

高 監 委 第 1 2 号
令 和 8 年 5 月 1 日

高 松 市 長 大 西 秀 人 殿

高松市監査委員	木 田 一 彦
同	大 西 均
同	香 川 洋 二
同	造 田 正 彦

例月現金出納検査結果報告について

地方自治法第235条の2第1項の規定により、例月現金出納検査を、高松市監査基準に準拠して実施したので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により、次のとおり提出します。

記

1 検査対象 令和8年3月分

2 検査場所 監査委員事務局ほか

3 検査期間 令和8年4月20日から令和8年4月27日まで

4 検査の着眼点及び実施内容

毎月の現金の在高及び出納の計数の正確性を確認するとともに、現金の出納事務が適正に行われているかを主眼として、令和8年3月分出納検査調書と会計諸帳簿及び現金預金の現在高を照合し、証書類を検査した。

5 検査の結果

提出された証書類を検査したところ、出納事務は、適正に処理されていることを認めた。

なお、現金預金保管状況、収支の状況及び公営企業会計試算表は、別表のとおりである。

(別 表)

1 帳簿残高及び現金預金現在高等

(1) 一般会計・特別会計・その他

令和8年3月31日現在 単位 円

帳 簿 残 高		現金預金現在高及び保管状況		
種 別	金 額	種 別	金 額	
一 般 会 計	5,281,808,409	指定・指定代理及び収納代理金融機関	普 通 預 金	7,144,990,315
特 別 会 計			普通預金（担保金）	100,000,000
財 産 区 会 計	9,794,195			
歳入歳出外現金	1,961,133,717			
		小 計	7,244,990,315	
		ゆ う ち よ 銀 行	01680 -1- 960002 番	1,956,156
			01610 -2- 960649 番	2,433,600
			小 計	4,389,756
			出納員保管釣銭資金	3,356,250
計	7,252,736,321	計	7,252,736,321	

(2) 公営企業会計

ア 病院事業会計

令和8年3月31日現在 単位 円

帳簿残高		現金預金現在高及び保管状況	
種別	金額	種別	金額
現金預金 (みんなの病院)	2,547,418,982	普通預金 (みんなの病院)	2,547,418,982
現金預金 (塩江分院)	142,221,466	普通預金 (塩江分院)	142,221,466
計	2,689,640,448	計	2,689,640,448

イ 下水道事業会計

令和8年3月31日現在 単位 円

帳簿残高		現金預金現在高及び保管状況	
種別	金額	種別	金額
現金預金	2,425,403,586	普通預金	2,425,353,586
		企業出納員保管 釣銭資金	50,000
計	2,425,403,586	計	2,425,403,586

2 一般会計・特別会計・その他
令和7年度

種 別	前月末現金 現在高 (A)	本月分収入額 (B)	一 時 繰 替 金 (C)
一 般 会 計 (a)		32,417,271,582	一時借入金 △ 914,454,740 一時繰替金 △ 1,787,937,724 (一時繰替金内訳) 特別会計へ △ 142,351,195 歳入歳出外現金へ △ 1,645,586,529
特 別 会 計	国民健康保険事業	3,578,141,447	△ 594,393,937 (一般会計へ)
	介護保険事業	4,163,424,911	△ 417,283,751 (一般会計へ)
	母子福祉資金等 貸付事業	3,355,840	△ 3,287,365 (一般会計へ)
	食肉センター事業	6,426,277	8,701,704 (一般会計から)
	競輪事業	1,448,378,518	948,661,717 (一般会計から)
	後期高齢者 医療事業	1,284,382,082	115,451,135 (一般会計から)
	卸売市場事業	96,275,842	76,781,673 (一般会計から)
	中小企業勤労者 福祉共済事業	33,524,511	△ 18,539,746 (一般会計へ)
	駐車場事業	45,109,461	26,259,765 (一般会計から)
	小 計 (b)	10,659,018,889	142,351,195 (一般会計から)
財 産 区 会 計	鬼無財産区	3,413,742	
	香西財産区	2,129,942	
	下笠居財産区	3,610,384	1,472,424
	端岡財産区	2,533,867	
	小 計 (c)	11,687,935	1,472,424
歳入歳出外現金 (d)	194,124,335	1,956,925,476	1,645,586,529 (一般会計から)
計 (a)+(b)+(c)+(d)	205,812,270	45,034,688,371	一時借入金 △ 914,454,740

