

例月現金出納検査報告書

(令和5年3・4・5月分)

新居浜市監査委員

目 次

令和5年3月分

例月現金出納検査の結果について	3
一般会計、特別会計、基金及び歳入歳出外現金	4
水道事業会計	7
工業用水道事業会計	9
公共下水道事業会計	11

令和5年4月分

例月現金出納検査の結果について	13
一般会計、特別会計、基金及び歳入歳出外現金	14
水道事業会計	19
工業用水道事業会計	21
公共下水道事業会計	23

令和5年5月分

例月現金出納検査の結果について	25
一般会計、特別会計、基金及び歳入歳出外現金	26
水道事業会計	31
工業用水道事業会計	33
公共下水道事業会計	35

様

新居浜市監査委員 鴻 上 浩 宣
新居浜市監査委員 杉 本 茂 利
新居浜市監査委員 伊 藤 優 子

令和5年3月分例月現金出納検査の結果について（報告）

新居浜市監査基準に準拠し、地方自治法第235条の2第1項の規定により実施した、令和5年3月分の例月現金出納検査の結果について、同条第3項の規定により、次のとおり報告します。

1 検査の対象及び期間

検査の対象	検査期間
(1) 会計管理者所管に属する一般会計、特別会計、基金及び歳入歳出外現金の令和4年度3月分の現金出納事務	令和5年4月27日から 令和5年5月24日まで
(2) 市長所管に属する水道事業会計、工業用水道事業会計及び公共下水道事業会計の令和5年3月分の現金出納事務	令和5年6月 8日から 令和5年7月 7日まで

2 検査執行者 鴻上浩宣・杉本茂利・仙波憲一・伊藤優子
〔 仙波憲一 令和5年5月 1日付け退任 〕
〔 伊藤優子 令和5年5月15日付け就任 〕

3 検査の着眼点

現金の収入や支出の事務が適正に行われているか、保管する現金の在高及び出納関係諸表等の計数が正確かどうかを主眼として実施した。

4 検査の実施内容

検査対象の各会計について、関係帳簿及び証拠書類等の検査資料の提出を求め、両者を照合しながら諸帳簿・諸表の計数確認及び保管現金・預金状況等についての出納状況を確認した。

5 検査の結果

- (1) 提出された検査資料の計数は正確であり、現金残高は指定金融機関及び出納取扱金融機関の残高とも符合しており、誤りのないことを認めた。
- (2) 関係諸帳簿及び各種証拠書類の整理については、おおむね適正に処理されていることを認めた。

令和4年度3月分 一般会計

会計	区分	歳入					収入未済額 (A-B)
		調定額		収入済額			
		当月	当月末累計(A)	当月	当月末累計(B)	(B/A)	
一般会計		7,069,678,973	46,910,686,289	7,621,013,645	46,258,022,367	98.6	652,663,922
特別会計	渡海船事業	78,106,281	144,427,086	78,328,534	144,352,875	99.9	74,211
	平尾墓園事業	1,665,131	20,580,442	1,810,131	20,355,622	98.9	224,820
	国民健康保険事業	1,307,042,442	10,515,452,437	1,504,045,469	10,255,332,872	97.5	260,119,565
	介護保険事業 後期高齢者医療事業	1,119,663,499	11,149,922,457	1,139,008,580	11,113,964,912	99.7	35,957,545
	工業用地造成事業	0	59,794,286	0	59,794,286	100.0	0
	小計	2,967,418,489	23,786,032,104	3,399,117,915	23,453,698,418	98.6	332,333,686
	合計	10,037,097,462	70,696,718,393	11,020,131,560	69,711,720,785	98.6	984,997,608
	歳入歳出外現金	-	-	540,236,812	6,013,117,431	-	-
	一時借入金	-	-	0	0	-	-
	繰替運用金	-	-	4,024,687,650	8,449,646,014	-	-

及び特別会計等歳入歳出状況表

令和5年3月31日現在 (単位 円、%)

予算現額 (C)	歳出			予算残額 (C-D)	収支差引 残高 (B-D)
	支出済額		(D/C)		
	当月	当月末累計(D)			
57,426,488,572	6,608,299,541	45,082,386,817	78.5	12,344,101,755	1,175,635,550
236,409,000	25,857,494	219,869,395	93.0	16,539,605	△75,516,520
28,138,000	1,551,525	23,249,808	82.6	4,888,192	△2,894,186
12,446,924,000	684,198,425	11,239,348,308	90.3	1,207,575,692	△984,015,436
14,203,633,000	1,120,561,976	12,115,696,186	85.3	2,087,936,814	△1,001,731,274
2,011,462,000	426,711,886	1,863,454,966	92.6	148,007,034	△3,557,115
196,900,000	73,220,645	148,484,844	75.4	48,415,156	△88,690,558
29,123,466,000	2,332,101,951	25,610,103,507	87.9	3,513,362,493	△2,156,405,089
86,549,954,572	8,940,401,492	70,692,490,324	81.7	15,857,464,248	△980,769,539
-	477,132,831	5,773,809,705	-	-	239,307,726
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	8,449,646,014

令和4年度3月分 基金に属する現金出納状況表

令和5年3月31日現在(単位 円)

基金	区分	収入 済 額			支出 済 額			収支差引残高 (A-B)
		前月末累計	当月分	当月末累計(A)	前月末累計	当月分	当月末累計(B)	
運用基金	特別奨学基金	30,240,732	3,890	30,244,622	0	0	0	30,244,622
	奨学資金貸付基金	79,452,159	124,912	79,577,071	1,056,000	0	1,056,000	78,521,071
	青野記念奨学基金	67,631,109	8,642	67,639,751	1,152,000	0	1,152,000	66,487,751
	しらうめ入学準備金貸付基金	51,144,825	22,715	51,167,540	0	700,000	700,000	50,467,540
	土地開発基金	0	0	0	0	0	0	0
	美術品購入基金	45,979,984	6,024	45,986,008	0	0	0	45,986,008
積立基金	財政調整基金	2,154,677,354	1,091,280,932	3,245,958,286	1,499,439,643	0	1,499,439,643	1,746,518,643
	体育施設建設基金	697,964,203	359,819	698,324,022	0	397,433,016	397,433,016	300,891,006
	平尾墓園管理基金	73,015,429	33,609	73,049,038	7,821,334	0	7,821,334	65,227,704
	森林環境譲与税基金	30,887,841	0	30,887,841	811,397	0	811,397	30,076,444
	文化振興基金	823,466,119	424,519	823,890,638	0	0	0	823,890,638
	寺尾音楽教育振興基金	9,312,655	1,245	9,313,900	0	200,000	200,000	9,113,900
	減債基金	1,643,399,974	847,217	1,644,247,191	0	0	0	1,644,247,191
	図書館図書整備基金	36,054,537	18,587	36,073,124	0	0	0	36,073,124
	国際交流基金	25,419,247	11,558	25,430,805	3,000,000	0	3,000,000	22,430,805
	生活文化まちづくり基金	2,624,658	1,353	2,626,011	0	0	0	2,626,011
	地域福祉基金	282,231,940	128,074	282,360,014	33,799,266	0	33,799,266	248,560,748
	工藤交通災害遺児修学基金	10,270,850	1,332	10,272,182	15,000	0	15,000	10,257,182
	ふるさと・水と土保全対策基金	10,052,701	5,162	10,057,863	40,000	0	40,000	10,017,863
	国民健康保険財政調整基金	190,416,672	54,378	190,471,050	84,937,000	0	84,937,000	105,534,050
	介護給付費準備基金	847,928,181	65,888,176	913,816,357	0	0	0	913,816,357
	浮川健康づくり基金	51,062,699	26,325	51,089,024	0	0	0	51,089,024
	公共施設整備基金	1,212,329,793	558,776	1,212,888,569	128,436,600	0	128,436,600	1,084,451,969
	別子山振興基金	277,536,975	133,551	277,670,526	18,479,728	0	18,479,728	259,190,798
	災害対策基金	139,132,663	71,726	139,204,389	0	0	0	139,204,389
	こども夢未来基金	50,262,833	1,024,763	51,287,596	2,230,316	0	2,230,316	49,057,280
合併振興基金	1,429,072,018	694,707	1,429,766,725	81,504,822	692,943,510	774,448,332	655,318,393	
あかがね基金	111,326,706	45,700	111,372,406	22,677,985	0	22,677,985	88,694,421	
環境保全基金	88,467,778	0	88,467,778	20,811,436	0	20,811,436	67,656,342	
ものづくり産業振興基金	101,819,213	0	101,819,213	0	0	0	101,819,213	
計		10,573,181,848	1,161,777,692	11,734,959,540	1,906,212,527	1,091,276,526	2,997,489,053	8,737,470,487
繰替運用金		△4,424,958,364	△4,024,687,650	△8,449,646,014	-	-	-	△8,449,646,014
合 計		6,148,223,484	△2,862,909,958	3,285,313,526	1,906,212,527	1,091,276,526	2,997,489,053	287,824,473

令和4年度3月分 現金の保管状況表

令和5年3月31日現在 (単位 円)

預 金 先	預 金 種 別	各会計等の残高	基金の残高	備 考
指定金融機関	普 通 預 金	7,644,076,201	670,159	
	定 期 預 金	0	0	
他の金融機関	普 通 預 金	0	-	
	定期及び信託預金	63,000,000	287,154,314	
保 管 現 金		1,108,000	-	
合 計		7,708,184,201	287,824,473	

新居浜市水道

事業会計試算表

令和5年3月31日現在(単位:円)

借	方		勘定科目
	残高	合計	
34,103,725,103	35,236,243,811	1,123,200,388	固定資産
34,098,087,471	35,230,001,376	1,123,200,388	有形固定資産
983,280,969	1,649,052,206	228,825,105	(建設仮勘定)
	212,325,346	212,325,346	(減価償却累計額)
4,443,632	5,048,435		無形固定資産
1,194,000	1,194,000	0	投資
2,434,673,471	8,716,294,939	906,516,311	流動資産
2,227,052,624	5,817,464,062	393,337,791	現金預金
193,679,579	2,522,428,567	417,315,713	未収金
13,641,268	20,234,052	3,174,400	貯蔵品
0	224,525,143	39,577,900	前払金
300,000	130,643,115	52,110,507	その他流動資産
0	114,827,415	36,594,807	(仮払消費税及び地方消費税)
0	1,000,000	1,000,000	未収金貸倒引当金
	0		有価証券
	341,017,130	341,017,130	固定負債
	0		引当金
	341,017,130	341,017,130	企業債
	3,929,645,303	875,058,298	流動負債
	21,646,000	21,646,000	引当金
	1,897,619,106	444,381,492	未払金
	59,358		前受金
	1,468,358,579	128,739,132	預り金
	173,937,279	173,743,124	その他流動負債
	173,937,279	173,743,124	(仮受消費税及び地方消費税)
	368,024,981	106,548,550	企業債
3,769,025,460	3,784,541,160	185,575,103	繰延収益
	15,515,700	15,515,700	長期前受金
3,769,025,460	3,769,025,460	170,059,403	長期前受金収益化累計額
	0		資本金
	0		資本金
	0		剰余金
	307,254,571	307,254,571	利益剰余金
	300,000,000	300,000,000	資本剰余金
	7,254,571	7,254,571	水道事業収益
	2,093,814	144,826	営業収益
	2,086,154	144,826	営業外収益
	7,660		特別利益
	0		
	0		
1,555,504,430	1,555,613,193	961,044,165	水道事業費用
1,486,776,241	1,486,885,004	940,308,917	営業費用
67,421,398	67,421,398	20,265,097	営業外費用
1,306,791	1,306,791	470,151	特別損失
41,862,928,464	53,872,703,921	4,699,810,792	合計

