

# 例月現金出納検査報告書

(令和5年6・7・8月分)

新居浜市監査委員

# 目 次

## 令和5年6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7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 .....	17
工業用水道事業会計 .....	19
公共下水道事業会計 .....	21

## 令和5年8月分

例月現金出納検査の結果について .....	23
一般会計、特別会計、基金及び歳入歳出外現金 .....	24
水道事業会計 .....	27
工業用水道事業会計 .....	29
公共下水道事業会計 .....	31

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6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6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6月分の現金出納事務	令和5年7月24日から 令和5年8月28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6月分の現金出納事務	令和5年8月 9日から 令和5年8月17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6月分 一般会計

及び特別会計等歳入歳出状況表

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	9,862,567,616	26,427,191,350	5,532,785,465	15,426,306,627	58.4	11,000,884,723
特別会計						
渡海船事業	1,186,714	53,610,808	1,387,549	53,422,274	99.6	188,534
平尾墓園事業	950,277	3,385,137	950,277	3,253,137	96.1	132,000
国民健康保険事業	2,441,580,360	3,459,573,328	723,849,542	1,627,989,158	47.1	1,831,584,170
介護保険事業	2,343,489,743	4,274,695,733	1,017,699,794	2,155,140,067	50.4	2,119,555,666
後期高齢者医療事業	95,833,760	573,525,310	93,527,520	253,070,730	44.1	320,454,580
小計	4,883,040,854	8,364,790,316	1,837,414,682	4,092,875,366	48.9	4,271,914,950
合 計	14,745,608,470	34,791,981,666	7,370,200,147	19,519,181,993	56.1	15,272,799,673
歳入歳出外現金	-	-	437,938,657	1,559,176,634	-	-
一時借入金	-	-	0	0	-	-
繰替運用金	-	-	△7,000,007,356	336,804,185	-	-

令和5年6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)			
55,531,354,848	3,561,390,979	9,457,400,139	17.0	46,073,954,709	5,968,906,488
186,136,000	18,773,828	35,923,021	19.3	150,212,979	17,499,253
30,991,000	1,142,905	6,770,448	21.8	24,220,552	△3,517,311
12,302,222,000	758,612,758	1,648,524,064	13.4	10,653,697,936	△20,534,906
14,105,247,000	1,133,261,343	2,261,565,186	16.0	11,843,681,814	△106,425,119
1,966,247,000	9,819,998	284,219,138	14.5	1,682,027,862	△31,148,408
28,590,843,000	1,921,610,832	4,237,001,857	14.8	24,353,841,143	△144,126,491
84,122,197,848	5,483,001,811	13,694,401,996	16.3	70,427,795,852	5,824,779,997
-	564,792,303	1,517,355,817	-	-	41,820,817
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	336,804,185

# 令和5年度6月分 基金に属する現金出納状況表

令和5年6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	30,244,622	0	30,244,622	0	0	0	30,244,622
	奨学資金貸付基金	79,280,071	134,000	79,414,071	264,000	78,000	342,000	79,072,071
	青野記念奨学基金	66,535,751	76,800	66,612,551	192,000	0	192,000	66,420,551
	しらうめ入学準備金貸付基金	50,534,540	21,000	50,555,540	0	0	0	50,555,540
	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	1,846,518,643	0	1,846,518,643	460,000,000	0	460,000,000	1,386,518,643
	体育施設建設基金	300,891,006	0	300,891,006	34,078,000	0	34,078,000	266,813,006
	平尾墓園管理基金	65,227,704	0	65,227,704	4,473,241	0	4,473,241	60,754,463
	森林環境譲与税基金	51,566,482	0	51,566,482	13,655,055	0	13,655,055	37,911,427
	文化振興基金	823,890,638	0	823,890,638	15,451,122	0	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	1,744,247,191	0	1,744,247,191	600,000,000	0	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	3,000,000	0	3,000,000	19,430,805
	生活文化まじづくり基金	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	35,294,857	0	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	10,000	10,000	10,247,182
	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	100,000,000	0	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	1,188,384,601	0	1,188,384,601	29,106,600	0	29,106,600	1,159,278,001
	別子山振興基金	259,190,798	0	259,190,798	22,648,770	0	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	4,719,883	0	4,719,883	44,337,397
合併振興基金	655,318,393	0	655,318,393	78,250,721	0	78,250,721	577,067,672	
あかがね基金	88,694,421	0	88,694,421	28,321,661	0	28,321,661	60,372,760	
環境保全基金	76,009,144	0	76,009,144	7,834,281	0	7,834,281	68,174,863	
ものづくり産業振興基金	102,871,704	0	102,871,704	10,827,000	0	10,827,000	92,044,704	
計		9,073,172,450	231,800	9,073,404,250	1,448,117,191	88,000	1,448,205,191	7,625,199,059
繰替運用金		△7,336,811,541	7,000,007,356	△336,804,185	-	-	-	△336,804,185
合計		1,736,360,909	7,000,239,156	8,736,600,065	1,448,117,191	88,000	1,448,205,191	7,288,394,874

## 令和5年度6月分 現金の保管状況表

令和5年6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	3,139,314,999	779,800	
	定 期 預 金	0	4,000,000,000	
他の金融機関	普 通 預 金	0	-	
	定期及び信託預金	3,063,000,000	3,287,615,074	
保 管 現 金		1,090,000	-	
合 計		6,203,404,999	7,288,394,874	

新居浜市水道

残高	借方		勘定科目
	合計		
	累計	当月	
34,287,586,014	34,287,586,014	58,974,780	固定資産
34,281,948,382	34,281,948,382	58,974,780	有形固定資産
1,167,141,880	1,167,141,880	58,974,780	(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
2,395,643,251	4,177,956,143	517,990,139	流動資産
2,320,556,197	3,279,275,339	309,434,462	現金預金
37,619,785	716,307,875	178,917,871	未収金
12,362,268	13,776,368		貯蔵品
30,000	143,521,560	21,348,360	前払金
25,075,001	25,075,001	8,289,446	その他流動資産
24,775,001	24,775,001	8,289,446	(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
	815,272,396	287,611,726	流動負債
	430,914,784	155,886,654	引当金
	45,724		未払金
	384,283,844	131,720,939	前受金
	28,044	4,133	預り金
	28,044	4,133	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
	280,474	41,351	水道事業収益
	280,474	41,351	営業収益
	0		営業外収益
	0		特別利益
	0		
138,364,515	138,364,515	68,197,509	水道事業費用
137,517,335	137,517,335	68,120,956	営業費用
0	0		営業外費用
847,180	847,180	76,553	特別損失
	0		
40,590,619,240	43,188,485,002	932,815,505	合計

事業会計試算表

令和5年6月30日現在(単位:円)

勘定科目	貸方		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	513,508,388	1,783,112,892	800,000
現金預金	308,954,907	958,719,142	
未収金	182,286,641	678,688,090	
貯蔵品	918,480	1,414,100	
前払金	21,348,360	143,491,560	
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	256,567,991	1,355,301,148	540,028,752
引当金		20,532,000	20,532,000
未払金	113,110,688	449,885,789	18,971,005
前受金		45,724	0
預り金	127,303,707	496,307,611	112,023,767
その他流動負債	16,153,596	47,512,894	47,484,850
(仮受消費税及び地方消費税)	16,153,596	47,212,894	47,184,850
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
長期前受金収益化累計額		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	162,739,126	475,305,644	475,025,170
営業収益	153,999,378	456,870,099	456,589,625
営業外収益	8,739,748	18,432,692	18,432,692
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	932,815,505	43,188,485,002	40,590,619,240

