

令和2年第5回市議会（定例会）

監査委員報告綴

堺市

目 次

監査委員報告第6号	例月現金出納検査結果報告 (令和2年6月分)	1
監査委員報告第7号	例月現金出納検査結果報告 (令和2年7月分)	15
監査委員報告第8号	監査の結果に関する報告の提出について (工事監査)	29
監査委員報告第9号	例月現金出納検査結果報告 (令和2年8月分)	37

令和2年8月24日

堺市議会議長

宮本恵子様

堺市監査委員 西川良平
同 三宅達也
同 藤坂正則
同 播磨政明

例月現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、令和2年6月分の例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和2年8月3日～令和2年8月24日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

会計管理者から提出された令和2年6月30日現在の収支計算表(別表1)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和2年6月30日現在の試算表(別表2・3)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1

令和2年度

収 支 計 算 表

種類 \ 区分	収 入 済 額			支 出 済 額	
	前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分
歳 計	51,198,494,758	140,161,647,519	191,360,142,277	44,463,557,503	58,424,129,624
一 般 会 計	0	0	0	0	0
都 市 開 発 資 金	1,034,364,524	6,865,902,629	7,900,267,153	1,454,240,454	5,517,281,293
国 民 健 康 保 険 事 業	0	253,000	253,000	0	37,120,000
公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	30,512,443	132,005,180	162,517,623	47,174,108	2,049,616
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	7,859,987,053	6,206,687,346	14,066,674,399	6,957,109,021	6,459,505,803
介 護 保 険 事 業	0	4,696,000	4,696,000	1,666,292,532	271,096,627
公 債 管 理	939,042,287	438,407,339	1,377,449,626	1,341,115,984	23,226,548
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	61,062,401,065	153,809,599,013	214,872,000,078	55,929,489,602	70,734,409,511
小 計 (A)					
種 類 \ 区 分				前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金				0	0
歳 入 歳 出 外 現 金				7,773,643,223	3,490,861,231
堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				64,931,000	492,000
堺 市 奨 学 基 金				56,931,000	0
山 口 奨 学 基 金				2,500,000	0
播 野 奨 学 基 金				12,000,000	0
堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				185,400,000	0
堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				18,719,893,442	0
堺 市 減 債 基 金				37,455,420,486	0
堺 市 障 害 者 奨 学 基 金				96,979,206	0
堺 市 財 政 調 整 基 金				2,500,077,035	0
堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				829,400,000	0
堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,038,757,460	0
堺 市 都 市 緑 化 基 金				273,327,272	0
中 堀 奨 学 基 金				256,836,467	0
我 堂 奨 学 基 金				30,000,000	0
濱 口 奨 学 基 金				115,000,000	0
堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				129,760,000	0
堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,343,841,562	0
堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金				3,386,182,376	0
堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,446,652,766	0
堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				5,233,472,487	0
堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				36,330,928	0
堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				788,648,864	0
堺 市 子 ども 教 育 ゆ め 基 金				718,743,417	0
堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金				270,770,927	0
堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				4,401,024	0
堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,143,000	0
堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金				7,318,150	0
堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,322,168,281	0
堺 市 緑 の 保 全 基 金				55,889,498	0
堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				316,458,089	0
堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				39,668	0
堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				376,853,678	0
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				475,990,570	0
堺 市 フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,238,648,966	0
小 計 (B)				93,565,410,842	3,491,353,231
合 計 (A) + (B)					

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和2年6月30日現在
(単位=円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
102,887,687,127	88,472,455,150	△1,969,560,159	86,502,894,991	27,900,000,000	58,599,286,191	3,608,800
0	0	0	0	0	0	0
6,971,521,747	928,745,406	0	928,745,406	0	928,745,406	0
37,120,000	△36,867,000	36,867,000	0	0	0	0
49,223,724	113,293,899	0	113,293,899	0	113,293,899	0
13,416,614,824	650,059,575	0	650,059,575	0	650,059,575	0
1,937,389,159	△1,932,693,159	1,932,693,159	0	0	0	0
1,364,342,532	13,107,094	0	13,107,094	0	13,107,094	0
126,663,899,113	88,208,100,965	0	88,208,100,965	27,900,000,000	60,304,492,165	3,608,800
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
0	0	0	0	銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
2,250,756,430	9,013,748,024	0	9,013,748,024	6,628,912,613	2,384,835,411	0
0	65,423,000	0	65,423,000	0	65,423,000	0
0	56,931,000	0	56,931,000	56,931,000	0	0
0	2,500,000	0	2,500,000	2,500,000	0	0
0	12,000,000	0	12,000,000	12,000,000	0	0
0	185,400,000	0	185,400,000	185,400,000	0	0
0	18,719,893,442	0	18,719,893,442	18,719,893,442	0	0
0	37,455,420,486	0	37,455,420,486	37,455,420,486	0	0
0	96,979,206	0	96,979,206	96,979,206	0	0
0	2,500,077,035	0	2,500,077,035	2,500,077,035	0	0
0	829,400,000	0	829,400,000	829,400,000	0	0
0	5,038,757,460	0	5,038,757,460	5,038,757,460	0	0
0	273,327,272	0	273,327,272	273,327,272	0	0
0	256,836,467	0	256,836,467	256,836,467	0	0
0	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000	0	0
0	115,000,000	0	115,000,000	115,000,000	0	0
0	129,760,000	0	129,760,000	129,760,000	0	0
0	2,343,841,562	0	2,343,841,562	2,343,841,562	0	0
0	3,386,182,376	0	3,386,182,376	3,386,182,376	0	0
0	3,446,652,766	0	3,446,652,766	3,446,652,766	0	0
0	5,233,472,487	0	5,233,472,487	5,233,472,487	0	0
0	36,330,928	0	36,330,928	36,330,928	0	0
0	788,648,864	0	788,648,864	788,648,864	0	0
0	718,743,417	0	718,743,417	718,743,417	0	0
0	270,770,927	0	270,770,927	270,770,927	0	0
0	4,401,024	0	4,401,024	4,401,024	0	0
0	2,143,000	0	2,143,000	2,143,000	0	0
0	7,318,150	0	7,318,150	7,318,150	0	0
0	1,322,168,281	0	1,322,168,281	1,322,168,281	0	0
0	55,889,498	0	55,889,498	55,889,498	0	0
0	316,458,089	0	316,458,089	316,458,089	0	0
0	39,668	0	39,668	39,668	0	0
0	376,853,678	0	376,853,678	376,853,678	0	0
0	475,990,570	0	475,990,570	475,990,570	0	0
0	1,238,648,966	0	1,238,648,966	1,238,648,966	0	0
2,250,756,430	94,806,007,643	0	94,806,007,643	92,355,749,232	2,450,258,411	0
	183,014,108,608	0	183,014,108,608	120,255,749,232	62,754,750,576	3,608,800

合 計 残 高 試 算 表

令和2年6月30日現在

	借 方		勘 定 科 目		貸 方		(単位：円)
	残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	累 計	
5	114,228,892,584	185,642,318,691	669,485,612	固定資産	367,958,846	71,413,426,107	
	110,864,622,202	182,268,822,703	669,485,612	有形固定資産	364,883,644	71,404,200,501	
	5,048,654,492	5,048,654,492		土地			
	6,597,983,410	6,597,983,410		建物			
				建物減価償却累計額	8,966,917	3,891,720,051	3,891,720,051
	14,874,167,964	14,874,167,964		構築物			
				構築物減価償却累計額	21,208,977	6,850,819,822	6,850,819,822
	7,983,083,417	7,983,083,417		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	25,246,578	5,551,931,790	5,551,931,790
10	1,229,988,252	1,232,073,665	1,963,357	量水器	866,107	2,085,413	
	144,172,320	1,042,707	433,054	量水器減価償却累計額	1,335,173	544,579,797	543,537,090
				車両運搬具			
	456,569,071	456,569,071	136,300	車両運搬具減価償却累計額	293,892	136,367,904	128,880,234
15				工具器具			
				工具器具減価償却累計額	3,288,973	250,082,307	250,082,307
	141,308,650,922	141,308,650,922		送配水管			
				送配水管減価償却累計額	254,117,580	54,026,094,852	54,026,094,852
	463,659,061	463,659,061		リース資産			
				リース資産減価償却累計額	6,707,447	99,784,806	99,784,806
20	4,100,544,245	4,143,396,245	666,952,901	建設仮勘定	42,852,000	42,852,000	
	126,270,382	135,495,988		無形固定資産	3,075,262	9,225,606	
	111,545,381	119,995,988		ソフトウェア	2,816,869	8,450,607	
	14,725,001	15,500,000		リース資産	258,333	774,999	
	3,238,000,000	3,238,000,000		投資その他の資産			
	3,238,000,000	3,238,000,000		長期貸付金			
25	10,566,349,811	24,319,675,802	3,917,288,691	流動資産	4,819,155,970	13,753,325,991	
	10,566,349,811	24,319,675,802	3,917,288,691	流動資産	4,819,155,970	13,753,325,991	

