

例月現金出納検査報告書

(令和6年3・4・5月分)

新居浜市監査委員

目 次

令和6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	5
水道事業会計	8
工業用水道事業会計	10
公共下水道事業会計	12

令和6年4月分

例月現金出納検査の結果について	14
一般会計、特別会計、基金及び歳入歳出外現金	15
水道事業会計	20
工業用水道事業会計	22
公共下水道事業会計	24

令和6年5月分

例月現金出納検査の結果について	26
一般会計、特別会計、基金及び歳入歳出外現金	27
水道事業会計	32
工業用水道事業会計	34
公共下水道事業会計	36

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6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6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5年度3月分の現金出納事務	令和6年 4月24日から 令和6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6年3月分の現金出納事務	令和6年 6月10日から 令和6年 7月16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、保管する現金の現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が、会計管理者所管事務の一部において、改善すべき事項が見受けられたので、次のとおり、指摘事項を通知した。

<指摘事項>

支払済証拠書類の一部において、債権者相違による支払先誤りが見受けられた。

適正な事務処理について担当課を指導されるとともに、出納室におけるチェック機能の強化に努められたい。

令和5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		6,545,876,634	46,813,287,788	7,066,198,943	45,820,615,502	97.9	992,672,286
特別会計	渡海船事業	971,131	63,495,440	1,012,790	63,299,915	99.7	195,525
	平尾墓園事業	1,420,624	25,968,414	1,460,624	25,748,434	99.2	219,980
	国民健康保険事業	1,371,341,926	10,501,703,878	1,567,990,899	10,225,248,736	97.4	276,455,142
	介護保険事業	721,954,505	11,270,599,863	1,122,785,288	11,237,281,925	99.7	33,317,938
	後期高齢者医療事業	509,839,175	2,010,080,705	703,953,805	1,958,481,195	97.4	51,599,510
	小計	2,605,527,361	23,871,848,300	3,397,203,406	23,510,060,205	98.5	361,788,095
	合計	9,151,403,995	70,685,136,088	10,463,402,349	69,330,675,707	98.1	1,354,460,381
	歳入歳出外現金	-	-	554,227,414	6,475,775,445	-	-
	一時借入金	-	-	0	0	-	-
	繰替運用金	-	-	2,116,556,926	7,450,116,111	-	-

及び特別会計等歳入歳出状況表

令和6年3月29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		予算残額 (C-D)		
	当月	当月末累計(D)			
59,711,445,848	6,096,420,238	45,788,083,487	76.7	13,923,362,361	32,532,015
187,624,000	9,064,947	153,145,639	81.6	34,478,361	△89,845,724
30,991,000	1,553,289	27,139,360	87.6	3,851,640	△1,390,926
12,293,673,000	711,325,441	11,116,148,527	90.4	1,177,524,473	△890,899,791
14,447,647,000	1,183,978,381	12,265,663,483	84.9	2,181,983,517	△1,028,381,558
1,991,247,000	433,987,711	1,964,094,092	98.6	27,152,908	△5,612,897
28,951,182,000	2,339,909,769	25,526,191,101	88.2	3,424,990,899	△2,016,130,896
88,662,627,848	8,436,330,007	71,314,274,588	80.4	17,348,353,260	△1,983,598,881
-	462,058,454	6,193,247,538	-	-	282,527,907
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	7,450,116,111

令和5年度3月分 基金に属する現金出納状況表

令和6年3月29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	30,484,622	4,017	30,488,639	0	0	0	30,488,639
	奨学資金貸付基金	81,242,071	169,446	81,411,517	1,368,000	0	1,368,000	80,043,517
	青野記念奨学金	66,894,151	8,778	66,902,929	768,000	0	768,000	66,134,929
	しらうめ入学準備金貸付基金	50,861,540	43,592	50,905,132	0	400,000	400,000	50,505,132
	土地開発基金	0	0	0	0	0	0	0
	美術品購入基金	45,986,008	5,783	45,991,791	3,245,000	0	3,245,000	42,746,791
積立基金	財政調整基金	1,846,518,643	2,529,881	1,849,048,524	460,000,000	550,000	460,550,000	1,388,498,524
	体育施設建設基金	300,891,006	372,432	301,263,438	34,078,000	456,984	34,534,984	266,728,454
	平尾墓園管理基金	65,227,704	33,933	65,261,637	4,473,241	0	4,473,241	60,788,396
	森林環境譲与税基金	51,566,482	21,175	51,587,657	13,655,055	0	13,655,055	37,932,602
	文化振興基金	823,890,638	451,535	824,342,173	15,451,122	0	15,451,122	808,891,051
	寺尾音楽教育振興基金	9,113,900	1,296	9,115,196	0	191,750	191,750	8,923,446
	減債基金	1,744,247,191	639,092	1,744,886,283	600,000,000	0	600,000,000	1,144,886,283
	図書館図書整備基金	36,073,124	20,148	36,093,272	0	0	0	36,093,272
	国際交流基金	22,430,805	10,853	22,441,658	3,000,000	0	3,000,000	19,441,658
	生活文化まちづくり基金	2,626,011	1,467	2,627,478	0	0	0	2,627,478
	地域福祉基金	248,560,748	119,114	248,679,862	35,294,857	0	35,294,857	213,385,005
	工藤交通災害遺児修学基金	10,257,182	1,330	10,258,512	10,000	0	10,000	10,248,512
	ふるさと・水と土保全対策基金	10,017,863	5,596	10,023,459	0	0	0	10,023,459
	国民健康保険財政調整基金	105,534,050	3,091	105,537,141	100,000,000	0	100,000,000	5,537,141
	介護給付費準備基金	913,816,357	110,966,525	1,024,782,882	0	0	0	1,024,782,882
	浮川健康づくり基金	51,089,024	28,535	51,117,559	0	0	0	51,117,559
	公共施設整備基金	1,188,384,601	647,487	1,189,032,088	29,106,600	0	29,106,600	1,159,925,488
	別子山振興基金	259,190,798	132,115	259,322,913	22,648,770	0	22,648,770	236,674,143
	災害対策基金	139,204,389	77,749	139,282,138	0	0	0	139,282,138
	こども夢未来基金	49,057,280	24,763	49,082,043	4,719,883	0	4,719,883	44,362,160
合併振興基金	655,318,393	713,276	656,031,669	78,250,721	748,490	78,999,211	577,032,458	
あかがね基金	88,694,421	33,719	88,728,140	28,321,661	0	28,321,661	60,406,479	
環境保全基金	76,009,144	1,420,095	77,429,239	7,834,281	0	7,834,281	69,594,958	
ものづくり産業振興基金	102,871,704	51,410	102,923,114	10,827,000	0	10,827,000	92,096,114	
計		9,076,059,850	118,538,233	9,194,598,083	1,453,052,191	2,347,224	1,455,399,415	7,739,198,668
繰替運用金		△5,333,559,185	△2,116,556,926	△7,450,116,111	-	-	-	△7,450,116,111
合計		3,742,500,665	△1,998,018,693	1,744,481,972	1,453,052,191	2,347,224	1,455,399,415	289,082,557

令和5年度3月分 現金の保管状況表

令和6年3月29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	5,684,985,137	523,833	
	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	288,558,724	
保 管 現 金		1,060,000	-	
合 計		5,749,045,137	289,082,557	

新居浜市水道

借 方			勘定科目
残高	合 計		
		累計	当月
34,737,754,006	35,866,408,796	1,118,349,592	固定資産
34,732,721,177	35,860,771,164	1,118,349,592	有形固定資産
1,025,017,031	1,918,202,307	290,587,237	(建設仮勘定)
	96,159,772	96,159,772	(減価償却累計額)
3,838,829	4,443,632		無形固定資産
1,194,000	1,194,000	0	投資
2,832,163,626	9,787,356,727	1,262,647,843	流動資産
2,481,491,521	6,283,427,329	515,402,431	現金預金
115,319,233	2,648,727,273	464,121,644	未収金
15,252,872	22,360,418	3,453,200	貯蔵品
219,800,000	678,304,543	225,297,780	前払金
300,000	153,737,164	53,572,788	その他流動資産
0	142,832,739	42,968,363	(仮払消費税及び地方消費税)
0	800,000	800,000	未収金貸倒引当金
0	0	0	有価証券
	333,607,774	333,607,774	固定負債
	0		引当金
	333,607,774	333,607,774	企業債
	3,879,225,269	856,997,990	流動負債
	20,532,000	20,532,000	引当金
	1,783,160,460	421,991,049	未払金
	45,724		前受金
	1,538,671,618	128,615,211	預り金
	195,798,337	195,477,660	その他流動負債
	195,798,337	195,477,660	(仮受消費税及び地方消費税)
	341,017,130	90,382,070	企業債
3,941,194,317	3,951,798,742	182,773,282	繰延収益
	10,604,425	10,604,425	長期前受金
3,941,194,317	3,941,194,317	172,168,857	長期前受金収益化累計額
	0	0	資本金
	0	0	資本金
	450,000,000	450,000,000	剰余金
	450,000,000	450,000,000	利益剰余金
	0		資本剰余金
	3,330,628	121,589	水道事業収益
	3,289,858	102,519	営業収益
	40,770	19,070	営業外収益
	0		特別利益
	0		
1,564,290,946	1,564,543,587	947,704,381	水道事業費用
1,502,840,746	1,503,093,387	927,478,243	営業費用
59,272,858	59,272,858	18,998,890	営業外費用
2,177,342	2,177,342	1,227,248	特別損失
43,075,402,895	55,836,271,523	5,152,202,451	合 計