水道事業会計

区 分	前月末累計	6月実績	6月末累計
収 入	742,788,253	309,434,462	1,052,222,715
事業収益	312,311,351	180,882,629	493,193,980
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	247,192,240	127,194,351	374,386,591
その他受入現金	4,000	0	4,000
繰越未収金	183,280,662	1,357,482	184,638,144
支 出	649,764,235	308,954,907	958,719,142
事業費用	72,923,208	70,129,979	143,053,187
建設改良費	127,633,289	30,201,435	157,834,724
建設改良費(繰越)	8,572,000	16,244,000	24,816,000
企業債償還金	0	0	0
貯蔵品	148,610		148,610
その他支払現金	252,562,905	131,719,893	384,282,798
繰越未払金	187,924,223	60,659,600	248,583,823
差 引	93,024,018	479,555	93,503,573
繰越現金	2,227,052,624	2,320,076,642	2,227,052,624
翌月繰越現金	2,320,076,642	2,320,556,197	2,320,556,197

資金残高 2,320,556,197

水道事業会計 現金保管状況表

令和5年6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	1,220,556,197	
	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		2,320,556,197	

資金予算表

令和5年6月30日現在(単位:円)

区 分	7月予定額	8月予定額
収 入	314,928,353	268,892,550
事業収益	141,086,525	147,183,459
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	124,946,540	121,636,835
その他受入現金	0	0
繰越未収金	48,895,288	72,256
支 出	276,987,330	267,595,252
事業費用	43,838,349	51,022,160
建設改良費	50,133,819	26,008,784
建設改良費(繰越)	63,280,000	71,236,000
企業債償還金	0	0
貯蔵品	763,510	2,370,720
その他支払現金	118,971,652	116,957,588
繰越未払金	0	0
差 引	37,941,023	1,297,298
繰越現金	2,320,556,197	2,358,497,220
翌月繰越現金	2,358,497,220	2,359,794,518

水道事業会計 損益計算書

令和5年6月30日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	6月実績	6月末累計
水道事業収益	340,895,395	176,981,775	517,877,170
営業収益	302,631,598	153,958,027	456,589,625
営業外収益	38,260,944	23,023,748	61,284,692
特別利益	2,853	0	2,853
水道事業費用	187,485,006	126,856,509	314,341,515
営業費用	186,714,379	126,779,956	313,494,335
営業外費用	0	0	0
特別損失	770,627	76,553	847,180
差引純損益	153,410,389	50,125,266	203,535,655

※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
4,219,292,908	4,219,292,908	40,343,786	固定資産	
3,989,622,908	3,989,622,908	40,343,786	有形固定資産	
113,473,180	113,473,180	40,343,786	(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	
1,062,642,320	1,314,385,506	87,440,058	投資	
1,035,986,254	1,161,771,648	22,747,636	流動資産	
22,600,282	105,458,074	17,612,782	現金預金	
0	0	0	未収金	
0	43,100,000	43,100,000	貯蔵品	
4,055,784	4,055,784	3,979,640	前払金	
4,055,784	4,055,784	3,979,640	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	
82,685,394	82,685,394	7,291,081	流動負債	
0	0	0	引当金	
82,685,394	82,685,394	7,291,081	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	
14,644,193	14,644,193	6,091,318	工業用水道事業費用	
12,885,073	12,885,073	6,091,318	営業費用	
1,759,120	1,759,120	0	営業外費用	
0	0	0	特別損失	
5,323,492,194	5,657,920,774	141,166,243	合計	

水道事業会計試算表

令和5年6月30日現在(単位:円)

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)		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	116,238,717	251,743,186	0
現金預金	50,391,081	125,785,394	
未収金	22,747,636	82,857,792	
貯蔵品		0	
前払金	43,100,000	43,100,000	
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		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	8,915,906	104,332,878	21,647,484
引当金		4,072,000	4,072,000
未払金	7,314,744	82,716,581	31,187
前受金		0	0
預り金		300,000	300,000
その他流動負債	1,601,162	5,670,724	5,670,724
(仮受消費税及び地方消費税)	1,601,162	5,670,724	5,670,724
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	16,011,620	56,708,753	56,708,753
営業収益	16,011,620	56,707,253	56,707,253
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	141,166,243	5,657,920,774	5,323,492,194

工業用水道事業会計

区 分	前月末累計	6月実績	6月末累計
収 入	60,110,156	22,747,636	82,857,792
事業収益	22,019,059	22,747,636	44,766,695
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	38,091,097	0	38,091,097
支 出	75,394,313	50,391,081	125,785,394
事業費用	8,621,041	6,128,887	14,749,928
建設改良費	1,102,145	44,262,194	45,364,339
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	△ 15,284,157	△ 27,643,445	△ 42,927,602
繰越現金	1,078,913,856	1,063,629,699	1,078,913,856
翌月繰越現金	1,063,629,699	1,035,986,254	1,035,986,254
資金残高		1,035,986,254	

工業用水道事業会計現金保管状況表

令和5年6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	735,364,993	
	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		1,035,986,254	

資金予算表

令和5年6月30日現在(単位:円)

区 分	7月予定額	8月予定額
収 入	22,032,400	22,747,761
事業収益	22,032,400	22,747,761
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	2,969,512	3,033,374
事業費用	2,436,821	2,500,513
建設改良費	532,691	532,861
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	19,062,888	19,714,387
繰越現金	1,035,986,254	1,055,049,142
翌月繰越現金	1,055,049,142	1,074,763,529

工業用水道事業会計損益計算書

令和5年6月30日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	6月実績	6月末累計
工業用水道事業収益	41,255,133	16,290,620	57,545,753
営業収益	40,695,633	16,011,620	56,707,253
営業外収益	559,500	279,000	838,500
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	24,010,875	13,820,318	37,831,193
営業費用	22,251,755	13,820,318	36,072,073
営業外費用	1,759,120	0	1,759,120
特別損失	0	0	0
差引純損益	17,244,258	2,470,302	19,714,560

※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

残高	借方		勘定科目
	合計	当月	
73,065,111,118	73,065,111,118	105,743,874	固定資産
73,059,417,118	73,059,417,118	105,743,874	有形固定資産
1,242,026,028	1,242,026,028	105,743,874	(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
793,086,530	2,185,856,790	302,849,722	投資
611,921,745	1,548,927,317	133,720,661	流動資産
155,857,786	590,048,070	142,506,695	現金預金
0	0	0	未収金
0	21,574,404	11,071,404	貯蔵品
25,306,999	25,306,999	15,550,962	前払金
25,306,999	25,306,999	15,550,962	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
0	1,173,192,148	192,331,273	流動負債
0	910,888,078	188,983,410	引当金
0	0	0	未払金
0	4,544,300	3,342,937	前受金
0	34,270	4,926	預り金
0	34,270	4,926	その他流動負債
0	0	0	(仮受消費税及び地方消費税)
0	257,725,500	0	他会計借入金
0	0	0	企業債
3,977,795,077	3,977,795,077	0	繰延収益
3,977,795,077	3,977,795,077	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
342,720	49,255	49,255	下水道事業収益
342,720	49,255	49,255	営業収益
0	0	0	営業外収益
0	0	0	特別利益
201,034,417	201,034,417	85,268,946	下水道事業費用
135,075,962	135,075,962	66,498,131	営業費用
64,800,005	64,800,005	18,738,060	営業外費用
1,158,450	1,158,450	32,755	特別損失
78,037,027,142	80,603,332,270	686,243,070	合計

