前年度残高
		累 計	当 月				当 月			累 計		
			計	振 替	資 金		資 金	振 替	計			
17,211,218,467	17,986,167,042	21,437,829,906	1,224,890,201	525,418,458	699,471,743	(資産)	1,231,597,767	94,248,861	1,325,846,628	14,335,395,453	10,883,732,589	10,443,031,991
16,027,815,186	16,070,350,567	16,070,449,867	1,092,300		1,092,300	固定資産		37,622,127	37,622,127	10,883,831,889	10,883,732,589	10,443,031,991
15,712,002,515	15,771,987,865	15,772,087,165	1,092,300		1,092,300	有形固定資産		37,622,127	37,622,127	10,883,831,889	10,883,732,589	10,443,031,991
74,560,154	74,560,154	74,560,154				土地						
11,132,578,470	11,212,941,070	11,212,941,070				建物						
						建物減価償却累計額		14,259,352	14,259,352	7,543,519,320	7,543,519,320	7,375,284,651
6,540,000	6,540,000	6,540,000				構築物						
						構築物減価償却累計額				6,213,000	6,213,000	6,213,000
4,351,404,769	4,353,622,519	4,353,721,819	1,092,300		1,092,300	器械及び備品		99,300	99,300	99,300		
						器械及び備品減価償却累計額		21,723,982	21,723,982	3,271,849,095	3,271,849,095	3,000,660,426
4,926,718	4,926,718	4,926,718				車両						
						車両減価償却累計額		12,833	12,833	4,468,870	4,468,870	4,174,831
132,792,404	110,197,404	110,197,404				リース資産						
						リース資産減価償却累計額		1,526,660	1,526,660	57,682,304	57,682,304	56,699,083
						建設仮勘定						
9,200,000	9,200,000	9,200,000				その他の有形固定資産						
1,602,636	1,602,636	1,602,636				無形固定資産						
1,602,636	1,602,636	1,602,636				電話加入権						
						ソフトウェア						
314,210,035	296,760,066	296,760,066				投資その他の資産						
7,600,000	5,750,000	5,750,000				奨学貸付金						
306,610,035	291,010,066	291,010,066				長期前払消費税						
1,183,403,281	1,915,816,475	5,367,380,039	1,223,797,901	525,418,458	698,379,443	流動資産	1,231,597,767	56,626,734	1,288,224,501	3,451,563,564		
66,431,674	847,876,748	2,467,916,149	698,199,737		698,199,737	現金・預金	680,183,673		680,183,673	1,620,039,401		
9,791,572	10,023,037	27,011,802	8,743,037		8,743,037	現金	8,868,103		8,868,103	16,988,765		
56,640,102	837,853,711	2,440,904,347	689,456,700		689,456,700	預金	671,315,570		671,315,570	1,603,050,636		
1,101,747,581	999,175,127	2,719,715,870	459,760,742	459,581,036	179,706	未収金	551,414,094	105,000	551,519,094	1,720,540,743		
997,071,112	904,817,033	2,530,310,146	459,760,742	459,581,036	179,706	医業未収金	466,820,966	105,000	466,925,966	1,625,493,113		
88,766,602	95,602,327	187,680,507				医業外未収金	84,593,128		84,593,128	92,078,180		
18,826,867	1,724,767	1,725,217				その他未収金				450		
						未収貸倒引当金				2,969,000	2,969,000	2,917,000
1,949,715	53,368,871	164,351,852	56,352,459	56,352,459		貯蔵品		56,521,295	56,521,295	110,982,981		
832,379	52,251,535	163,234,516	56,352,459	56,352,459		薬品		56,521,295	56,521,295	110,982,981		
						診療材料						
						給食材料						

合計残高試算表（税抜き）
(款項目表)