事業会計試算表

令和6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	1,734,641,916	17,838,119,772	16,709,464,982
有形固定資産	1,734,037,113	17,837,514,969	16,709,464,982
(建設仮勘定)	893,185,276	893,185,276	
(減価償却累計額)	702,146,898	16,805,624,754	16,709,464,982
無形固定資産	604,803	604,803	
投資	0	0	
流動資産	1,191,244,484	6,956,265,101	1,072,000
現金預金	577,705,640	3,801,935,808	
未収金	389,586,839	2,533,408,040	
貯蔵品	1,244,769	7,107,546	
前払金	68,221,380	458,504,543	
その他流動資産	153,413,856	153,437,164	
(仮払消費税及び地方消費税)	142,809,431	142,832,739	
未収金貸倒引当金	1,072,000	1,872,000	1,072,000
有価証券	0	0	
固定負債	150,000,000	5,946,310,345	5,612,702,571
引当金		604,765,722	604,765,722
企業債	150,000,000	5,341,544,623	5,007,936,849
流動負債	1,130,377,655	4,663,583,966	784,358,697
引当金	21,496,000	42,028,000	21,496,000
未払金	629,182,329	2,097,320,201	314,159,741
前受金	156,697	202,421	156,697
預り金	127,188,059	1,653,310,103	114,638,485
その他流動負債	18,746,796	196,098,337	300,000
(仮受消費税及び地方消費税)	18,746,796	195,798,337	0
企業債	333,607,774	674,624,904	333,607,774
繰延収益	113,427,100	8,031,214,111	8,020,609,686
長期前受金	113,427,100	8,031,214,111	8,020,609,686
長期前受金収益化累計額	0	0	
資本金	100,000,000	8,868,050,800	8,868,050,800
資本金	100,000,000	8,868,050,800	8,868,050,800
剰余金	350,000,000	1,368,339,306	918,339,306
利益剰余金	350,000,000	1,366,367,049	916,367,049
資本剰余金		1,972,257	1,972,257
水道事業収益	382,500,735	2,164,135,481	2,160,804,853
営業収益	173,929,660	1,887,122,583	1,883,832,725
営業外収益	207,582,280	276,021,250	275,980,480
特別利益	988,795	991,648	991,648
水道事業費用	10,561	252,641	0
営業費用	10,561	252,641	
営業外費用		0	
特別損失		0	
合 計	5,152,202,451	55,836,271,523	43,075,402,895

水道事業会計資金予算表

令和6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	3,540,972,274	515,402,431	4,056,374,705
事業収益	1,924,810,361	177,556,531	2,102,366,892
分担金	29,200,000	11,117,000	40,317,000
企業債	0	150,000,000	150,000,000
固定資産売却代金	0	151,782	151,782
補助金	0	49,301,000	49,301,000
前受金	0	156,697	156,697
預り金	1,401,143,114	127,063,766	1,528,206,880
その他受入現金	71,790	30,000	101,790
繰越未収金	185,747,009	25,655	185,772,664
支 出	3,224,230,168	577,705,640	3,801,935,808
事業費用	641,018,397	136,296,369	777,314,766
建設改良費	543,333,216	132,760,383	676,093,599
建設改良費(繰越)	156,246,000	0	156,246,000
企業債償還金	169,608,593	171,408,537	341,017,130
貯蔵品	5,792,545	2,425,940	8,218,485
その他支払現金	1,459,647,594	134,814,411	1,594,462,005
繰越未払金	248,583,823	0	248,583,823
差 引	316,742,106	△ 62,303,209	254,438,897
繰越現金	2,227,052,624	2,543,794,730	2,227,052,624
翌月繰越現金	2,543,794,730	2,481,491,521	2,481,491,521
資金残高		2,481,491,521	

水道事業会計現金保管状況表

令和6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	1,381,491,521	
	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		2,481,491,521	

水道事業会計損益計算書

令和6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	1,935,549,707	225,255,146	2,160,804,853
営業収益	1,710,005,584	173,827,141	1,883,832,725
営業外収益	225,541,270	50,439,210	275,980,480
特別利益	2,853	988,795	991,648
水道事業費用	1,261,846,126	302,444,820	1,564,290,946
営業費用	1,220,622,064	282,218,682	1,502,840,746
営業外費用	40,273,968	18,998,890	59,272,858
特別損失	950,094	1,227,248	2,177,342
差引純損益	673,703,581	△ 77,189,674	596,513,907

新居浜市工業用

残高	借方		勘定科目
	合計		
	累計	当月	
4,509,254,721	4,909,094,210	573,387,209	固定資産
4,312,394,721	4,679,424,210	573,387,209	有形固定資産
163,608,346	468,848,812	238,961,539	(建設仮勘定)
0	29,185,204	29,185,204	(減価償却累計額)
196,860,000	0	0	無形固定資産
991,166,884	229,670,000	0	投資
907,096,432	1,901,878,731	196,702,459	流動資産
84,070,452	1,356,020,753	50,666,915	現金預金
0	360,890,950	116,926,387	未収金
0	0	0	貯蔵品
0	139,549,860	0	前払金
0	45,417,168	29,109,157	その他流動資産
0	41,993,316	25,685,305	(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
	15,392,432	15,392,432	固定負債
	0	0	引当金
	15,392,432	15,392,432	企業債
	345,346,168	181,865,279	流動負債
	4,072,000	4,072,000	引当金
	309,088,062	151,673,645	未払金
	0	0	前受金
	286,399	0	預り金
	20,326,134	20,326,134	その他流動負債
	20,326,134	20,326,134	(仮受消費税及び地方消費税)
	11,573,573	5,793,500	企業債
30,267,771	33,691,623	6,778,850	繰延収益
	3,423,852	3,423,852	長期前受金
30,267,771	30,267,771	3,354,998	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
187,956,561	187,958,326	131,847,330	工業用水道事業費用
170,180,049	170,181,814	130,824,611	営業費用
17,776,512	17,776,512	1,022,719	営業外費用
0	0	0	特別損失
5,718,645,937	7,493,361,490	1,205,973,559	合計

水道事業会計試算表

令和6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	462,201,388	2,535,499,829	2,135,660,340
有形固定資産	429,391,388	2,502,689,829	2,135,660,340
(建設仮勘定)	305,240,466	305,240,466	
(減価償却累計額)	91,547,103	2,164,845,544	2,135,660,340
無形固定資産	0	0	0
投資	32,810,000	32,810,000	0
流動資産	249,571,228	910,711,847	0
現金預金	151,673,645	448,924,321	
未収金	50,666,915	276,820,498	
貯蔵品	0	0	
前払金	1,813,500	139,549,860	
その他流動資産	45,417,168	45,417,168	
(仮払消費税及び地方消費税)	41,993,316	41,993,316	
未収金貸倒引当金	0	0	0
有価証券	0	0	0
固定負債	0	442,182,712	426,790,280
引当金	0	112,138,528	112,138,528
企業債	0	330,044,184	314,651,752
流動負債	324,782,054	523,264,419	177,918,251
引当金	3,766,000	7,838,000	3,766,000
未払金	303,554,464	467,547,881	158,459,819
前受金	0	0	0
預り金	0	586,399	300,000
その他流動負債	2,069,158	20,326,134	0
(仮受消費税及び地方消費税)	2,069,158	20,326,134	0
企業債	15,392,432	26,966,005	15,392,432
繰延収益	37,662,379	179,708,497	176,284,645
長期前受金	37,662,379	179,708,497	176,284,645
長期前受金収益化累計額	0	0	0
資本金	50,000,000	2,012,562,918	2,012,562,918
資本金	50,000,000	2,012,562,918	2,012,562,918
剰余金	50,000,000	675,045,768	575,045,768
利益剰余金	50,000,000	675,045,768	575,045,768
資本剰余金	0	0	0
工業用水道事業収益	31,754,745	214,383,735	214,383,735
営業収益	20,691,581	203,261,366	203,261,366
営業外収益	11,063,164	11,122,369	11,122,369
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	1,765	1,765	
営業費用	1,765	1,765	
営業外費用	0	0	
特別損失	0	0	
合計	1,205,973,559	7,493,361,490	5,718,645,937

工業用水道事業会計資金予算表

令和6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	226,439,982	50,666,915	277,106,897
事業収益	183,074,986	17,856,915	200,931,901
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	286,399	0	286,399
その他受入現金	0	0	0
繰越未収金	43,078,597	0	43,078,597
支 出	297,250,676	151,673,645	448,924,321
事業費用	57,282,159	21,188,075	78,470,234
建設改良費	166,417,418	17,147,070	183,564,488
建設改良費(繰越)	0	107,545,000	107,545,000
企業債償還金	5,780,073	5,793,500	11,573,573
長期貸付金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	2,099,899	0	2,099,899
繰越未払金	65,671,127	0	65,671,127
差 引	△ 70,810,694	△ 101,006,730	△ 171,817,424
繰越現金	1,078,913,856	1,008,103,162	1,078,913,856
翌月繰越現金	1,008,103,162	907,096,432	907,096,432
資金残高		907,096,432	

工業用水道事業会計現金保管状況表

令和6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	606,439,269	
	定期預金	300,000	
他の金融機関	普通預金	357,163	
	譲渡性預金	300,000,000	
保管現金			
合 計		907,096,432	