水道事業会計試算表

令和5年6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	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	0
(減価償却累計額)		9,502,886,281	9,502,886,281
無形固定資産		0	0
投資		0	0
流動資産	345,449,917	1,393,820,260	1,050,000
現金預金	203,396,541	937,005,572	
未収金	130,981,972	434,190,284	
貯蔵品		0	
前払金	11,071,404	21,574,404	
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	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	209,818,934	3,383,993,039	2,210,800,891
引当金		16,720,000	16,720,000
未払金	195,456,347	925,802,574	14,914,496
前受金		0	0
預り金	2,838,037	7,386,100	2,841,800
その他流動負債	11,524,550	34,026,735	33,992,465
(仮受消費税及び地方消費税)	11,524,550	34,026,735	33,992,465
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	15,574,100	25,132,517,909	25,132,517,909
長期前受金	15,574,100	25,132,517,909	25,132,517,909
長期前受金償却累計額		0	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	115,400,119	340,877,918	340,535,198
営業収益	115,119,524	339,529,623	339,186,903
営業外収益	70,935	253,835	253,835
特別利益	209,660	1,094,460	1,094,460
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	686,243,070	80,603,332,270	78,037,027,142

下水道事業会計

区 分	前月末累計	6月実績	6月末累計
収 入	302,547,220	133,720,661	436,267,881
事業収益	112,424,236	128,297,466	240,721,702
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	2,794,080	2,794,080
その他受入現金	1,200	0	1,200
繰越未収金	190,121,784	2,629,115	192,750,899
支 出	733,609,031	203,396,541	937,005,572
事業費用	119,505,047	89,947,172	209,452,219
建設改良費	9,542,146	21,874,042	31,416,188
建設改良費(繰越)	27,272,000	83,243,500	110,515,500
企業債償還金	257,725,500	0	257,725,500
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	1,202,563	3,341,727	4,544,290
繰越未払金	318,361,775	4,990,100	323,351,875
差 引	△ 431,061,811	△ 69,675,880	△ 500,737,691
繰越現金	1,112,659,436	681,597,625	1,112,659,436
翌月繰越現金	681,597,625	611,921,745	611,921,745

資金残高 611,921,745

下水道事業会計 現金保管状況表

令和5年6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	611,921,745	
	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		611,921,745	

資金予算表

令和5年6月30日現在(単位:円)

区 分	7月予定額	8月予定額
収 入	178,519,940	140,684,989
事業収益	118,174,904	119,253,006
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	34,815,450	19,181,030
補助金	0	0
他会計借入金	0	0
前受金	0	0
預り金	0	1,791,900
その他受入現金	6,000	0
繰越未収金	25,523,586	459,053
支 出	82,015,003	123,544,551
事業費用	54,252,795	61,451,920
建設改良費	14,513,676	38,078,518
建設改良費(繰越)	12,942,000	23,119,000
企業債償還金	0	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	306,532	895,113
繰越未払金	0	0
差 引	96,504,937	17,140,438
繰越現金	611,921,745	708,426,682
翌月繰越現金	708,426,682	725,567,120

下水道事業会計 損益計算書

令和5年6月30日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	6月実績	6月末累計
下水道事業収益	394,124,334	199,820,864	593,945,198
営業収益	224,116,634	115,070,269	339,186,903
営業外収益	169,122,900	84,540,935	253,663,835
特別利益	884,800	209,660	1,094,460
下水道事業費用	523,497,471	289,134,946	812,632,417
営業費用	476,309,831	270,364,131	746,673,962
営業外費用	46,061,945	18,738,060	64,800,005
特別損失	1,125,695	32,755	1,158,450
差引純損益	△ 129,373,137	△ 89,314,082	△ 218,687,219

※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戻入は月割按分額 84,470,000 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5年7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7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7月分の現金出納事務	令和5年8月30日から 令和5年9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7月分の現金出納事務	令和5年8月28日から 令和5年9月13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5年度7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			
		当 月 分	当月末累計(A)	当 月 分	当月末累計(B)	(B/A)	
	一般会計	591,791,561	27,018,982,911	1,399,385,047	16,825,691,674	62.3	10,193,291,237
特別 会計	渡海船事業	1,354,110	54,964,918	1,176,503	54,598,777	99.3	366,141
	平尾墓園事業	2,281,073	5,666,210	2,214,653	5,467,790	96.5	198,420
	国民健康保険事業	697,299,031	4,156,872,359	793,996,038	2,421,985,196	58.3	1,734,887,163
	介護保険事業	1,241,513,930	5,516,209,663	1,640,718,535	3,795,858,602	68.8	1,720,351,061
	後期高齢者医療事業	898,161,780	1,471,687,090	193,324,630	446,395,360	30.3	1,025,291,730
	小計	2,840,609,924	11,205,400,240	2,631,430,359	6,724,305,725	60.0	4,481,094,515
	合計	3,432,401,485	38,224,383,151	4,030,815,406	23,549,997,399	61.6	14,674,385,752
	歳入歳出外現金	-	-	718,159,577	2,277,336,211	-	-
	一時借入金	-	-	0	0	-	-
	繰替運用金	-	-	0	336,804,185	-	-

令和5年7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)			
55,531,354,848	3,346,990,349	12,804,390,488	23.1	42,726,964,360	4,021,301,186
186,136,000	9,885,920	45,808,941	24.6	140,327,059	8,789,836
30,991,000	1,096,894	7,867,342	25.4	23,123,658	△2,399,552
12,302,222,000	736,777,652	2,385,301,716	19.4	9,916,920,284	36,683,480
14,105,247,000	1,105,964,285	3,367,529,471	23.9	10,737,717,529	428,329,131
1,966,247,000	162,976,521	447,195,659	22.7	1,519,051,341	△800,299
28,590,843,000	2,016,701,272	6,253,703,129	21.9	22,337,139,871	470,602,596
84,122,197,848	5,363,691,621	19,058,093,617	22.7	65,064,104,231	4,491,903,782
-	577,241,335	2,094,597,152	-	-	182,739,059
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	336,804,185

# 令和5年度7月分 基金に属する現金出納状況表

令和5年7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	79,414,071	203,000	79,617,071	342,000	342,000	684,000	78,933,071
	青野記念奨学基金	66,612,551	25,600	66,638,151	192,000	192,000	384,000	66,254,151
	しらうめ入学準備金貸付基金	50,555,540	18,000	50,573,540	0	0	0	50,573,540
	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	1,846,518,643	0	1,846,518,643	460,000,000	0	460,000,000	1,386,518,643
	体育施設建設基金	300,891,006	0	300,891,006	34,078,000	0	34,078,000	266,813,006
	平尾墓園管理基金	65,227,704	0	65,227,704	4,473,241	0	4,473,241	60,754,463
	森林環境譲与税基金	51,566,482	0	51,566,482	13,655,055	0	13,655,055	37,911,427
	文化振興基金	823,890,638	0	823,890,638	15,451,122	0	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	1,744,247,191	0	1,744,247,191	600,000,000	0	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	3,000,000	0	3,000,000	19,430,805
	生活文化まじづくり基金	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	35,294,857	0	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	10,000	0	10,000	10,247,182
	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	100,000,000	0	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	1,188,384,601	0	1,188,384,601	29,106,600	0	29,106,600	1,159,278,001
	別子山振興基金	259,190,798	0	259,190,798	22,648,770	0	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	4,719,883	0	4,719,883	44,337,397
合併振興基金	655,318,393	0	655,318,393	78,250,721	0	78,250,721	577,067,672	
あかがね基金	88,694,421	0	88,694,421	28,321,661	0	28,321,661	60,372,760	
環境保全基金	76,009,144	0	76,009,144	7,834,281	0	7,834,281	68,174,863	
ものづくり産業振興基金	102,871,704	0	102,871,704	10,827,000	0	10,827,000	92,044,704	
計		9,073,404,250	246,600	9,073,650,850	1,448,205,191	534,000	1,448,739,191	7,624,911,659
繰替運用金		△336,804,185	0	△336,804,185	-	-	-	△336,804,185
合計		8,736,600,065	246,600	8,736,846,665	1,448,205,191	534,000	1,448,739,191	7,288,107,474