勘定科目	貸		残高
	当月	累計	
固定資産	1,615,105,741	17,235,996,564	16,103,477,856
有形固定資産	1,614,500,938	17,235,391,761	16,103,477,856
(建設仮勘定)	665,771,237	665,771,237	
(減価償却累計額)	694,912,379	16,315,803,202	16,103,477,856
無形固定資産	604,803	604,803	
投資	0		
流動資産	1,056,874,656	6,282,421,468	800,000
現金預金	612,698,524	3,590,411,438	
未収金	263,457,520	2,328,748,988	
貯蔵品	820,322	6,592,784	
前払金	48,763,700	224,525,143	
その他流動資産	130,334,590	130,343,115	
(仮払消費税及び地方消費税)	114,818,890	114,827,415	
未収金貸倒引当金	800,000	1,800,000	800,000
有価証券	0		
固定負債	82,284,105	6,137,327,475	5,796,310,345
引当金	2,284,105	604,765,722	604,765,722
企業債	80,000,000	5,532,561,753	5,191,544,623
流動負債	1,110,791,696	4,661,504,019	731,858,716
引当金	20,532,000	42,178,000	20,532,000
未払金	599,895,628	2,146,202,929	248,583,823
前受金	45,724	105,082	45,724
預り金	130,639,885	1,589,738,618	121,380,039
その他流動負債	18,661,329	174,237,279	300,000
(仮受消費税及び地方消費税)	18,661,329	173,937,279	0
企業債	341,017,130	709,042,111	341,017,130
繰延収益	153,713,456	7,904,102,711	7,888,587,011
長期前受金	153,713,456	7,904,102,711	7,888,587,011
長期前受金収益化累計額	0	0	
資本金	100,000,000	8,768,050,800	8,768,050,800
資本金	100,000,000	8,768,050,800	8,768,050,800
剰余金	200,112,257	935,320,739	628,066,168
利益剰余金	200,000,000	926,093,911	626,093,911
資本剰余金	112,257	9,226,828	1,972,257
水道事業収益	380,905,368	1,947,871,382	1,945,777,568
営業収益	169,942,241	1,646,156,631	1,644,070,477
営業外収益	210,963,127	301,710,256	301,702,596
特別利益		4,495	4,495
水道事業費用	23,513	108,763	0
営業費用	23,513	108,763	
営業外費用		0	
特別損失		0	
合計	4,699,810,792	53,872,703,921	41,862,928,464

水道事業会計資金予算表

令和5年3月31日現在(単位:円)

区 分	前月末累計	3月実績	3月末累計
収 入	3,410,913,939	393,337,791	3,804,251,730
事業収益	1,690,273,634	182,768,943	1,873,042,577
分担金	61,533,175	0	61,533,175
企業債	0	80,000,000	80,000,000
固定資産売却代金	0	0	0
補助金	0	0	0
前受金	0	45,724	45,724
預り金	1,348,329,591	130,469,271	1,478,798,862
その他受入現金	6,675	30,000	36,675
繰越未収金	310,770,864	23,853	310,794,717
支 出	2,977,712,914	612,698,524	3,590,411,438
事業費用	614,018,973	164,478,928	778,497,901
建設改良費	299,473,927	126,193,943	425,667,870
建設改良費(繰越)	187,634,000	0	187,634,000
企業債償還金	182,746,160	185,278,821	368,024,981
貯蔵品	5,599,704	3,429,800	9,029,504
その他支払現金	1,348,683,857	133,317,032	1,482,000,889
繰越未払金	339,556,293	0	339,556,293
差 引	433,201,025	△ 219,360,733	213,840,292
繰越現金	2,013,212,332	2,446,413,357	2,013,212,332
翌月繰越現金	2,446,413,357	2,227,052,624	2,227,052,624
資金残高		2,227,052,624	

水道事業会計現金保管状況表

令和5年3月31日現在(単位:円)

預金先	預金種別	残 高	備 考
出納取扱金融機関	普通預金	1,127,052,624	
	譲渡性預金	1,100,000,000	
他の金融機関	普通預金	0	
	定期預金	0	
保管現金			
合 計		2,227,052,624	

水道事業会計損益計算書

令和5年3月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	3月実績	3月末累計
水道事業収益	1,720,865,026	224,912,542	1,945,777,568
営業収益	1,474,273,062	169,797,415	1,644,070,477
営業外収益	246,587,469	55,115,127	301,702,596
特別利益	4,495	0	4,495
水道事業費用	1,240,942,778	314,561,652	1,555,504,430
営業費用	1,192,949,837	293,826,404	1,486,776,241
営業外費用	47,156,301	20,265,097	67,421,398
特別損失	836,640	470,151	1,306,791
差引純損益	479,922,248	△ 89,649,110	390,273,138

新居浜市工業用

借	方		勘定科目	
	残高	合 計		
		累計		当 月
4,177,847,431	4,387,595,708	234,440,975	固定資産	
3,948,177,431	4,125,115,708	234,440,975	有形固定資産	
72,027,703	231,798,979	67,993,639	(建設仮勘定)	
0	6,676,060	6,676,060	(減価償却累計額)	
229,670,000	262,480,000	0	無形固定資産	
1,121,992,453	1,730,050,733	141,650,457	投資	
1,078,913,856	1,371,077,966	53,423,867	流動資産	
43,078,597	328,595,208	75,941,094	現金預金	
0	0	0	未収金	
0	10,914,644	2,871,600	貯蔵品	
0	19,462,915	9,413,896	前払金	
0	19,462,915	9,413,896	その他流動資産	
0	0	0	(仮払消費税及び地方消費税)	
0	0	0	未収金貸倒引当金	
0	0	0	有価証券	
	11,573,573	11,573,573	固定負債	
	0	0	引当金	
	11,573,573	11,573,573	企業債	
	320,154,039	84,920,690	流動負債	
	4,294,000	4,294,000	引当金	
	280,954,524	51,769,517	未払金	
	0	0	前受金	
	294,942	0	預り金	
	23,090,467	23,090,467	その他流動負債	
	23,090,467	23,090,467	(仮受消費税及び地方消費税)	
	11,520,106	5,766,706	企業債	
26,912,773	26,912,773	3,169,669	繰延収益	
26,912,773	26,912,773	3,169,669	長期前受金	
	0	0	長期前受金収益化累計額	
			資本金	
			資本金	
0	100,000,000	100,000,000	剰余金	
	100,000,000	100,000,000	利益剰余金	
	0	0	資本剰余金	
	0	0	工業用水道事業収益	
	0	0	営業収益	
	0	0	営業外収益	
	0	0	特別利益	
189,909,158	189,909,158	128,591,084	工業用水道事業費用	
166,372,885	166,372,885	127,538,063	営業費用	
23,536,273	23,536,273	1,053,021	営業外費用	
0	0	0	特別損失	
5,516,661,815	6,766,195,984	704,346,448	合 計	

水道事業会計試算表

令和5年3月31日現在(単位:円)

勘定科目	貸		方	
	残高	合 計		
		当 月		累 計
固定資産	289,519,301	2,283,046,718	2,073,298,441	
有形固定資産	256,709,301	2,250,236,718	2,073,298,441	
(建設仮勘定)	159,771,276	159,771,276		
(減価償却累計額)	86,447,084	2,079,974,501	2,073,298,441	
無形固定資産	0	0	0	
投資	32,810,000	32,810,000	0	
流動資産	136,142,699	608,058,280	0	
現金預金	54,641,117	292,164,110		
未収金	53,423,867	285,516,611		
貯蔵品	0	0		
前払金	8,614,800	10,914,644		
その他流動資産	19,462,915	19,462,915		
(仮払消費税及び地方消費税)	19,462,915	19,462,915		
未収金貸倒引当金	0	0	0	
有価証券	0	0	0	
固定負債	0	453,756,285	442,182,712	
引当金	0	112,138,528	112,138,528	
企業債	0	341,617,757	330,044,184	
流動負債	135,483,565	401,770,739	81,616,700	
引当金	4,072,000	8,366,000	4,072,000	
未払金	117,431,360	346,625,651	65,671,127	
前受金	0	0	0	
預り金	0	594,942	300,000	
その他流動負債	2,406,632	23,090,467	0	
(仮受消費税及び地方消費税)	2,406,632	23,090,467	0	
企業債	11,573,573	23,093,679	11,573,573	
繰延収益	11,607,136	142,046,118	142,046,118	
長期前受金	11,607,136	142,046,118	142,046,118	
長期前受金収益化累計額	0	0	0	
資本金	50,000,000	1,962,562,918	1,962,562,918	
資本金	50,000,000	1,962,562,918	1,962,562,918	
剰余金	50,000,000	676,465,402	576,465,402	
利益剰余金	50,000,000	676,465,402	576,465,402	
資本剰余金	0	0	0	
工業用水道事業収益	31,593,747	238,489,524	238,489,524	
営業収益	20,687,677	227,526,047	227,526,047	
営業外収益	10,906,070	10,963,477	10,963,477	
特別利益	0	0	0	
工業用水道事業費用	0	0	0	
営業費用	0	0	0	
営業外費用	0	0	0	
特別損失	0	0	0	
合 計	704,346,448	6,766,195,984	5,516,661,815	

工業用水道事業会計資金予算表

令和5年3月31日現在(単位:円)

区 分	前月末累計	3月実績	3月末累計
収 入	232,387,686	53,423,867	285,811,553
事業収益	207,018,242	20,613,867	227,632,109
分担金	0	0	0
企業債	0	0	0
長期貸付金償還金	0	32,810,000	32,810,000
補助金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	294,942	0	294,942
その他受入現金	0	0	0
繰越未収金	25,074,502	0	25,074,502
支 出	237,522,993	54,641,117	292,164,110
事業費用	62,086,767	22,690,610	84,777,377
建設改良費	64,747,133	14,280,201	79,027,334
建設改良費(繰越)	53,841,000	9,032,000	62,873,000
企業債償還金	5,753,400	5,766,706	11,520,106
長期貸付金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	6,038,142	2,871,600	8,909,742
繰越未払金	45,056,551	0	45,056,551
差 引	△ 5,135,307	△ 1,217,250	△ 6,352,557
繰越現金	1,085,266,413	1,080,131,106	1,085,266,413
翌月繰越現金	1,080,131,106	1,078,913,856	1,078,913,856
資金残高		1,078,913,856	

工業用水道事業会計現金保管状況表

令和5年3月31日現在(単位:円)

預金先	預金種別	残 高	備 考
出納取扱金融機関	普通預金	778,292,595	
	定期預金	300,000	
他の金融機関	普通預金	321,261	
	譲渡性預金	300,000,000	
保管現金			
合 計		1,078,913,856	

工業用水道事業会計損益計算書

令和5年3月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	3月実績	3月末累計
工業用水道事業収益	209,799,777	28,689,747	238,489,524
営業収益	206,838,370	20,687,677	227,526,047
営業外収益	2,961,407	8,002,070	10,963,477
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	139,550,074	50,359,084	189,909,158
営業費用	117,066,822	49,306,063	166,372,885
営業外費用	22,483,252	1,053,021	23,536,273
特別損失	0	0	0
差引純損益	70,249,703	△ 21,669,337	48,580,366