工業用水道事業会計損益計算書

令和6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	185,697,990	28,685,745	214,383,735
営業収益	182,569,785	20,691,581	203,261,366
営業外収益	3,128,205	7,994,164	11,122,369
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	141,129,996	46,826,565	187,956,561
営業費用	124,376,203	45,803,846	170,180,049
営業外費用	16,753,793	1,022,719	17,776,512
特別損失	0	0	0
差引純損益	44,567,994	△ 18,140,820	26,427,174

新居浜市公共下

水道事業会計試算表

令和6年3月31日現在(単位:円)

残高	借方		勘定科目
	合計		
	累計	当月	
74,240,012,507	75,961,838,331	1,986,400,144	固定資産
74,234,318,507	75,956,144,331	1,986,400,144	有形固定資産
807,227,964	2,505,584,984	353,231,887	(建設仮勘定)
0	1,628,287	1,628,287	(減価償却累計額)
5,694,000	5,694,000	0	無形固定資産
1,789,676,688	12,895,897,640	2,542,882,486	投資
1,401,028,010	6,499,542,282	1,050,970,792	流動資産
212,070,678	5,593,591,280	1,117,344,825	現金預金
0	0	0	未収金
176,578,000	546,737,280	275,683,320	貯蔵品
0	254,976,798	97,833,549	前払金
0	202,646,889	45,503,640	その他流動資産
0	1,050,000	1,050,000	(仮払消費税及び地方消費税)
0	0	0	未収金貸倒引当金
	2,314,651,408	2,314,651,408	有価証券
	0	0	固定負債
	2,281,841,408	2,281,841,408	引当金
	32,810,000	32,810,000	企業債
	7,218,746,674	2,060,884,635	他会計借入金
	16,720,000	16,720,000	流動負債
	4,643,486,812	999,356,695	引当金
	0	0	未払金
	13,087,510	599,455	前受金
	145,394,722	145,119,039	預り金
	145,394,722	145,119,039	その他流動負債
	32,810,000	32,810,000	(仮受消費税及び地方消費税)
	2,367,247,630	866,279,446	他会計借入金
4,975,442,068	5,040,353,846	1,062,558,769	企業債
4,975,442,068	64,856,583	64,856,583	繰延収益
	4,975,497,263	997,702,186	長期前受金
	0	0	長期前受金収益化累計額
	0	0	資本金
	0	0	資本金
	300,000,000	300,000,000	剰余金
	300,000,000	300,000,000	利益剰余金
	0	0	資本剰余金
	2,810,987	54,001	下水道事業収益
	2,810,987	54,001	営業収益
	0	0	営業外収益
	0	0	特別利益
3,824,057,681	3,824,134,070	2,848,790,451	下水道事業費用
3,205,917,807	3,205,994,196	2,594,425,273	営業費用
590,379,978	590,379,978	227,800,267	営業外費用
27,759,896	27,759,896	26,564,911	特別損失
84,829,188,944	107,558,432,956	13,116,221,894	合計

勘定科目	貸方		残高
	合計		
	当月	累計	
固定資産	4,150,021,419	13,652,908,857	11,931,083,033
有形固定資産	4,150,021,419	13,652,908,857	11,931,083,033
(建設仮勘定)	1,698,355,863	1,698,357,020	
(減価償却累計額)	2,429,825,039	11,932,711,320	11,931,083,033
無形固定資産	0	0	
投資	0	0	
流動資産	2,607,295,993	11,107,220,952	1,000,000
現金預金	1,176,975,420	5,098,514,272	
未収金	1,051,675,204	5,381,520,602	
貯蔵品	0	0	
前払金	122,675,320	370,159,280	
その他流動資産	254,970,049	254,976,798	
(仮払消費税及び地方消費税)	202,640,140	202,646,889	
未収金貸倒引当金	1,000,000	2,050,000	1,000,000
有価証券	0	0	
固定負債	481,366,000	32,485,554,722	30,170,903,314
引当金	25,966,000	137,824,731	137,824,731
企業債	455,400,000	32,150,869,991	29,869,028,583
他会計借入金	0	196,860,000	164,050,000
流動負債	3,876,345,870	10,208,656,090	2,989,909,416
引当金	16,330,000	33,050,000	16,330,000
未払金	1,533,730,571	5,299,434,420	655,947,608
前受金	0	0	0
預り金	54,955	16,067,910	2,980,400
その他流動負債	11,578,936	145,394,722	0
(仮受消費税及び地方消費税)	11,578,936	145,394,722	0
他会計借入金	32,810,000	65,620,000	32,810,000
企業債	2,281,841,408	4,649,089,038	2,281,841,408
繰延収益	557,322,963	25,723,934,972	25,659,023,194
長期前受金	557,267,768	25,723,879,777	25,659,023,194
長期前受金償却累計額	55,195	55,195	
資本金	150,000,000	6,900,435,446	6,900,435,446
資本金	150,000,000	6,900,435,446	6,900,435,446
剰余金	150,000,000	3,454,612,695	3,154,612,695
利益剰余金	150,000,000	397,530,159	97,530,159
資本剰余金	0	3,057,082,536	3,057,082,536
下水道事業収益	1,143,860,767	4,025,032,833	4,022,221,846
営業収益	115,563,022	2,383,881,548	2,381,070,561
営業外収益	1,028,062,205	1,637,881,357	1,637,881,357
特別利益	235,540	3,269,928	3,269,928
下水道事業費用	8,882	76,389	
営業費用	8,882	76,389	
営業外費用	0	0	
特別損失	0	0	
合計	13,116,221,894	107,558,432,956	84,829,188,944

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	4,335,912,054	1,050,970,792	5,386,882,846
事業収益	2,871,115,470	131,058,538	3,002,174,008
分担金	0	0	0
企業債	960,000,000	385,300,000	1,345,300,000
出資金	250,000,000	0	250,000,000
固定資産売却代金	0	0	0
負担金	49,017,420	161,700	49,179,120
補助金	0	534,389,000	534,389,000
他会計借入金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	9,430,588	0	9,430,588
その他受入現金	81,616	0	81,616
繰越未収金	196,266,960	61,554	196,328,514
支 出	3,921,538,852	1,176,975,420	5,098,514,272
事業費用	1,006,183,355	205,446,223	1,211,629,578
建設改良費	687,051,130	232,152,761	919,203,891
建設改良費(繰越)	407,696,133	53,835,262	461,531,395
企業債償還金	1,461,191,344	595,292,769	2,056,484,113
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	36,065,015	90,248,405	126,313,420
繰越未払金	323,351,875	0	323,351,875
差 引	414,373,202	△ 126,004,628	288,368,574
繰越現金	1,112,659,436	1,527,032,638	1,112,659,436
翌月繰越現金	1,527,032,638	1,401,028,010	1,401,028,010

資金残高 1,401,028,010

下水道事業会計現金保管状況表

令和6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	1,401,028,010	
	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		1,401,028,010	

下水道事業会計損益計算書

令和6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	3,807,585,080	214,636,766	4,022,221,846
営業収益	2,265,561,540	115,509,021	2,381,070,561
営業外収益	1,538,989,152	98,892,205	1,637,881,357
特別利益	3,034,388	235,540	3,269,928
下水道事業費用	3,217,802,112	606,255,569	3,824,057,681
営業費用	2,854,027,416	351,890,391	3,205,917,807
営業外費用	362,579,711	227,800,267	590,379,978
特別損失	1,194,985	26,564,911	27,759,896
差引純損益	589,782,968	△ 391,618,803	198,164,165

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6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6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月分及び令和6年度4月分の現金出納事務	令和6年 5月27日から 令和6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6年4月分の現金出納事務	令和6年 7月17日から 令和6年 7月29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		(B/A)	
		当月分	当月末累計(A)	当月分	当月末累計(B)		
一般会計	1,807,236,142	48,620,523,930	2,386,781,061	48,207,396,563	99.2	413,127,367	
特別会計	渡海船事業	68,588,701	132,084,141	68,784,226	132,084,141	100.0	0
	平尾墓園事業	122,240	26,090,654	119,760	25,868,194	99.1	222,460
	国民健康保険事業	603,990,717	11,105,694,595	739,607,672	10,964,856,408	98.7	140,838,187
	介護保険事業	147,591,083	11,418,190,946	161,581,313	11,398,863,238	99.8	19,327,708
	後期高齢者医療事業	△212,730	2,009,867,975	44,850,110	2,003,331,305	99.7	6,536,670
	小計	820,080,011	24,691,928,311	1,014,943,081	24,525,003,286	99.3	166,925,025
	合計	2,627,316,153	73,312,452,241	3,401,724,142	72,732,399,849	99.2	580,052,392
	歳入歳出外現金	-	-	△6,475,775,445	0	-	-
	一時借入金	-	-	0	0	-	-
	繰替運用金	-	-	△950,116,111	6,500,000,000	-	-

及び特別会計等歳入歳出状況表

令和6年4月30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)			
59,991,534,848	5,667,090,332	51,455,173,819	85.8	8,536,361,029	△3,247,777,256
187,624,000	19,436,786	172,582,425	92.0	15,041,575	△40,498,284
30,991,000	1,416,004	28,555,364	92.1	2,435,636	△2,687,170
12,293,673,000	620,357,831	11,736,506,358	95.5	557,166,642	△771,649,950
14,447,647,000	1,164,832,293	13,430,495,776	93.0	1,017,151,224	△2,031,632,538
1,991,247,000	916,763	1,965,010,855	98.7	26,236,145	38,320,450
28,951,182,000	1,806,959,677	27,333,150,778	94.4	1,618,031,222	△2,808,147,492
88,942,716,848	7,474,050,009	78,788,324,597	88.6	10,154,392,251	△6,055,924,748
-	△6,193,247,538	0	-	-	0
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	6,500,000,000