## 令和5年度7月分 現金の保管状況表

令和5年7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	1,947,357,026	492,400	
	定 期 預 金	0	4,000,000,000	
他の金融機関	普 通 預 金	0	-	
	定期及び信託預金	3,063,000,000	3,287,615,074	
保 管 現 金		1,090,000	-	
合 計		5,011,447,026	7,288,107,474	

新居浜市水道

事業会計試算表

令和5年7月31日現在(単位:円)

残高	借方		勘定科目
	合計		
	累計	当月	
34,314,464,213	34,314,464,213	26,878,199	固定資産
34,308,826,581	34,308,826,581	26,878,199	有形固定資産
1,194,020,079	1,194,020,079	26,878,199	(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
2,483,415,505	4,685,983,179	508,027,036	流動資産
2,401,987,233	3,579,961,223	300,685,884	現金預金
39,183,461	892,115,712	175,807,837	未収金
11,622,428	13,870,168	93,800	貯蔵品
30,000	169,443,693	25,922,133	前払金
30,592,383	30,592,383	5,517,382	その他流動資産
30,292,383	30,292,383	5,517,382	(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
	1,008,622,471	193,350,075	流動負債
	497,215,630	66,300,846	引当金
	45,724		未払金
	511,315,713	127,031,869	前受金
	45,404	17,360	預り金
	45,404	17,360	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
	455,758	175,284	水道事業収益
	454,058	173,584	営業収益
	1,700	1,700	営業外収益
	0	0	特別利益
181,613,795	181,613,795	43,249,280	水道事業費用
180,707,772	180,707,772	43,190,437	営業費用
0	0	0	営業外費用
906,023	906,023	58,843	特別損失
40,748,518,973	43,960,164,876	771,679,874	合計

勘定科目	貸方		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	420,254,782	2,203,367,674	800,000
現金預金	219,254,848	1,177,973,990	
未収金	174,244,161	852,932,251	
貯蔵品	833,640	2,247,740	
前払金	25,922,133	169,413,693	
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	191,660,875	1,546,962,023	538,339,552
引当金		20,532,000	20,532,000
未払金	48,918,162	498,803,951	1,588,321
前受金		45,724	0
預り金	126,878,083	623,185,694	111,869,981
その他流動負債	15,864,630	63,377,524	63,332,120
(仮受消費税及び地方消費税)	15,864,630	63,077,524	63,032,120
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
長期前受金収益化累計額		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	0	1,016,367,049	1,016,367,049
資本剰余金	0	1,972,257	1,972,257
水道事業収益	159,764,217	635,069,861	634,614,103
営業収益	154,781,088	611,651,187	611,197,129
営業外収益	4,983,129	23,415,821	23,414,121
特別利益		2,853	2,853
水道事業費用	0	0	
営業費用	0	0	
営業外費用		0	
特別損失		0	
合計	771,679,874	43,960,164,876	40,748,518,973

水道事業会計

区 分	前月末累計	7月実績	7月末累計
収 入	1,052,222,715	300,685,884	1,352,908,599
事業収益	493,193,980	173,388,163	666,582,143
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	374,386,591	126,632,667	501,019,258
その他受入現金	4,000	0	4,000
繰越未収金	184,638,144	665,054	185,303,198
支 出	958,719,142	219,254,848	1,177,973,990
事業費用	143,053,187	46,905,443	189,958,630
建設改良費	157,834,724	28,465,356	186,300,080
建設改良費(繰越)	24,816,000	16,749,000	41,565,000
企業債償還金	0	0	0
貯蔵品	148,610	103,180	251,790
その他支払現金	384,282,798	127,031,869	511,314,667
繰越未払金	248,583,823	0	248,583,823
差 引	93,503,573	81,431,036	174,934,609
繰越現金	2,227,052,624	2,320,556,197	2,227,052,624
翌月繰越現金	2,320,556,197	2,401,987,233	2,401,987,233
資金残高		2,401,987,233	

水道事業会計 現金保管状況表

令和5年7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	1,301,987,233	
	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		2,401,987,233	

資金予算表

令和5年7月31日現在(単位:円)

区 分	8月予定額	9月予定額
収 入	268,892,550	269,586,032
事業収益	147,183,459	147,143,131
分担金	0	3,100,000
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	121,636,835	119,231,774
その他受入現金	0	0
繰越未収金	72,256	111,127
支 出	267,595,252	439,820,173
事業費用	51,022,160	87,740,216
建設改良費	26,008,784	38,443,603
建設改良費(繰越)	71,236,000	6,010,000
企業債償還金	0	182,746,160
貯蔵品	2,370,720	109,340
その他支払現金	116,957,588	124,770,854
繰越未払金	0	0
差 引	1,297,298	△ 170,234,141
繰越現金	2,401,987,233	2,403,284,531
翌月繰越現金	2,403,284,531	2,233,050,390

水道事業会計 損益計算書

令和5年7月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	7月実績	7月末累計
水道事業収益	517,877,170	173,872,933	691,750,103
営業収益	456,589,625	154,607,504	611,197,129
営業外収益	61,284,692	19,265,429	80,550,121
特別利益	2,853	0	2,853
水道事業費用	314,341,515	101,908,280	416,249,795
営業費用	313,494,335	101,849,437	415,343,772
営業外費用	0	0	0
特別損失	847,180	58,843	906,023
差引純損益	203,535,655	71,964,653	275,500,308

※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	
4,273,191,929	4,273,191,929	53,899,021	固定資産
4,043,521,929	4,043,521,929	53,899,021	有形固定資産
167,372,201	167,372,201	53,899,021	(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
1,029,447,076	1,424,401,454	110,015,948	投資
996,942,738	1,184,405,486	22,633,838	流動資産
22,749,382	128,241,012	22,782,938	現金預金
0	0	0	未収金
0	102,000,000	58,900,000	貯蔵品
9,754,956	9,754,956	5,699,172	前払金
9,754,956	9,754,956	5,699,172	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	85,462,748	2,777,354	流動負債
0	0	0	引当金
85,462,748	85,462,748	2,777,354	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
19,772,167	19,772,167	5,127,974	工業用水道事業費用
18,013,047	18,013,047	5,127,974	営業費用
1,759,120	1,759,120	0	営業外費用
0	0	0	特別損失
5,349,323,945	5,829,741,071	171,820,297	合計

水道事業会計試算表

令和5年7月31日現在(単位:円)