新居浜市公共下

借	方		勘定科目
	残高	合計	
72,923,880,329	74,617,037,894	2,389,462,691	固定資産
72,918,186,329	74,611,343,894	2,389,462,691	有形固定資産
1,100,795,239	2,780,756,795	678,632,470	(建設仮勘定)
0	1,940,551	1,940,551	(減価償却累計額)
5,694,000	5,694,000	0	無形固定資産
1,312,190,552	13,280,545,348	2,183,735,056	投資
1,112,659,436	6,656,168,999	878,374,787	流動資産
199,531,116	5,878,607,839	939,107,850	現金預金
0	0	0	未収金
0	479,572,050	237,530,000	貯蔵品
0	264,596,460	127,122,419	前払金
0	206,752,493	69,278,452	その他流動資産
0	1,600,000	1,600,000	(仮払消費税及び地方消費税)
	2,400,057,630	2,400,057,630	未収金貸倒引当金
	0	0	有価証券
	2,367,247,630	2,367,247,630	固定負債
	32,810,000	32,810,000	引当金
	7,618,564,508	2,641,227,523	企業債
	16,880,000	16,880,000	他会計借入金
	5,042,377,217	1,534,101,155	流動負債
	0	0	引当金
	21,560,296	7,816,161	未払金
	139,637,779	139,446,658	前受金
	139,637,779	139,446,658	預り金
	32,810,000	32,810,000	その他流動負債
	2,365,299,216	910,173,549	(仮受消費税及び地方消費税)
3,977,795,077	4,040,413,597	1,054,796,511	他会計借入金
	61,672,661	61,661,161	企業債
3,977,795,077	3,978,740,936	993,135,350	繰延収益
	0	0	長期前受金
	0	0	長期前受金収益化累計額
	300,000,000	300,000,000	資本金
	300,000,000	300,000,000	資本金
	2,030,021	118,775	剰余金
	2,030,021	118,775	利益剰余金
	0	0	資本剰余金
	0	0	下水道事業収益
	0	0	営業収益
	0	0	営業外収益
	0	0	特別利益
3,659,677,160	3,659,677,160	2,785,777,551	下水道事業費用
3,147,991,871	3,147,991,871	2,573,239,331	営業費用
487,520,634	487,520,634	188,893,300	営業外費用
24,164,655	24,164,655	23,644,920	特別損失
81,873,543,118	105,918,326,158	13,755,175,737	合計

水道事業会計試算表

令和5年3月31日現在(単位:円)

勘定科目	貸		方
	当月	累計	
固定資産	4,099,502,750	11,196,043,846	9,502,886,281
有形固定資産	4,099,502,750	11,196,043,846	9,502,886,281
(建設仮勘定)	1,679,961,556	1,679,961,556	
(減価償却累計額)	2,408,285,736	9,504,826,832	9,502,886,281
無形固定資産	0	0	0
投資	0	0	0
流動資産	3,163,494,933	11,969,404,796	1,050,000
現金預金	1,779,447,316	5,543,509,563	
未収金	880,871,157	5,679,076,723	
貯蔵品	0	0	0
前払金	237,530,000	479,572,050	
その他流動資産	264,596,460	264,596,460	
(仮払消費税及び地方消費税)	206,752,493	206,752,493	
未収金貸倒引当金	1,050,000	2,650,000	1,050,000
有価証券	0	0	0
固定負債	240,545,000	33,444,246,352	31,044,188,722
引当金	22,845,000	111,858,731	111,858,731
企業債	217,700,000	33,102,717,621	30,735,469,991
他会計借入金	0	229,670,000	196,860,000
流動負債	4,199,347,434	10,362,313,513	2,743,749,005
引当金	16,720,000	33,600,000	16,720,000
未払金	1,770,589,070	5,365,729,092	323,351,875
前受金	0	0	0
預り金	183,393	25,179,796	3,619,500
その他流動負債	11,797,341	139,637,779	0
(仮受消費税及び地方消費税)	11,797,341	139,637,779	0
他会計借入金	32,810,000	65,620,000	32,810,000
企業債	2,367,247,630	4,732,546,846	2,367,247,630
繰延収益	619,274,973	25,179,562,329	25,116,943,809
長期前受金	618,329,114	25,178,616,470	25,116,943,809
長期前受金償却累計額	945,859	945,859	
資本金	150,000,000	6,500,435,446	6,500,435,446
資本金	150,000,000	6,500,435,446	6,500,435,446
剰余金	150,000,000	3,414,823,897	3,114,823,897
利益剰余金	150,000,000	357,741,361	57,741,361
資本剰余金	0	3,057,082,536	3,057,082,536
下水道事業収益	1,133,010,647	3,851,495,979	3,849,465,958
営業収益	116,746,014	2,322,687,375	2,320,657,354
営業外収益	1,014,838,478	1,527,248,974	1,527,248,974
特別利益	1,426,155	1,559,630	1,559,630
下水道事業費用	0	0	0
営業費用	0	0	0
営業外費用	0	0	0
特別損失	0	0	0
合計	13,755,175,737	105,918,326,158	81,873,543,118

下水道事業会計資金予算表

区 分	前月末累計	3月実績	3月末累計
収 入	4,809,902,165	878,374,787	5,688,276,952
事業収益	2,709,855,780	127,950,685	2,837,806,465
分担金	0	0	0
企業債	1,417,800,000	160,800,000	1,578,600,000
出資金	390,000,000	0	390,000,000
固定資産売却代金	0	0	0
負担金	58,675,300	155,700	58,831,000
補助金	0	589,401,000	589,401,000
他会計借入金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	14,019,435	0	14,019,435
その他受入現金	11,240	0	11,240
繰越未収金	219,540,410	67,402	219,607,812
支 出	3,764,062,247	1,779,447,316	5,543,509,563
事業費用	906,484,639	240,161,626	1,146,646,265
建設改良費	559,811,176	409,533,326	969,344,502
建設改良費(繰越)	499,664,850	139,769,000	639,433,850
企業債償還金	1,415,942,013	949,357,203	2,365,299,216
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	13,755,375	40,626,161	54,381,536
繰越未払金	368,404,194	0	368,404,194
差 引	1,045,839,918	△ 901,072,529	144,767,389
繰越現金	967,892,047	2,013,731,965	967,892,047
翌月繰越現金	2,013,731,965	1,112,659,436	1,112,659,436

資金残高 1,112,659,436

下水道事業会計現金保管状況表

令和5年3月31日現在(単位:円)

預金先	預金種別	残高	備考
出納取扱金融機関	普通預金	1,112,659,436	
	定期預金	0	
他の金融機関	普通預金	0	
	定期預金	0	
保管現金		0	
合 計		1,112,659,436	

下水道事業会計損益計算書

令和5年3月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	3月実績	3月末累計
下水道事業収益	3,627,495,086	221,970,872	3,849,465,958
営業収益	2,204,030,115	116,627,239	2,320,657,354
営業外収益	1,423,331,496	103,917,478	1,527,248,974
特別利益	133,475	1,426,155	1,559,630
下水道事業費用	3,079,927,609	579,749,551	3,659,677,160
営業費用	2,780,780,540	367,211,331	3,147,991,871
営業外費用	298,627,334	188,893,300	487,520,634
特別損失	519,735	23,644,920	24,164,655
差引純損益	547,567,477	△ 357,778,679	189,788,798

様

新居浜市監査委員 鴻 上 浩 宣
新居浜市監査委員 杉 本 茂 利
新居浜市監査委員 伊 藤 優 子

令和5年4月分例月現金出納検査の結果について（報告）

新居浜市監査基準に準拠し、地方自治法第235条の2第1項の規定により実施した、令和5年4月分の例月現金出納検査の結果について、同条第3項の規定により、次のとおり報告します。

1 検査の対象及び期間

検査の対象	検査期間
(1) 会計管理者所管に属する一般会計、特別会計、基金及び歳入歳出外現金の令和5年度4月分の現金出納事務	令和5年5月29日から 令和5年6月26日まで
(2) 市長所管に属する水道事業会計、工業用水道事業会計及び公共下水道事業会計の令和5年4月分の現金出納事務	令和5年7月20日から 令和5年7月26日まで

2 検査執行者 鴻上浩宣・杉本茂利・伊藤優子

3 検査の着眼点

現金の収入や支出の事務が適正に行われているか、保管する現金の在 High 及び出納関係諸表等の計数が正確かどうかを主眼として実施した。

4 検査の実施内容

検査対象の各会計について、関係帳簿及び証拠書類等の検査資料の提出を求め、両者を照合しながら諸帳簿・諸表の計数確認及び保管現金・預金状況等についての出納状況を確認した。

5 検査の結果

- (1) 提出された検査資料の計数は正確であり、現金残高は指定金融機関及び出納取扱金融機関の残高とも符合しており、誤りのないことを認めた。
- (2) 関係諸帳簿及び各種証拠書類の整理については、おおむね適正に処理されていることを認めた。

令和4年度4月分 一般会計

会計	区分	歳入					収入未済額 (A-B)
		調定額		収入済額			
		当月分	当月末累計(A)	当月分	当月末累計(B)	(B/A)	
	一般会計	1,718,670,159	48,629,356,448	1,925,239,218	48,183,261,585	99.1	446,094,863
	渡海船事業	62,600	144,489,686	136,811	144,489,686	100.0	0
特別会計	平尾墓園事業	0	20,580,442	12,900	20,368,522	99.0	211,920
	国民健康保険事業	608,634,210	11,124,086,647	738,476,328	10,993,809,200	98.8	130,277,447
	介護保険事業	147,446,231	11,297,368,688	159,659,691	11,273,624,603	99.8	23,744,085
	後期高齢者医療事業	11,228,905	1,907,084,301	41,668,150	1,901,566,001	99.7	5,518,300
	工業用地造成事業	248,652,845	308,447,131	248,652,845	308,447,131	100.0	0
	小計	1,016,024,791	24,802,056,895	1,188,606,725	24,642,305,143	99.4	159,751,752
	合計	2,734,694,950	73,431,413,343	3,113,845,943	72,825,566,728	99.2	605,846,615
	歳入歳出外現金	-	-	0	0	-	-
	一時借入金	-	-	0	0	-	-
	繰替運用金	-	-	△3,449,646,014	5,000,000,000	-	-

及び特別会計等歳入歳出状況表

令和5年4月28日現在 (単位 円、%)

予算現額 (C)	歳出			予算残額 (C-D)	収支差引 残高 (B-D)
	支出済額		(D/C)		
	当月分	当月末累計(D)			
57,426,488,572	3,678,924,935	48,761,311,752	84.9	8,665,176,820	△578,050,167
236,409,000	4,568,994	224,438,389	94.9	11,970,611	△79,948,703
28,138,000	1,560,775	24,810,583	88.2	3,327,417	△4,442,061
12,446,924,000	628,501,260	11,867,849,568	95.3	579,074,432	△874,040,368
14,203,633,000	1,046,096,669	13,161,792,855	92.7	1,041,840,145	△1,888,168,252
2,011,462,000	1,320,947	1,864,775,913	92.7	146,686,087	36,790,088
196,900,000	0	148,484,844	75.4	48,415,156	159,962,287
29,123,466,000	1,682,048,645	27,292,152,152	93.7	1,831,313,848	△2,649,847,009
86,549,954,572	5,360,973,580	76,053,463,904	87.9	10,496,490,668	△3,227,897,176
-	0	0	-	-	0
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	5,000,000,000

令和4年度4月分 現金の保管状況表

令和5年4月28日現在 (単位:円)

預 金 先	預 金 種 別	各会計等の残高	基 金 の 残 高	備 考
指定金融機関	普 通 預 金	1,772,102,824	0	
	定 期 預 金	0	0	
他の金融機関	普 通 預 金	0	-	
	定期及び信託預金	0	0	
保 管 現 金		0	-	
合 計		1,772,102,824	0	