令和5年度4月分 現金の保管状況表

令和6年4月30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	444,075,252	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		444,075,252	0	

令和6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	15,324,778,112	15,324,778,112	2,973,876,427	2,973,876,427	19.4	12,350,901,685
特別会計	渡海船事業	1,234,850	1,234,850	685,880	685,880	55.5	548,970
	平尾墓園事業	2,913,870	2,913,870	2,831,390	2,831,390	97.2	82,480
	国民健康保険事業	236,483,393	236,483,393	88,364,409	88,364,409	37.4	148,118,984
	介護保険事業	1,185,999,976	1,185,999,976	5,753,893	5,753,893	0.5	1,180,246,083
	後期高齢者医療事業	460,550,690	460,550,690	387,450	387,450	0.1	460,163,240
	小計	1,887,182,779	1,887,182,779	98,023,022	98,023,022	5.2	1,789,159,757
	合計	17,211,960,891	17,211,960,891	3,071,899,449	3,071,899,449	17.8	14,140,061,442
	歳入歳出外現金	-	-	719,136,080	719,136,080	-	-
	一時借入金	-	-	0	0	-	-
	繰替運用金	-	-	950,116,111	950,116,111	-	-

及び特別会計等歳入歳出状況表

令和6年4月30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		当月末累計(D)		
	当月分	(D/C)			
53,098,220,464	2,776,898,479	2,776,898,479	5.2	50,321,321,985	196,977,948
187,799,000	8,171,712	8,171,712	4.4	179,627,288	△7,485,832
28,965,000	8,393	8,393	0.0	28,956,607	2,822,997
11,847,469,000	105,013,945	105,013,945	0.9	11,742,455,055	△16,649,536
14,016,919,000	49,890,622	49,890,622	0.4	13,967,028,378	△44,136,729
2,334,319,000	69,782,323	69,782,323	3.0	2,264,536,677	△69,394,873
28,415,471,000	232,866,995	232,866,995	0.8	28,182,604,005	△134,843,973
81,513,691,464	3,009,765,474	3,009,765,474	3.7	78,503,925,990	62,133,975
-	567,638,694	567,638,694	-	-	151,497,386
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	950,116,111

令和6年度4月分 基金に属する現金出納状況表

令和6年4月30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		30,488,639	30,488,639		0	0	30,488,639
	奨学資金貸付基金		80,388,517	80,388,517		210,000	210,000	80,178,517
	青野記念奨学基金		66,182,929	66,182,929		0	0	66,182,929
	しらうめ入学準備金貸付基金		50,552,132	50,552,132		0	0	50,552,132
	土地開発基金		0	0		0	0	0
	美術品購入基金		42,746,791	42,746,791		0	0	42,746,791
積立基金	財政調整基金		1,388,498,524	1,388,498,524		0	0	1,388,498,524
	体育施設建設基金		266,728,454	266,728,454		0	0	266,728,454
	平尾墓園管理基金		60,788,396	60,788,396		0	0	60,788,396
	森林環境譲与税基金		37,932,602	37,932,602		0	0	37,932,602
	文化振興基金		808,891,051	808,891,051		0	0	808,891,051
	寺尾音楽教育振興基金		8,923,446	8,923,446		0	0	8,923,446
	減債基金		1,144,886,283	1,144,886,283		0	0	1,144,886,283
	図書館図書整備基金		36,093,272	36,093,272		0	0	36,093,272
	国際交流基金		19,441,658	19,441,658		0	0	19,441,658
	生活文化まちづくり基金		2,627,478	2,627,478		0	0	2,627,478
	地域福祉基金		213,385,005	213,385,005		0	0	213,385,005
	工藤交通災害遺児修学基金		10,248,512	10,248,512		0	0	10,248,512
	ふるさと・水と土保全対策基金		10,023,459	10,023,459		0	0	10,023,459
	国民健康保険財政調整基金		5,537,141	5,537,141		0	0	5,537,141
	介護給付費準備基金		1,024,782,882	1,024,782,882		0	0	1,024,782,882
	浮川健康づくり基金		51,117,559	51,117,559		0	0	51,117,559
	公共施設整備基金		1,159,925,488	1,159,925,488		0	0	1,159,925,488
	別子山振興基金		236,674,143	236,674,143		0	0	236,674,143
	災害対策基金		139,282,138	139,282,138		0	0	139,282,138
	こども夢未来基金		44,362,160	44,362,160		0	0	44,362,160
	合併振興基金		577,032,458	577,032,458		0	0	577,032,458
あかがね基金		60,406,479	60,406,479		0	0	60,406,479	
環境保全基金		69,594,958	69,594,958		0	0	69,594,958	
ものづくり産業振興基金		92,096,114	92,096,114		0	0	92,096,114	
計		0	7,739,638,668	7,739,638,668	0	210,000	210,000	7,739,428,668
繰替運用金			△7,450,116,111	△7,450,116,111	-	-	-	△7,450,116,111
合計		0	289,522,557	289,522,557	0	210,000	210,000	289,312,557

令和6年度4月分 現金の保管状況表

令和6年4月30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	1,099,667,472	753,833	
	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	288,558,724	
保 管 現 金		1,080,000	-	
合 計		1,163,747,472	289,312,557	

新居浜市水道

事業会計試算表

令和6年4月30日現在(単位:円)

借	方		勘定科目	
	残高	合 計		
		累計		当 月
34,752,264,324	34,752,264,324	14,510,318	固定資産	
34,747,231,495	34,747,231,495	14,510,318	有形固定資産	
1,039,527,349	1,039,527,349	14,510,318	(建設仮勘定)	
	0		(減価償却累計額)	
3,838,829	3,838,829		無形固定資産	
1,194,000	1,194,000		投資	
2,568,886,787	3,138,675,986	306,512,360	流動資産	
2,156,122,417	2,611,699,367	130,207,846	現金預金	
177,804,114	286,346,801	171,027,568	未収金	
14,918,610	15,605,672	352,800	貯蔵品	
216,830,000	221,812,500	2,012,500	前払金	
3,211,646	3,211,646	2,911,646	その他流動資産	
2,911,646	2,911,646	2,911,646	(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	0	固定負債	
			引当金	
			企業債	
	453,721,147	453,721,147	流動負債	
	325,148,252	325,148,252	引当金	
	156,697	156,697	未払金	
	128,416,198	128,416,198	前受金	
	0		預り金	
	0		その他流動負債	
			(仮受消費税及び地方消費税)	
			企業債	
3,941,194,317	3,941,194,317	0	繰延収益	
			長期前受金	
3,941,194,317	3,941,194,317		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	
	0	0	水道事業収益	
	0		営業収益	
			営業外収益	
			特別利益	
29,709,930	29,709,930	29,709,930	水道事業費用	
29,376,109	29,376,109	29,376,109	営業費用	
0	0	0	営業外費用	
333,821	333,821	333,821	特別損失	
41,292,055,358	42,315,565,704	804,453,755	合 計	

勘定科目	貸		方	
	当 月	合 計		
		累計		残 高
固定資産		16,709,464,982	16,709,464,982	
有形固定資産	0	16,709,464,982	16,709,464,982	
(建設仮勘定)				
(減価償却累計額)		16,709,464,982	16,709,464,982	
無形固定資産				
投資				
流動資産	569,789,199	570,861,199	1,072,000	
現金預金	455,576,950	455,576,950		
未収金	108,542,687	108,542,687		
貯蔵品	687,062	687,062		
前払金	4,982,500	4,982,500		
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		1,072,000	1,072,000	
有価証券		0		
固定負債	0	5,612,702,571	5,612,702,571	
引当金		604,765,722	604,765,722	
企業債		5,007,936,849	5,007,936,849	
流動負債	79,091,079	863,449,776	409,728,629	
引当金		21,496,000	21,496,000	
未払金	41,530,442	355,690,183	30,541,931	
前受金		156,697	0	
預り金	22,109,708	136,748,193	8,331,995	
その他流動負債	15,450,929	15,750,929	15,750,929	
(仮受消費税及び地方消費税)	15,450,929	15,450,929	15,450,929	
企業債		333,607,774	333,607,774	
繰延収益	0	8,020,609,686	8,020,609,686	
長期前受金	0	8,020,609,686	8,020,609,686	
長期前受金収益化累計額				
資本金	0	8,868,050,800	8,868,050,800	
資本金		8,868,050,800	8,868,050,800	
剰余金	0	1,514,853,213	1,514,853,213	
利益剰余金		1,512,880,956	1,512,880,956	
資本剰余金		1,972,257	1,972,257	
水道事業収益	155,573,477	155,573,477	155,573,477	
営業収益	151,329,809	151,329,809	151,329,809	
営業外収益	4,243,668	4,243,668	4,243,668	
特別利益		0	0	
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	804,453,755	42,315,565,704	41,292,055,358	