計 (B) + (C) = (D)	本月分支出額 (E)	本月末現金現在高 (A) + (D) - (E)	一時借入金（当 座借越額）・一 時繰替金の累計	付 記
29,714,879,118	24,433,070,709	5,281,808,409	一時繰替金 2,751,886,401	
2,983,747,510	2,983,747,510		1,283,966,469	
3,746,141,160	3,746,141,160		△ 1,002,028,489	
68,475	68,475		△ 21,896,112	
15,127,981	15,127,981		41,738,023	
2,397,040,235	2,397,040,235		△ 1,730,170,521	
1,399,833,217	1,399,833,217		△ 993,138,619	
173,057,515	173,057,515		△ 201,987,411	
14,984,765	14,984,765		3,862,375	
71,369,226	71,369,226		△ 132,232,116	
10,801,370,084	10,801,370,084		△ 2,751,886,401	
	794,000	2,619,742		
	735,000	1,394,942		
1,472,424	1,185,000	3,897,808		
	652,164	1,881,703		
1,472,424	3,366,164	9,794,195		
3,602,512,005	1,835,502,623	1,961,133,717		
44,120,233,631	37,073,309,580	7,252,736,321		

月次合計残高試算表

令和8年3月31日

みんなの病院

(単位:円)

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	累計	当	月	目	当	月	累計	計	高
27,497,816,683	27,803,373,918	146,357,135		(固定資産)	159,200,100		13,296,639,039		12,991,081,804
1,023,085,712	1,023,085,712			土地					
18,369,694,708	18,369,694,708			建物					
1,352,502,699	1,352,502,699			建物減価償却累計額			8,535,762,473		8,535,762,473
5,421,651,233	5,580,626,333			構築物減価償却累計額			613,240,485		613,240,485
32,768,208	146,143,385	146,143,385		器械備品減価償却累計額	158,975,100		158,975,100		158,975,100
2,656,200	32,993,208			その他有形固定資産減価償却累計額	225,000		3,955,878,106		3,809,734,721
1,650,000	213,750	213,750		その他有形固定資産減価償却累計額			225,000		225,000
893,807,923	893,807,923			電話加入権			30,907,875		30,907,875
400,000,000	400,000,000			長期貸付金			1,650,000		1,650,000
4,482,348,886	28,685,720,911	2,768,094,370		長期前払消費税					
2,547,418,982	13,477,797,016	1,178,541,763		その他投資					
1,283,262,982	9,283,121,518	717,040,616		(流動資産)					
8,218,310	997,347,665	171,638,640		現金預金	2,743,527,730		24,264,641,595		61,269,570
40,594,712	1,291,155,569	404,757,836		医薬未収金	1,339,396,677		10,930,378,034		
14,771,262	990,483,763	5,887,430		営業外未収金	639,938,741		7,999,858,536		
155,669,553	1,966,875,871	165,906,864		過年度未収金	164,530,424		989,129,365		
12,599	5,887,430	5,887,430		その他未収金	6,008,562		1,250,560,857		
367,823,486	368,013,318	69,205,155		未収金貸倒引当金	399,028,894		975,712,501		
14,577,000	235,631,761	257,066		貯蔵品	164,484,761		67,157,000		
50,000,000	368,013,318	4,830,000		仮払金	25,249,297		235,619,162		
	4,830,000	4,830,000		仮払消費税及び地方消費税	60,374		189,832		
	14,577,000	4,859,000		前払消費税及び地方消費税	4,830,000		4,830,000		
	50,000,000	50,000,000		前払消費税及び地方消費税					
	165,028,532	133,212,409		その他流動資産					
	165,028,532	133,212,409		(固定負債)					
	10,519,354,090	1,255,913,099		建設改良費等財源に充てる企業債	342,400,000		15,813,494,190		15,648,465,658
	804,206,378	402,520,995		建設改良費等財源に充てる企業債	342,400,000		11,543,088,164		11,543,088,164
	138,250,000	138,250,000		その他長期借入金			11,543,088,164		11,543,088,164
	7,673,687,987	575,560,494		未払金			2,213,750,000		2,213,750,000
	4,155,500			未払消費税及び地方消費税			2,056,656,026		1,891,627,494
	299,764,268			賞与引当金	1,172,369,605		4,155,500		
	56,661,875			法定福利費引当金			299,764,268		
	115,161	2,663		仮受消費税及び地方消費税			56,661,875		
	5,041,850			契約保証預り金			31,856,562		31,741,401
	475,460,418	31,557,995		税金預り金			6,726,956		1,685,106
	1,003,010,653	108,020,952		その他預り金			512,382,332		36,921,914
	59,000,000			その他流動負債			1,070,832,074		67,821,421
	2,916,604,784	2,916,604,784		(繰延収益)			59,000,000		
							4,393,959,523		4,393,959,523

月次会計残高試算表

令和8年3月31日

みんなの病院

(単位:円)