令和5年度4月分 一般会計

会計	区分	歳 入					収入未済額 (A-B)
		調 定 額		収 入 済 額			
		当 月 分	当月末累計(A)	当 月 分	当月末累計(B)	(B/A)	
	一 般 会 計	15,139,555,631	15,139,555,631	2,751,184,247	2,751,184,247	18.2	12,388,371,384
特 別 会 計	渡 海 船 事 業	1,014,525	1,014,525	807,450	807,450	79.6	207,075
	平 尾 墓 園 事 業	1,211,372	1,211,372	1,079,372	1,079,372	89.1	132,000
	国 民 健 康 保 険 事 業	242,604,692	242,604,692	88,073,493	88,073,493	36.3	154,531,199
	介 護 保 険 事 業	1,188,267,830	1,188,267,830	994,088	994,088	0.1	1,187,273,742
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	478,978,590	478,978,590	741,840	741,840	0.2	478,236,750
	小 計	1,912,077,009	1,912,077,009	91,696,243	91,696,243	4.8	1,820,380,766
	合 計	17,051,632,640	17,051,632,640	2,842,880,490	2,842,880,490	16.7	14,208,752,150
	歳 入 歳 出 外 現 金	-	-	665,184,581	665,184,581	-	-
	一 時 借 入 金	-	-	0	0	-	-
	繰 替 運 用 金	-	-	3,449,644,769	3,449,644,769	-	-

及び特別会計等歳入歳出状況表

令和5年4月28日現在 (単位 円、%)

予算現額 (C)	歳 出			予算残額 (C-D)	収 支 差 引 残 高 (B-D)
	支 出 済 額		(D/C)		
	当 月 分	当月末累計(D)			
54,873,801,848	2,583,802,336	2,583,802,336	4.7	52,289,999,512	167,381,911
186,136,000	7,951,174	7,951,174	4.3	178,184,826	△7,143,724
30,991,000	7,909	7,909	0.0	30,983,091	1,071,463
12,302,222,000	97,848,242	97,848,242	0.8	12,204,373,758	△9,774,749
14,105,247,000	45,285,879	45,285,879	0.3	14,059,961,121	△44,291,791
1,966,247,000	71,084,963	71,084,963	3.6	1,895,162,037	△70,343,123
28,590,843,000	222,178,167	222,178,167	0.8	28,368,664,833	△130,481,924
83,464,644,848	2,805,980,503	2,805,980,503	3.4	80,658,664,345	36,899,987
-	505,003,520	505,003,520	-	-	160,181,061
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	3,449,644,769

令和5年度4月分 基金に属する現金出納状況表

令和5年4月28日現在(単位 円)

基金	区分	収入 済 額			支出 済 額			収支差引残高 (A-B)
		前月末累計	当月分	当月末累計(A)	前月末累計	当月分	当月末累計(B)	
運用基金	特別奨学基金		30,244,622	30,244,622		0	0	30,244,622
	奨学資金貸付基金		78,698,071	78,698,071		264,000	264,000	78,434,071
	青野記念奨学基金		66,535,751	66,535,751		192,000	192,000	66,343,751
	しらうめ入学準備金貸付基金		50,490,540	50,490,540		0	0	50,490,540
	土地開発基金		0	0		0	0	0
積立基金	美術品購入基金		45,986,008	45,986,008		0	0	45,986,008
	財政調整基金		1,746,518,643	1,746,518,643		0	0	1,746,518,643
	体育施設建設基金		300,891,006	300,891,006		0	0	300,891,006
	平尾墓園管理基金		65,227,704	65,227,704		0	0	65,227,704
	森林環境譲与税基金		30,076,444	30,076,444		0	0	30,076,444
	文化振興基金		823,890,638	823,890,638		0	0	823,890,638
	寺尾音楽教育振興基金		9,113,900	9,113,900		0	0	9,113,900
	減債基金		1,644,247,191	1,644,247,191		0	0	1,644,247,191
	図書館図書整備基金		36,073,124	36,073,124		0	0	36,073,124
	国際交流基金		22,430,805	22,430,805		0	0	22,430,805
	生活文化まちづくり基金		2,626,011	2,626,011		0	0	2,626,011
	地域福祉基金		248,560,748	248,560,748		0	0	248,560,748
	工藤交通災害遺児修学基金		10,257,182	10,257,182		0	0	10,257,182
	ふるさと・水と土保全対策基金		10,017,863	10,017,863		0	0	10,017,863
	国民健康保険財政調整基金		105,534,050	105,534,050		0	0	105,534,050
	介護給付費準備基金		913,816,357	913,816,357		0	0	913,816,357
	浮川健康づくり基金		51,089,024	51,089,024		0	0	51,089,024
	公共施設整備基金		1,084,451,969	1,084,451,969		0	0	1,084,451,969
	別子山振興基金		259,190,798	259,190,798		0	0	259,190,798
災害対策基金		139,204,389	139,204,389		0	0	139,204,389	
こども夢未来基金		49,057,280	49,057,280		0	0	49,057,280	
合併振興基金		655,318,393	655,318,393		0	0	655,318,393	
あかがね基金		88,694,421	88,694,421		0	0	88,694,421	
環境保全基金		67,656,342	67,656,342		0	0	67,656,342	
ものづくり産業振興基金		101,819,213	101,819,213		0	0	101,819,213	
計		0	8,737,718,487	8,737,718,487	0	456,000	456,000	8,737,262,487
繰替運用金			△8,449,644,769	△8,449,644,769	-	-	-	△8,449,644,769
合 計		0	288,073,718	288,073,718	0	456,000	456,000	287,617,718

令和5年度4月分 現金の保管状況表

令和5年4月28日現在 (単位 円)

預 金 先	預 金 種 別	各会計等の残高	基金の残高	備 考
指定金融機関	普 通 預 金	3,582,635,817	462,159	
	定 期 預 金	0	0	
他の金融機関	普 通 預 金	0	-	
	定期及び信託預金	63,000,000	287,155,559	
保 管 現 金		1,090,000	-	
合 計		3,646,725,817	287,617,718	

新居浜市水道

事業会計試算表

令和5年4月30日現在(単位:円)

借	方		勘定科目	
	残高	合計		
		累計		当月
34,114,440,932	34,114,440,932	10,715,829	固定資産	
34,108,803,300	34,108,803,300	10,715,829	有形固定資産	
993,996,798	993,996,798	10,715,829	(建設仮勘定)	
	0		(減価償却累計額)	
4,443,632	4,443,632		無形固定資産	
1,194,000	1,194,000		投資	
2,380,602,841	3,031,665,017	596,991,546	流動資産	
2,305,345,737	2,652,265,058	425,212,434	現金預金	
59,119,971	363,003,306	169,323,727	未収金	
13,453,248	13,708,768	67,500	貯蔵品	
30,000	34,000	34,000	前払金	
2,653,885	2,653,885	2,353,885	その他流動資産	
2,353,885	2,353,885	2,353,885	(仮払消費税及び地方消費税)	
			未収金貸倒引当金	
0	0		有価証券	
	0	0	固定負債	
			引当金	
			企業債	
	346,947,617	346,947,617	流動負債	
	211,417,538	211,417,538	引当金	
	45,724	45,724	未払金	
	135,467,783	135,467,783	前受金	
	16,572	16,572	預り金	
	16,572	16,572	その他流動負債	
			(仮受消費税及び地方消費税)	
			企業債	
3,769,025,460	3,769,025,460	0	繰延収益	
			長期前受金	
3,769,025,460	3,769,025,460		長期前受金収益化累計額	
		0	資本金	
			資本金	
	0	0	剰余金	
			利益剰余金	
			資本剰余金	
	165,720	165,720	水道事業収益	
	165,720	165,720	営業収益	
			営業外収益	
			特別利益	
27,693,002	27,693,002	27,693,002	水道事業費用	
27,132,818	27,132,818	27,132,818	営業費用	
0	0	0	営業外費用	
560,184	560,184	560,184	特別損失	
40,291,762,235	41,289,937,748	982,513,714	合計	

勘定科目	貸		残高
	合計		
	当月	累計	
固定資産		16,103,477,856	16,103,477,856
有形固定資産	0	16,103,477,856	16,103,477,856
(建設仮勘定)			
(減価償却累計額)		16,103,477,856	16,103,477,856
無形固定資産			
投資			
流動資産	651,062,176	651,862,176	800,000
現金預金	346,919,321	346,919,321	
未収金	303,883,335	303,883,335	
貯蔵品	255,520	255,520	
前払金	4,000	4,000	
その他流動資産		0	
(仮払消費税及び地方消費税)		0	
未収金貸倒引当金		800,000	800,000
有価証券		0	
固定負債	0	5,796,310,345	5,796,310,345
引当金		604,765,722	604,765,722
企業債		5,191,544,623	5,191,544,623
流動負債	177,429,047	909,287,763	562,340,146
引当金		20,532,000	20,532,000
未払金	39,958,494	288,542,317	77,124,779
前受金		45,724	0
預り金	122,170,421	243,550,460	108,082,677
その他流動負債	15,300,132	15,600,132	15,583,560
(仮受消費税及び地方消費税)	15,300,132	15,300,132	15,283,560
企業債		341,017,130	341,017,130
繰延収益	0	7,888,587,011	7,888,587,011
長期前受金	0	7,888,587,011	7,888,587,011
長期前受金収益化累計額			
資本金	0	8,768,050,800	8,768,050,800
資本金		8,768,050,800	8,768,050,800
剰余金	0	1,018,339,306	1,018,339,306
利益剰余金		1,016,367,049	1,016,367,049
資本剰余金		1,972,257	1,972,257
水道事業収益	154,022,491	154,022,491	153,856,771
営業収益	151,113,588	151,113,588	150,947,868
営業外収益	2,906,050	2,906,050	2,906,050
特別利益	2,853	2,853	2,853
水道事業費用	0	0	
営業費用		0	
営業外費用		0	
特別損失		0	
合計	982,513,714	41,289,937,748	40,291,762,235

水道事業会計

区 分	前月末累計	4月実績	4月末累計
収 入	0	425,212,434	425,212,434
事業収益	0	142,971,325	142,971,325
分担金	0	0	0
企業債	0	0	0
固定資産売却代金	0	0	0
補助金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	0	122,053,793	122,053,793
その他受入現金	0	4,000	4,000
繰越未収金	0	160,183,316	160,183,316
支 出	0	346,919,321	346,919,321
事業費用	0	24,615,626	24,615,626
建設改良費	0	2,553,956	2,553,956
建設改良費(繰越)	0	0	0
企業債償還金	0	0	0
貯蔵品	0	74,250	74,250
その他支払現金	0	135,467,783	135,467,783
繰越未払金	0	184,207,706	184,207,706
差 引	0	78,293,113	78,293,113
繰越現金	2,227,052,624	2,227,052,624	2,227,052,624
翌月繰越現金	2,227,052,624	2,305,345,737	2,305,345,737
資金残高		2,305,345,737	

資金予算表

令和5年4月30日現在(単位:円)

区 分	5月予定額	6月予定額
収 入	298,874,398	261,758,645
事業収益	135,645,879	141,337,885
分担金	0	0
企業債	0	0
固定資産売却代金	0	0
補助金	0	0
前受金	0	0
預り金	117,423,867	119,599,518
その他受入現金	0	0
繰越未収金	45,804,652	821,242
支 出	186,517,594	231,108,107
事業費用	46,072,811	68,699,319
建設改良費	12,762,239	17,903,002
建設改良費(繰越)	10,248,000	21,817,000
企業債償還金	0	0
貯蔵品	60,335	100,870
その他支払現金	108,969,114	122,587,916
繰越未払金	8,405,095	0
差 引	112,356,804	30,650,538
繰越現金	2,305,345,737	2,417,702,541
翌月繰越現金	2,417,702,541	2,448,353,079