前年度残高	残 高	借 方				勘 定 科 目	貸 方				残 高	前年度残高
		合 計					合 計			累 計		
		累 計	当 月				当 月					
			計	振 替	資 金		資 金	振 替	計			
						消耗品						
1, 117, 336	1, 117, 336	1, 117, 336				その他貯蔵品						
						前払金						
						前払金						
						前払消費税及び地方消費税						
13, 274, 311	15, 395, 729	15, 396, 168	9, 484, 963	9, 484, 963		その他流動資産		439	439	439		
13, 274, 311	15, 395, 729	15, 396, 168	9, 484, 963	9, 484, 963		仮払消費税及び地方消費税		439	439	439		
						その他流動資産						
594, 445, 671	602, 002, 046	1, 758, 993, 626	418, 872, 835	34, 515, 272	384, 357, 563	(負債)	101, 949, 461	162, 059, 636	264, 009, 097	6, 007, 978, 717	4, 850, 987, 137	3, 855, 157, 925
						固定負債				2, 835, 714, 032	2, 835, 714, 032	1, 962, 002, 958
						企業債				2, 809, 634, 880	2, 809, 634, 880	1, 918, 267, 348
						建設改良費等財源・企業債				1, 209, 634, 880	1, 209, 634, 880	1, 918, 267, 348
						その他企業債				1, 600, 000, 000	1, 600, 000, 000	
						長期リース債務				26, 079, 152	26, 079, 152	43, 735, 610
						長期リース債務				26, 079, 152	26, 079, 152	43, 735, 610
		1, 156, 991, 580	418, 349, 852	33, 992, 289	384, 357, 563	流動負債	101, 949, 461	162, 059, 636	264, 009, 097	2, 449, 281, 635	1, 292, 290, 055	1, 170, 171, 917
						企業債				799, 832, 468	799, 832, 468	713, 857, 101
						建設改良費等財源・企業債				799, 832, 468	799, 832, 468	713, 857, 101
		2, 158, 838	2, 158, 838		2, 158, 838	短期リース債務		196, 256	196, 256	20, 517, 392	18, 358, 554	19, 416, 861
		2, 158, 838	2, 158, 838		2, 158, 838	短期リース債務		196, 256	196, 256	20, 517, 392	18, 358, 554	19, 416, 861
		994, 453, 869	314, 202, 678		314, 202, 678	未払金		156, 665, 961	156, 665, 961	1, 176, 103, 567	181, 649, 698	174, 068, 565
		730, 741, 172	188, 607, 578		188, 607, 578	医業未払金		69, 584, 057	69, 584, 057	800, 355, 468	69, 614, 296	95, 074, 946
		22, 606				医業外未払金		2, 435	2, 435	25, 041	2, 435	
		263, 690, 091	125, 595, 100		125, 595, 100	その他未払金		87, 079, 469	87, 079, 469	360, 971, 458	97, 281, 367	73, 260, 519
						未払消費税及び地方消費税				14, 751, 600	14, 751, 600	5, 733, 100
		6, 035, 000	3, 260, 000	3, 260, 000		前受金	2, 925, 000		2, 925, 000	8, 129, 990	2, 094, 990	2, 284, 990
		6, 035, 000	3, 260, 000	3, 260, 000		医業前受金	2, 925, 000		2, 925, 000	8, 129, 990	2, 094, 990	2, 284, 990
						医業外前受金						
						引当金				278, 821, 000	278, 821, 000	247, 639, 000
						賞与引当金				278, 821, 000	278, 821, 000	247, 639, 000
		154, 343, 873	98, 728, 336	30, 732, 289	67, 996, 047	その他流動負債	99, 024, 461	5, 197, 419	104, 221, 880	165, 877, 218	11, 533, 345	12, 905, 400
						仮受消費税及び地方消費税		5, 197, 419	5, 197, 419	6, 993, 338	6, 993, 338	7, 990, 945
		4, 829	4, 829	4, 829		その他流動負債	4, 829		4, 829	11, 781	6, 952	26, 952
		154, 339, 044	98, 723, 507	30, 727, 460	67, 996, 047	預り金	99, 019, 632		99, 019, 632	158, 872, 099	4, 533, 055	4, 887, 503
594, 445, 671	602, 002, 046	602, 002, 046	522, 983	522, 983		繰延収益				722, 983, 050	722, 983, 050	722, 983, 050