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	130,207,846	130,207,846
事業収益	0	7,492,521	7,492,521
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	21,681,864	21,681,864
その他受入現金	0	82,500	82,500
繰越未収金	0	100,950,961	100,950,961
支 出	0	455,576,950	455,576,950
事業費用	0	26,634,624	26,634,624
建設改良費	0	4,559,747	4,559,747
建設改良費(繰越)	0	0	0
企業債償還金	0	0	0
貯蔵品	0	279,840	279,840
その他支払現金	0	128,416,198	128,416,198
繰越未払金	0	295,686,541	295,686,541
差 引	0	△ 325,369,104	△ 325,369,104
繰越現金	2,481,491,521	2,481,491,521	2,481,491,521
翌月繰越現金	2,481,491,521	2,156,122,417	2,156,122,417
資金残高		2,156,122,417	

資金予算表

令和6年4月30日現在(単位:円)

区 分	5月予定額	6月予定額
収 入	317,575,819	309,434,462
事業収益	169,340,026	180,882,629
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	125,138,447	127,194,351
その他受入現金	0	0
繰越未収金	23,097,346	1,357,482
支 出	302,844,914	308,954,907
事業費用	48,307,582	70,129,979
建設改良費	125,079,333	30,201,435
建設改良費(繰越)	8,572,000	16,244,000
企業債償還金	0	0
貯蔵品	74,360	0
その他支払現金	117,095,122	131,719,893
繰越未払金	3,716,517	60,659,600
差 引	14,730,905	479,555
繰越現金	2,156,122,417	2,170,853,322
翌月繰越現金	2,170,853,322	2,171,332,877

水道事業会計 現金保管状況表

令和6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	1,056,122,417	
	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		2,156,122,417	

水道事業会計 損益計算書

令和6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	169,826,477	169,826,477
営業収益	0	151,329,809	151,329,809
営業外収益	0	18,496,668	18,496,668
特別利益	0	0	0
水道事業費用	0	88,923,930	88,923,930
営業費用	0	88,590,109	88,590,109
営業外費用	0	0	0
特別損失	0	333,821	333,821
差引純損益	0	80,902,547	80,902,547

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 59,214,000 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 14,253,000 円を計上)

新居浜市工業用

借	方		勘定科目
	残高	合計	
4,509,571,108	4,509,571,108	316,387	固定資産
4,312,711,108	4,312,711,108	316,387	有形固定資産
163,924,733	163,924,733	316,387	(建設仮勘定)
0	0		(減価償却累計額)
196,860,000	196,860,000		無形固定資産
850,909,158	1,077,217,602	86,050,718	投資
808,814,686	971,109,781	64,013,349	流動資産
42,077,436	106,090,785	22,020,333	現金預金
0	0		未収金
0	0		貯蔵品
17,036	17,036	17,036	前払金
17,036	17,036	17,036	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	162,295,095	162,295,095	流動負債
	0		引当金
	162,295,095	162,295,095	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
30,267,771	30,267,771	0	繰延収益
	0		長期前受金
30,267,771	30,267,771		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
3,569,022	3,569,022	3,569,022	工業用水道事業費用
3,569,022	3,569,022	3,569,022	営業費用
0	0		営業外費用
0	0		特別損失
5,394,317,059	5,782,920,598	252,231,222	合計

水道事業会計試算表

令和6年4月30日現在(単位:円)

勘定科目	貸		方
	当月	合計	
固定資産		2,135,660,340	2,135,660,340
有形固定資産		2,135,660,340	2,135,660,340
(建設仮勘定)			
(減価償却累計額)		2,135,660,340	2,135,660,340
無形固定資産			
投資			
流動資産	226,308,444	226,308,444	0
現金預金	162,295,095	162,295,095	
未収金	64,013,349	64,013,349	
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	426,790,280	426,790,280
引当金		112,138,528	112,138,528
企業債		314,651,752	314,651,752
流動負債	5,904,157	183,822,408	21,527,313
引当金		3,766,000	3,766,000
未払金	3,902,445	162,362,264	67,169
前受金		0	0
預り金		300,000	300,000
その他流動負債	2,001,712	2,001,712	2,001,712
(仮受消費税及び地方消費税)	2,001,712	2,001,712	2,001,712
企業債		15,392,432	15,392,432
繰延収益	0	176,284,645	176,284,645
長期前受金		176,284,645	176,284,645
長期前受金収益化累計額			
資本金	0	2,012,562,918	2,012,562,918
資本金		2,012,562,918	2,012,562,918
剰余金	0	601,472,942	601,472,942
利益剰余金		601,472,942	601,472,942
資本剰余金			0
工業用水道事業収益	20,018,621	20,018,621	20,018,621
営業収益	20,017,121	20,017,121	20,017,121
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	252,231,222	5,782,920,598	5,394,317,059

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	64,013,349	64,013,349
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	64,013,349	64,013,349
支 出	0	162,295,095	162,295,095
事業費用	0	3,518,662	3,518,662
建設改良費	0	316,614	316,614
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	158,459,819	158,459,819
差 引	0	△ 98,281,746	△ 98,281,746
繰越現金	907,096,432	907,096,432	907,096,432
翌月繰越現金	907,096,432	808,814,686	808,814,686
資金残高		808,814,686	

資金予算表

令和6年4月30日現在(単位:円)

区 分	5月予定額	6月予定額
収 入	25,735,576	22,747,636
事業収益	22,019,059	22,747,636
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	3,716,517	0
支 出	4,884,857	50,391,081
事業費用	4,322,018	6,128,887
建設改良費	562,839	44,262,194
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	0
差 引	20,850,719	△ 27,643,445
繰越現金	808,814,686	829,665,405
翌月繰越現金	829,665,405	802,021,960

工業用水道事業会計現金保管状況表

令和6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	508,157,523	
	定期預金	300,000	
他の金融機関	普通預金	357,163	
	譲渡性預金	300,000,000	
保管現金			
合 計		808,814,686	

工業用水道事業会計損益計算書

令和6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	20,338,621	20,338,621
営業収益	0	20,017,121	20,017,121
営業外収益	0	321,500	321,500
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	0	11,672,022	11,672,022
営業費用	0	11,672,022	11,672,022
営業外費用	0	0	0
特別損失	0	0	0
差引純損益	0	8,666,599	8,666,599

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 8,103,000 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 320,000 円を計上)

新居浜市公共下

借方			勘定科目
残高	合計		
		累計	当月
74,260,608,309	74,260,608,309	20,595,802	固定資産
74,254,914,309	74,254,914,309	20,595,802	有形固定資産
827,823,766	827,823,766	20,595,802	(建設仮勘定)
0	0	0	(減価償却累計額)
5,694,000	5,694,000		無形固定資産
1,215,266,283	2,046,184,529	256,507,841	投資
819,799,506	1,524,604,097	123,576,087	流動資産
211,607,529	335,215,184	123,144,506	現金預金
0	0	0	未収金
180,278,000	182,784,000	6,206,000	貯蔵品
3,581,248	3,581,248	3,581,248	前払金
3,581,248	3,581,248	3,581,248	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
789,150,741	789,150,741	789,150,741	流動負債
698,511,319	698,511,319	698,511,319	引当金
0	0	0	未払金
87,272	87,272	87,272	前受金
1,650	1,650	1,650	預り金
1,650	1,650	1,650	その他流動負債
0	0	0	(仮受消費税及び地方消費税)
90,550,500	90,550,500	90,550,500	他会計借入金
4,975,442,068	4,975,442,068	0	企業債
4,975,442,068	4,975,442,068	0	繰延収益
0	0	0	長期前受金
4,975,442,068	4,975,442,068	4,975,442,068	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
16,500	16,500	16,500	利益剰余金
16,500	16,500	16,500	資本剰余金
39,086,268	39,086,268	39,086,268	下水道事業収益
23,594,052	23,594,052	23,594,052	営業収益
15,398,295	15,398,295	15,398,295	営業外収益
93,921	93,921	93,921	特別利益
39,086,268	39,086,268	39,086,268	下水道事業費用
23,594,052	23,594,052	23,594,052	営業費用
15,398,295	15,398,295	15,398,295	営業外費用
93,921	93,921	93,921	特別損失
80,490,402,928	82,110,488,415	1,105,357,152	合計

水道事業会計試算表

令和6年4月30日現在(単位:円)

勘定科目	貸方		残高
	当月	累計	
固定資産	0	11,931,083,033	11,931,083,033
有形固定資産	0	11,931,083,033	11,931,083,033
(建設仮勘定)			
(減価償却累計額)			
無形固定資産		11,931,083,033	11,931,083,033
投資			
流動資産	830,918,246	831,918,246	1,000,000
現金預金	704,804,591	704,804,591	
未収金	123,607,655	123,607,655	
貯蔵品	0	0	0
前払金	2,506,000	2,506,000	2,506,000
その他流動資産	0	0	0
(仮払消費税及び地方消費税)			
未収金貸倒引当金		1,000,000	1,000,000
有価証券	0	0	0
固定負債	0	30,170,903,314	30,170,903,314
引当金		137,824,731	137,824,731
企業債		29,869,028,583	29,869,028,583
他会計借入金		164,050,000	164,050,000
流動負債	162,462,063	3,152,371,479	2,363,220,738
引当金		16,330,000	16,330,000
未払金	151,207,128	807,154,736	108,643,417
前受金	0	0	0
預り金	87,272	3,067,672	2,980,400
その他流動負債	11,167,663	11,167,663	11,166,013
(仮受消費税及び地方消費税)	11,167,663	11,167,663	11,166,013
他会計借入金		32,810,000	32,810,000
企業債		2,281,841,408	2,191,290,908
繰延収益	0	25,659,023,194	25,659,023,194
長期前受金	0	25,659,023,194	25,659,023,194
長期前受金収益化累計額			
資本金	0	6,900,435,446	6,900,435,446
資本金	0	6,900,435,446	6,900,435,446
剰余金	0	3,352,776,860	3,352,776,860
利益剰余金		295,694,324	295,694,324
資本剰余金		3,057,082,536	3,057,082,536
下水道事業収益	111,976,843	111,976,843	111,960,343
営業収益	111,487,398	111,487,398	111,470,898
営業外収益	144,280	144,280	144,280
特別利益	345,165	345,165	345,165
下水道事業費用			
営業費用			
営業外費用			
特別損失			
合計	1,105,357,152	82,110,488,415	80,490,402,928