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
	19,912,097	11,467,660	リース債務	101,381,264	81,469,167
	3,117,715,904	712,954,794	未払金	4,010,393,137	892,677,233
	1,862,641,296	631,905,595	原水及び浄水費未払金	2,484,660,355	622,019,059
	144,792,131	1,141,600	配水及び給水費未払金	147,783,735	2,991,654
5	8,047,557	184,910	受託工事費未払金	8,047,557	5
	75,627,411	549,286	業務費未払金	75,692,329	64,918
	44,815,585	2,631,384	総務費未払金	45,279,261	463,676
	25,136,100		資産減耗費未払金	25,136,100	
	748,949,533	3,449,119	整備改良事業費未払金	899,076,206	150,126,673
10	51,759,906		固定資産購入費未払金	51,759,906	10
	28,193,000		貯蔵品未払金	28,193,000	
	73,092,900	73,092,900	未払消費税及び地方消費税	73,092,900	
	54,660,485		その他未払金	171,671,738	117,011,253
	7,762,669	410	前受金	13,737,705	5,975,036
15			給水前受金	5,975,036	5,975,036
	7,762,669	410	その他前受金	7,762,669	
	153,171,376	66,173,273	預り金	269,381,257	115,209,881
	13,616,378	3,701,817	水道料金	17,108,875	3,492,497
	24,857,412	7,916,773	税金	50,633,458	25,776,046
	78,434,791	47,028,116	法定福利掛金	79,308,369	873,578
20	7,134,090	1,190,000	保証金	35,020,733	27,886,643
	29,128,705	6,336,562	その他預り金	86,309,822	57,181,117
	4,139,179,403	1,516,475,384	下水道使用料預り金	5,170,114,636	1,030,935,233
	171,431,000	171,431,000	引当金	171,431,000	
	143,510,000	143,510,000	賞与引当金	143,510,000	25
	27,921,000	27,921,000	法定福利費引当金	27,921,000	
	924,179	427,046	仮受消費税及び地方消費税	335,895,798	334,971,619
				105,738,039	

借 方		勘 定 科 目		貸 方	
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	残 高
	20,717,529,647	97,461,143	繰延収益	51,169,917,487	30,452,387,840
	20,717,529,647	97,461,143	繰延収益	51,169,917,487	30,452,387,840
	236,000		長期前受金	51,169,917,487	51,169,681,487
20,717,293,647	20,717,293,647	97,461,143	長期前受金収益化累計額		
			資本金		
			自己資本金	40,997,532,720	40,997,532,720
			固有資本金	40,997,532,720	40,997,532,720
			組入資本金	-1,009,986,548	1,009,986,548
			繰入資本金	39,980,078,253	39,980,078,253
			繰入資本金	7,467,919	7,467,919
			剰余金		
			資本剰余金	14,799,974,659	14,799,974,659
			国庫補助金	11,328,656,605	11,328,656,605
			府補助金	53,757,083	53,757,083
			工事負担金	17,464,584	17,464,584
			受贈財産評価額	1,267,278,733	1,267,278,733
			加入金	1,044,288,849	1,044,288,849
			利益剰余金	8,945,867,356	8,945,867,356
			未処分利益剰余金	3,471,318,054	3,471,318,054
			水道事業収益	3,471,318,054	3,471,318,054
	9,028,214	4,270,468	営業収益	3,624,319,778	3,615,291,564
	9,028,214	4,270,468	給水収益	3,317,304,292	3,308,276,078
	9,005,814	4,270,468	受託工事収益	996,168,048	996,168,048
	22,400		その他営業収益	3,241,199,877	3,232,194,063
			営業外収益	20,442,900	20,420,500
			長期前受金戻入	55,661,515	55,661,515
			雑収益	306,975,126	306,975,126
			特別利益	292,383,429	292,383,429
				14,591,697	14,591,697
				5,655	5,655
				40,360	40,360

合計残高試算表

令和2年6月30日現在

(単位：円)

	借 方		勘 定 科 目	貸 方				
	残 高	累 計		月 計	累 計		残 高	
5	479,189,268,019	744,480,336,297	696,225,595	696,225,595	固定資産	1,264,187,343	265,291,068,278	
	468,132,011,601	733,321,638,736	696,225,595	696,225,595	有形固定資産	1,230,377,172	265,189,627,135	
	32,251,505,624	32,251,505,624			土地			
	18,144,900,299	18,144,900,299			建物			
					建物減価償却累計額	43,711,079	8,856,950,949	8,856,950,949
	576,572,367,173	576,572,367,173			構築物			
					構築物減価償却累計額	931,464,489	215,823,924,232	215,823,924,232
	73,873,737,534	73,873,737,534			機械及び装置			
					機械及び装置減価償却累計額	225,228,544	40,337,823,687	40,337,823,687
10	47,877,569	47,877,569			車両運搬具			
					車両運搬具減価償却累計額	295,986	32,510,724	32,510,724
	150,327,353	150,327,353			工具器具			
					工具器具減価償却累計額	789,074	109,529,543	109,529,543
15	32,252,035,184	32,280,923,184	696,225,595	696,225,595	建設仮勘定	28,888,000	28,888,000	
	11,047,129,788	11,148,154,191			無形固定資産	33,674,801	101,024,403	
	4,480,089	4,753,011			地上権	90,974	272,922	
	10,715,290,844	10,812,206,453			施設利用権	32,305,203	96,915,609	
	5,656,100	5,656,100			電話加入権			
	305,889,914	308,252,426			庁舎利用権			
20	15,812,841	17,286,201			ソフトウェア	787,504	2,362,512	
	10,126,630	10,543,370			投資その他の資産	491,120	1,473,360	
	16,126,630	10,543,370			長期貸付金	135,370	416,740	
	12,643,537,977	24,875,491,608	3,243,650,054	3,243,650,054	流動資産	3,033,722,052	12,231,953,631	
	12,643,537,977	24,875,491,608	3,243,650,054	3,243,650,054	流動資産	3,033,722,052	12,231,953,631	
25	8,103,292,061	15,791,293,079	1,590,444,772	1,590,444,772	現金預金	1,296,924,715	7,688,004,018	
	3,000	3,000			現金			
	8,103,289,061	15,791,293,079	1,590,444,772	1,590,444,772	預金	1,296,924,715	7,688,004,018	

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	残高
3,289,214,183	7,549,264,627	1,373,554,429	未収金	1,526,185,128	4,260,050,444
3,114,369,304	7,272,960,994	1,371,882,062	使用料未収金	1,522,533,395	4,158,591,690
11,755,254	12,391,174		受益者負担金未収金	119,170	635,920
103,000	9,874,110	103,000	その他営業未収金		9,771,110
162,986,625	254,038,349	1,569,367	その他未収金	3,532,563	91,051,724
			貸倒引当金		31,283,000
			使用料貸倒引当金		29,691,000
			受益者負担金貸倒引当金		1,592,000
1,092,883,083	1,342,684,354	208,100,000	前払金	209,676,941	249,801,271
180,686,000	180,696,383	71,550,853	仮払消費税及び地方消費税	183	10,383
8,745,650	11,550,165		短期貸付金	935,085	2,804,515
			固定負債		234,689,313,455
			固定負債		234,689,313,455
			企業債		229,980,560,455
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		229,980,560,455
			他会計借入金		3,238,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		3,238,000,000
			引当金		1,470,753,000
			退職給付引当金		911,353,000
			修繕引当金		559,400,000
			流動負債	575,225,311	23,483,280,509
	5,107,906,276	203,563,119	流動負債	575,225,311	23,483,280,509
	5,107,906,276	203,563,119	企業債		16,834,907,250
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		16,834,907,250
			他会計借入金		47,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		47,000,000
	4,914,609,753	66,499,003	前払金	383,836,079	5,963,155,052
			未払金		1,048,545,299