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	累計	当月	累計	当月	累計	当月	累計	当月	累計
8,750,948	8,750,948						10,346,375		10,346,375
2,000,000	2,000,000						2,000,000		2,000,000
794,378,328	794,378,328						1,372,976,100		1,372,976,100
2,110,338,276	2,110,338,276						3,004,727,048		3,004,727,048
1,137,232	1,137,232						3,910,000		3,910,000
12,917,977,368	12,917,977,368					24,843,000	13,435,945,444		13,435,945,444
							13,244,538,061		13,244,538,061
							22,795,000		22,795,000
						19,123,000	19,123,000		19,123,000
						5,720,000	149,489,383		149,489,383
12,917,977,368	12,917,977,368						8,057,817,824		7,721,889,187
							5,356,154,653		5,074,058,044
							1,967,357,351		1,916,014,539
							734,305,820		731,816,604
							991,588,932		949,286,255
							5,936,316		5,936,316
							793,072,000		750,789,000
							96,195		96,195
							158,778,000		158,778,000
							4,865,000		4,865,000
							28,841,421		28,821,744
							50,783,298		36,801,298
							9,630,298		9,630,298
							41,153,000		27,171,000
7,993,541,224	8,012,752,569	808,934,164					19,211,345		
4,506,716,993	4,512,726,598	374,981,884					6,009,605		
1,874,455,844	1,886,098,562	171,461,552					11,642,718		
1,573,069,700	1,574,468,685	244,064,800					1,398,985		
15,545,999	15,545,999	12,842,965					246,807		
23,752,688	23,912,725	5,582,963					160,037		
77,236,765	77,236,765	39,731,058							
77,236,765	77,236,765	39,731,058							
50,135,605	50,135,605								
1,232,205	1,232,205								
48,903,400	48,903,400								

月次会計残高試算表

令和8年3月31日

塩江分院

(単位:円)

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	累計	当	月	当	月	当	月	累計	高
1,322,395,233	1,322,866,233					471,000		968,362,533	967,891,533
131,563,834	131,563,834								
776,328,434	776,328,434								
117,652,741	117,652,741							625,667,340	625,667,340
284,474,808	284,945,808					471,000		87,080,294	87,080,294
12,375,416	12,375,416							255,143,899	255,143,899
306,589,933	1,327,597,175	296,545,230				95,417,990		1,021,085,242	78,000
142,221,466	605,399,972	107,877,074				31,233,459		463,178,506	
18,677,128	149,711,117	11,329,272				11,176,215		131,033,989	
970,236	252,844,324	19,535,676				18,578,731		251,874,088	
2,008,952	16,056,695	1,119,867				916,501		14,047,743	
60,573	21,062,351							21,001,778	
123,608,120	158,780,490	151,208,120				27,600,677		35,172,370	78,000
50,000	50,000							78,000	78,000
8,002,725	51,368,625	3,541,766				4,188,329		43,365,900	
10,535,333	2,316,488	850				1,720,158		2,316,488	
455,400	10,551,713	1,780,805				3,920		16,380	
	59,000,000	151,800						59,000,000	
	39,266,949	39,266,949							
	482,604,375	32,601,286				27,600,000		184,885,440	145,618,491
	57,895,336	1,199,597				2,500,000		7,101,067	7,101,067
	25,800,000					25,100,000		38,100,000	38,100,000
	301,610,006	24,722,267						139,684,373	100,417,424
	162,400								
	17,585,365								
	3,377,429								
	26,998,054	1,726,690							665,574
	49,175,785	4,952,732				89,437		665,574	665,574
						3,922,054		31,366,308	4,368,254
						9,116,848		53,842,439	4,666,654
								50,000	50,000
						50,000,000		50,000,000	50,000,000
46,253,922	46,253,922							97,773,892	97,773,892
11,750,112	11,750,112							18,155,565	18,155,565
1,117,584	1,117,584							5,709,327	5,709,327
								71,808,000	71,808,000

月次会計残高試算表

令和8年3月31日

塩江分院

(単位:円)

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	累計	当	月		当	月	累計	高
32,251,686	32,251,686			一般会計負担金収益化累計額				
1,134,540	1,134,540			その他長期前受金			2,101,000	2,101,000
610,020,970	610,020,970			その他長期前受金収益化累計額				
				(資本金)				
				資本金			795,560,593	795,560,593
				受贈財産評価額			741,560,593	741,560,593
				当年度未処理欠損金			54,000,000	54,000,000
610,020,970	610,020,970			(医業収益)				
			372,990	外来収益	11,309,410		132,576,115	130,296,347
			372,990	その他医業収益	11,117,073		127,804,777	125,525,009
				(医業外収益)	192,337		4,771,338	4,771,338
			4,391,000	受取利息配当金	20,883,101		251,847,251	247,456,251
			4,391,000	一般会計負担金	94,953		253,718	253,718
				県補助金	1,417,000		231,033,000	226,642,000
				その他医業外収益	18,675,000		18,675,000	18,675,000
				(附帯事業収益)	696,148		1,885,533	1,885,533
				訪問看護事業収益	1,119,867		13,770,028	13,718,258
			1,600,000	(特別利益)	1,119,867		13,770,028	13,718,258
			1,600,000	過年度損益修正益				
				その他特別利益	123,120,000		125,078,344	123,478,344
				(医業費用)	123,120,000		188,344	188,344
			31,405,903	給与費	206,855		1,916,235	
			16,357,337	材料費	167,655		168,332	
			4,767,356	経費	39,200		1,747,903	
			9,482,520	資産減耗費				
			471,000	研究修費				
			327,690	(医業外費用)				
			69,178	支払利息及び企業債取扱諸費	69,178			
			69,178	(附帯事業費用)				
			1,633,115	訪問看護事業費用	1,633,115		14,600	14,600
			1,633,115	(特別損失)				
			1,008,620	その他特別損失	1,008,620			
			4,720,000	(工事勘定)				
			4,720,000	資産購入費	4,720,000			
2,659,663,801	4,187,466,740	413,614,271	413,614,271	(合計)			4,187,466,740	2,659,663,801