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	123,576,087	123,576,087
事業収益	0	307,626	307,626
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	2,620	2,620
繰越未収金	0	123,265,841	123,265,841
支 出	0	704,804,591	704,804,591
事業費用	0	34,772,312	34,772,312
建設改良費	0	4,106,179	4,106,179
建設改良費(繰越)	0	2,500,000	2,500,000
企業債償還金	0	33,617,000	33,617,000
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	0	3,789,892	3,789,892
繰越未払金	0	626,019,208	626,019,208
差 引	0	△ 581,228,504	△ 581,228,504
繰越現金	1,401,028,010	1,401,028,010	1,401,028,010
翌月繰越現金	1,401,028,010	819,799,506	819,799,506

資金残高 819,799,506

下水道事業会計 現金保管状況表

令和6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	819,799,506	
	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		819,799,506	

資金予算表

令和6年4月30日現在(単位:円)

区 分	5月予定額	6月予定額
収 入	187,021,702	133,720,661
事業収益	112,174,672	128,297,466
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	0	2,794,080
その他受入現金	1,200	0
繰越未収金	74,845,830	2,629,115
支 出	354,291,928	203,396,541
事業費用	89,419,945	89,947,172
建設改良費	5,182,550	21,874,042
建設改良費(繰越)	19,272,000	83,243,500
企業債償還金	238,314,500	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	1,158,162	3,341,727
繰越未払金	944,771	4,990,100
差 引	△ 167,270,226	△ 69,675,880
繰越現金	819,799,506	652,529,280
翌月繰越現金	652,529,280	582,853,400

下水道事業会計 損益計算書

令和6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	195,320,343	195,320,343
営業収益	0	111,470,898	111,470,898
営業外収益	0	83,504,280	83,504,280
特別利益	0	345,165	345,165
下水道事業費用	0	242,752,268	242,752,268
営業費用	0	227,260,052	227,260,052
営業外費用	0	15,398,295	15,398,295
特別損失	0	93,921	93,921
差引純損益	0	△ 47,431,925	△ 47,431,925

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 203,666,000 円を計上

※営業外収益のうち長期前受金は月割按分額 83,360,000 円を計上

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6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6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月分及び令和6年度5月分の現金出納事務	令和6年 6月28日から 令和6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6年5月分の現金出納事務	令和6年 7月17日から 令和6年 7月29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5年度5月分 一般会計

区分 会計	歳 入					
	調 定 額		収 入 済 額			収入未済額 (A-B)
	当 月 分	当月末累計(A)	当 月 分	当月末累計(B)	(B/A)	
一 般 会 計	7,906,502,238	56,527,026,168	7,928,390,911	56,135,787,474	99.3	391,238,694
特 別 会 計						
渡海船事業	40,498,284	172,582,425	40,498,284	172,582,425	100.0	0
平尾墓園事業	2,797,938	28,888,592	2,797,918	28,666,112	99.2	222,480
国民健康保険事業	754,584,106	11,860,278,701	773,450,434	11,738,306,842	99.0	121,971,859
介護保険事業	2,247,857,285	13,666,048,231	2,248,474,246	13,647,337,484	99.9	18,710,747
後期高齢者医療事業	53,670,263	2,063,538,238	55,016,533	2,058,347,838	99.7	5,190,400
小 計	3,099,407,876	27,791,336,187	3,120,237,415	27,645,240,701	99.5	146,095,486
合 計	11,005,910,114	84,318,362,355	11,048,628,326	83,781,028,175	99.4	537,334,180
歳入歳出外現金	-	-	0	0	-	-
一時借入金	-	-	0	0	-	-
繰替運用金	-	-	△6,500,000,000	0	-	-

及び特別会計等歳入歳出状況表

令和6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		予 算 残 額 (C-D)		
	当 月 分	当月末累計(D)			
59,991,534,848	3,648,563,726	55,103,737,545	91.9	4,887,797,303	1,032,049,929
187,624,000	0	172,582,425	92.0	15,041,575	0
30,991,000	110,748	28,666,112	92.5	2,324,888	0
12,293,673,000	1,800,484	11,738,306,842	95.5	555,366,158	0
14,447,647,000	994,857	13,431,490,633	93.0	1,016,156,367	215,846,851
1,991,247,000	124,713	1,965,135,568	98.7	26,111,432	93,212,270
28,951,182,000	3,030,802	27,336,181,580	94.4	1,615,000,420	309,059,121
88,942,716,848	3,651,594,528	82,439,919,125	92.7	6,502,797,723	1,341,109,050
-	0	0	-	-	0
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	0

令和5年度5月分 現金の保管状況表

令和6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	1,341,109,050	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		1,341,109,050	0	

令和6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		(B/A)	
		当月分	当月末累計(A)	当月分	当月末累計(B)		
一般会計		1,390,972,491	16,715,750,603	6,631,679,230	9,605,555,657	57.5	7,110,194,946
特別会計	渡海船事業	46,088,797	47,323,647	46,359,840	47,045,720	99.4	277,927
	平尾墓園事業	1,040,493	3,954,363	1,037,993	3,869,383	97.9	84,980
	国民健康保険事業	654,666,011	891,149,404	690,449,526	778,813,935	87.4	112,335,469
	介護保険事業	736,498,499	1,922,498,475	1,128,468,269	1,134,222,162	59.0	788,276,313
	後期高齢者医療事業	△1,145,660	459,405,030	152,922,350	153,309,800	33.4	306,095,230
	小計	1,437,148,140	3,324,330,919	2,019,237,978	2,117,261,000	63.7	1,207,069,919
	合計	2,828,120,631	20,040,081,522	8,650,917,208	11,722,816,657	58.5	8,317,264,865
	歳入歳出外現金	-	-	432,724,083	1,151,860,163	-	-
	一時借入金	-	-	0	0	-	-
	繰替運用金	-	-	6,158,145,105	7,108,261,216	-	-

及び特別会計等歳入歳出状況表

令和6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)			
53,098,220,464	3,894,739,853	6,671,638,332	12.6	46,426,582,132	2,933,917,325
187,799,000	9,790,141	17,961,853	9.6	169,837,147	29,083,867
28,965,000	5,673,465	5,681,858	19.6	23,283,142	△1,812,475
11,847,469,000	666,033,810	771,047,755	6.5	11,076,421,245	7,766,180
14,016,919,000	1,138,439,223	1,188,329,845	8.5	12,828,589,155	△54,107,683
2,334,319,000	198,676,763	268,459,086	11.5	2,065,859,914	△115,149,286
28,415,471,000	2,018,613,402	2,251,480,397	7.9	26,163,990,603	△134,219,397
81,513,691,464	5,913,353,255	8,923,118,729	10.9	72,590,572,735	2,799,697,928
-	427,555,978	995,194,672	-	-	156,665,491
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	7,108,261,216

令和6年度5月分 基金に属する現金出納状況表

令和6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	30,488,639	0	30,488,639	0	0	0	30,488,639
	奨学資金貸付基金	80,388,517	228,000	80,616,517	210,000	0	210,000	80,406,517
	青野記念奨学基金	66,182,929	0	66,182,929	0	0	0	66,182,929
	しらうめ入学準備金貸付基金	50,552,132	50,000	50,602,132	0	0	0	50,602,132
	土地開発基金	0	0	0	0	0	0	0
	美術品購入基金	42,746,791	0	42,746,791	0	0	0	42,746,791
積立基金	財政調整基金	1,388,498,524	619,281,000	2,007,779,524	0	400,000,000	400,000,000	1,607,779,524
	体育施設建設基金	266,728,454	0	266,728,454	0	0	0	266,728,454
	平尾墓園管理基金	60,788,396	0	60,788,396	0	2,802,838	2,802,838	57,985,558
	森林環境譲与税基金	37,932,602	0	37,932,602	0	4,075,822	4,075,822	33,856,780
	文化振興基金	808,891,051	0	808,891,051	0	18,199,537	18,199,537	790,691,514
	寺尾音楽教育振興基金	8,923,446	0	8,923,446	0	0	0	8,923,446
	減債基金	1,144,886,283	147,571,000	1,292,457,283	0	350,000,000	350,000,000	942,457,283
	図書館図書整備基金	36,093,272	0	36,093,272	0	0	0	36,093,272
	国際交流基金	19,441,658	0	19,441,658	0	3,000,000	3,000,000	16,441,658
	生活文化まちづくり基金	2,627,478	0	2,627,478	0	0	0	2,627,478
基金	地域福祉基金	213,385,005	0	213,385,005	0	41,385,625	41,385,625	171,999,380
	工藤交通災害遺児修学基金	10,248,512	0	10,248,512	0	0	0	10,248,512
	ふるさと・水と土保全対策基金	10,023,459	0	10,023,459	0	0	0	10,023,459
	国民健康保険財政調整基金	5,537,141	0	5,537,141	0	5,000,000	5,000,000	537,141
	介護給付費準備基金	1,024,782,882	0	1,024,782,882	0	0	0	1,024,782,882
	浮川健康づくり基金	51,117,559	0	51,117,559	0	0	0	51,117,559
	公共施設整備基金	1,159,925,488	8,932,632	1,168,858,120	0	176,862,653	176,862,653	991,995,467
	別子山振興基金	236,674,143	0	236,674,143	0	21,519,784	21,519,784	215,154,359
	災害対策基金	139,282,138	0	139,282,138	0	0	0	139,282,138
	こども夢未来基金	44,362,160	0	44,362,160	0	3,205,396	3,205,396	41,156,764
基金	合併振興基金	577,032,458	0	577,032,458	0	44,986,168	44,986,168	532,046,290
	あかがね基金	60,406,479	0	60,406,479	0	14,621,200	14,621,200	45,785,279
	環境保全基金	69,594,958	0	69,594,958	0	20,610,292	20,610,292	48,984,666
	ものづくり産業振興基金	92,096,114	0	92,096,114	0	11,368,916	11,368,916	80,727,198
計		7,739,638,668	776,062,632	8,515,701,300	210,000	1,117,638,231	1,117,848,231	7,397,853,069
繰替運用金		△7,450,116,111	341,854,895	△7,108,261,216	-	-	-	△7,108,261,216
合 計		289,522,557	1,117,917,527	1,407,440,084	210,000	1,117,638,231	1,117,848,231	289,591,853