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
	2,480,786	1,297,863	営業未払金	2,269,793	4,618,579	2,137,793
	4,845,844,327		営業外未払金	329,134,888	987,404,664	987,404,664
	66,284,640	65,201,140	過年度未払金		4,845,999,637	155,310
	7,153,688	6,000	その他未払金	52,431,398	125,132,172	58,847,532
5	99,797,379	6,000	前受金	6,000	7,153,688	5
	22,863,678	50,907,963	預り金	66,542,775	189,514,773	89,717,394
	73,885,879	7,105,650	税金	21,239,736	44,103,414	21,239,736
	1,353,000	42,996,555	法定福利掛金	44,497,281	75,723,265	1,837,356
	1,694,822		保証金		67,387,370	66,034,370
10	85,984,000	805,758	その他預り金	805,758	2,300,724	605,902
	72,205,000	85,984,000	引当金		85,984,000	10
	13,779,000	72,205,000	貸与引当金		72,205,000	
	361,456	13,779,000	法定福利費引当金		13,779,000	
	105,032,454,102	166,153	仮受消費税及び地方消費税	124,840,457	355,565,746	355,204,290
15	105,032,454,102	480,180,384	繰延収益		268,378,994,533	163,346,540,431
	33,643	480,180,384	繰延収益		268,378,994,533	163,346,540,431
	105,032,420,459	1,171	長期前受金		268,378,994,533	268,378,960,890
		480,179,213	長期前受金収益化累計額			
20			資本金			
			自己資本金		58,986,421,828	58,986,421,828
			固有資本金		58,986,421,828	58,986,421,828
			繰入資本金		36,637,068,830	36,637,068,830
			剰余金		22,349,352,998	22,349,352,998
	1,265,660		資本剰余金		12,993,354,400	12,992,088,740
			国庫補助金		12,805,914,002	12,804,648,342
			府補助金		9,217,906,630	9,217,906,630
			受贈財産評価額		155,311,000	155,311,000
					2,909,337,177	2,909,337,177

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
	1,265,660		その他資本剰余金		523,359,195	522,093,535
			利益剰余金		187,440,398	187,440,398
			未処分利益剰余金		187,440,398	187,440,398
	3,614,567	1,661,532	下水道事業収益	1,728,920,096	9,518,115,737	9,514,501,170
	3,614,567	1,661,532	営業収益	1,245,504,066	8,049,998,970	8,046,384,403
	3,614,567	1,661,532	下水道使用料	1,245,410,429	3,549,895,333	3,546,280,766
			他会計負担金	4,500,000,000	4,500,000,000	4,500,000,000
			負担金	93,637	93,637	93,637
			その他営業収益	10,000	10,000	10,000
			営業外収益	481,632,160	1,466,251,341	1,466,251,341
			長期前受金戻入	480,180,384	1,440,541,152	1,440,541,152
			雑収益	1,451,776	25,710,189	25,710,189
			特別利益	1,783,870	1,865,426	1,865,426
			過年度損益修正益	1,783,870	1,865,426	1,865,426
	6,071,433,861	2,033,871,955	下水道事業費用	57,097,837	57,199,837	57,199,837
	5,076,625,700	1,703,322,130	営業費用	57,097,837	57,199,837	57,199,837
	227,481,342	133,347,779	管きよ費	11,639,000	11,639,000	11,639,000
	97,546,192	55,631,087	ポンプ場費	4,310,000	4,310,000	4,310,000
	603,664,940	132,790,521	処理場費	12,326,837	12,326,837	12,326,837
	12,417,294	9,771,311	水質検査費	3,678,000	3,678,000	3,678,000
	20,867,028	12,186,193	水質規制費			
	52,666,685	36,335,452	普及促進費	9,366,000	9,366,000	9,366,000
	63,818,523	35,255,320	業務費	3,907,000	3,907,000	3,907,000
	69,457,914	44,359,535	総務費	11,871,000	11,871,000	11,871,000
	207,801,646	207,801,646	維持管理負担金			
	15,412,217	15,412,217	し尿処理費			
	3,705,491,919	1,235,163,973	減価償却費			

令和2年9月28日

堺市議会議員

宮本恵子様

堺市監査委員 西川良平
同 三宅達也
同 藤坂正則
同 播磨政明

例月現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、令和2年7月分の例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和2年9月1日～令和2年9月28日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

会計管理者から提出された令和2年7月31日現在の収支計算表(別表1)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和2年7月31日現在の試算表(別表2・3)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1

令和2年度

収 支 計 算 表

種類 \ 区分	収 入 済 額			支 出 済 額	
	前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分
歳 計	191,360,142,277	18,883,355,971	210,243,498,248	102,887,687,127	79,326,214,800
現 会 計	0	0	0	0	0
特 別 会 計	7,900,267,153	6,551,129,894	14,451,397,047	6,971,521,747	7,686,975,814
都 市 開 発 資 金	253,000	0	253,000	37,120,000	86,330,199
国 民 健 康 保 険 事 業	162,517,623	37,114,119	199,631,742	49,223,724	1,286,663
公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	14,066,674,399	9,033,375,186	23,100,049,585	13,416,614,824	6,359,404,206
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	4,696,000	0	4,696,000	1,937,389,159	195,496
介 護 保 険 事 業	1,377,449,626	1,216,840,017	2,594,289,643	1,364,342,532	998,145,198
公 債 管 理	214,872,000,078	35,721,815,187	250,593,815,265	126,663,899,113	94,458,552,376
後 期 高 齢 者 医 療 事 業					
小 計 (A)					
種 類 \ 区 分				前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金				0	0
歳 入 歳 出 外 現 金				9,013,748,024	2,976,791,171
堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				65,423,000	357,400
堺 市 奨 学 基 金				56,931,000	0
山 口 奨 学 基 金				2,500,000	0
播 野 奨 学 基 金				12,000,000	0
堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				185,400,000	0
堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				18,719,893,442	0
堺 市 減 債 基 金				37,455,420,486	0
堺 市 障 害 者 奨 学 基 金				96,979,206	0
堺 市 財 政 調 整 基 金				2,500,077,035	0
堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				829,400,000	64,700,000
堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,038,757,460	0
堺 市 都 市 緑 化 基 金				273,327,272	0
中 堀 奨 学 基 金				256,836,467	0
我 堂 奨 学 基 金				30,000,000	0
濱 口 奨 学 基 金				115,000,000	0
堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				129,760,000	0
堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,343,841,562	0
堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金				3,386,182,376	0
堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,446,652,766	0
堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				5,233,472,487	0
堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				36,330,928	0
堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				788,648,864	0
堺 市 子 ども 教 育 ゆ め 基 金				718,743,417	0
堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金				270,770,927	0
堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				4,401,024	0
堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,143,000	0
堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金				7,318,150	0
堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,322,168,281	0
堺 市 緑 の 保 全 基 金				55,889,498	0
堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				316,458,089	0
堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				39,668	0
堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				376,853,678	0
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				475,990,570	0
堺 市 フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,238,648,966	0
小 計 (B)				94,806,007,643	3,041,848,571
合 計 (A) + (B)					