月次会計残高試算表

令和8年3月31日

(単位:円)

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	累計	当	月	目	当	月	累計	残高	高
267,940,188,634	267,959,165,245			固定資産			86,780,406,486	86,761,429,875	
20,826,052,236	20,826,052,236			土地					
9,477,155,173	9,477,155,173			建物					
199,610,913,692	199,610,913,692			建物減価償却累計額			4,352,268,766	4,352,268,766	
28,060,011,389	28,060,011,389			構築物減価償却累計額			64,631,029,756	64,631,029,756	
13,996,938	13,996,938			構築物及び装置			17,737,460,674	17,737,460,674	
32,474,198	32,474,198			機械及び装置減価償却累計額			11,616,550	11,616,550	
9,909,585,008	9,928,561,619			車両運搬具減価償却累計額			29,054,129	29,054,129	
10,000,000	10,000,000			工具器具及び備品			18,976,611	18,976,611	
3,914,454,207	38,950,258,238	10,296,279,680		工具器具及び備品減価償却累計額					
2,425,403,586	19,403,597,564	6,045,819,580		建設仮勘定					
769,011,937	8,199,417,302	411,855,189		出資金					
10,071,331	768,174,686	10,879,581		流動資産					
600,044	8,312,382,122	3,513,262,370		現金・預金	12,152,310,926		35,040,672,818	4,868,787	
28,940,153	6,625,213	6,625,213		現金・預金	5,334,831,718		16,978,193,978		
680,427,156	41,012,633	182,379		営業未収金	563,675,593		7,430,405,365		
	1,485,826,846	38,947,616		営業外未収金	35,987,530		758,103,355		
	733,221,872	268,707,752		その他未収金	5,437,205,356		8,311,782,078		
	1	1		貸倒引当金			11,494,000	4,868,787	
	1	1		貸倒引当金			12,072,480		
	1	1		前払金	779,467,616		1,485,826,846		
				仮払消費税及び地方消費税	988,430		52,794,716		
				固定負債					
				建設改良費等企業債	2,498,000,000		73,204,634,111	73,204,634,110	
				その他の企業債	2,476,500,000		49,808,101,011	49,808,101,010	
				その他の長期借入金	21,500,000		22,679,277,660	22,679,277,660	
				修繕引当金			700,000,000	700,000,000	
				流動負債			17,255,440	17,255,440	
	15,158,636,544	4,878,912,404		一時借入金	3,309,752,788		17,536,678,993	2,378,042,449	
	1,000,000,000	1,000,000,000		建設改良費等企業債	1,000,000,000		1,000,000,000		
	4,504,900,059	2,249,977,441		その他の企業債	1		4,504,900,059		
	1,787,366,892	609,662,940		その他の長期借入金			1,787,366,892		
	300,000,000	300,000,000		営業未払金	686,319,550		300,000,000		
	3,045,659,251	396,956,860		賞与引当金	1,566,808,631		3,462,436,439	416,777,188	
	3,685,395,631	293,800,622		法定福利費引当金			5,192,752,814	1,507,357,183	
	53,499,061			仮受消費税及び地方消費税			53,499,061		
	10,799,384	188,835		預り金	35,759,156		10,799,384	403,391,834	
	255,736	28,325,706		繰延収益	20,865,450		821,276,774	50,516,244	
	770,760,530			国庫補助金	10,117,000		118,969,034,077	118,967,241,530	
41,482,665,399	41,484,457,946			国庫補助金収益化累計額			85,485,048,357	85,485,048,357	
30,270,399,004	30,270,399,004			県補助金	9,811,000		1,779,882,431	1,779,882,431	
482,527,774	482,527,774			県補助金収益化累計額	306,000		1,523,948,655	1,523,948,655	
				他会計負担金					

月次会計残高試算表

令和8年3月31日

(単位:円)