合計残高試算表（税抜き）
(款項目表)

借		方		勘 定 科 目		貸						方	
前年度残高	残 高	合 計				合 計				残 高	前年度残高		
		累 計	当 月			当 月			累 計				
			計			振 替	資 金	資 金				振 替	計
						長期前受金				722,983,050	722,983,050	722,983,050	
						補助金				587,151,400	587,151,400	587,151,400	
						負担金及び交付金				81,451,650	81,451,650	81,451,650	
						受贈財産評価額				54,380,000	54,380,000	54,380,000	
594,445,671	602,002,046	602,002,046	522,983	522,983		長期前受金収益化累計額							
476,271,531	481,576,646	481,576,646	335,378	335,378		補助金							
66,513,140	68,764,400	68,764,400	187,605	187,605		負担金及び交付金							
51,661,000	51,661,000	51,661,000				受贈財産評価額							
452,153,978		2,506,875,622				(資本)				4,384,433,708	1,877,558,086	3,375,233,708	
						資本金				3,375,233,708	3,375,233,708	3,375,233,708	
						資本金				3,375,233,708	3,375,233,708	3,375,233,708	
						固有資本金				83,201,882	83,201,882	83,201,882	
						繰入資本金				476,933,000	476,933,000	476,933,000	
						組入資本金				2,815,098,826	2,815,098,826	2,815,098,826	
452,153,978		2,506,875,622				剰余金				1,009,200,000	-1,497,675,622		
						資本剰余金				9,200,000	9,200,000	9,200,000	
						補助金							
						受贈財産評価額				9,200,000	9,200,000	9,200,000	
						保険差益							
						補償料							
461,353,978		2,506,875,622				利益剰余金				1,000,000,000	-1,506,875,622		
						減債積立金				200,000,000	200,000,000	200,000,000	
						利益積立金				100,000,000	100,000,000	100,000,000	
						建設改良積立金				700,000,000	700,000,000	700,000,000	
1,461,353,978	2,506,875,622	2,506,875,622				当年度未処理欠損金							
						当年度未処分利益剰余金							
		6,993,338	5,197,419	5,197,419		(収益)	27,225,042	463,259,469	490,484,511	1,784,429,210	1,777,435,872	1,485,293,471	
		6,993,338	5,197,419	5,197,419		病院事業収益	27,225,042	463,259,469	490,484,511	1,784,429,210	1,777,435,872	1,485,293,471	
		6,384,333	4,910,285	4,910,285		医業収益	23,809,934	437,850,836	461,660,770	914,984,947	908,600,614	923,874,094	
		18,470	18,350	18,350		入院収益	4,140,347	289,291,549	293,431,896	581,248,145	581,229,675	593,465,616	
		132,495	131,205	131,205		外来収益	10,905,956	109,945,972	120,851,928	247,687,090	247,554,595	253,634,942	
		6,233,368	4,760,730	4,760,730		その他医業収益	8,763,631	38,613,315	47,376,946	86,049,712	79,816,344	76,773,536	
		609,005	287,134	287,134		医業外収益	3,415,108	522,983	3,938,091	841,227,859	840,618,854	509,470,800	
						受取利息及び配当金				697	697		
						他会計負担金				746,509,000	746,509,000	500,000,000	

合計残高試算表（税抜き）
(款項目表)