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和2年7月31日現在
(単位=円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
182,213,901,927	28,029,596,321	△2,263,186,368	25,766,409,953	23,900,000,000	1,862,801,153	3,608,800
0	0	0	0	0	0	0
14,658,497,561	△207,100,514	207,100,514	0	0	0	0
123,450,199	△123,197,199	123,197,199	0	0	0	0
50,510,387	149,121,355	0	149,121,355	0	149,121,355	0
19,776,019,030	3,324,030,555	0	3,324,030,555	0	3,324,030,555	0
1,937,584,655	△1,932,888,655	1,932,888,655	0	0	0	0
2,362,487,730	231,801,913	0	231,801,913	0	231,801,913	0
221,122,451,489	29,471,363,776	0	29,471,363,776	23,900,000,000	5,567,754,976	3,608,800
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
0	0	0	0	0	0	0
4,228,080,406	7,762,458,789	0	7,762,458,789	6,602,707,063	1,159,751,726	0
0	65,780,400	0	65,780,400	0	65,780,400	0
0	56,931,000	0	56,931,000	56,931,000	0	0
0	2,500,000	0	2,500,000	2,500,000	0	0
0	12,000,000	0	12,000,000	12,000,000	0	0
0	185,400,000	0	185,400,000	185,400,000	0	0
0	18,719,893,442	0	18,719,893,442	18,719,893,442	0	0
0	37,455,420,486	0	37,455,420,486	37,455,420,486	0	0
0	96,979,206	0	96,979,206	96,979,206	0	0
0	2,500,077,035	0	2,500,077,035	2,500,077,035	0	0
0	894,100,000	0	894,100,000	894,100,000	0	0
0	5,038,757,460	0	5,038,757,460	5,038,757,460	0	0
0	273,327,272	0	273,327,272	273,327,272	0	0
0	256,836,467	0	256,836,467	256,836,467	0	0
0	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000	0	0
0	115,000,000	0	115,000,000	115,000,000	0	0
0	129,760,000	0	129,760,000	129,760,000	0	0
0	2,343,841,562	0	2,343,841,562	2,343,841,562	0	0
0	3,386,182,376	0	3,386,182,376	3,386,182,376	0	0
0	3,446,652,766	0	3,446,652,766	3,446,652,766	0	0
0	5,233,472,487	0	5,233,472,487	5,233,472,487	0	0
0	36,330,928	0	36,330,928	36,330,928	0	0
0	788,648,864	0	788,648,864	788,648,864	0	0
0	718,743,417	0	718,743,417	718,743,417	0	0
0	270,770,927	0	270,770,927	270,770,927	0	0
0	4,401,024	0	4,401,024	4,401,024	0	0
0	2,143,000	0	2,143,000	2,143,000	0	0
0	7,318,150	0	7,318,150	7,318,150	0	0
0	1,322,168,281	0	1,322,168,281	1,322,168,281	0	0
0	55,889,498	0	55,889,498	55,889,498	0	0
0	316,458,089	0	316,458,089	316,458,089	0	0
0	39,668	0	39,668	39,668	0	0
0	376,853,678	0	376,853,678	376,853,678	0	0
0	475,990,570	0	475,990,570	475,990,570	0	0
0	1,238,648,966	0	1,238,648,966	1,238,648,966	0	0
4,228,080,406	93,619,775,808	0	93,619,775,808	92,394,243,682	1,225,532,126	0
	123,091,139,584	0	123,091,139,584	116,294,243,682	6,793,287,102	3,608,800

合 計 残 高 試 算 表

令和2年7月31日現在

(単位：円)

	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計		月 計	累 計	
5	114,219,431,955	185,958,822,370	316,503,679	71,739,390,434	3,900,686,968	3,900,686,968
	110,843,606,756	182,570,696,382	301,873,679	71,727,089,626		
	5,048,654,492	5,048,654,492				
	6,597,983,410	6,597,983,410				
10	14,874,167,964	14,874,167,964				
	7,983,083,417	7,983,083,417				
	1,230,920,063	1,234,729,064	2,655,399	3,809,001	5,577,178,368	5,577,178,368
	144,172,320	152,054,079	861,793	545,914,970	544,010,470	544,010,470
	456,569,071	456,569,071		7,881,759		
15	141,308,650,922	141,308,650,922		136,661,796	253,371,280	253,371,280
	463,659,061	463,659,061				
20	4,398,900,732	4,441,752,732	298,356,487	106,492,253	106,492,253	106,492,253
	137,825,180	150,125,988	14,630,000	42,852,000		
	123,358,512	134,625,988	14,630,000	12,360,808		
	14,466,668	15,500,000		11,267,476		
25	3,238,000,000	3,238,000,000		1,033,332		
	3,238,000,000	3,238,000,000				
	10,995,935,255	28,638,537,035	4,318,861,233	17,642,601,780		
	10,995,935,255	28,638,537,035	4,318,861,233	17,642,601,780		

残高	借方		勘定科目	貸方	
	残高	累計		月計	累計
7,504,366,934	19,135,755,521	3,029,840,745	現金預金	2,391,239,904	11,631,388,587
46,000	46,000		現金		
7,504,320,934	19,135,709,521	3,029,840,745	預金	2,391,239,904	11,631,388,587
1,340,140,079	6,789,496,943	1,039,361,585	未収金	1,401,548,309	5,449,356,864
1,326,799,971	6,079,706,782	980,418,506	水道料金未収金	1,328,341,262	4,752,906,811
2,476,300	31,064,700	6,627,100	給水工事収入未収金	8,043,800	28,588,400
249,639	1,069,969	119,788	受取損害賠償金未収金	155,059	820,330
	31,428,864		工事負担金未収金	655,657	31,428,864
9,260,900	112,467,300	19,489,800	加入金未収金	30,514,000	103,206,400
1,353,269	533,759,328	32,706,391	その他収入未収金	33,838,531	532,406,059
			貸倒引当金		27,870,000
57,914,377	101,651,863	23,907,800	貯蔵品	14,735,529	43,737,486
1,691,525,587	2,181,760,623	121,949,642	前払金	81,752,047	490,235,036
382,858,278	382,872,085	103,801,461	仮払消費税及び地方消費税		13,807
47,000,000	47,000,000		短期貸付金		
	3,196,402		固定負債		
	3,196,402		固定負債		
			企業債		
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		
			リース債務		
	3,196,402		引当金		
	3,196,402		退職給付引当金		
			修繕引当金		
	9,484,035,004	1,873,938,376	流動負債		
	9,484,035,004	1,873,938,376	流動負債		
			企業債		
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		

借	方		勘定科目	貸		方
	残高	累計		月計	累計	
	25,335,482	5,423,385	リース債務		101,381,264	76,045,782
	3,896,706,634	778,990,730	未払金	815,479,687	4,825,872,824	929,166,190
	2,484,660,355	622,019,059	原水及び浄水費未払金	633,674,080	3,118,334,435	633,674,080
	147,783,785	2,991,654	配水及び給水費未払金	8,499,773	156,283,558	8,499,773
5	8,047,557		受託工事費未払金	37,609	8,085,166	37,609
	75,692,329	64,918	業務費未払金	518,263	76,210,592	518,263
	45,279,261	463,676	総務費未払金	1,749,645	47,028,906	1,749,645
	25,136,100		資産減耗費未払金		25,136,100	
	899,076,206	150,126,673	整備改良事業費未払金	99,975,676	999,051,882	99,975,676
10	51,759,906		固定資産購入費未払金	16,093,000	67,852,906	16,093,000
	28,193,000		貯蔵品未払金	17,036,140	45,229,140	17,036,140
	73,092,900		未払消費税及び地方消費税		73,092,900	
	57,985,235	3,324,750	その他未払金	37,895,501	209,567,239	151,582,004
	7,762,669		前受金		13,737,705	5,975,036
15			給水前受金		5,975,036	5,975,036
	7,762,669		その他前受金		7,762,669	
	208,960,763	55,759,387	預り金	40,175,184	308,556,441	99,595,678
	17,782,111	4,165,733	水道料金	3,968,190	21,077,065	3,294,954
	50,633,458	25,776,046	税金	8,063,136	58,696,594	8,063,136
20	94,342,757	15,907,966	法定福利掛金	15,834,668	95,143,037	800,280
	10,997,960	3,863,870	保証金	6,400,000	41,420,733	30,422,773
	35,204,477	6,075,772	その他預り金	5,909,190	92,219,012	57,014,535
	5,172,443,980	1,033,264,577	下水道使用料預り金	1,598,124,207	6,768,238,843	1,595,794,863
	171,431,000		引当金		171,431,000	
	143,510,000		賞与引当金		143,510,000	
25	27,921,000		法定福利費引当金		27,921,000	
	1,394,476	470,297	仮受消費税及び地方消費税	93,778,052	429,673,850	428,279,374