借		方		貸		方	
残	高	累	計	当	月	累	計
高	504	504	504	目	目	高	高
613,243,504	613,243,504	613,243,504	504	他会計負担金収益化累計額			
	1,792,547	1,792,547	547	分担金及び負担金			
1,245,106,092	1,245,106,092	1,245,106,092	092	分担金及び負担金収益化累計額		3,970,289,020	3,968,496,473
8,871,389,025	8,871,389,025	8,871,389,025	025	受贈財産評価額		26,209,865,614	26,209,865,614
				受贈財産収益化累計額			
				資本金		23,730,463,231	23,730,463,231
				固有資本金		15,355,819,231	15,355,819,231
				繰入資本金		8,276,162,000	8,276,162,000
				組入資本金		98,482,000	98,482,000
3,363,605	3,363,605	3,363,605	605	剰余金		9,223,526,989	9,223,526,989
				国庫補助金		7,610,986,335	7,610,986,335
				受贈財産評価額		1,612,539,861	1,612,539,861
3,363,605	3,363,605	3,363,605	605	減債積立金		793	793
				当年度未処理欠損金			
4,581,944,233	4,581,944,233	5,092,098,594	594	工事勘定	146,796	510,154,361	
596,500	596,500	596,500	500	資産購入費			
4,581,347,733	4,581,347,733	5,091,502,094	094	施設整備事業費	146,796	510,154,361	
317,922,616,078	317,922,616,078	368,647,980,173	173	(小 計)	17,970,327,510	364,995,571,066	314,270,206,971
				営業収益	376,099,482	7,026,983,816	7,024,426,379
				下水道使用料	330,075,019	3,851,747,436	3,849,189,999
				他会計負担金	10,000,000	2,956,050,000	2,956,050,000
				他会計補助金		509,000	509,000
				その他営業収益	36,024,463	218,677,380	218,677,380
				営業外収益	12,626,910	713,246,515	713,246,515
				受取利息及び配当金	1,752,784	4,334,213	4,334,213
				他会計負担金		539,962,000	539,962,000
				他会計補助金	10,000,000	164,708,000	164,708,000
				雑収益	874,126	4,242,302	4,242,302
				特別利益	2,006	148,227	148,227
				過年度損益修正益	2,006	148,227	148,227
3,235,932,105	3,235,932,105	3,256,646,032	032	営業費用	10,088,953	20,713,927	
351,573,861	351,573,861	351,828,712	712	管さよ費	186,148	254,851	
408,890,707	408,890,707	411,853,943	943	ポンプ場費	1,432,172	2,963,236	
1,932,202,760	1,932,202,760	1,949,472,985	985	処理場費	8,428,590	17,270,228	
159,263,119	159,263,119	159,416,188	188	排水設備費	5,969	153,069	
207,003,325	207,003,325	207,032,225	225	業務費	27,800	28,900	
176,998,333	176,998,333	177,041,976	976	総務費	8,274	43,643	
848,924,943	848,924,943	848,924,943	943	営業外費用			
848,924,943	848,924,943	848,924,943	943	支払利息企業債			

5 基金出納状況

令和8年3月31日現在 単位 円

種 別	前月末現在高	本月分収入額	本月分支出額	現在高
財政調整基金	14,869,372,474	84,571,228	1,800,000,000	13,153,943,702
減債基金	1,747,631,920	412,597,843	600,000,000	1,560,229,763
施設整備基金	3,858,019,511	1,523,533,005	442,000,000	4,939,552,516
中小企業勤労者 福祉共済基金	86,813,491	12,158,000	28,060,000	70,911,491
国民健康保険事業 財政調整基金				
介護保険事業 財政調整基金	3,654,972,520	51,011,750	450,000,000	3,255,984,270
森林整備基金	135,436,348	31,294,787		166,731,135
塩江美術館 美術品等取得基金	1,858,532	12,716		1,871,248
ハンセン病に関する正しい知識の普及啓発基金	1,634,389	10,756	350,796	1,294,349
消防施設整備基金	164,423,719	1,058,804		165,482,523
地域振興基金	3,177,370,141	20,699,386	119,000,000	3,079,069,527
健やか子ども基金	22,976,194	186,469	23,162,663	
競輪事業施設整備基金	1,992,698,490	305,553,000	586,411,317	1,711,840,173
新型コロナウイルス感染症対策利子等補給基金	26,278,817	61,755	20,205,136	6,135,436
動物愛護管理基金	389,306	12,036	376,898	24,444
学校施設整備基金	7,263,094	46,772		7,309,866
サンクリスタル高松 リニューアル基金	127,018,067	997,169	10,517,846	117,497,390
職員退職手当基金	460,529,000	688,759		461,217,759
就学等支援基金	110,526,570	20,721,280	6,090,000	125,157,850
計	30,445,212,583	2,465,215,515	4,086,174,656	28,824,253,442
財基 産 区 財 産 管 理 金	鬼無財産区	19,843,597		19,843,597
	香西財産区	38,522,578		38,522,578
	下笠居財産区	57,728,872		57,728,872
	端岡財産区	6,546,738		6,546,738
	計	122,641,785		122,641,785