令和6年度5月分 現金の保管状況表

令和6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	10,000,544,635	795,000	
	定 期 預 金	0	226,885,217	
他の金融機関	普 通 預 金	0	-	
	定期及び信託預金	63,000,000	61,911,636	
保 管 現 金		1,080,000	-	
合 計		10,064,624,635	289,591,853	

新居浜市水道

事業会計試算表

令和6年5月31日現在(単位:円)

残高	借方		勘定科目
	合計		
	累計	当月	
34,914,019,216	34,914,019,216	161,754,892	固定資産
34,908,986,387	34,908,986,387	161,754,892	有形固定資産
1,201,282,241	1,201,282,241	161,754,892	(建設仮勘定)
	0		(減価償却累計額)
3,838,829	3,838,829		無形固定資産
1,194,000	1,194,000		投資
2,731,771,539	3,878,508,924	739,832,938	流動資産
2,500,448,455	3,150,799,131	539,099,764	現金預金
38,586,868	460,808,166	174,461,365	未収金
14,125,421	15,773,672	168,000	貯蔵品
156,530,000	229,047,160	7,234,660	前払金
22,080,795	22,080,795	18,869,149	その他流動資産
21,780,795	21,780,795	18,869,149	(仮払消費税及び地方消費税)
0	0		未収金貸倒引当金
	0		有価証券
	0	0	固定負債
			引当金
			企業債
	641,279,396	187,558,249	流動負債
	392,133,846	66,985,594	引当金
	156,697		未払金
	248,972,801	120,556,603	前受金
	16,052	16,052	預り金
	16,052	16,052	その他流動負債
			(仮受消費税及び地方消費税)
			企業債
3,941,194,317	3,941,194,317	0	繰延収益
	0		長期前受金
3,941,194,317	3,941,194,317		長期前受金収益化累計額
		0	資本金
	0		資本金
	0		剰余金
	0		利益剰余金
	0		資本剰余金
	163,887	163,887	水道事業収益
	163,887	163,887	営業収益
	0		営業外収益
	0		特別利益
	0		
73,397,428	73,397,428	43,687,498	水道事業費用
72,713,569	72,713,569	43,337,460	営業費用
0	0	0	営業外費用
683,859	683,859	350,038	特別損失
	0		
41,660,382,500	43,448,563,168	1,132,997,464	合計

勘定科目	貸方		残高
	合計		
	当月	累計	
固定資産		16,709,464,982	16,709,464,982
有形固定資産		16,709,464,982	16,709,464,982
(建設仮勘定)			
(減価償却累計額)		16,709,464,982	16,709,464,982
無形固定資産			
投資			
流動資産	576,948,186	1,147,809,385	1,072,000
現金預金	194,773,726	650,350,676	
未収金	313,678,611	422,221,298	
貯蔵品	961,189	1,648,251	
前払金	67,534,660	72,517,160	
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		1,072,000	1,072,000
有価証券		0	
固定負債	0	5,612,702,571	5,612,702,571
引当金		604,765,722	604,765,722
企業債		5,007,936,849	5,007,936,849
流動負債	397,536,994	1,260,986,770	619,707,374
引当金		21,496,000	21,496,000
未払金	155,598,668	511,288,851	119,155,005
前受金		156,697	0
預り金	226,171,505	362,919,698	113,946,897
その他流動負債	15,766,821	31,517,750	31,501,698
(仮受消費税及び地方消費税)	15,766,821	31,217,750	31,201,698
企業債		333,607,774	333,607,774
繰延収益	0	8,020,609,686	8,020,609,686
長期前受金		8,020,609,686	8,020,609,686
長期前受金償却累計額		0	
資本金	0	8,868,050,800	8,868,050,800
資本金		8,868,050,800	8,868,050,800
剰余金	0	1,514,853,213	1,514,853,213
利益剰余金		1,512,880,956	1,512,880,956
資本剰余金		1,972,257	1,972,257
水道事業収益	158,512,284	314,085,761	313,921,874
営業収益	151,563,716	302,893,525	302,729,638
営業外収益	6,948,568	11,192,236	11,192,236
特別利益	0	0	0
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	1,132,997,464	43,448,563,168	41,660,382,500

水道事業会計

区 分	前月末累計	5月実績	5月末累計
収 入	130,207,846	539,099,764	669,307,610
事業収益	7,492,521	308,321,999	315,814,520
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	21,681,864	225,607,354	247,289,218
その他受入現金	82,500	0	82,500
繰越未収金	100,950,961	5,170,411	106,121,372
支 出	455,576,950	194,773,726	650,350,676
事業費用	26,634,624	50,061,378	76,696,002
建設改良費	4,559,747	10,295,636	14,855,383
建設改良費(繰越)	0	7,371,000	7,371,000
企業債償還金	0	0	0
貯蔵品	279,840	293,040	572,880
その他支払現金	128,416,198	120,553,472	248,969,670
繰越未払金	295,686,541	6,199,200	301,885,741
差 引	△ 325,369,104	344,326,038	18,956,934
繰越現金	2,481,491,521	2,156,122,417	2,481,491,521
翌月繰越現金	2,156,122,417	2,500,448,455	2,500,448,455

資金残高 2,500,448,455

水道事業会計 現金保管状況表

令和6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	1,400,448,455	
	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		2,500,448,455	

資金予算表

令和6年5月31日現在(単位:円)

区 分	6月予定額	7月予定額
収 入	309,434,462	300,685,884
事業収益	180,882,629	173,388,163
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	127,194,351	126,632,667
その他受入現金	0	0
繰越未収金	1,357,482	665,054
支 出	308,954,907	219,254,848
事業費用	70,129,979	46,905,443
建設改良費	30,201,435	28,465,356
建設改良費(繰越)	16,244,000	16,749,000
企業債償還金	0	0
貯蔵品	0	103,180
その他支払現金	131,719,893	127,031,869
繰越未払金	60,659,600	0
差 引	479,555	81,431,036
繰越現金	2,500,448,455	2,500,928,010
翌月繰越現金	2,500,928,010	2,582,359,046

水道事業会計 損益計算書

令和6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	169,826,477	172,601,397	342,427,874
営業収益	151,329,809	151,399,829	302,729,638
営業外収益	18,496,668	21,201,568	39,698,236
特別利益	0	0	0
水道事業費用	88,923,930	102,901,498	191,825,428
営業費用	88,590,109	102,551,460	191,141,569
営業外費用	0	0	0
特別損失	333,821	350,038	683,859
差引純損益	80,902,547	69,699,899	150,602,446

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 59,214,000 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 14,253,000 円を計上)

新居浜市工業用

残高	借方		勘定科目
	合計		
	累計	当月	
4,509,889,486	4,509,889,486	318,378	固定資産
4,313,029,486	4,313,029,486	318,378	有形固定資産
164,243,111	164,243,111	318,378	(建設仮勘定)
0	0	0	(減価償却累計額)
196,860,000	196,860,000	0	無形固定資産
869,366,548	1,119,849,454	42,631,852	投資
828,684,420	993,131,879	22,022,098	流動資産
40,600,192	126,635,639	20,544,854	現金預金
0	0	0	未収金
0	0	0	貯蔵品
81,936	81,936	64,900	前払金
81,936	81,936	64,900	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	164,447,459	2,152,364	流動負債
0	164,447,459	2,152,364	引当金
0	0	0	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
30,267,771	30,267,771	0	繰延収益
30,267,771	30,267,771	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
5,478,312	5,478,312	1,909,290	工業用水道事業費用
5,274,112	5,274,112	1,705,090	営業費用
204,200	204,200	204,200	営業外費用
0	0	0	特別損失
5,415,002,117	5,829,932,482	47,011,884	合計