勘定科目	貸		方
	当月	合計	
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	143,211,192	394,954,378	0
現金預金	61,677,354	187,462,748	
未収金	22,633,838	105,491,630	
貯蔵品	0	0	
前払金	58,900,000	102,000,000	
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	
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	7,894,292	112,227,170	26,764,422
引当金		4,072,000	4,072,000
未払金	5,826,167	88,542,748	3,080,000
前受金		0	0
預り金		300,000	300,000
その他流動負債	2,068,125	7,738,849	7,738,849
(仮受消費税及び地方消費税)	2,068,125	7,738,849	7,738,849
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	20,714,813	77,423,566	77,423,566
営業収益	20,681,257	77,388,510	77,388,510
営業外収益	33,556	35,056	35,056
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	171,820,297	5,829,741,071	5,349,323,945

工業用水道事業会計

区 分	前月末累計	7月実績	7月末累計
収 入	82,857,792	22,633,838	105,491,630
事業収益	44,766,695	17,646,338	62,413,033
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	38,091,097	4,987,500	43,078,597
支 出	125,785,394	61,677,354	187,462,748
事業費用	14,749,928	2,423,143	17,173,071
建設改良費	45,364,339	59,254,211	104,618,550
建設改良費(繰越)	0	0	0
企業債償還金	0	0	0
長期貸付金	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	△ 42,927,602	△ 39,043,516	△ 81,971,118
繰越現金	1,078,913,856	1,035,986,254	1,078,913,856
翌月繰越現金	1,035,986,254	996,942,738	996,942,738

資金残高 996,942,738

工業用水道事業会計現金保管状況表

令和5年7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	696,303,527	
	定期預金	300,000	
他の金融機関	普通預金	339,211	
	譲渡性預金	300,000,000	
保管現金			
合 計		996,942,738	

資金予算表

令和5年7月31日現在(単位:円)

区 分	8月予定額	9月予定額
収 入	22,747,761	22,744,774
事業収益	22,747,761	22,744,774
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	3,033,374	12,863,684
事業費用	2,500,513	3,637,547
建設改良費	532,861	601,137
建設改良費(繰越)	0	0
企業債償還金	0	5,753,400
長期貸付金	0	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	0	2,871,600
繰越未払金	0	0
差 引	19,714,387	9,881,090
繰越現金	996,942,738	1,016,657,125
翌月繰越現金	1,016,657,125	1,026,538,215

工業用水道事業会計損益計算書

令和5年7月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	7月実績	7月末累計
工業用水道事業収益	57,545,753	20,993,813	78,539,566
営業収益	56,707,253	20,681,257	77,388,510
営業外収益	838,500	312,556	1,151,056
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	37,831,193	12,856,974	50,688,167
営業費用	36,072,073	12,856,974	48,929,047
営業外費用	1,759,120	0	1,759,120
特別損失	0	0	0
差引純損益	19,714,560	8,136,839	27,851,399

※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7月31日現在(単位:円)

借	方		勘定科目	
	残高	合計		
		累計		当月
73,135,520,552	73,135,520,552	70,409,434	固定資産	
73,129,826,552	73,129,826,552	70,409,434	有形固定資産	
1,312,435,462	1,312,435,462	70,409,434	(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	
1,040,531,075	2,993,048,727	807,191,937	流動資産	
851,902,201	1,936,149,868	387,222,551	現金預金	
150,692,233	971,052,834	381,004,764	未収金	
0	0		貯蔵品	
0	47,909,384	26,334,980	前払金	
37,936,641	37,936,641	12,629,642	その他流動資産	
37,936,641	37,936,641	12,629,642	(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	0		引当金	
0	0		企業債	
0	0		他会計借入金	
	1,294,117,204	120,925,056	流動負債	
	1,031,620,493	120,732,415	引当金	
	0		未払金	
	4,719,000	174,700	前受金	
	52,211	17,941	預り金	
	52,211	17,941	その他流動負債	
	0		(仮受消費税及び地方消費税)	
	257,725,500		他会計借入金	
	0		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	0	資本金	
0	0		資本金	
0	0	0	剰余金	
0	0		利益剰余金	
0	0		資本剰余金	
	522,145	179,425	下水道事業収益	
	522,145	179,425	営業収益	
	0		営業外収益	
	0		特別利益	
270,429,468	270,429,468	69,395,051	下水道事業費用	
195,025,160	195,025,160	59,949,198	営業費用	
74,226,873	74,226,873	9,426,868	営業外費用	
1,177,435	1,177,435	18,985	特別損失	
78,424,276,172	81,671,433,173	1,068,100,903	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	559,747,392	1,953,567,652	1,050,000	
現金預金	147,242,095	1,084,247,667		
未収金	386,170,317	820,360,601		
貯蔵品		0		
前払金	26,334,980	47,909,384		
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	145,644,964	3,529,638,003	2,235,520,799	
引当金		16,720,000	16,720,000	
未払金	126,078,264	1,051,880,838	20,260,345	
前受金		0	0	
預り金	1,424,300	8,810,400	4,091,400	
その他流動負債	18,142,400	52,169,135	52,116,924	
(仮受消費税及び地方消費税)	18,142,400	52,169,135	52,116,924	
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	24,171,300	25,156,689,209	25,156,689,209	
長期前受金	24,171,300	25,156,689,209	25,156,689,209	
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	338,537,247	679,415,165	678,893,020	
営業収益	337,554,119	677,083,742	676,561,597	
営業外収益	117,695	371,530	371,530	
特別利益	865,433	1,959,893	1,959,893	
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	1,068,100,903	81,671,433,173	78,424,276,172	

下水道事業会計

区 分	前月末累計	7月実績	7月末累計
収 入	436,267,881	387,222,551	823,490,432
事業収益	240,721,702	354,467,801	595,189,503
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	30,567,570	30,567,570
補助金	0	0	0
他会計借入金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	2,794,080	1,249,600	4,043,680
その他受入現金	1,200	0	1,200
繰越未収金	192,750,899	937,580	193,688,479
支 出	937,005,572	147,242,095	1,084,247,667
事業費用	209,452,219	74,765,171	284,217,390
建設改良費	31,416,188	26,755,679	58,171,867
建設改良費(繰越)	110,515,500	45,546,545	156,062,045
企業債償還金	257,725,500	0	257,725,500
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	4,544,290	174,700	4,718,990
繰越未払金	323,351,875	0	323,351,875
差 引	△ 500,737,691	239,980,456	△ 260,757,235
繰越現金	1,112,659,436	611,921,745	1,112,659,436
翌月繰越現金	611,921,745	851,902,201	851,902,201

資金残高 851,902,201

下水道事業会計 現金保管状況表

令和5年7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	851,902,201	
	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		851,902,201	

資金予算表

令和5年7月31日現在(単位:円)

区 分	8月予定額	9月予定額
収 入	140,684,989	1,510,914,712
事業収益	119,253,006	1,503,013,972
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	19,181,030	1,943,390
補助金	0	0
他会計借入金	0	0
前受金	0	0
預り金	1,791,900	5,512,100
その他受入現金	0	0
繰越未収金	459,053	445,250
支 出	123,544,551	1,258,096,448
事業費用	61,451,920	247,531,059
建設改良費	38,078,518	51,601,734
建設改良費(繰越)	23,119,000	19,503,000
企業債償還金	0	939,313,013
貯蔵品	0	0
その他支払現金	895,113	147,642
繰越未払金	0	0
差 引	17,140,438	252,818,264
繰越現金	851,902,201	869,042,639
翌月繰越現金	869,042,639	1,121,860,903