高 監 委 第 3 6 号

令 和 8 年 6 月 5 日

高 松 市 長 大 西 秀 人 殿

高松市監査委員	木	田	一	彦
同	大	西		均
同	中	西	俊	介
同	坂	下	且	人

令 和 7 年 度 3 月 分 例 月 現 金 出 納 検 査 結 果 報 告 正 誤 表 の 送 付 に つ い て

令 和 7 年 度 3 月 分 例 月 現 金 出 納 検 査 結 果 報 告 （ 令 和 8 年 5 月 1 日 付 け 高 監 委 第 1 2 号 ） に つ き ま し て 、 一 部 誤 り が あ り ま し た の で 、 別 紙 の と お り 正 誤 表 を 送 付 い た し ま す 。

正 誤 表

令和8年6月5日

令和7年度3月分例月現金出納検査結果報告（令和8年5月1日付け高監委第12号）について

【正誤の箇所】

高松市下水道事業会計「月次合計残高試算表」中、流動資産、仮払消費税及び地方消費税、流動負債、営業未払金の当月及び累計並びに残高、（小計）、営業費用、処理場費の当月及び累計並びに残高、（小計）、（合計）の当月及び累計並びに残高を修正するもの

正誤の箇所	10ページ									
	4 高松市下水道事業会計									
	月次合計残高試算表 令和8年3月31日									
	(単位:円)									
	借 方			勘 定 科 目				貸 方		
	残 高	累 計	当 月					当 月	累 計	残 高
誤	267,940,188,634	267,959,165,246		固定資産					86,780,406,486	86,761,429,875
	20,826,052,236	20,826,052,236		土地						
	9,477,155,173	9,477,155,173		建物						
				建物減価償却累計額				4,352,268,766	4,352,268,766	
	199,610,913,692	199,610,913,692		構築物						
				構築物減価償却累計額				64,631,029,756	64,631,029,756	
	28,060,011,389	28,060,011,389		機械及び装置						
				機械及び装置減価償却累計額				17,737,460,674	17,737,460,674	
	13,996,938	13,996,938		車両運搬具						
				車両運搬具減価償却累計額				11,616,550	11,616,550	
	32,474,198	32,474,198		工具器具及び備品						
				工具器具及び備品減価償却累計額				29,054,129	29,054,129	
	9,909,585,008	9,928,561,619		建設仮勘定				18,976,611		
	10,000,000	10,000,000		出資金						
	3,914,454,207	38,950,258,238	10,296,279,680	流動資産				12,152,310,926	35,040,672,818	4,868,787
	2,125,403,586	19,403,597,564	6,045,819,580	現金・預金				5,334,831,718	16,978,193,978	
	769,011,937	8,199,417,302	411,855,189	営業未収金				563,675,593	7,430,405,365	
	10,071,331	768,174,686	10,879,581	営業外未収金				35,987,530	768,103,355	
	600,044	8,312,382,122	3,513,262,370	その他未収金				5,437,205,356	8,311,782,078	
		6,625,213	6,625,213	貸倒引当金					11,494,000	4,868,787
	28,940,153	41,012,633	182,379	その他貯蔵品				154,683	12,072,480	
		1,485,826,846	38,947,616	前払金				779,467,616	1,485,826,846	
	680,427,156	733,221,872	268,707,752	仮払消費税及び地方消費税				988,430	52,794,716	
			1	固定負債				2,498,000,000	73,204,634,111	73,204,634,110
			1	建設改良費等企業債				2,476,500,000	49,808,101,011	49,808,101,010
				その他の企業債				21,500,000	22,679,277,660	22,679,277,660
				その他の長期借入金					700,000,000	700,000,000
				修繕引当金				17,255,440	17,255,440	
	15,158,636,544	4,878,912,404	流動負債				3,309,752,788	17,536,678,993	2,378,042,449	
	1,000,000,000	1,000,000,000	一時借入金				1,000,000,000	1,000,000,000		
	4,504,900,059	2,249,977,441	建設改良費等企業債					4,504,900,059		
	1,787,366,892	609,662,940	その他の企業債				1	1,787,366,892		
	300,000,000	300,000,000	その他の長期借入金					300,000,000		
	3,045,659,251	396,956,860	営業未払金				686,319,550	3,462,436,439	416,777,188	
	3,685,395,631	293,800,622	その他未払金				1,566,808,631	5,192,752,814	1,507,357,183	
	53,499,061		貸与引当金					53,499,061		
	10,799,384		法定福利費引当金					10,799,384		
	255,736	188,835	仮受消費税及び地方消費税				35,759,156	403,647,570	403,391,834	
	770,760,530	28,325,706	預り金				20,865,450	821,276,774	50,516,244	
41,482,665,399	41,484,457,946		繰延収益				10,117,000	118,969,034,077	118,967,241,530	
30,270,399,004	30,270,399,004		国庫補助金					85,485,048,357	85,485,048,357	
			国庫補助金収益化累計額							
			県補助金				9,811,000	1,779,882,431	1,779,882,431	
482,527,774	482,527,774		県補助金収益化累計額							
			他会計負担金				306,000	1,523,948,655	1,523,948,655	