水道事業会計 現金保管状況表

令和5年4月30日現在(単位:円)

預金先	預金種別	残 高	備 考
出納取扱金融機関	普通預金	1,205,345,737	
	譲渡性預金	1,100,000,000	
他の金融機関	普通預金	0	
	譲渡性預金	0	
保管現金			
合 計		2,305,345,737	

水道事業会計 損益計算書

令和5年4月30日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	4月実績	4月末累計
水道事業収益	0	168,140,771	168,140,771
営業収益	0	150,947,868	150,947,868
営業外収益	0	17,190,050	17,190,050
特別利益	0	2,853	2,853
水道事業費用	0	86,352,002	86,352,002
営業費用	0	85,791,818	85,791,818
営業外費用	0	0	0
特別損失	0	560,184	560,184
差引純損益	0	81,788,769	81,788,769

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 58,659,000 円を計上)
 ※営業外収益のうち長期前受金戻入は月割按分額 14,284,000 円を計上)

新居浜市工業用

水道事業会計試算表

令和5年4月30日現在(単位:円)

借	方		勘定科目	
	残高	合計		
		累計		当月
4,178,386,510	4,178,386,510	539,079	固定資産	
3,948,716,510	3,948,716,510	539,079	有形固定資産	
72,566,782	72,566,782	539,079	(建設仮勘定)	
0	0		(減価償却累計額)	
229,670,000	229,670,000		無形固定資産	
1,073,518,797	1,178,402,833	56,410,380	投資	
1,042,778,980	1,113,288,436	34,374,580	流動資産	
30,723,076	65,097,656	22,019,059	現金預金	
0	0		未収金	
0	0		貯蔵品	
16,741	16,741	16,741	前払金	
16,741	16,741	16,741	その他流動資産	
0	0		(仮払消費税及び地方消費税)	
0	0		未収金貸倒引当金	
0	0		有価証券	
0	0	0	固定負債	
	0		引当金	
	0		企業債	
0	70,509,456	70,509,456	流動負債	
	0		引当金	
	70,509,456	70,509,456	未払金	
	0		前受金	
	0		預り金	
	0		その他流動負債	
	0		(仮受消費税及び地方消費税)	
	0		企業債	
26,912,773	26,912,773	0	繰延収益	
26,912,773	26,912,773		長期前受金	
0	0		長期前受金収益化累計額	
0	0		資本金	
	0		資本金	
0	0	0	剰余金	
			利益剰余金	
			資本剰余金	
0	0	0	工業用水道事業収益	
	0		営業収益	
	0		営業外収益	
	0		特別利益	
4,563,764	4,563,764	4,563,764	工業用水道事業費用	
4,339,144	4,339,144	4,339,144	営業費用	
224,620	224,620	224,620	営業外費用	
0	0		特別損失	
5,283,381,844	5,458,775,336	132,022,679	合計	

勘定科目	貸		残高
	合計		
	当月	累計	
固定資産		2,073,298,441	2,073,298,441
有形固定資産		2,073,298,441	2,073,298,441
(建設仮勘定)			
(減価償却累計額)		2,073,298,441	2,073,298,441
無形固定資産			
投資			
流動資産	104,884,036	104,884,036	0
現金預金	70,509,456	70,509,456	
未収金	34,374,580	34,374,580	
貯蔵品		0	
前払金		0	
その他流動資産		0	
(仮払消費税及び地方消費税)		0	
未収金貸倒引当金		0	
有価証券		0	
固定負債	0	442,182,712	442,182,712
引当金		112,138,528	112,138,528
企業債		330,044,184	330,044,184
流動負債	7,121,180	88,737,880	18,228,424
引当金		4,072,000	4,072,000
未払金	5,119,584	70,790,711	281,255
前受金		0	0
預り金		300,000	300,000
その他流動負債	2,001,596	2,001,596	2,001,596
(仮受消費税及び地方消費税)	2,001,596	2,001,596	2,001,596
企業債		11,573,573	11,573,573
繰延収益	0	142,046,118	142,046,118
長期前受金		142,046,118	142,046,118
長期前受金収益化累計額			
資本金	0	1,962,562,918	1,962,562,918
資本金		1,962,562,918	1,962,562,918
剰余金	0	625,045,768	625,045,768
利益剰余金		625,045,768	625,045,768
資本剰余金		0	0
工業用水道事業収益	20,017,463	20,017,463	20,017,463
営業収益	20,015,963	20,015,963	20,015,963
営業外収益	1,500	1,500	1,500
特別利益		0	0
工業用水道事業費用	0	0	0
営業費用		0	
営業外費用		0	
特別損失		0	
合計	132,022,679	5,458,775,336	5,283,381,844

工業用水道事業会計

区 分	前月末累計	4月実績	4月末累計
収 入	0	34,374,580	34,374,580
事業収益	0	0	0
分担金	0	0	0
企業債	0	0	0
固定資産売却代金	0	0	0
補助金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
その他受入現金	0	0	0
繰越未収金	0	34,374,580	34,374,580
支 出	0	70,509,456	70,509,456
事業費用	0	4,299,023	4,299,023
建設改良費	0	539,306	539,306
建設改良費(繰越)	0	0	0
企業債償還金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	0	0	0
繰越未払金	0	65,671,127	65,671,127
差 引	0	△ 36,134,876	△ 36,134,876
繰越現金	1,078,913,856	1,078,913,856	1,078,913,856
翌月繰越現金	1,078,913,856	1,042,778,980	1,042,778,980
資金残高		1,042,778,980	

工業用水道事業会計現金保管状況表

令和5年4月30日現在(単位:円)

預金先	預金種別	残 高	備 考
出納取扱金融機関	普通預金	742,157,719	
	定期預金	300,000	
他の金融機関	普通預金	321,261	
	譲渡性預金	300,000,000	
保管現金			
合 計		1,042,778,980	

資金予算表

令和5年4月30日現在(単位:円)

区 分	5月予定額	6月予定額
収 入	24,338,785	22,743,908
事業収益	22,012,390	22,743,908
分担金	0	0
企業債	0	0
固定資産売却代金	0	0
補助金	0	0
前受金	0	0
預り金	0	0
その他受入現金	0	0
繰越未収金	2,326,395	0
支 出	3,297,201	17,999,197
事業費用	2,740,510	6,781,359
建設改良費	556,691	1,646,638
建設改良費(繰越)	0	0
企業債償還金	0	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	0	0
繰越未払金	0	9,571,200
差 引	21,041,584	4,744,711
繰越現金	1,042,778,980	1,063,820,564
翌月繰越現金	1,063,820,564	1,068,565,275

工業用水道事業会計損益計算書

令和5年4月30日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	4月実績	4月末累計
工業用水道事業収益	0	20,296,463	20,296,463
営業収益	0	20,015,963	20,015,963
営業外収益	0	280,500	280,500
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	0	12,292,764	12,292,764
営業費用	0	12,068,144	12,068,144
営業外費用	0	224,620	224,620
特別損失	0	0	0
差引純損益	0	8,003,699	8,003,699

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 7,729,000 円を計上)
 ※営業外収益のうち長期前受金戻入は月割按分額 279,000 円を計上)

新居浜市公共下

水道事業会計試算表

令和5年4月30日現在(単位:円)

借	方		勘定科目	
	残高	合計		
		累計		当月
72,937,977,135	72,937,977,135	14,096,806	固定資産	
72,932,283,135	72,932,283,135	14,096,806	有形固定資産	
1,114,892,045	1,114,892,045	14,096,806	(建設仮勘定)	
0	0	0	(減価償却累計額)	
5,694,000	5,694,000	0	無形固定資産	
1,062,153,381	1,575,760,497	263,569,945	投資	
865,103,528	1,241,384,954	128,725,518	流動資産	
194,005,337	323,331,027	123,799,911	現金預金	
0	0	0	未収金	
0	8,000,000	8,000,000	貯蔵品	
3,044,516	3,044,516	3,044,516	前払金	
3,044,516	3,044,516	3,044,516	その他流動資産	
0	0	0	(仮払消費税及び地方消費税)	
0	0	0	未収金貸倒引当金	
0	0	0	有価証券	
0	0	0	固定負債	
0	0	0	引当金	
0	0	0	企業債	
0	0	0	他会計借入金	
418,158,125	418,158,125	418,158,125	流動負債	
368,237,025	368,237,025	368,237,025	引当金	
0	0	0	未払金	
44,401	44,401	44,401	前受金	
23,699	23,699	23,699	預り金	
23,699	23,699	23,699	その他流動負債	
0	0	0	(仮受消費税及び地方消費税)	
49,853,000	49,853,000	49,853,000	他会計借入金	
3,977,795,077	3,977,795,077	0	企業債	
3,977,795,077	3,977,795,077	0	繰延収益	
0	0	0	長期前受金	
0	0	0	長期前受金収益化累計額	
0	0	0	資本金	
0	0	0	資本金	
0	0	0	剰余金	
236,990	236,990	236,990	利益剰余金	
236,990	236,990	236,990	資本剰余金	
36,046,722	36,046,722	36,046,722	下水道事業収益	
22,337,005	22,337,005	22,337,005	営業収益	
13,360,732	13,360,732	13,360,732	営業外収益	
348,985	348,985	348,985	特別利益	
36,046,722	36,046,722	36,046,722	下水道事業費用	
22,337,005	22,337,005	22,337,005	営業費用	
13,360,732	13,360,732	13,360,732	営業外費用	
348,985	348,985	348,985	特別損失	
78,013,972,315	78,945,974,546	732,108,588	合計	

勘定科目	貸		方	
	残高	合計		
		当月		累計
固定資産	0	9,502,886,281	9,502,886,281	
有形固定資産	0	9,502,886,281	9,502,886,281	
(建設仮勘定)				
(減価償却累計額)		9,502,886,281	9,502,886,281	
無形固定資産				
投資				
流動資産	513,607,116	514,657,116	1,050,000	
現金預金	376,281,426	376,281,426		
未収金	129,325,690	129,325,690		
貯蔵品	0	0		
前払金	8,000,000	8,000,000		
その他流動資産	0	0		
(仮払消費税及び地方消費税)				
未収金貸倒引当金		1,050,000	1,050,000	
有価証券	0	0		
固定負債	0	31,044,188,722	31,044,188,722	
引当金		111,858,731	111,858,731	
企業債		30,735,469,991	30,735,469,991	
他会計借入金		196,860,000	196,860,000	
流動負債	105,928,985	2,849,677,990	2,431,519,865	
引当金		16,720,000	16,720,000	
未払金	94,657,160	418,009,035	49,772,010	
前受金	0	0	0	
預り金	44,401	3,663,901	3,619,500	
その他流動負債	11,227,424	11,227,424	11,203,725	
(仮受消費税及び地方消費税)	11,227,424	11,227,424	11,203,725	
他会計借入金		32,810,000	32,810,000	
企業債		2,367,247,630	2,317,394,630	
繰延収益	0	25,116,943,809	25,116,943,809	
長期前受金	0	25,116,943,809	25,116,943,809	
長期前受金収益化累計額				
資本金	0	6,500,435,446	6,500,435,446	
資本金	0	6,500,435,446	6,500,435,446	
剰余金	0	3,304,612,695	3,304,612,695	
利益剰余金		247,530,159	247,530,159	
資本剰余金		3,057,082,536	3,057,082,536	
下水道事業収益	112,572,487	112,572,487	112,335,497	
営業収益	111,909,332	111,909,332	111,672,342	
営業外収益	142,120	142,120	142,120	
特別利益	521,035	521,035	521,035	
下水道事業費用				
営業費用				
営業外費用				
特別損失				
合計	732,108,588	78,945,974,546	78,013,972,315	