下水道事業会計 損益計算書

令和5年7月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	7月実績	7月末累計
下水道事業収益	593,945,198	422,827,822	1,016,773,020
営業収益	339,186,903	337,374,694	676,561,597
営業外収益	253,663,835	84,587,695	338,251,530
特別利益	1,094,460	865,433	1,959,893
下水道事業費用	812,632,417	273,261,051	1,085,893,468
営業費用	746,673,962	263,815,198	1,010,489,160
営業外費用	64,800,005	9,426,868	74,226,873
特別損失	1,158,450	18,985	1,177,435
差引純損益	△ 218,687,219	149,566,771	△ 69,120,448

※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戻入は月割按分額 84,470,000 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5年8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8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8月分の現金出納事務	令和5年9月26日から 令和5年10月23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8月分の現金出納事務	令和5年9月27日から 令和5年10月12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5年度8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			
		当 月 分	当月末累計(A)	当 月 分	当月末累計(B)	(B/A)	
	一 般 会 計	784,838,512	27,803,821,423	2,808,740,344	19,634,432,018	70.6	8,169,389,405
特 別 会 計	渡 海 船 事 業	1,341,937	56,306,855	1,481,398	56,080,175	99.6	226,680
	平 尾 墓 園 事 業	8,419,636	14,085,846	5,228,636	10,696,426	75.9	3,389,420
	国民健康保険事業	704,225,855	4,861,098,214	917,118,499	3,339,103,695	68.7	1,521,994,519
	介護保険事業	695,715,238	6,211,924,901	722,785,798	4,518,644,400	72.7	1,693,280,501
	後期高齢者医療事業	5,889,640	1,477,576,730	61,458,660	507,854,020	34.4	969,722,710
	小 計	1,415,592,306	12,620,992,546	1,708,072,991	8,432,378,716	66.8	4,188,613,830
	合 計	2,200,430,818	40,424,813,969	4,516,813,335	28,066,810,734	69.4	12,358,003,235
	歳入歳出外現金	-	-	579,991,351	2,857,327,562	-	-
	一時借入金	-	-	0	0	-	-
	繰替運用金	-	-	△303,245,000	33,559,185	-	-

令和5年8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)			
55,531,354,848	2,621,706,503	15,426,096,991	27.8	40,105,257,857	4,208,335,027
186,136,000	9,540,323	55,349,264	29.7	130,786,736	730,911
30,991,000	1,421,173	9,288,515	30.0	21,702,485	1,407,911
12,302,222,000	1,367,495,002	3,752,796,718	30.5	8,549,425,282	△413,693,023
14,105,247,000	1,090,905,175	4,458,434,646	31.6	9,646,812,354	60,209,754
1,966,247,000	62,151,929	509,347,588	25.9	1,456,899,412	△1,493,568
28,590,843,000	2,531,513,602	8,785,216,731	30.7	19,805,626,269	△352,838,015
84,122,197,848	5,153,220,105	24,211,313,722	28.8	59,910,884,126	3,855,497,012
-	578,941,359	2,673,538,511	-	-	183,789,051
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	33,559,185

# 令和5年度8月分 基金に属する現金出納状況表

令和5年8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	79,617,071	177,000	79,794,071	684,000	0	684,000	79,110,071
	青野記念奨学基金	66,638,151	0	66,638,151	384,000	0	384,000	66,254,151
	しらうめ入学準備金貸付基金	50,573,540	40,000	50,613,540	0	0	0	50,613,540
	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	3,245,000	3,245,000	42,741,008
積 立 基 金	財政調整基金	1,846,518,643	0	1,846,518,643	460,000,000	0	460,000,000	1,386,518,643
	体育施設建設基金	300,891,006	0	300,891,006	34,078,000	0	34,078,000	266,813,006
	平尾墓園管理基金	65,227,704	0	65,227,704	4,473,241	0	4,473,241	60,754,463
	森林環境譲与税基金	51,566,482	0	51,566,482	13,655,055	0	13,655,055	37,911,427
	文化振興基金	823,890,638	0	823,890,638	15,451,122	0	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	1,744,247,191	0	1,744,247,191	600,000,000	0	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	3,000,000	0	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	35,294,857	0	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	10,000	0	10,000	10,247,182
	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	100,000,000	0	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	1,188,384,601	0	1,188,384,601	29,106,600	0	29,106,600	1,159,278,001
	別子山振興基金	259,190,798	0	259,190,798	22,648,770	0	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	4,719,883	0	4,719,883	44,337,397
合併振興基金	655,318,393	0	655,318,393	78,250,721	0	78,250,721	577,067,672	
あかがね基金	88,694,421	0	88,694,421	28,321,661	0	28,321,661	60,372,760	
環境保全基金	76,009,144	0	76,009,144	7,834,281	0	7,834,281	68,174,863	
ものづくり産業振興基金	102,871,704	0	102,871,704	10,827,000	0	10,827,000	92,044,704	
計		9,073,650,850	217,000	9,073,867,850	1,448,739,191	3,245,000	1,451,984,191	7,621,883,659
繰替運用金		△336,804,185	303,245,000	△33,559,185	-	-	-	△33,559,185
合 計		8,736,846,665	303,462,000	9,040,308,665	1,448,739,191	3,245,000	1,451,984,191	7,588,324,474

## 令和5年度8月分 現金の保管状況表

令和5年8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	2,008,755,248	668,000	
	定 期 預 金	0	4,000,000,000	
他の金融機関	普 通 預 金	0	-	
	定期及び信託預金	2,063,000,000	3,587,656,474	
保 管 現 金		1,090,000	-	
合 計		4,072,845,248	7,588,324,474	

新居浜市水道

残高	借方		勘定科目
	合計		
	累計	当月	
34,464,464,440	34,464,464,440	150,000,227	固定資産
34,458,826,808	34,458,826,808	150,000,227	有形固定資産
1,344,020,306	1,344,020,306	150,000,227	(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
2,507,997,216	5,314,030,684	628,047,505	流動資産
2,382,056,257	3,898,910,403	318,949,180	現金預金
66,026,555	1,105,418,292	213,302,580	未収金
11,364,644	14,061,868	191,700	貯蔵品
102,390	247,169,443	77,725,750	前払金
48,447,370	48,470,678	17,878,295	その他流動資産
48,147,370	48,170,678	17,878,295	(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
	0		引当金
	0		企業債
	1,349,667,088	341,044,617	流動負債
	629,637,495	132,421,865	引当金
	45,724		未払金
	640,049,621	128,733,908	前受金
	65,230	19,826	預り金
	65,230	19,826	その他流動負債
	79,869,018	79,869,018	(仮受消費税及び地方消費税)
3,769,025,460	3,769,025,460	0	企業債
	0		繰延収益
3,769,025,460	3,769,025,460		長期前受金
			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
	654,030	198,272	水道事業収益
	652,330	198,272	営業収益
	1,700		営業外収益
	0		特別利益
	0		
235,611,350	235,844,430	54,230,635	水道事業費用
223,643,808	223,876,888	43,169,116	営業費用
11,041,518	11,041,518	11,041,518	営業外費用
926,024	926,024	20,001	特別損失
40,977,098,466	45,133,686,132	1,173,521,256	合計