水道事業会計試算表

令和6年5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		2,135,660,340	2,135,660,340
有形固定資産		2,135,660,340	2,135,660,340
(建設仮勘定)		0	0
(減価償却累計額)		2,135,660,340	2,135,660,340
無形固定資産		0	0
投資		0	0
流動資産	24,174,462	250,482,906	0
現金預金	2,152,364	164,447,459	
未収金	22,022,098	86,035,447	
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	426,790,280	426,790,280
引当金		112,138,528	112,138,528
企業債		314,651,752	314,651,752
流動負債	4,160,282	187,982,690	23,535,231
引当金		3,766,000	3,766,000
未払金	2,292,568	164,654,832	207,373
前受金		0	0
預り金		300,000	300,000
その他流動負債	1,867,714	3,869,426	3,869,426
(仮受消費税及び地方消費税)	1,867,714	3,869,426	3,869,426
企業債		15,392,432	15,392,432
繰延収益	0	176,284,645	176,284,645
長期前受金		176,284,645	176,284,645
長期前受金収益化累計額		0	0
資本金	0	2,012,562,918	2,012,562,918
資本金		2,012,562,918	2,012,562,918
剰余金	0	601,472,942	601,472,942
利益剰余金		601,472,942	601,472,942
資本剰余金		0	0
工業用水道事業収益	18,677,140	38,695,761	38,695,761
営業収益	18,677,140	38,694,261	38,694,261
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	47,011,884	5,829,932,482	5,415,002,117

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	64,013,349	22,022,098	86,035,447
事業収益	0	22,020,333	22,020,333
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	64,013,349	1,765	64,015,114
支 出	162,295,095	2,152,364	164,447,459
事業費用	3,518,662	1,833,759	5,352,421
建設改良費	316,614	318,605	635,219
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	158,459,819	0	158,459,819
差 引	△ 98,281,746	19,869,734	△ 78,412,012
繰越現金	907,096,432	808,814,686	907,096,432
翌月繰越現金	808,814,686	828,684,420	828,684,420
資金残高		828,684,420	

工業用水道事業会計現金保管状況表

令和6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	528,027,257	
	定期預金	300,000	
他の金融機関	普通預金	357,163	
	譲渡性預金	300,000,000	
保管現金			
合 計		828,684,420	

資金予算表

令和6年5月31日現在(単位:円)

区 分	6月予定額	7月予定額
収 入	22,747,636	22,633,838
事業収益	22,747,636	17,646,338
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	4,987,500
支 出	50,391,081	61,677,354
事業費用	6,128,887	2,423,143
建設改良費	44,262,194	59,254,211
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	0
差 引	△ 27,643,445	△ 39,043,516
繰越現金	828,684,420	801,040,975
翌月繰越現金	801,040,975	761,997,459

工業用水道事業会計損益計算書

令和6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	20,338,621	18,997,140	39,335,761
営業収益	20,017,121	18,677,140	38,694,261
営業外収益	321,500	320,000	641,500
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	11,672,022	10,012,290	21,684,312
営業費用	11,672,022	9,808,090	21,480,112
営業外費用	0	204,200	204,200
特別損失	0	0	0
差引純損益	8,666,599	8,984,850	17,651,449

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 8,103,000 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 320,000 円を計上)

新居浜市公共下

借	方		勘定科目	
	残高	合計		
		累計		当月
74,275,523,761	74,275,523,761	14,915,452	固定資産	
74,269,829,761	74,269,829,761	14,915,452	有形固定資産	
842,739,218	842,739,218	14,915,452	(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	
999,271,245	2,373,557,908	327,373,379	投資	
663,282,073	1,717,693,194	193,089,097	流動資産	
144,284,149	458,353,691	123,138,507	現金預金	
0	0	0	未収金	
181,278,000	187,084,000	4,300,000	貯蔵品	
10,427,023	10,427,023	6,845,775	前払金	
10,427,023	10,427,023	6,845,775	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	
1,315,861,030	526,710,289	0	流動負債	
1,042,545,832	344,034,513	0	引当金	
0	0	0	未払金	
1,363,452	1,276,180	0	前受金	
20,246	18,596	0	預り金	
20,246	18,596	0	その他流動負債	
0	0	0	(仮受消費税及び地方消費税)	
271,931,500	181,381,000	0	他会計借入金	
4,975,442,068	4,975,442,068	0	企業債	
0	0	0	繰延収益	
4,975,442,068	4,975,442,068	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	205,978	189,478	下水道事業収益	
0	205,978	189,478	営業収益	
0	0	0	営業外収益	
0	0	0	特別利益	
121,121,945	121,121,945	82,035,677	下水道事業費用	
75,524,295	75,524,295	51,930,243	営業費用	
45,281,550	45,281,550	29,883,255	営業外費用	
316,100	316,100	222,179	特別損失	
80,371,359,019	83,061,712,690	951,224,275	合計	

水道事業会計試算表

令和6年5月31日現在(単位:円)

勘定科目	貸		方	
	当月	合計		
		累計		残高
固定資産	0	11,931,083,033	11,931,083,033	
有形固定資産		11,931,083,033	11,931,083,033	
(建設仮勘定)		0	0	
(減価償却累計額)		11,931,083,033	11,931,083,033	
無形固定資産		0	0	
投資		0	0	
流動資産	543,368,417	1,375,286,663	1,000,000	
現金預金	349,606,530	1,054,411,121	0	
未収金	190,461,887	314,069,542	0	
貯蔵品		0	0	
前払金	3,300,000	5,806,000	0	
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		1,000,000	1,000,000	
有価証券		0	0	
固定負債	0	30,170,903,314	30,170,903,314	
引当金		137,824,731	137,824,731	
企業債		29,869,028,583	29,869,028,583	
他会計借入金		164,050,000	164,050,000	
流動負債	296,067,085	3,448,438,564	2,132,577,534	
引当金		16,330,000	16,330,000	
未払金	281,633,511	1,088,788,247	46,242,415	
前受金		0	0	
預り金	3,271,580	6,339,252	4,975,800	
その他流動負債	11,161,994	22,329,657	22,309,411	
(仮受消費税及び地方消費税)	11,161,994	22,329,657	22,309,411	
他会計借入金		32,810,000	32,810,000	
企業債		2,281,841,408	2,009,909,908	
繰延収益	0	25,659,023,194	25,659,023,194	
長期前受金		25,659,023,194	25,659,023,194	
長期前受金償却累計額		0	0	
資本金	0	6,900,435,446	6,900,435,446	
資本金		6,900,435,446	6,900,435,446	
剰余金	0	3,352,776,860	3,352,776,860	
利益剰余金		295,694,324	295,694,324	
資本剰余金		3,057,082,536	3,057,082,536	
下水道事業収益	111,788,773	223,765,616	223,559,638	
営業収益	111,584,606	223,072,004	222,866,026	
営業外収益	120,597	264,877	264,877	
特別利益	83,570	428,735	428,735	
下水道事業費用	0	0	0	
営業費用		0	0	
営業外費用		0	0	
特別損失		0	0	
合計	951,224,275	83,061,712,690	80,371,359,019	

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	123,576,087	193,089,097	316,665,184
事業収益	307,626	113,029,457	113,337,083
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	2,842,400	2,842,400
その他受入現金	2,620	0	2,620
繰越未収金	123,265,841	77,217,240	200,483,081
支 出	704,804,591	349,606,530	1,054,411,121
事業費用	34,772,312	85,359,777	120,132,089
建設改良費	4,106,179	6,284,236	10,390,415
建設改良費(繰越)	2,500,000	17,376,000	19,876,000
企業債償還金	33,617,000	238,314,500	271,931,500
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	3,789,892	2,272,017	6,061,909
繰越未払金	626,019,208	0	626,019,208
差 引	△ 581,228,504	△ 156,517,433	△ 737,745,937
繰越現金	1,401,028,010	819,799,506	1,401,028,010
翌月繰越現金	819,799,506	663,282,073	663,282,073

資金残高 663,282,073

下水道事業会計 現金保管状況表

令和6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	663,282,073	
	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		663,282,073	

資金予算表

令和6年5月31日現在(単位:円)

区 分	6月予定額	7月予定額
収 入	133,720,661	387,222,551
事業収益	128,297,466	354,467,801
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	30,567,570
補助金	0	0
他会計借入金	0	0
前受金	0	0
預り金	2,794,080	1,249,600
その他受入現金	0	0
繰越未収金	2,629,115	937,580
支 出	203,396,541	147,242,095
事業費用	89,947,172	74,765,171
建設改良費	21,874,042	26,755,679
建設改良費(繰越)	83,243,500	45,546,545
企業債償還金	0	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	3,341,727	174,700
繰越未払金	4,990,100	0
差 引	△ 69,675,880	239,980,456
繰越現金	663,282,073	593,606,193
翌月繰越現金	593,606,193	833,586,649

下水道事業会計 損益計算書

令和6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	195,320,343	194,959,295	390,279,638
営業収益	111,470,898	111,395,128	222,866,026
営業外収益	83,504,280	83,480,597	166,984,877
特別利益	345,165	83,570	428,735
下水道事業費用	242,752,268	285,701,677	528,453,945
営業費用	227,260,052	255,596,243	482,856,295
営業外費用	15,398,295	29,883,255	45,281,550
特別損失	93,921	222,179	316,100
差引純損益	△ 47,431,925	△ 90,742,382	△ 138,174,307

※営業費用のうち減価償却費は月割按分額 203,666,000 円を計上
 ※営業外収益のうち長期前受金は月割按分額 83,360,000 円を計上