下水道事業会計

区 分	前月末累計	4月実績	4月末累計
収 入	0	128,725,518	128,725,518
事業収益	0	249,564	249,564
分担金	0	0	0
企業債	0	0	0
出資金	0	0	0
固定資産売却代金	0	0	0
負担金	0	0	0
補助金	0	0	0
他会計借入金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
その他受入現金	0	0	0
繰越未収金	0	128,475,954	128,475,954
支 出	0	376,281,426	376,281,426
事業費用	0	27,049,425	27,049,425
建設改良費	0	4,359,596	4,359,596
建設改良費(繰越)	0	8,000,000	8,000,000
企業債償還金	0	19,411,000	19,411,000
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	0	44,401	44,401
繰越未払金	0	317,417,004	317,417,004
差 引	0	△ 247,555,908	△ 247,555,908
繰越現金	1,112,659,436	1,112,659,436	1,112,659,436
翌月繰越現金	1,112,659,436	865,103,528	865,103,528

資金残高 865,103,528

下水道事業会計 現金保管状況表

令和5年4月30日現在(単位:円)

預金先	預金種別	残 高	備 考
出納取扱金融機関	普通預金	865,103,528	
	定期預金	0	
他の金融機関	普通預金	0	
	定期預金	0	
保管現金		0	
合 計		865,103,528	

資金予算表

令和5年4月30日現在(単位:円)

区 分	5月予定額	6月予定額
収 入	176,249,236	121,969,391
事業収益	106,124,638	119,302,801
分担金	0	0
企業債	0	0
出資金	0	0
固定資産売却代金	0	0
負担金	0	0
補助金	0	0
他会計借入金	0	0
前受金	0	0
預り金	708,400	473,478
その他受入現金	0	0
繰越未収金	69,416,198	2,193,112
支 出	368,093,599	254,672,160
事業費用	76,607,736	76,499,443
建設改良費	13,602,630	24,171,958
建設改良費(繰越)	37,663,000	153,196,000
企業債償還金	238,314,500	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	1,413,708	804,759
繰越未払金	492,025	0
差 引	△ 191,844,363	△ 132,702,769
繰越現金	865,103,528	673,259,165
翌月繰越現金	673,259,165	540,556,396

下水道事業会計 損益計算書

令和5年4月30日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	4月実績	4月末累計
下水道事業収益	0	196,805,497	196,805,497
営業収益	0	111,672,342	111,672,342
営業外収益	0	84,612,120	84,612,120
特別利益	0	521,035	521,035
下水道事業費用	0	239,912,722	239,912,722
営業費用	0	226,203,005	226,203,005
営業外費用	0	13,360,732	13,360,732
特別損失	0	348,985	348,985
差引純損益	0	△ 43,107,225	△ 43,107,225

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 203,866,000 円を計上
 ※営業外収益のうち長期前受金は月割按分額 84,470,000 円を計上

新 監 第 3 4 号
令和5年8月4日

様

新居浜市監査委員 鴻 上 浩 宣
新居浜市監査委員 杉 本 茂 利
新居浜市監査委員 伊 藤 優 子

令和5年5月分例月現金出納検査の結果について（報告）

新居浜市監査基準に準拠し、地方自治法第235条の2第1項の規定により実施した、令和5年5月分の例月現金出納検査の結果について、同条第3項の規定により、次のとおり報告します。

1 検査の対象及び期間

検査の対象	検査期間
(1) 会計管理者所管に属する一般会計、特別会計、基金及び歳入歳出外現金の令和5年度5月分の現金出納事務	令和5年6月27日から 令和5年7月26日まで
(2) 市長所管に属する水道事業会計、工業用水道事業会計及び公共下水道事業会計の令和5年5月分の現金出納事務	令和5年7月27日から 令和5年8月1日まで

2 検査執行者 鴻上浩宣・杉本茂利・伊藤優子

3 検査の着眼点

現金の収入や支出の事務が適正に行われているか、保管する現金の在高及び出納関係諸表等の計数が正確かどうかを主眼として実施した。

4 検査の実施内容

検査対象の各会計について、関係帳簿及び証拠書類等の検査資料の提出を求め、両者を照合しながら諸帳簿・諸表の計数確認及び保管現金・預金状況等についての出納状況を確認した。

5 検査の結果

- (1) 提出された検査資料の計数は正確であり、現金残高は指定金融機関及び出納取扱金融機関の残高とも符合しており、誤りのないことを認めた。
- (2) 関係諸帳簿及び各種証拠書類の整理については、おおむね適正に処理されていることを認めた。

令和4年度5月分 一般会計

及び特別会計等歳入歳出状況表

会計	区分	歳 入					収入未済額 (A-B)
		調定額		収入済額		(B/A)	
		当 月 分	当月末累計(A)	当 月 分	当月末累計(B)		
一般会計		5,034,389,360	53,663,745,808	5,072,042,483	53,255,304,068	99.2	408,441,740
特別会計	渡海船事業	80,044,754	224,534,440	80,044,754	224,534,440	100.0	0
	平尾墓園事業	4,471,241	25,051,683	4,470,741	24,839,263	99.2	212,420
	国民健康保険事業	866,046,338	11,990,132,985	881,375,912	11,875,185,112	99.0	114,947,873
	介護保険事業 後期高齢者医療事業	2,219,430,948	13,516,799,636	2,220,244,488	13,493,869,091	99.8	22,930,545
	工業用地造成事業	0	308,447,131	0	308,447,131	100.0	0
	小計	3,224,826,815	28,026,883,710	3,242,311,499	27,884,616,642	99.5	142,267,068
合 計	8,259,216,175	81,690,629,518	8,314,353,982	81,139,920,710	99.3	550,708,808	
歳入歳出外現金	-	-	0	0	-	-	
一時借入金	-	-	0	0	-	-	
繰替運用金	-	-	△5,000,000,000	0	-	-	

令和5年5月31日現在 (単位 円、%)

予算現額 (C)	歳 出			予算残額 (C-D)	収支差引 残 高 (B-D)
	支出済額		(D/C)		
	当 月 分	当月末累計(D)			
57,426,488,572	3,412,629,712	52,173,941,464	90.9	5,252,547,108	1,081,362,604
236,409,000	96,051	224,534,440	95.0	11,874,560	0
28,138,000	28,680	24,839,263	88.3	3,298,737	0
12,446,924,000	7,335,544	11,875,185,112	95.4	571,738,888	0
14,203,633,000	1,264,933	13,163,057,788	92.7	1,040,575,212	330,811,303
2,011,462,000	89,132	1,864,865,045	92.7	146,596,955	92,876,560
196,900,000	0	148,484,844	75.4	48,415,156	159,962,287
29,123,466,000	8,814,340	27,300,966,492	93.7	1,822,499,508	583,650,150
86,549,954,572	3,421,444,052	79,474,907,956	91.8	7,075,046,616	1,665,012,754
-	0	0	-	-	0
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	0

令和4年度5月分 現金の保管状況表

令和5年5月31日現在 (単位 円)

預 金 先	預 金 種 別	各会計等の残高	基 金 の 残 高	備 考
指定金融機関	普 通 預 金	1,665,012,754	0	
	定 期 預 金	0	0	
他の金融機関	普 通 預 金	0	-	
	定期及び信託預金	0	0	
保 管 現 金		0	-	
合 計		1,665,012,754	0	

令和5年度5月分 一般会計

会計	区分	歳 入					収入未済額 (A-B)
		調定額		収入済額			
		当 月 分	当月末累計(A)	当 月 分	当月末累計(B)	(B/A)	
	一般会計	1,425,068,103	16,564,623,734	7,142,336,915	9,893,521,162	59.7	6,671,102,572
特別 会 計	渡海船事業	51,409,569	52,424,094	51,227,275	52,034,725	99.3	389,369
	平尾墓園事業	1,223,488	2,434,860	1,223,488	2,302,860	94.6	132,000
	国民健康保険事業	775,388,276	1,017,992,968	816,066,123	904,139,616	88.8	113,853,352
	介護保険事業	742,938,160	1,931,205,990	1,136,446,185	1,137,440,273	58.9	793,765,717
	後期高齢者医療事業	△1,287,040	477,691,550	158,801,370	159,543,210	33.4	318,148,340
	小計	1,569,672,453	3,481,749,462	2,163,764,441	2,255,460,684	64.8	1,226,288,778
	合計	2,994,740,556	20,046,373,196	9,306,101,356	12,148,981,846	60.6	7,897,391,350
	歳入歳出外現金	-	-	456,053,396	1,121,237,977	-	-
	一時借入金	-	-	0	0	-	-
	繰替運用金	-	-	3,887,166,772	7,336,811,541	-	-

及び特別会計等歳入歳出状況表

令和5年5月31日現在 (単位 円、%)

予算現額 (C)	歳 出			予算残額 (C-D)	収支差引 残 高 (B-D)
	支出済額		(D/C)		
	当 月 分	当月末累計(D)			
54,873,801,848	3,312,206,824	5,896,009,160	10.7	48,977,792,688	3,997,512,002
186,136,000	9,198,019	17,149,193	9.2	168,986,807	34,885,532
30,991,000	5,619,634	5,627,543	18.2	25,363,457	△3,324,683
12,302,222,000	792,063,064	889,911,306	7.2	11,412,310,694	14,228,310
14,105,247,000	1,083,017,964	1,128,303,843	8.0	12,976,943,157	9,136,430
1,966,247,000	203,314,177	274,399,140	14.0	1,691,847,860	△114,855,930
28,590,843,000	2,093,212,858	2,315,391,025	8.1	26,275,451,975	△59,930,341
83,464,644,848	5,405,419,682	8,211,400,185	9.8	75,253,244,663	3,937,581,661
-	447,559,994	952,563,514	-	-	168,674,463
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	7,336,811,541

令和5年度5月分 基金に属する現金出納状況表

令和5年5月31日現在(単位 円)