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
	20,815,397,790	97,868,143	繰延収益	17,718,000	51,187,635,487
	20,815,397,790	97,868,143	繰延収益	17,718,000	51,187,635,487
	643,000	407,000	長期前受金	17,718,000	51,187,635,487
20,814,754,790	20,814,754,790	97,461,143	長期前受金収益化累計額		
434,021,807	434,021,807	3,370,388	国庫補助金収益化累計額		
14,475,477,281	14,475,477,281	67,460,810	工事負担金収益化累計額		
2,541,839,992	2,541,839,992	13,500,907	受贈財産評価額収益化累計額		
3,363,415,710	3,363,415,710	13,129,038	加入金収益化累計額		
			資本金		
			自己資本金		40,997,532,720
			固有資本金		40,997,532,720
			組入資本金		1,009,986,548
			繰入資本金		39,980,078,253
			剰余金		7,467,919
			資本剰余金		14,799,974,659
			国庫補助金		11,328,656,605
			府補助金		53,757,083
			工事負担金		17,464,584
			受贈財産評価額		1,267,278,733
			加入金		1,044,288,849
			利益剰余金		8,945,867,356
			未処分利益剰余金		3,471,318,054
			水道事業収益	1,032,822,928	3,471,318,054
	13,334,594	4,306,380	営業収益	925,143,138	4,657,142,706
	13,334,594	4,306,380	給水収益	4,242,447,430	4,643,808,112
	13,301,794	4,295,980	受託工事収益	890,355,099	4,229,112,836
	32,800	10,400	その他営業収益	6,627,100	4,131,654,976
				28,160,939	27,070,000
					83,822,454

	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計		月 計	累 計	残 高
			営業外収益	107,676,080	414,651,206	414,651,206
			長期前受金戻入	97,461,143	389,844,572	389,844,572
			雑収益	10,214,937	24,806,634	24,806,634
			特別利益	3,710	44,070	44,070
5			過年度損益修正益	3,710	44,070	44,070
			水道事業費用		128,842,583	
	4,617,943,144	4,746,785,727	営業費用		128,746,583	
	4,461,016,369	4,589,762,952	原水及び浄水費		3,721,000	
	2,281,725,227	2,285,446,227	配水及び給水費		49,823,846	
	374,908,397	424,732,243	受託工事費		5,674,000	10
	31,062,769	36,736,769	業務費		19,076,737	
	263,630,492	282,707,229	総係費		50,451,000	
10	210,822,027	261,273,027	減価償却費			
	1,296,962,956	1,296,962,956	資産減耗費			
	1,904,501	1,904,501	営業外費用			15
	151,698,967	151,698,967	支払利息及び企業債取扱諸費			
	151,698,967	151,698,967	特別損失		96,000	
	5,227,808	5,323,808	過年度損益修正損		96,000	
20	5,227,808	5,323,808				20
25	129,833,310,335	249,660,108,922	合 計	7,813,338,174	249,660,108,922	129,833,310,335

合計残高試算表

令和2年7月31日現在

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
478,109,496,558	744,635,728,809	155,392,512	固定資産	1,235,163,973	266,526,232,251	
467,085,498,201	733,476,614,508	154,975,772	有形固定資産	1,201,489,172	266,391,116,307	
32,251,505,624	32,251,505,624		土地			
18,144,900,299	18,144,900,299		建物			
576,572,367,173	576,572,367,173		建物減価償却累計額	43,711,079	8,900,662,028	8,900,662,028
73,873,737,534	73,873,737,534		構築物			
			構築物減価償却累計額	931,464,489	216,755,388,721	216,755,388,721
			機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額	225,228,544	40,563,052,231	40,563,052,231
47,877,569	47,877,569		車両運搬具			
152,227,353	152,227,353	1,900,000	車両運搬具減価償却累計額	295,966	32,806,710	32,806,710
			工具器具			
			工具器具減価償却累計額	789,074	110,318,617	110,318,617
32,405,110,956	32,433,998,956	153,075,772	建設仮勘定		28,888,000	
11,013,454,987	11,148,154,191		無形固定資産	33,674,801	134,699,204	
4,389,115	4,753,011		地上権	90,974	363,896	
10,682,985,641	10,812,206,453		施設利用権	32,305,203	129,220,812	
5,656,100	5,656,100		電話加入権			
305,102,410	308,252,426		庁舎利用権	787,504	3,150,016	
15,321,721	17,286,201		ソフトウェア	491,120	1,964,480	
10,543,370	10,960,110	416,740	投資その他の資産		416,740	
10,543,370	10,960,110	416,740	長期貸付金		416,740	
12,962,710,547	28,261,821,705	3,386,330,097	流動資産	3,067,157,527	15,299,111,158	
12,962,710,547	28,261,821,705	3,386,330,097	流動資産	3,067,157,527	15,299,111,158	
7,544,387,049	17,054,016,970	1,262,720,891	現金預金	1,821,625,903	9,509,629,921	
3,000	3,000		現金			
7,544,384,049	17,054,013,970	1,262,720,891	預金	1,821,625,903	9,509,629,921	

(単位：円)

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
3,420,587,884	8,883,792,240	1,334,527,613	未収金	1,203,153,912	5,463,204,356
3,357,189,414	8,554,069,746	1,281,108,752	使用料未収金	1,038,288,642	5,196,880,332
11,182,904	12,391,174		受益者負担金未収金	572,350	1,208,270
51,391,500	61,265,610	51,391,500	その他営業未収金	103,000	9,874,110
824,066	256,065,710	2,027,361	その他未収金	164,189,920	255,241,644
			貸倒引当金		31,283,000
			使用料貸倒引当金		29,691,000
			受益者負担金貸倒引当金		1,592,000
1,746,295,941	2,036,938,114	694,253,760	前払金	40,840,902	290,642,173
275,513,833	275,524,216	94,827,833	仮払消費税及び地方消費税		10,383
7,208,840	11,550,165		短期貸付金	1,536,810	4,341,325
	36,000,000	36,000,000	固定負債		234,689,313,455
	36,000,000	36,000,000	固定負債		234,689,313,455
			企業債		229,980,560,455
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		229,980,560,455
			他会計借入金		3,238,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		3,238,000,000
	36,000,000	36,000,000	引当金		1,434,753,000
			退職給付引当金		911,353,000
	36,000,000	36,000,000	修繕引当金		559,400,000
	5,197,184,206	89,277,930	流動負債	612,618,508	24,095,899,017
	5,197,184,206	89,277,930	流動負債	612,618,508	24,095,899,017
			企業債		16,834,907,250
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		16,834,907,250
			他会計借入金		47,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		47,000,000
	4,966,258,187	51,648,434	未払金	430,872,507	6,394,027,559

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
	4,750,579	2,269,793	営業未払金	17,682,271	13,063,692	12,931,692
			営業外未払金	1,316,539,552	329,134,888	1,316,539,552
	4,845,999,637	155,310	過年度未払金	4,845,999,637		
	115,507,971	49,223,331	その他未払金		88,673,927	98,298,128
5	7,153,688		前受金	213,806,099		
	137,165,091	37,367,712	預り金	8,900,288	1,746,600	1,746,600
	44,103,414	21,239,736	税金	248,997,308	59,482,535	111,832,217
	89,583,804	15,697,925	法定福利掛金	51,378,334	7,274,920	7,274,920
	1,353,000		保証金	91,220,829	15,497,564	1,637,025
10	2,124,873	430,051	その他預り金	103,667,370	36,280,000	102,314,370
	85,984,000		引当金	2,730,775	430,051	605,902
	72,205,000		賞与引当金	85,984,000		
	13,779,000		法定福利費引当金	72,205,000		
	623,240	261,784	仮受消費税及び地方消費税	476,082,612	120,516,866	475,459,372
15	105,512,634,486	480,180,384	繰延収益	268,378,994,533		162,866,360,047
	105,512,634,486	480,180,384	繰延収益	268,378,994,533		162,866,360,047
	34,814	1,171	長期前受金	268,378,994,533		268,378,959,719
105,512,599,672	105,512,599,672	480,179,213	長期前受金収益化累計額			
			資本金	58,986,421,828		58,986,421,828
20			自己資本金	58,986,421,828		58,986,421,828
			固有資本金	36,637,068,830		36,637,068,830
			繰入資本金	22,349,352,998		22,349,352,998
	1,265,660		剰余金	12,993,354,400		12,992,088,740
	1,265,660		資本剰余金	12,805,914,002		12,804,648,342
25			国庫補助金	9,217,906,630		9,217,906,630
			府補助金	155,311,000		155,311,000
			受贈財産評価額	2,909,337,177		2,909,337,177