借 方						勘 定 科 目	貸 方					
前年度残高	残 高	合 計					合 計			残 高	前年度残高	
		累 計	当 月				当 月		累 計			
			計	振 替	資 金		資 金	振 替				計
						国庫補助金				86,550,000	86,550,000	
						都補助金						
						長期前受金戻入		522,983	522,983	1,045,966	1,045,966	1,302,080
						資本費繰入収益						
		609,005	287,134	287,134		その他医業外収益	3,415,108		3,415,108	7,122,196	6,513,191	8,168,720
						特別利益		24,885,650	24,885,650	28,216,404	28,216,404	51,948,577
						過年度損益修正益		24,885,650	24,885,650	28,216,404	28,216,404	51,948,577
						固定資産売却益						
						その他特別利益						
900,898,979	801,544,596	806,925,986	435,451,070	158,508,106	276,942,964	(費用)		4,071,289	4,071,289	5,381,390		
900,898,979	801,544,596	806,925,986	435,451,070	158,508,106	276,942,964	病院事業費用		4,071,289	4,071,289	5,381,390		
827,208,572	798,203,149	803,579,752	435,395,967	158,505,671	276,890,296	医業費用		4,066,502	4,066,502	5,376,603		
547,967,655	559,810,391	560,977,858	297,466,639	67,630,756	229,835,883	給与費		129,238	129,238	1,167,467		
97,449,333	109,796,847	110,632,947	58,020,610	53,342,649	4,677,961	材料費		585,942	585,942	836,100		
99,652,812	51,619,958	54,849,798	40,350,096	9,439	40,340,657	経費		3,211,553	3,211,553	3,229,840		
80,659,040	75,045,654	75,045,654	37,522,827	37,522,827		減価償却費						
						資産減耗費						
1,479,732	1,930,299	2,073,495	2,035,795		2,035,795	研究研修費		139,769	139,769	143,196		
63,593	50,316	55,103	55,103	2,435	52,668	医業外費用		4,787	4,787	4,787		
63,593	47,881	52,668	52,668		52,668	支払利息及び企業債取扱諸費		4,787	4,787	4,787		
						長期前払消費税償却						
	2,435	2,435	2,435	2,435		雑損失						
73,626,814	3,291,131	3,291,131				特別損失						
73,626,814	3,291,131	3,291,131				過年度損益修正損						
						看護師養成費						
						固定資産売却損						
						その他特別損失						
19,158,717,095	19,389,713,684	26,517,618,478	2,084,411,525	723,639,255	1,360,772,270	合 計	1,360,772,270	723,639,255	2,084,411,525	26,517,618,478	19,389,713,684	19,158,717,095

合計残高試算表

PAGE : 1

16 下水道事業

(款項目表)

令和 8 年 5 月

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
34,333,090,500	34,333,170,616	2,260,713	固定資産	79,689	7,189,869,226	7,189,789,110
33,129,767,906	33,129,848,022	2,260,713	有形固定資産	79,689	7,189,869,226	7,189,789,110
284,307,590	284,307,590		土地			
32,797,061,114	32,797,061,114		構築物			
			構築物減価償却累計額		7,162,538,163	7,162,538,163
44,771,901	44,771,901		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		27,078,379	27,078,379
181,650	181,650		工具器具・備品			
			工具器具・備品減価償却累計額		172,568	172,568
3,445,651	3,525,767	2,260,713	建設仮勘定	79,689	80,116	
1,203,322,594	1,203,322,594		無形固定資産			
1,202,746,594	1,202,746,594		施設利用権			
576,000	576,000		電話加入権			
1,142,660,208	2,015,163,292	249,804,184	流動資産	179,303,234	872,503,084	
1,011,372,914	1,485,627,989	130,860,674	現金預金	48,442,560	474,255,075	
1,011,372,914	1,485,627,989	130,860,674	預金	48,442,560	474,255,075	
131,770,871	529,388,645	118,815,286	未収金	130,860,674	397,617,774	
128,226,211	319,053,163	115,279,006	営業未収金	79,101,414	190,826,952	
8,820	3,996,142	440	営業外未収金	2,459,260	3,987,322	
3,535,840	206,339,340	3,535,840	その他未収金	49,300,000	202,803,500	
4,576	4,576		前払金			
4,576	4,576		その他前払金			
142,082	142,082	128,224	その他流動資産			
142,082	142,082	128,224	仮払消費税及び地方消費税			
			貸倒引当金		630,235	630,235
			貸倒引当金		630,235	630,235
			固定負債		3,468,132,339	3,468,132,339
			企業債		3,468,132,339	3,468,132,339
			建設改良費の財源等の企業債		3,462,707,339	3,462,707,339
			その他の企業債		5,425,000	5,425,000
	499,847,173	79,001,827	流動負債	80,855,340	801,732,566	301,885,393
			企業債		271,233,340	271,233,340
			建設改良費の財源等の企業債		265,595,840	265,595,840
			その他の企業債		5,637,500	5,637,500
	429,081,449	8,625,470	未払金		433,315,249	4,233,800