基金	区分	収入 済 額			支出 済 額			収支差引残高 (A-B) †
		前月末累計	当月分	当月末累計(A)	前月末累計	当月分	当月末累計(B)	
運用基金	特別奨学基金	30,244,622	0	30,244,622	0	0	0	30,244,622
	奨学資金貸付基金	78,698,071	582,000	79,280,071	264,000	0	264,000	79,016,071
	青野記念奨学基金	66,535,751	0	66,535,751	192,000	0	192,000	66,343,751
	しらうめ入学準備金貸付基金	50,490,540	44,000	50,534,540	0	0	0	50,534,540
	土地開発基金	0	0	0	0	0	0	0
	美術品購入基金	45,986,008	0	45,986,008	0	0	0	45,986,008
積立基金	財政調整基金	1,746,518,643	100,000,000	1,846,518,643	0	460,000,000	460,000,000	1,386,518,643
	体育施設建設基金	300,891,006	0	300,891,006	0	34,078,000	34,078,000	266,813,006
	平尾墓園管理基金	65,227,704	0	65,227,704	0	4,473,241	4,473,241	60,754,463
	森林環境譲与税基金	30,076,444	21,490,038	51,566,482	0	13,655,055	13,655,055	37,911,427
	文化振興基金	823,890,638	0	823,890,638	0	15,451,122	15,451,122	808,439,516
	寺尾音楽教育振興基金	9,113,900	0	9,113,900	0	0	0	9,113,900
	減債基金	1,644,247,191	100,000,000	1,744,247,191	0	600,000,000	600,000,000	1,144,247,191
	図書館図書整備基金	36,073,124	0	36,073,124	0	0	0	36,073,124
	国際交流基金	22,430,805	0	22,430,805	0	3,000,000	3,000,000	19,430,805
	生活文化まちづくり基金	2,626,011	0	2,626,011	0	0	0	2,626,011
	地域福祉基金	248,560,748	0	248,560,748	0	35,294,857	35,294,857	213,265,891
	工藤交通災害遺児修学基金	10,257,182	0	10,257,182	0	0	0	10,257,182
	ふるさと・水と土保全対策基金	10,017,863	0	10,017,863	0	0	0	10,017,863
	国民健康保険財政調整基金	105,534,050	0	105,534,050	0	100,000,000	100,000,000	5,534,050
	介護給付費準備基金	913,816,357	0	913,816,357	0	0	0	913,816,357
	浮川健康づくり基金	51,089,024	0	51,089,024	0	0	0	51,089,024
	公共施設整備基金	1,084,451,969	103,932,632	1,188,384,601	0	29,106,600	29,106,600	1,159,278,001
	別子山振興基金	259,190,798	0	259,190,798	0	22,648,770	22,648,770	236,542,028
	災害対策基金	139,204,389	0	139,204,389	0	0	0	139,204,389
	こども夢未来基金	49,057,280	0	49,057,280	0	4,719,883	4,719,883	44,337,397
合併振興基金	655,318,393	0	655,318,393	0	78,250,721	78,250,721	577,067,672	
あかがね基金	88,694,421	0	88,694,421	0	28,321,661	28,321,661	60,372,760	
環境保全基金	67,656,342	8,352,802	76,009,144	0	7,834,281	7,834,281	68,174,863	
ものづくり産業振興基金	101,819,213	1,052,491	102,871,704	0	10,827,000	10,827,000	92,044,704	
計	8,737,718,487	335,453,963	9,073,172,450	456,000	1,447,661,191	1,448,117,191	7,625,055,259	
繰替運用金	△8,449,644,769	1,112,833,228	△7,336,811,541	-	-	-	△7,336,811,541	
合計	288,073,718	1,448,287,191	1,736,360,909	456,000	1,447,661,191	1,448,117,191	288,243,718	

令和5年度5月分 現金の保管状況表

令和5年5月31日現在 (単位 円)

預 金 先	預 金 種 別	各会計等の残高	基 金 の 残 高	備 考
指定金融機関	普 通 預 金	11,378,977,665	707,715	
	定 期 預 金	0	0	
他の金融機関	普 通 預 金	0	-	
	定期及び信託預金	63,000,000	287,536,003	
保 管 現 金		1,090,000	-	
合 計		11,443,067,665	288,243,718	

新居浜市水道

事業会計試算表

令和5年5月31日現在(単位:円)

借	方		勘定科目	
	残高	合計		
		累計		当月
34,228,611,234	34,228,611,234	114,170,302	固定資産	
34,222,973,602	34,222,973,602	114,170,302	有形固定資産	
1,108,167,100	1,108,167,100	114,170,302	(建設仮勘定)	
	0		(減価償却累計額)	
4,443,632	4,443,632		無形固定資産	
1,194,000	1,194,000		投資	
2,391,161,500	3,659,966,004	628,300,987	流動資産	
2,320,076,642	2,969,840,877	317,575,819	現金預金	
40,988,555	537,390,004	174,386,698	未収金	
13,280,748	13,776,368	67,600	貯蔵品	
30,000	122,173,200	122,139,200	前払金	
16,785,555	16,785,555	14,131,670	その他流動資産	
16,485,555	16,485,555	14,131,670	(仮払消費税及び地方消費税)	
	0		未収金貸倒引当金	
0	0		有価証券	
	0	0	固定負債	
			引当金	
			企業債	
	527,660,670	180,713,053	流動負債	
	275,028,130	63,610,592	引当金	
	45,724		未払金	
	252,562,905	117,095,122	前受金	
	23,911	7,339	預り金	
	23,911	7,339	その他流動負債	
			(仮受消費税及び地方消費税)	
			企業債	
3,769,025,460	3,769,025,460	0	繰延収益	
	0		長期前受金	
3,769,025,460	3,769,025,460		長期前受金償却累計額	
		0	資本金	
	0		資本金	
	0		0	
	0	0	剰余金	
	0		利益剰余金	
	0		資本剰余金	
	239,123	73,403	水道事業収益	
	239,123	73,403	営業収益	
	0		営業外収益	
	0		特別利益	
	0			
70,167,006	70,167,006	42,474,004	水道事業費用	
69,396,379	69,396,379	42,263,561	営業費用	
0	0		営業外費用	
770,627	770,627	210,443	特別損失	
	0			
40,458,965,200	42,255,669,497	965,731,749	合計	

勘定科目	貸		残高
	合計		
	当月	累計	
固定資産		16,103,477,856	16,103,477,856
有形固定資産		16,103,477,856	16,103,477,856
(建設仮勘定)			
(減価償却累計額)		16,103,477,856	16,103,477,856
無形固定資産			
投資			
流動資産	617,742,328	1,269,604,504	800,000
現金預金	302,844,914	649,764,235	
未収金	192,518,114	496,401,449	
貯蔵品	240,100	495,620	
前払金	122,139,200	122,143,200	
その他流動資産		0	
(仮払消費税及び地方消費税)		0	
未収金貸倒引当金		800,000	800,000
有価証券		0	
固定負債	0	5,796,310,345	5,796,310,345
引当金		604,765,722	604,765,722
企業債		5,191,544,623	5,191,544,623
流動負債	189,445,394	1,098,733,157	571,072,487
引当金		20,532,000	20,532,000
未払金	48,232,784	336,775,101	61,746,971
前受金		45,724	0
預り金	125,453,444	369,003,904	116,440,999
その他流動負債	15,759,166	31,359,298	31,335,387
(仮受消費税及び地方消費税)	15,759,166	31,059,298	31,035,387
企業債		341,017,130	341,017,130
繰延収益	0	7,888,587,011	7,888,587,011
長期前受金		7,888,587,011	7,888,587,011
長期前受金償却累計額		0	
資本金	0	8,768,050,800	8,768,050,800
資本金		8,768,050,800	8,768,050,800
剰余金	0	1,018,339,306	1,018,339,306
利益剰余金		1,016,367,049	1,016,367,049
資本剰余金		1,972,257	1,972,257
水道事業収益	158,544,027	312,566,518	312,327,395
営業収益	151,757,133	302,870,721	302,631,598
営業外収益	6,786,894	9,692,944	9,692,944
特別利益		2,853	2,853
水道事業費用	0	0	
営業費用		0	
営業外費用		0	
特別損失		0	
合計	965,731,749	42,255,669,497	40,458,965,200

水道事業会計

区 分	前月末累計	5月実績	5月末累計
収 入	425,212,434	317,575,819	742,788,253
事業収益	142,971,325	169,340,026	312,311,351
分担金	0	0	0
企業債	0	0	0
固定資産売却代金	0	0	0
補助金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	122,053,793	125,138,447	247,192,240
その他受入現金	4,000	0	4,000
繰越未収金	160,183,316	23,097,346	183,280,662
支 出	346,919,321	302,844,914	649,764,235
事業費用	24,615,626	48,307,582	72,923,208
建設改良費	2,553,956	125,079,333	127,633,289
建設改良費(繰越)	0	8,572,000	8,572,000
企業債償還金	0	0	0
貯蔵品	74,250	74,360	148,610
その他支払現金	135,467,783	117,095,122	252,562,905
繰越未払金	184,207,706	3,716,517	187,924,223
差 引	78,293,113	14,730,905	93,024,018
繰越現金	2,227,052,624	2,305,345,737	2,227,052,624
翌月繰越現金	2,305,345,737	2,320,076,642	2,320,076,642
資金残高		2,320,076,642	

資金予算表

令和5年5月31日現在(単位:円)

区 分	6月予定額	7月予定額
収 入	261,758,645	314,928,353
事業収益	141,337,885	141,086,525
分担金	0	0
企業債	0	0
固定資産売却代金	0	0
補助金	0	0
前受金	0	0
預り金	119,599,518	124,946,540
その他受入現金	0	0
繰越未収金	821,242	48,895,288
支 出	231,108,107	276,987,330
事業費用	68,699,319	43,838,349
建設改良費	17,903,002	50,133,819
建設改良費(繰越)	21,817,000	63,280,000
企業債償還金	0	0
貯蔵品	100,870	763,510
その他支払現金	122,587,916	118,971,652
繰越未払金	0	0
差 引	30,650,538	37,941,023
繰越現金	2,320,076,642	2,350,727,180
翌月繰越現金	2,350,727,180	2,388,668,203

水道事業会計 現金保管状況表

令和5年5月31日現在(単位:円)

預金先	預金種別	残 高	備 考
出納取扱金融機関	普通預金	1,220,076,642	
	譲渡性預金	1,100,000,000	
他の金融機関	普通預金	0	
	譲渡性預金	0	
保管現金			
合 計		2,320,076,642	

水道事業会計 損益計算書

令和5年5月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	5月実績	5月末累計
水道事業収益	168,140,771	172,754,624	340,895,395
営業収益	150,947,868	151,683,730	302,631,598
営業外収益	17,190,050	21,070,894	38,260,944
特別利益	2,853	0	2,853
水道事業費用	86,352,002	101,133,004	187,485,006
営業費用	85,791,818	100,922,561	186,714,379
営業外費用	0	0	0
特別損失	560,184	210,443	770,627
差引純損益	81,788,769	71,621,620	153,410,389

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 58,659,000 円を計上)

※営業外収益のうち長期前受金戻入は月割按分額 14,284,000 円を計上)

新居浜市工業用

借	方		勘定科目	
	残高	合計		
		累計		当月
4,178,949,122	4,178,949,122	562,612	固定資産	
3,949,279,122	3,949,279,122	562,612	有形固定資産	
73,129,394	73,129,394	562,612	(建設仮勘定)	
0	0	0	(減価償却累計額)	
229,670,000	229,670,000	0	無形固定資産	
1,091,440,979	1,226,945,448	48,542,615	投資	
1,063,629,699	1,139,024,012	25,735,576	流動資産	
27,735,136	87,845,292	22,747,636	現金預金	
0	0	0	未収金	
0	0	0	貯蔵品	
76,144	76,144	59,403	前払金	
76,144	76,144	59,403	その他流動資産	
0	0	0	(仮払消費税及び地方消費税)	
0	0	0	未収金貸倒引当金	
0	0	0	有価証券	
0	0	0	固定負債	
0	0	0	引当金	
0	0	0	企業債	
0	75,394,313	4,884,857	流動負債	
0	0	0	引当金	
0	75,394,313	4,884,857	未払金	
0	0	0	前受金	
0	0	0	預り金	
0	0	0	その他流動負債	
0	0	0	(仮受消費税及び地方消費税)	
0	0	0	企業債	
26,912,773	26,912,773	0	繰延収益	
26,912,773	26,912,773	0	長期前受金	
0	0	0	長期前受金収益化累計額	
0	0	0	資本金	
0	0	0	資本金	
0	0	0	剰余金	
0	0	0	利益剰余金	
0	0	0	資本剰余金	
0	0	0	工業用水道事業収益	
0	0	0	営業収益	
0	0	0	営業外収益	
0	0	0	特別利益	
8,552,875	8,552,875	3,989,111	工業用水道事業費用	
6,793,755	6,793,755	2,454,611	営業費用	
1,759,120	1,759,120	1,534,500	営業外費用	
0	0	0	特別損失	
5,305,855,749	5,516,754,531	57,979,195	合計	

水道事業会計試算表

令和5年5月31日現在(単位:円)