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
		1,265,660		その他資本剰余金		523,359,195	522,093,535
				利益剰余金		187,440,398	187,440,398
				未処分利益剰余金		187,440,398	187,440,398
5		6,232,412	2,617,845	下水道事業収益	1,694,773,441	11,212,889,178	11,206,656,766
		6,232,412	2,617,845	営業収益	1,211,971,367	9,261,970,337	9,255,737,925
		6,232,412	2,617,845	下水道使用料	1,164,459,094	4,714,354,427	4,708,122,015
				他会計負担金		4,500,000,000	4,500,000,000
				負担金	47,482,273	47,575,910	47,575,910
				その他営業収益	30,000	40,000	40,000
10				営業外収益	482,615,124	1,948,866,465	1,948,866,465
				長期前受金戻入	480,180,384	1,920,721,536	1,920,721,536
				雑収益	2,434,740	28,144,929	28,144,929
				特別利益	186,950	2,052,376	2,052,376
				過年度損益修正益	186,950	2,052,376	2,052,376
15	8,531,348,542	8,588,548,379	2,459,914,681	下水道事業費用		57,199,837	
	7,206,959,328	7,264,159,165	2,130,333,628	営業費用		57,199,837	
	324,860,863	336,499,863	97,379,521	管きよ費		11,639,000	
	136,819,124	141,129,124	39,272,932	ポンプ場費		4,310,000	
	1,081,166,441	1,093,493,278	477,501,501	処理場費		12,326,837	
20	15,526,481	19,204,481	3,109,187	水質検査費		3,678,000	
	25,202,560	25,202,560	4,335,532	水質規制費			
	65,191,274	74,557,274	12,524,589	普及促進費		9,366,000	
	94,436,654	98,343,654	30,618,131	業務費		3,907,000	
	88,773,307	100,746,307	19,315,393	総務費		11,973,000	
25	415,603,292	415,603,292	207,801,646	維持管理負担金			
	18,723,440	18,723,440	3,311,223	し尿処理費			
	4,940,655,892	4,940,655,892	1,235,163,973	減価償却費			

5	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	4,805,956,688	4,805,956,688	1,201,489,172				
	134,699,204	134,699,204	33,674,801	有形固定資産減価償却費			
	1,316,539,552	1,316,539,552	329,134,888	無形固定資産減価償却費			
	1,316,539,552	1,316,539,552	329,134,888	営業外費用			
	7,849,662	7,849,662	446,165	支払利息及び企業債取扱諸費			
	7,849,662	7,849,662	446,165	特別損失			
				過年度損益修正損			
10							
15							
20							
25							
	499,603,555,647	892,239,415,657	6,609,713,449	合 計	6,609,713,449	892,239,415,657	499,603,555,647

令和2年9月28日

堺市議会議長
宮本恵子様

堺市監査委員	西川良平
同	三宅達也
同	藤坂正則
同	播磨政明

監査の結果に関する報告の提出について

地方自治法第199条の規定に基づき工事監査を執行したので、同条第9項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

監査結果報告

第1 監査の種類

工事監査

第2 監査対象

- 1 菅生大池堤体改修工事 (産業振興局 農政部 農業土木課)
- 2 鳳上線駅前広場整備ほか工事
(建築都市局 都市整備部 都市整備推進課)
- 3 大仙西町団地2棟外建替住宅建設工事(第1工区)
(建築都市局 建築部 建築課)
- 4 百舌鳥小学校校舎改築工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 5 西保健センター移転整備工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 6 柵・美木多駅前南第1自転車等駐車場新築工事
(建築都市局 建築部 建築課)
- 7 東百舌鳥小学校外壁改修ほか工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 8 金岡南小学校堺っ子くらぶ改修ほか工事 (建築都市局 建築部 建築課)

第3 監査実施期間

令和2年6月30日～令和2年9月28日

第4 監査内容及び結果

1 菅生大池堤体改修工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市美原区菅生地内

工 期 令和元年10月23日～令和2年4月30日

契約金額 34,714,900円

工事目的

本工事は、ため池の堤体改修を目的として、堤体盛土を行うものである。

工事内容

工事延長 L=33.0m

堤体盛土 V=1,782.8m³

盛土法面仕上 A=415.8m²

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、池への進入路と堤体盛土の整備状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

2 鳳上線駅前広場整備ほか工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳東町ほか

工 期 平成30年12月3日～令和元年11月29日

契約金額 229,251,300円

工事目的

本工事は、堺市西区域における地域生活拠点に相応しい交通結節点の機能強化を図ることを目的として、都市計画道路鳳上線の整備を行うものである。

工事内容

駅前広場整備面積 $A=4,400.0\text{m}^2$

歩車道部整備延長 $L=200.0\text{m}$

防火水槽設置 $N=1$ 箇所

モニュメント撤去設置 $N=1$ 箇所

アスファルト舗装工 $A=2,266.2\text{m}^2$

平板ブロック舗装工 $A=2,175.2\text{m}^2$

道路照明設置 $N=16$ 箇所

切削オーバーレイ $A=1,969.4\text{m}^2$

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、駅前広場の整備状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

3 大仙西町団地2棟外建替住宅建設工事（第1工区）

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区大仙西町1丁6番地

工 期 平成30年3月29日～令和元年11月20日

契約金額 1,192,503,685円

工事目的

本工事は、良質な住宅ストックの確保及び良好な住環境の形成を目的として、老朽化した市営住宅の建替を行うものである。

工事内容

敷地面積 5,243.15m²
建築面積 1,332.79m²
延べ面積 6,048.45m²
構造 鉄筋コンクリート造地上7階建
住戸 76戸

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、共用部分の廊下、専用部分の住戸内等の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

4 百舌鳥小学校校舎改築工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区百舌鳥梅町2丁498番地
工期 平成30年10月1日～令和2年5月29日
契約金額 860,276,550円
工事目的

本工事は、老朽化した校舎の改築を行うものである。

工事内容

校舎棟新築

建築面積 1,819.40m²
延べ面積 5,233.69m²
構造 鉄筋コンクリート造 地上4階建
外壁 コンクリート打放しの上保護塗料吹付
屋根 アスファルト防水

主要室名 普通教室、特別教室、昇降口、支援教室、多目的室、
ランチルームほか

既存改修 渡り廊下接続部

昇降機設備工事

屋外整備

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、校舎棟の教室、昇降口、渡り廊下改修部分等の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。
なお、一部の事項について指導した。

5 西保健センター移転整備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳東町6丁600番地
工 期 平成30年11月13日～令和2年7月31日
契約金額 252,816,426円
工事目的

本工事は、西保健センターの移転を目的として、西区役所の事務室を
診察室等に改修するものである。

工事内容

西区役所

敷地面積 9,295.43m²
建築面積 3,968.15m²
構造 鉄骨鉄筋コンクリート造一部鉄筋コンクリート造地上4階建
改修延べ面積 3,108.00m²
内部改修工事

主要室名 西保健センター診察室、地域福祉課、生活援護課、
子育て支援課、会議室、便所、更衣室、倉庫

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、事務室、診察室、地下会議室等の出来形状況
を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

6 榎・美木多駅前南第1自転車等駐車場新築工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区原山台1丁1番1号
工 期 令和元年10月16日～令和2年9月30日
契約金額 125,384,600円
工事目的