4 高松市下水道事業会計

月次合計残高試算表

令和8年3月31日

(単位:円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
267,940,188,634	267,959,165,245		固定資産		86,780,406,486	86,761,429,875
20,826,052,236	20,826,052,236		土地			
9,477,155,173	9,477,155,173		建物			
			建物減価償却累計額		4,352,268,766	4,352,268,766
199,610,913,692	199,610,913,692		構築物			
			構築物減価償却累計額		64,631,029,756	64,631,029,756
28,060,011,389	28,060,011,389		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		17,737,460,674	17,737,460,674
13,996,938	13,996,938		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額		11,616,550	11,616,550
32,474,198	32,474,198		工具器具及び備品			
			工具器具及び備品減価償却累計額		29,054,129	29,054,129
9,909,585,008	9,928,561,619		建設仮勘定		18,976,611	
10,000,000	10,000,000		出資金			
3,914,152,672	38,949,956,703	10,295,978,145	流動資産	12,152,310,926	35,040,672,818	4,868,787
2,425,403,586	19,403,597,564	6,045,819,580	現金・預金	5,334,831,718	16,978,193,978	
769,011,937	8,199,417,302	411,855,189	営業未収金	563,675,593	7,430,405,365	
10,071,331	768,174,686	10,879,581	営業外未収金	35,987,530	758,103,355	
600,044	8,312,382,122	3,513,262,370	その他未収金	5,437,205,356	8,311,782,078	
	6,625,213	6,625,213	貸倒引当金		11,494,000	4,868,787
28,940,153	41,012,633	182,379	その他貯蔵品	154,683	12,072,480	
	1,485,826,846	38,947,616	前払金	779,467,616	1,485,826,846	
680,125,621	732,920,337	268,406,217	仮払消費税及び地方消費税	988,430	52,794,716	
			固定負債	2,498,000,000	73,204,634,111	73,204,634,110
	1	1	建設改良費等企業債	2,476,500,000	49,808,101,011	49,808,101,010
			その他の企業債	21,500,000	22,679,277,660	22,679,277,660
			その他の長期借入金		700,000,000	700,000,000
			修繕引当金		17,255,440	17,255,440
	15,158,636,544	4,878,912,404	流動負債	3,306,435,903	17,533,362,108	2,374,725,564
	1,000,000,000	1,000,000,000	一時借入金	1,000,000,000	1,000,000,000	
	4,504,900,059	2,249,977,441	建設改良費等企業債		4,504,900,059	
	1,787,366,892	609,662,940	その他の企業債	1	1,787,366,892	
	300,000,000	300,000,000	その他の長期借入金		300,000,000	
	3,045,659,251	396,956,860	営業未払金	683,002,665	3,459,119,554	413,460,303
	3,685,395,631	293,800,622	その他未払金	1,566,808,631	5,192,752,814	1,507,357,183
	53,499,061		賞与引当金		53,499,061	
	10,799,384		法定福利費引当金		10,799,384	
	255,736	188,835	仮受消費税及び地方消費税	35,759,156	403,647,570	403,391,834
	770,760,530	28,325,706	預り金	20,865,450	821,276,774	50,516,244
41,482,665,399	41,484,457,946		繰延収益	10,117,000	118,969,034,077	118,967,241,530
			国庫補助金		85,485,048,357	85,485,048,357
30,270,399,004	30,270,399,004		国庫補助金収益化累計額			
			県補助金	9,811,000	1,779,882,431	1,779,882,431
482,527,774	482,527,774		県補助金収益化累計額			
			他会計負担金	306,000	1,523,948,655	1,523,948,655