事業会計試算表

令和5年8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		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)			
無形固定資産		16,103,477,856	16,103,477,856
投資			
流動資産	603,465,794	2,806,833,468	800,000
現金預金	338,880,156	1,516,854,146	
未収金	186,459,486	1,039,391,737	
貯蔵品	449,484	2,697,224	
前払金	77,653,360	247,067,053	
その他流動資産	23,308	23,308	
(仮払消費税及び地方消費税)	23,308	23,308	
未収金貸倒引当金		800,000	800,000
有価証券		0	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	373,351,848	1,920,313,871	570,646,783
引当金		20,532,000	20,532,000
未払金	223,842,001	722,645,952	93,008,457
前受金		45,724	0
預り金	132,895,883	756,081,577	116,031,956
その他流動負債	16,613,964	79,991,488	79,926,258
(仮受消費税及び地方消費税)	16,613,964	79,691,488	79,626,258
企業債		341,017,130	261,148,112
繰延収益	29,200,000	7,917,787,011	7,917,787,011
長期前受金	29,200,000	7,917,787,011	7,917,787,011
長期前受金収益化累計額		0	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	167,270,534	802,340,395	801,686,365
営業収益	159,043,474	770,694,661	770,042,331
営業外収益	8,227,060	31,642,881	31,641,181
特別利益		2,853	2,853
水道事業費用	233,080	233,080	
営業費用	233,080	233,080	
営業外費用		0	0
特別損失		0	0
合計	1,173,521,256	45,133,686,132	40,977,098,466

## 水道事業会計

区 分	前月末累計	8月実績	8月末累計
収 入	1,352,908,599	318,949,180	1,671,857,779
事業収益	666,582,143	186,107,706	852,689,849
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	501,019,258	132,655,799	633,675,057
その他受入現金	4,000	53,360	57,360
繰越未収金	185,303,198	132,315	185,435,513
支 出	1,177,973,990	338,880,156	1,516,854,146
事業費用	189,958,630	45,687,331	235,645,961
建設改良費	186,300,080	80,518,304	266,818,384
建設改良費(繰越)	41,565,000	83,874,000	125,439,000
企業債償還金	0	0	0
貯蔵品	251,790	67,980	319,770
その他支払現金	511,314,667	128,732,541	640,047,208
繰越未払金	248,583,823	0	248,583,823
差 引	174,934,609	△ 19,930,976	155,003,633
繰越現金	2,227,052,624	2,401,987,233	2,227,052,624
翌月繰越現金	2,401,987,233	2,382,056,257	2,382,056,257

資金残高 2,382,056,257

## 水道事業会計 現金保管状況表

令和5年8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	1,282,056,257	
	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		2,382,056,257	

## 資金予算表

令和5年8月31日現在(単位:円)

区 分	9月予定額	10月予定額
収 入	269,586,032	274,007,619
事業収益	147,143,131	148,272,365
分担金	3,100,000	7,254,571
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	119,231,774	118,428,154
その他受入現金	0	0
繰越未収金	111,127	52,529
支 出	439,820,173	239,986,280
事業費用	87,740,216	65,904,173
建設改良費	38,443,603	47,317,506
建設改良費(繰越)	6,010,000	7,672,000
企業債償還金	182,746,160	0
貯蔵品	109,340	280,610
その他支払現金	124,770,854	118,811,991
繰越未払金	0	0
差 引	△ 170,234,141	34,021,339
繰越現金	2,382,056,257	2,211,822,116
翌月繰越現金	2,211,822,116	2,245,843,455

## 水道事業会計 損益計算書

令和5年8月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	8月実績	8月末累計
水道事業収益	691,750,103	181,356,262	873,106,365
営業収益	611,197,129	158,845,202	770,042,331
営業外収益	80,550,121	22,511,060	103,061,181
特別利益	2,853	0	2,853
水道事業費用	416,249,795	112,656,555	528,906,350
営業費用	415,343,772	101,595,036	516,938,808
営業外費用	0	11,041,518	11,041,518
特別損失	906,023	20,001	926,024
差引純損益	275,500,308	68,699,707	344,200,015

※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	
4,273,549,887	4,273,549,887	357,958	固定資産
4,043,879,887	4,043,879,887	357,958	有形固定資産
167,730,159	167,730,159	357,958	(建設仮勘定)
0	0	0	(減価償却累計額)
0	0	0	無形固定資産
229,670,000	229,670,000	0	投資
1,036,363,394	1,459,726,548	35,325,094	流動資産
1,014,032,726	1,207,154,868	22,749,382	現金預金
12,481,656	140,722,668	12,481,656	未収金
0	0	0	貯蔵品
0	102,000,000	0	前払金
9,849,012	9,849,012	94,056	その他流動資産
9,849,012	9,849,012	94,056	(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	91,122,142	5,659,394	流動負債
0	0	0	引当金
0	91,122,142	5,659,394	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
22,262,547	22,262,547	2,490,380	工業用水道事業費用
20,503,427	20,503,427	2,490,380	営業費用
1,759,120	1,759,120	0	営業外費用
0	0	0	特別損失
5,359,088,601	5,873,573,897	43,832,826	合計

水道事業会計試算表

令和5年8月31日現在(単位:円)

勘定科目	貸		方
	合計	残高	
固定資産	2,073,298,441	2,073,298,441	2,073,298,441
有形固定資産	2,073,298,441	2,073,298,441	2,073,298,441
(建設仮勘定)	0	0	0
(減価償却累計額)	2,073,298,441	2,073,298,441	2,073,298,441
無形固定資産	0	0	0
投資	0	0	0
流動資産	28,408,776	423,363,154	0
現金預金	5,659,394	193,122,142	0
未収金	22,749,382	128,241,012	0
貯蔵品	0	0	0
前払金	0	102,000,000	0
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	442,182,712	442,182,712
引当金	0	112,138,528	112,138,528
企業債	0	330,044,184	330,044,184
流動負債	4,077,090	116,304,260	25,182,118
引当金	0	4,072,000	4,072,000
未払金	2,942,394	91,485,142	363,000
前受金	0	0	0
預り金	0	300,000	300,000
その他流動負債	1,134,696	8,873,545	8,873,545
(仮受消費税及び地方消費税)	1,134,696	8,873,545	8,873,545
企業債	0	11,573,573	11,573,573
繰延収益	0	142,046,118	142,046,118
長期前受金	0	142,046,118	142,046,118
長期前受金収益化累計額	0	0	0
資本金	0	1,962,562,918	1,962,562,918
資本金	0	1,962,562,918	1,962,562,918
剰余金	0	625,045,768	625,045,768
利益剰余金	0	625,045,768	625,045,768
資本剰余金	0	0	0
工業用水道事業収益	11,346,960	88,770,526	88,770,526
営業収益	11,346,960	88,735,470	88,735,470
営業外収益	0	35,056	35,056
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	43,832,826	5,873,573,897	5,359,088,601

工業用水道事業会計

区 分	前月末累計	8月実績	8月末累計
収 入	105,491,630	22,749,382	128,241,012
事業収益	62,413,033	22,749,382	85,162,415
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	43,078,597	0	43,078,597
支 出	187,462,748	5,659,394	193,122,142
事業費用	17,173,071	5,300,791	22,473,862
建設改良費	104,618,550	358,603	104,977,153
建設改良費(繰越)	0	0	0
企業債償還金	0	0	0
長期貸付金	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	△ 81,971,118	17,089,988	△ 64,881,130
繰越現金	1,078,913,856	996,942,738	1,078,913,856
翌月繰越現金	996,942,738	1,014,032,726	1,014,032,726

資金残高 1,014,032,726

工業用水道事業会計現金保管状況表

令和5年8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	713,393,515	
	定期預金	300,000	
他の金融機関	普通預金	339,211	
	譲渡性預金	300,000,000	
保管現金			
合 計		1,014,032,726	