本工事は、榎・美木多駅前周辺の自転車等駐車場の効率的な運営を目的
として、点在する施設の一部を集約し新築するものである。

工事内容

敷地面積 475.45m²

建築面積 353.05m²
延べ面積 768.10m²
自転車等駐車場新築工事
構造 鉄骨造地上3階建
既存改修工事

(2) 施工調査内容

本工事は、工事中であり、1階、2階、屋上階の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

7 東百舌鳥小学校外壁改修ほか工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区土塔町139番地
工期 令和元年6月18日～令和2年1月29日
契約金額 105,702,300円
工事目的

本工事は、児童の安全・安心の確保等を目的として、校舎の外壁改修、屋上防水改修、便所改修を行うものである。

工事内容

外壁改修 工事対象延べ面積 2,204m²
屋上防水改修 工事対象面積 530m²
縦樋取替、鉄部塗装、防球ネット改修
便所全面改修 24-1棟 改修面積 250.04m²
便所部分改修 11-2棟 改修面積 85.72m²
35棟 改修面積 78.33m²

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、外壁改修、屋上防水改修、便所改修の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

8 金岡南小学校堺っ子くらぶ改修ほか工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区金岡町1182番地1

工 期 令和元年6月21日～令和2年1月31日

契約金額 72,117,100円

工事目的

本工事は、放課後児童対策を目的として、既存給食調理場を堺っ子くらぶに改修するものである。

工事内容

堺っ子くらぶ改修 改修対象延べ面積 229.31m²

外壁改修 工事対象延べ面積 229.31m²

構造 鉄筋コンクリート造平屋建

外壁 モルタル刷毛引きの上外装薄塗材E吹付

屋根 アスファルト防水

主要室名 動教室、静教室、倉庫、便所、職員休憩室

境界フェンス改修 延長 230.5m

電気設備工事

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、教室、便所、倉庫、境界フェンス改修の出来形状を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。なお、一部の事項について指導した。

令和2年10月23日

堺市議会議長

宮本恵子様

堺市監査委員 西川良平
同 三宅達也
同 藤坂正則
同 播磨政明

例月現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、令和2年8月分の例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和2年10月1日～令和2年10月23日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

会計管理者から提出された令和2年8月31日現在の収支計算表(別表1)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和2年8月31日現在の試算表(別表2・3)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1

令和2年度

収 支 計 算 表

種類 \ 区分	収 入 済 額			支 出 済 額	
	前月末累計	本月分	計	前月末累計	本月分
歳計	210,243,498,248	27,864,104,324	238,107,602,572	182,213,901,927	24,529,286,848
現 金 計	一般会計	0	0	0	0
	特別会計	14,451,397,047	11,000,554,266	25,451,951,313	14,658,497,561
	都市開発資金	253,000	0	253,000	123,450,199
	国民健康保険事業	199,631,742	31,532,332	231,164,074	50,510,387
	公共用地先行取得事業	23,100,049,585	4,021,847,701	27,121,897,286	19,776,019,030
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	4,696,000	653,000	5,349,000	1,937,584,655
	介護保険事業	2,594,289,643	492,846,016	3,087,135,659	2,362,487,730
	公債管理				353,853,081
後期高齢者医療事業					
小計 (A)	250,593,815,265	43,411,537,639	294,005,352,904	221,122,451,489	44,697,529,416
種類 \ 区分				前月末残額	本月収入済額
一時借入金				0	0
歳入歳出外現現金				7,762,458,789	2,928,216,804
堺市小口更生資金貸付基金				65,780,400	572,000
堺市奨学基金				56,931,000	0
山口奨学基金				2,500,000	0
播野奨学基金				12,000,000	0
堺市交通遺児手当基金				185,400,000	0
堺市公共施設等特別整備基金				18,719,893,442	0
堺市減債基金				37,455,420,486	0
堺市障害者奨学基金				96,979,206	0
堺市財政調整基金				2,500,077,035	0
堺市中小企業振興資金貸付金預託金				894,100,000	0
堺市泉北丘陵地区整備基金				5,038,757,460	0
堺市都市緑化基金				273,327,272	0
中城奨学基金				256,836,467	0
我堂奨学基金				30,000,000	0
瀛口奨学基金				115,000,000	0
堺市民健康生きがいづくり基金				129,760,000	0
堺市地域福祉推進基金				2,343,841,562	0
堺市鉄道軌道整備基金				3,386,182,376	0
堺市介護保険給付費準備基金				3,446,652,766	0
堺市国民健康保険料収納対策基金				5,233,472,487	0
堺市自転車環境共生まちづくり基金				36,330,928	0
堺市スポーツ振興基金				788,648,864	0
堺市子ども教育ゆめ基金				718,743,417	0
堺市区民まちづくり基金				270,770,927	0
堺市市民活動支援基金				4,401,024	0
堺市国際平和人権基金				2,143,000	0
堺市環境都市推進基金				7,318,150	0
堺市産業活性化基金				1,322,168,281	0
堺市緑の保全基金				55,889,498	0
堺市世界遺産保全活用推進基金				316,458,089	0
堺市公共交通活性化促進基金				39,668	0
堺市大規模災害被災地等支援基金				376,853,678	0
堺市国際文化観光基金				475,990,570	0
堺市フェニチエ堺芸術文化創造基金				1,238,648,966	0
小計 (B)				93,619,775,808	2,928,788,804
合計 (A) + (B)					

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和2年8月31日現在
(単位=円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
206,743,188,775	31,364,413,797	△4,433,978,885	26,930,434,912	24,400,000,000	2,526,816,112	3,618,800
0	0	0	0	0	0	0
26,590,898,920	△1,138,947,607	1,138,947,607	0	0	0	0
278,323,758	△278,070,758	278,070,758	0	0	0	0
109,430,071	121,734,003	0	121,734,003	0	121,734,003	0
26,359,489,050	762,408,236	0	762,408,236	0	762,408,236	0
3,022,309,520	△3,016,960,520	3,016,960,520	0	0	0	0
2,716,340,811	370,794,848	0	370,794,848	0	370,794,848	0
265,819,980,905	28,185,371,999	0	28,185,371,999	24,400,000,000	3,781,753,199	3,618,800
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
0	0	0	0	0	0	0
2,950,860,728	7,739,814,865	0	7,739,814,865	6,603,307,063	1,136,507,802	0
0	66,352,400	0	66,352,400	0	66,352,400	0
0	56,931,000	0	56,931,000	56,931,000	0	0
0	2,500,000	0	2,500,000	2,500,000	0	0
0	12,000,000	0	12,000,000	12,000,000	0	0
0	185,400,000	0	185,400,000	185,400,000	0	0
0	18,719,893,442	0	18,719,893,442	18,719,893,442	0	0
0	37,455,420,486	0	37,455,420,486	37,455,420,486	0	0
0	96,979,206	0	96,979,206	96,979,206	0	0
0	2,500,077,035	0	2,500,077,035	2,500,077,035	0	0
0	894,100,000	0	894,100,000	894,100,000	0	0
0	5,038,757,460	0	5,038,757,460	5,038,757,460	0	0
0	273,327,272	0	273,327,272	273,327,272	0	0
0	256,836,467	0	256,836,467	256,836,467	0	0
0	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000	0	0
0	115,000,000	0	115,000,000	115,000,000	0	0
0	129,760,000	0	129,760,000	129,760,000	0	0
0	2,343,841,562	0	2,343,841,562	2,343,841,562	0	0
0	3,386,182,376	0	3,386,182,376	3,386,182,376	0	0
0	3,446,652,766	0	3,446,652,766	3,446,652,766	0	0
0	5,233,472,487	0	5,233,472,487	5,233,472,487	0	0
0	36,330,928	0	36,330,928	36,330,928	0	0
0	788,648,864	0	788,648,864	788,648,864	0	0
0	718,743,417	0	718,743,417	718,743,417	0	0
0	270,770,927	0	270,770,927	270,770,927	0	0
0	4,401,024	0	4,401,024	4,401,024	0	0
0	2,143,000	0	2,143,000	2,143,000	0	0
0	7,318,150	0	7,318,150	7,318,150	0	0
0	1,322,168,281	0	1,322,168,281	1,322,168,281	0	0
0	55,889,498	0	55,889,498	55,889,498	0	0
0	316,458,089	0	316,458,089	316,458,089	0	0
0	39,668	0	39,668	39,668	0	0
0	376,853,678	0	376,853,678	376,853,678	0	0
0	475,990,570	0	475,990,570	475,990,570	0	0
0	1,238,648,966	0	1,238,648,966	1,238,648,966	0	0
2,950,860,728	93,597,703,884	0	93,597,703,884	92,394,843,682	1,202,860,202	0
	121,783,075,883	0	121,783,075,883	116,794,843,682	4,984,613,401	3,618,800