正

高松市下水道事業会計

月次合計残高試算表

令和8年3月31日

(単位:円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
613,243,504	613,243,504		他会計負担金収益化累計額			
	1,792,547		分担金及び負担金		3,970,289,020	3,968,496,473
1,245,106,092	1,245,106,092		分担金及び負担金収益化累計額			
			受贈財産評価額		26,209,865,614	26,209,865,614
8,871,389,025	8,871,389,025		受贈財産収益化累計額			
			資本金		23,730,463,231	23,730,463,231
			固有資本金		15,355,819,231	15,355,819,231
			繰入資本金		8,276,162,000	8,276,162,000
			組入資本金		98,482,000	98,482,000
3,363,605	3,363,605		剰余金		9,223,526,989	9,223,526,989
			国庫補助金		7,610,986,335	7,610,986,335
			受贈財産評価額		1,612,539,861	1,612,539,861
			減債積立金		793	793
3,363,605	3,363,605		当年度未処理欠損金			
4,581,944,233	5,092,098,594	2,110,808,046	工事勘定	146,796	510,154,361	
596,500	596,500		資産購入費			
4,581,347,733	5,091,502,094	2,110,808,046	施設整備事業費	146,796	510,154,361	
317,922,616,078	368,647,980,173	17,286,000,131	(小 計)	17,970,327,510	364,995,571,066	314,270,206,971
	2,557,437	1,888,361	営業収益	376,099,482	7,026,983,816	7,024,426,379
	2,557,437	1,888,361	下水道使用料	330,075,019	3,851,747,436	3,849,189,999
			他会計負担金	10,000,000	2,956,050,000	2,956,050,000
			他会計補助金		509,000	509,000
			その他営業収益	36,024,463	218,677,380	218,677,380
			営業外収益	12,626,910	713,246,515	713,246,515
			受取利息及び配当金	1,752,784	4,334,213	4,334,213
			他会計負担金		539,962,000	539,962,000
			他会計補助金	10,000,000	164,708,000	164,708,000
			雑収益	874,126	4,242,302	4,242,302
			特別利益	2,006	148,227	148,227
			過年度損益修正益	2,006	148,227	148,227
3,235,932,105	3,256,646,032	663,923,867	営業費用	10,088,953	20,713,927	
351,573,861	351,828,712	66,092,482	管きよ費	186,148	254,851	
408,890,707	411,853,943	56,018,161	ポンプ場費	1,432,172	2,963,236	
1,932,202,760	1,949,472,988	391,489,985	処理場費	8,428,590	17,270,228	
159,263,119	159,416,188	11,651,236	排水設備費	5,969	153,069	
207,003,325	207,032,225	102,550,762	業務費	27,800	28,900	
176,998,333	177,041,976	36,121,241	総係費	8,274	43,643	
848,924,943	848,924,943	417,175,684	営業外費用			
848,924,943	848,924,943	417,175,684	支払利息企業債			

誤

月次合計残高試算表

令和8年3月31日

(単位:円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
613,243,504	613,243,504		他会計負担金収益化累計額			
	1,792,547		分担金及び負担金		3,970,289,020	3,968,496,473
1,245,106,092	1,245,106,092		分担金及び負担金収益化累計額			
			受贈財産評価額		26,209,865,614	26,209,865,614
8,871,389,025	8,871,389,025		受贈財産収益化累計額			
			資本金		23,730,463,231	23,730,463,231
			固有資本金		15,355,819,231	15,355,819,231
			繰入資本金		8,276,162,000	8,276,162,000
			組入資本金		98,482,000	98,482,000
			剰余金		9,223,526,989	9,223,526,989
3,363,605	3,363,605		国庫補助金		7,610,986,335	7,610,986,335
			受贈財産評価額		1,612,539,861	1,612,539,861
			減債積立金		793	793
3,363,605	3,363,605		当年度未処理欠損金			
4,581,944,233	5,092,098,594	2,110,808,046	工事勘定	146,796	510,154,361	
596,500	596,500		資産購入費			
4,581,347,733	5,091,502,094	2,110,808,046	施設整備事業費	146,796	510,154,361	
317,922,314,543	368,647,678,638	17,285,698,596	(小 計)	17,967,010,625	364,992,254,181	314,266,890,086
	2,557,437	1,888,361	営業収益	376,099,482	7,026,983,816	7,024,426,379
	2,557,437	1,888,361	下水道使用料	330,075,019	3,851,747,436	3,849,189,999
			他会計負担金	10,000,000	2,956,050,000	2,956,050,000
			他会計補助金		509,000	509,000
			その他営業収益	36,024,463	218,677,380	218,677,380
			営業外収益	12,626,910	713,246,515	713,246,515
			受取利息及び配当金	1,752,784	4,334,213	4,334,213
			他会計負担金		539,962,000	539,962,000
			他会計補助金	10,000,000	164,708,000	164,708,000
			雑収益	874,126	4,242,302	4,242,302
			特別利益	2,006	148,227	148,227
			過年度損益修正益	2,006	148,227	148,227
3,232,916,755	3,253,630,682	660,908,517	営業費用	10,088,953	20,713,927	
351,573,861	351,828,712	66,092,482	管きよ費	186,148	254,851	
408,890,707	411,853,943	56,018,161	ポンプ場費	1,432,172	2,963,236	
1,929,187,410	1,946,457,638	388,474,635	処理場費	8,428,590	17,270,228	
159,263,119	159,416,188	11,651,236	排水設備費	5,969	153,069	
207,003,325	207,032,225	102,550,762	業務費	27,800	28,900	
176,998,333	177,041,976	36,121,241	総係費	8,274	43,643	
848,924,943	848,924,943	417,175,684	営業外費用			
848,924,943	848,924,943	417,175,684	支払利息企業債			

正