合計残高試算表

16 下水道事業

(款項目表)

令和 8 年 5 月

借 方		勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計		残 高		
	累 計			当 月	
	124,477,900	537,958	営業未払金	124,477,900	
			営業外未払金	4,233,800	4,233,800
	304,603,549	8,087,512	その他未払金	304,603,549	
	70,765,724	70,376,357	前受金	70,376,357	70,765,724
	70,765,724	70,376,357	営業前受金	70,376,357	70,765,724
			引当金	8,429,000	8,429,000
			賞与等引当金	8,429,000	8,429,000
			その他流動負債	10,478,983	17,989,253
			預り金	160,000	160,000
			仮受消費税及び地方消費税	10,478,983	17,829,253
	5,097,457,109		繰延収益	3,535,840	23,448,244,162
			長期前受金	3,535,840	23,448,244,162
			受贈財産評価額		12,985,590,176
			受益者負担金	3,535,840	659,037,503
			工事負担金		2,006,758,330
			国庫補助金		3,993,897,451
			都補助金		298,631,437
			他会計負担金		132,418,622
			他会計補助金		2,888,540,739
			その他長期前受金		483,369,904
5,097,457,109	5,097,457,109		長期前受金収益化累計額		
3,014,119,152	3,014,119,152		受贈財産評価額収益化累計額		
157,834,759	157,834,759		受益者負担金収益化累計額		
279,299,540	279,299,540		工事負担金収益化累計額		
854,253,685	854,253,685		国庫補助金収益化累計額		
38,150,701	38,150,701		都補助金収益化累計額		
713,089,279	713,089,279		他会計補助金収益化累計額		
40,709,993	40,709,993		その他長期前受金収益化累計額		
			資本金	5,367,317,157	5,367,317,157
			資本金	5,367,317,157	5,367,317,157
			固有資本金	4,707,807,487	4,707,807,487
			組入資本金	659,509,670	659,509,670
			剰余金	660,516,120	660,516,120
			資本剰余金	264,515,090	264,515,090
			受贈財産評価額	264,515,090	264,515,090

合計残高試算表

16 下水道事業

(款項目表)
令和 8 年 5 月

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			合 計		残 高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			利益剰余金		396, 001, 030	396, 001, 030
			当年度未処分利益剰余金		396, 001, 030	396, 001, 030
	17, 829, 253	10, 478, 983	下水道事業収益	115, 279, 446	196, 738, 682	178, 909, 429
	17, 699, 797	10, 478, 983	営業収益	115, 279, 006	195, 192, 540	177, 492, 743
	17, 699, 797	10, 478, 983	下水道使用料	115, 268, 966	195, 172, 500	177, 472, 703
			その他営業収益	10, 040	20, 040	20, 040
	129, 456		営業外収益	440	1, 546, 142	1, 416, 686
			受取利息及び配当金	440	440	440
	129, 456		雑収益		1, 545, 702	1, 416, 246
41, 585, 893	41, 647, 859	37, 556, 377	下水道事業費用	48, 535	61, 966	
41, 585, 893	41, 647, 859	37, 556, 377	営業費用	48, 535	61, 966	
142, 296	156, 519	156, 519	污水管渠費	14, 223	14, 223	
41, 443, 597	41, 491, 340	37, 399, 858	総係費	34, 312	47, 743	
35, 517, 336, 601	42, 005, 115, 302	379, 102, 084	合 計	379, 102, 084	42, 005, 115, 302	35, 517, 336, 601