勘定科目	貸		方	
	当月	合計		
		当月		累計
固定資産		2,073,298,441	2,073,298,441	
有形固定資産		2,073,298,441	2,073,298,441	
(建設仮勘定)		0	0	
(減価償却累計額)		2,073,298,441	2,073,298,441	
無形固定資産		0	0	
投資		0	0	
流動資産	30,620,433	135,504,469	0	
現金預金	4,884,857	75,394,313		
未収金	25,735,576	60,110,156		
貯蔵品		0		
前払金		0		
その他流動資産		0		
(仮払消費税及び地方消費税)		0		
未収金貸倒引当金		0	0	
有価証券		0	0	
固定負債	0	442,182,712	442,182,712	
引当金		112,138,528	112,138,528	
企業債		330,044,184	330,044,184	
流動負債	6,679,092	95,416,972	20,022,659	
引当金		4,072,000	4,072,000	
未払金	4,611,126	75,401,837	7,524	
前受金		0	0	
預り金		300,000	300,000	
その他流動負債	2,067,966	4,069,562	4,069,562	
(仮受消費税及び地方消費税)	2,067,966	4,069,562	4,069,562	
企業債		11,573,573	11,573,573	
繰延収益	0	142,046,118	142,046,118	
長期前受金		142,046,118	142,046,118	
長期前受金収益化累計額		0	0	
資本金	0	1,962,562,918	1,962,562,918	
資本金		1,962,562,918	1,962,562,918	
剰余金	0	625,045,768	625,045,768	
利益剰余金		625,045,768	625,045,768	
資本剰余金		0	0	
工業用水道事業収益	20,679,670	40,697,133	40,697,133	
営業収益	20,679,670	40,695,633	40,695,633	
営業外収益	0	1,500	1,500	
特別利益		0	0	
工業用水道事業費用				
営業費用				
営業外費用				
特別損失				
合計	57,979,195	5,516,754,531	5,305,855,749	

工業用水道事業会計

区 分	前月末累計	5月実績	5月末累計
収 入	34,374,580	25,735,576	60,110,156
事業収益	0	22,019,059	22,019,059
分担金	0	0	0
企業債	0	0	0
固定資産売却代金	0	0	0
補助金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
その他受入現金	0	0	0
繰越未収金	34,374,580	3,716,517	38,091,097
支 出	70,509,456	4,884,857	75,394,313
事業費用	4,299,023	4,322,018	8,621,041
建設改良費	539,306	562,839	1,102,145
建設改良費(繰越)	0	0	0
企業債償還金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	0	0	0
繰越未払金	65,671,127	0	65,671,127
差 引	△ 36,134,876	20,850,719	△ 15,284,157
繰越現金	1,078,913,856	1,042,778,980	1,078,913,856
翌月繰越現金	1,042,778,980	1,063,629,699	1,063,629,699
資金残高		1,063,629,699	

工業用水道事業会計現金保管状況表

令和5年5月31日現在(単位:円)

預金先	預金種別	残 高	備 考
出納取扱金融機関	普通預金	763,008,438	
	定期預金	300,000	
他の金融機関	普通預金	321,261	
	譲渡性預金	300,000,000	
保管現金			
合 計		1,063,629,699	

資金予算表

令和5年5月31日現在(単位:円)

区 分	6月予定額	7月予定額
収 入	22,743,908	22,032,400
事業収益	22,743,908	22,032,400
分担金	0	0
企業債	0	0
固定資産売却代金	0	0
補助金	0	0
前受金	0	0
預り金	0	0
その他受入現金	0	0
繰越未収金	0	0
支 出	17,999,197	2,969,512
事業費用	6,781,359	2,436,821
建設改良費	1,646,638	532,691
建設改良費(繰越)	0	0
企業債償還金	0	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	0	0
繰越未払金	9,571,200	0
差 引	4,744,711	19,062,888
繰越現金	1,063,629,699	1,068,374,410
翌月繰越現金	1,068,374,410	1,087,437,298

工業用水道事業会計損益計算書

令和5年5月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	5月実績	5月末累計
工業用水道事業収益	20,296,463	20,958,670	41,255,133
営業収益	20,015,963	20,679,670	40,695,633
営業外収益	280,500	279,000	559,500
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	12,292,764	11,718,111	24,010,875
営業費用	12,068,144	10,183,611	22,251,755
営業外費用	224,620	1,534,500	1,759,120
特別損失	0	0	0
差引純損益	8,003,699	9,240,559	17,244,258

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 7,729,000 円を計上)
 ※営業外収益のうち長期前受金戻入は月割按分額 279,000 円を計上)

新居浜市公共下

水道事業会計試算表

令和5年5月31日現在(単位:円)

借	方		勘定科目	
	残高	合計		
		累計		当月
72,959,367,244	72,959,367,244	21,390,109	固定資産	
72,953,673,244	72,953,673,244	21,390,109	有形固定資産	
1,136,282,154	1,136,282,154	21,390,109	(建設仮勘定)	
	0		(減価償却累計額)	
0	0		無形固定資産	
5,694,000	5,694,000		投資	
835,686,725	1,883,007,068	307,246,571	流動資産	
681,597,625	1,415,206,656	173,821,702	現金預金	
144,333,063	447,541,375	124,210,348	未収金	
0	0		貯蔵品	
0	10,503,000	2,503,000	前払金	
9,756,037	9,756,037	6,711,521	その他流動資産	
9,756,037	9,756,037	6,711,521	(仮払消費税及び地方消費税)	
	0		未収金貸倒引当金	
0	0		有価証券	
	0	0	固定負債	
	0		引当金	
	0		企業債	
			他会計借入金	
	980,860,875	562,702,750	流動負債	
	721,904,668	353,667,643	引当金	
	0		未払金	
	1,201,363	1,156,962	前受金	
	29,344	5,645	預り金	
	29,344	5,645	その他流動負債	
	0		(仮受消費税及び地方消費税)	
	257,725,500	207,872,500	他会計借入金	
			企業債	
3,977,795,077	3,977,795,077	0	繰延収益	
	0		長期前受金	
3,977,795,077	3,977,795,077		長期前受金償却累計額	
	0	0	資本金	
	0		資本金	
	0	0	剰余金	
	0		利益剰余金	
	0		資本剰余金	
0	293,465	56,475	下水道事業収益	
	293,465	56,475	営業収益	
	0		営業外収益	
	0	0	特別利益	
115,765,471	115,765,471	79,718,749	下水道事業費用	
68,577,831	68,577,831	46,240,826	営業費用	
46,061,945	46,061,945	32,701,213	営業外費用	
1,125,695	1,125,695	776,710	特別損失	
77,888,614,517	79,917,089,200	971,114,654	合計	

勘定科目	貸		方	
	当月	合計		
		当月		累計
固定資産	0	9,502,886,281	9,502,886,281	
有形固定資産		9,502,886,281	9,502,886,281	
(建設仮勘定)		0		
(減価償却累計額)		9,502,886,281	9,502,886,281	
無形固定資産		0		
投資		0		
流動資産	533,713,227	1,048,370,343	1,050,000	
現金預金	357,327,605	733,609,031		
未収金	173,882,622	303,208,312		
貯蔵品		0		
前払金	2,503,000	10,503,000		
その他流動資産		0		
(仮払消費税及び地方消費税)		0		
未収金貸倒引当金		1,050,000	1,050,000	
有価証券		0		
固定負債	0	31,044,188,722	31,044,188,722	
引当金		111,858,731	111,858,731	
企業債		30,735,469,991	30,735,469,991	
他会計借入金		196,860,000	196,860,000	
流動負債	324,496,115	3,174,174,105	2,193,313,230	
引当金		16,720,000	16,720,000	
未払金	312,337,192	730,346,227	8,441,559	
前受金		0	0	
預り金	884,162	4,548,063	3,346,700	
その他流動負債	11,274,761	22,502,185	22,472,841	
(仮受消費税及び地方消費税)	11,274,761	22,502,185	22,472,841	
他会計借入金		32,810,000	32,810,000	
企業債		2,367,247,630	2,109,522,130	
繰延収益	0	25,116,943,809	25,116,943,809	
長期前受金		25,116,943,809	25,116,943,809	
長期前受金償却累計額		0		
資本金	0	6,500,435,446	6,500,435,446	
資本金		6,500,435,446	6,500,435,446	
剰余金	0	3,304,612,695	3,304,612,695	
利益剰余金		247,530,159	247,530,159	
資本剰余金		3,057,082,536	3,057,082,536	
下水道事業収益	112,905,312	225,477,799	225,184,334	
営業収益	112,500,767	224,410,099	224,116,634	
営業外収益	40,780	182,900	182,900	
特別利益	363,765	884,800	884,800	
下水道事業費用	0	0		
営業費用		0		
営業外費用		0		
特別損失		0		
合計	971,114,654	79,917,089,200	77,888,614,517	

下水道事業会計

区 分	前月末累計	5月実績	5月末累計
収 入	128,725,518	173,821,702	302,547,220
事業収益	249,564	112,174,672	112,424,236
分担金	0	0	0
企業債	0	0	0
出資金	0	0	0
固定資産売却代金	0	0	0
負担金	0	0	0
補助金	0	0	0
他会計借入金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
その他受入現金	0	1,200	1,200
繰越未収金	128,475,954	61,645,830	190,121,784
支 出	376,281,426	357,327,605	733,609,031
事業費用	27,049,425	92,455,622	119,505,047
建設改良費	4,359,596	5,182,550	9,542,146
建設改良費(繰越)	8,000,000	19,272,000	27,272,000
企業債償還金	19,411,000	238,314,500	257,725,500
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	44,401	1,158,162	1,202,563
繰越未払金	317,417,004	944,771	318,361,775
差 引	△ 247,555,908	△ 183,505,903	△ 431,061,811
繰越現金	1,112,659,436	865,103,528	1,112,659,436
翌月繰越現金	865,103,528	681,597,625	681,597,625

資金残高 681,597,625

下水道事業会計 現金保管状況表

令和5年5月31日現在(単位:円)

預金先	預金種別	残 高	備 考
出納取扱金融機関	普通預金	681,597,625	
	定期預金	0	
他の金融機関	普通預金	0	
	定期預金	0	
保管現金		0	
合 計		681,597,625	

資金予算表

令和5年5月31日現在(単位:円)

区 分	6月予定額	7月予定額
収 入	121,969,391	178,519,940
事業収益	119,302,801	118,174,904
分担金	0	0
企業債	0	0
出資金	0	0
固定資産売却代金	0	0
負担金	0	34,815,450
補助金	0	0
他会計借入金	0	0
前受金	0	0
預り金	473,478	0
その他受入現金	0	6,000
繰越未収金	2,193,112	25,523,586
支 出	254,672,160	82,015,003
事業費用	76,499,443	54,252,795
建設改良費	24,171,958	14,513,676
建設改良費(繰越)	153,196,000	12,942,000
企業債償還金	0	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	804,759	306,532
繰越未払金	0	0
差 引	△ 132,702,769	96,504,937
繰越現金	681,597,625	548,894,856
翌月繰越現金	548,894,856	645,399,793

下水道事業会計 損益計算書

令和5年5月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	5月実績	5月末累計
下水道事業収益	196,805,497	197,318,837	394,124,334
営業収益	111,672,342	112,444,292	224,116,634
営業外収益	84,612,120	84,510,780	169,122,900
特別利益	521,035	363,765	884,800
下水道事業費用	239,912,722	283,584,749	523,497,471
営業費用	226,203,005	250,106,826	476,309,831
営業外費用	13,360,732	32,701,213	46,061,945
特別損失	348,985	776,710	1,125,695
差引純損益	△ 43,107,225	△ 86,265,912	△ 129,373,137

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 203,866,000 円を計上
 ※営業外収益のうち長期前受金は月割按分額 84,470,000 円を計上