資金予算表

令和5年8月31日現在(単位:円)

区 分	9月予定額	10月予定額
収 入	22,744,774	17,612,782
事業収益	22,744,774	17,612,782
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	12,863,684	9,789,252
事業費用	3,637,547	2,900,254
建設改良費	601,137	761,998
建設改良費(繰越)	0	6,127,000
企業債償還金	5,753,400	0
長期貸付金	0	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	2,871,600	0
繰越未払金	0	0
差 引	9,881,090	7,823,530
繰越現金	1,014,032,726	1,023,913,816
翌月繰越現金	1,023,913,816	1,031,737,346

工業用水道事業会計損益計算書

令和5年8月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	8月実績	8月末累計
工業用水道事業収益	78,539,566	11,625,960	90,165,526
営業収益	77,388,510	11,346,960	88,735,470
営業外収益	1,151,056	279,000	1,430,056
特別利益	0	0	0
工業用水道事業費用	50,688,167	10,219,380	60,907,547
営業費用	48,929,047	10,219,380	59,148,427
営業外費用	1,759,120	0	1,759,120
特別損失	0	0	0
差引純損益	27,851,399	1,406,580	29,257,979

※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8月31日現在(単位:円)

借	方		勘定科目	
	残高	合計		
		累計		当月
73,200,243,746	73,200,243,746	64,723,194	固定資産	
73,194,549,746	73,194,549,746	64,723,194	有形固定資産	
1,377,158,656	1,377,158,656	64,723,194	(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	
2,430,387,778	4,693,304,281	1,700,255,554	投資	
851,205,996	2,079,171,954	143,022,086	流動資産	
1,530,116,776	2,493,757,759	1,522,704,925	現金預金	
0	0	0	未収金	
0	71,309,384	23,400,000	貯蔵品	
49,065,006	49,065,184	11,128,543	前払金	
49,065,006	49,065,184	11,128,543	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	
0	1,457,164,041	163,046,837	流動負債	
0	1,154,903,113	123,282,620	引当金	
0	0	0	未払金	
0	4,980,634	261,634	前受金	
0	75,692	23,481	預り金	
0	75,692	23,481	その他流動負債	
0	0	0	(仮受消費税及び地方消費税)	
0	297,204,602	39,479,102	他会計借入金	
0	0	0	企業債	
3,977,795,077	3,977,795,077	0	繰延収益	
3,977,795,077	3,977,795,077	0	長期前受金	
0	0	0	長期前受金償却累計額	
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	756,960	234,815	下水道事業収益	
0	756,960	234,815	営業収益	
0	0	0	営業外収益	
0	0	0	特別利益	
344,460,340	344,462,129	74,032,661	下水道事業費用	
249,600,432	249,602,221	54,577,061	営業費用	
93,676,413	93,676,413	19,449,540	営業外費用	
1,183,495	1,183,495	6,060	特別損失	
79,952,886,941	83,673,726,234	2,002,293,061	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	0	
(減価償却累計額)		9,502,886,281	9,502,886,281	
無形固定資産		0	0	
投資		0	0	
流動資産	310,398,851	2,263,966,503	1,050,000	
現金預金	143,718,291	1,227,965,958		
未収金	143,280,382	963,640,983		
貯蔵品		0		
前払金	23,400,000	71,309,384		
その他流動資産	178	178		
(仮払消費税及び地方消費税)	178	178		
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	181,210,584	3,710,848,587	2,253,684,546	
引当金		16,720,000	16,720,000	
未払金	169,180,830	1,221,061,668	66,158,555	
前受金		0	0	
預り金	261,634	9,072,034	4,091,400	
その他流動負債	11,768,120	63,937,255	63,861,563	
(仮受消費税及び地方消費税)	11,768,120	63,937,255	63,861,563	
他会計借入金		32,810,000	32,810,000	
企業債		2,367,247,630	2,070,043,028	
繰延収益	9,489,000	25,166,178,209	25,166,178,209	
長期前受金	9,489,000	25,166,178,209	25,166,178,209	
長期前受金償却累計額		0	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	1,501,192,837	2,180,608,002	2,179,851,042	
営業収益	894,876,257	1,571,959,999	1,571,203,039	
営業外収益	606,030,135	606,401,665	606,401,665	
特別利益	286,445	2,246,338	2,246,338	
下水道事業費用	1,789	1,789		
営業費用	1,789	1,789		
営業外費用		0	0	
特別損失		0	0	
合計	2,002,293,061	83,673,726,234	79,952,886,941	

## 下水道事業会計

区 分	前月末累計	8月実績	8月末累計
収 入	823,490,432	143,022,086	966,512,518
事業収益	595,189,503	127,775,022	722,964,525
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	30,567,570	14,834,540	45,402,110
補助金	0	0	0
他会計借入金	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	4,043,680	0	4,043,680
その他受入現金	1,200	0	1,200
繰越未収金	193,688,479	412,524	194,101,003
支 出	1,084,247,667	143,718,291	1,227,965,958
事業費用	284,217,390	71,200,734	355,418,124
建設改良費	58,171,867	33,170,923	91,342,790
建設改良費(繰越)	156,062,045	39,085,000	195,147,045
企業債償還金	257,725,500	0	257,725,500
貯蔵品	0	0	0
その他支払現金	4,718,990	261,634	4,980,624
繰越未払金	323,351,875	0	323,351,875
差 引	△ 260,757,235	△ 696,205	△ 261,453,440
繰越現金	1,112,659,436	851,902,201	1,112,659,436
翌月繰越現金	851,902,201	851,205,996	851,205,996

資金残高 851,205,996

## 下水道事業会計 現金保管状況表

令和5年8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	851,205,996	
	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		851,205,996	

## 資金予算表

令和5年8月31日現在(単位:円)

区 分	9月予定額	10月予定額
収 入	1,510,914,712	1,018,450,182
事業収益	1,503,013,972	127,038,309
分担金	0	0
企業債	0	500,000,000
出資金	0	390,000,000
固定資産売却代金	0	0
負担金	1,943,390	667,630
補助金	0	0
他会計借入金	0	0
前受金	0	0
預り金	5,512,100	409,200
その他受入現金	0	1,600
繰越未収金	445,250	333,443
支 出	1,258,096,448	257,946,428
事業費用	247,531,059	73,932,400
建設改良費	51,601,734	130,310,569
建設改良費(繰越)	19,503,000	52,632,088
企業債償還金	939,313,013	0
貯蔵品	0	0
その他支払現金	147,642	1,071,371
繰越未払金	0	0
差 引	252,818,264	760,503,754
繰越現金	851,205,996	1,104,024,260
翌月繰越現金	1,104,024,260	1,864,528,014

## 下水道事業会計 損益計算書

令和5年8月31日現在(単位:円)

科 目	前月末累計	8月実績	8月末累計
下水道事業収益	1,016,773,020	1,585,428,022	2,602,201,042
営業収益	676,561,597	894,641,442	1,571,203,039
営業外収益	338,251,530	690,500,135	1,028,751,665
特別利益	1,959,893	286,445	2,246,338
下水道事業費用	1,085,893,468	277,896,872	1,363,790,340
営業費用	1,010,489,160	258,441,272	1,268,930,432
営業外費用	74,226,873	19,449,540	93,676,413
特別損失	1,177,435	6,060	1,183,495
差引純損益	△ 69,120,448	1,307,531,150	1,238,410,702

※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戻入は月割按分額 84,470,000 円を計上