合計 残高 試算表

令和2年8月31日 現在

	借		貸		勘定科目	月計	累計	残高
	残高	累計	月計	累計				
14,205,941,565	186,270,820,735	311,998,865	72,064,879,170	325,488,736	固定資産			
110,832,491,087	182,881,994,247	311,297,865	72,049,503,150	322,413,534	有形固定資産			
5,048,654,492	5,048,654,492				土地			
6,597,983,410	6,597,983,410				建物			
14,874,167,964	14,874,167,964			8,966,917	建物減価償却累計額		3,909,653,885	5
7,983,083,417	7,983,083,417			21,208,977	構築物		6,893,237,776	
					構築物減価償却累計額			
					機械及び装置			
				25,246,578	機械及び装置減価償却累計額		5,602,424,946	10
1,231,131,039	1,236,188,037	1,458,973	5,056,998	1,247,997	量水器		5,056,998	
144,172,320	2,528,499	623,999	547,250,143	1,335,173	量水器減価償却累計額		544,721,644	
	152,054,079				車両運搬具		7,881,759	
456,569,071	7,487,670			293,892	車両運搬具減価償却累計額		136,955,688	
	456,569,071			3,288,973	工具器具		256,660,253	15
					工具器具減価償却累計額			
141,308,650,922	141,308,650,922				送配水管			
463,659,061	463,659,061			254,117,580	送配水管減価償却累計額		54,534,330,012	
4,708,115,625	4,750,967,625	309,214,893		6,707,447	リース資産		113,199,700	20
135,450,478	150,826,488	700,500			リース資産減価償却累計額		42,852,000	
121,242,143	135,326,488	700,500		3,075,202	建設仮勘定		15,376,010	
14,208,335	15,500,000			2,816,869	無形固定資産		14,084,345	
3,238,000,000	3,238,000,000			258,333	ソフトウェア		1,291,665	
3,238,000,000	3,238,000,000				リース資産			
11,108,189,536	32,761,575,394	4,123,038,359		4,010,784,078	投資その他の資産		21,653,385,858	25
11,108,189,536	32,761,575,394	4,123,038,359		4,010,784,078	長期貸付金		21,653,385,858	
					流動資産			
					流動資産			

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
7,118,417,303	21,525,785,407	2,391,029,886	現金預金	2,776,979,517	14,408,368,104
46,000	46,000		現金		
7,118,371,303	21,526,739,407	2,391,029,886	預金	2,776,979,517	14,408,368,104
1,816,817,339	8,325,477,109	1,535,980,166	未収金	1,059,302,906	6,508,659,770
1,433,201,828	7,190,550,651	1,110,843,869	水道料金未収金	1,004,442,012	5,757,348,823
2,390,000	36,299,800	5,235,100	給水工事収入未収金	5,321,400	33,909,800
306,649	1,211,067	141,098	受取損害賠償金未収金	84,088	904,418
25,077,081	56,505,945	25,077,081	工事負担金未収金		31,428,864
9,207,000	128,959,600	16,492,300	加入金未収金	16,546,200	119,752,600
346,634,781	911,950,046	378,190,718	その他収入未収金	32,909,206	565,315,265
			貸倒引当金		27,870,000
76,783,664	129,821,363	28,169,500	貯蔵品	9,300,213	53,037,699
1,621,375,725	2,245,310,623	63,550,000	前払金	133,699,862	623,934,898
455,665,505	487,180,892	104,308,807	仮払消費税及び地方消費税	31,501,580	31,515,387
47,000,000	47,000,000		短期貸付金		
	3,196,402		固定負債		34,441,721,593
	3,196,402		固定負債		34,441,721,593
			企業債		31,878,211,327
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		31,878,211,327
			リース債務		296,641,266
	3,196,402		引当金		2,266,869,000
	3,196,402		退職給付引当金		1,877,055,000
			修繕引当金		389,814,000
	11,901,332,235	2,417,297,231	流動負債	2,319,455,933	16,384,722,893
	11,901,332,235	2,417,297,231	流動負債	2,319,455,933	16,384,722,893
			企業債		1,446,375,033
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,446,375,033

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
	33,782,093	8,446,611	リース債務		101,381,264
	4,674,291,370	777,584,736	未払金	873,144,389	5,699,017,213
	3,118,334,435	633,674,080	原水及び浄水費未払金	663,236,103	3,791,570,538
	156,283,558	8,499,773	配水及び給水費未払金	5,098,779	161,382,337
5	8,085,166	37,509	受託工事費未払金		8,085,166
	76,210,592	518,263	業務費未払金	14,556	76,225,148
	47,029,456	1,750,195	総務費未払金	582,574	47,611,480
	25,136,100		資産減耗費未払金		25,136,100
	999,051,882	99,975,676	整備改良事業費未払金	132,064,526	1,131,116,408
10	67,852,906	16,093,000	固定資産購入費未払金	770,560	68,623,456
	45,229,140	17,036,140	貯蔵品未払金	30,157,050	75,386,190
	73,092,900		未払消費税及び地方消費税		73,092,900
	57,985,235		その他未払金	41,220,251	260,787,490
	7,762,669		前受金	22,270	13,759,975
15			給水前受金		5,975,036
	7,762,669		その他前受金	22,270	7,784,939
	242,421,353	33,460,590	預り金	41,941,637	350,498,078
	21,501,545	3,719,434	水道料金	3,628,617	24,705,682
	58,695,658	8,062,200	税金	8,047,037	66,743,631
20	110,762,934	16,420,177	法定福利掛金	15,740,239	110,883,276
	11,978,170	980,210	保証金	9,392,460	50,813,193
	39,483,046	4,278,569	その他預り金	5,133,284	97,352,296
	6,770,154,572	1,597,710,592	下水道使用料預り金	1,296,799,621	8,065,038,464
	171,431,000		引当金		171,431,000
25	143,510,000		賞与引当金		143,510,000
	27,921,000		法定福利費引当金		27,921,000
	1,489,178	94,702	仮受消費税及び地方消費税	107,548,016	537,221,866
					535,732,688

残高	借方		勘定科目	貸方		
	月計	累計		月計	累計	
			繰延収益	37,790,347	51,225,425,834	30,312,540,901
			繰延収益	37,790,347	51,225,425,834	30,312,540,901
			長期前受金	37,790,347	51,225,425,834	51,224,756,534
5	20,912,215,933	20,912,215,933	長期前受金収益化累計額			
	437,392,195	437,392,195	国庫補助金収益化累計額			
	14,542,938,091	14,542,938,091	工事負担金収益化累計額			
	2,555,340,899	2,555,340,899	受贈財産評価額収益化累計額			
	3,376,544,748	3,376,544,748	加入金収益化累計額			
10			資本金			
			自己資本金	40,997,532,720	40,997,532,720	40,997,532,720
			固有資本金	40,997,532,720	40,997,532,720	40,997,532,720
			組入資本金	1,009,986,548	1,009,986,548	1,009,986,548
			繰入資本金	39,980,078,253	39,980,078,253	39,980,078,253
			剰余金	7,467,919	7,467,919	7,467,919
15			資本剰余金	14,799,974,659	14,799,974,659	14,799,974,659
			国庫補助金	11,328,656,605	11,328,656,605	11,328,656,605
			府補助金	53,757,083	53,757,083	53,757,083
			工事負担金	17,464,584	17,464,584	17,464,584
			受贈財産評価額	1,267,278,733	1,267,278,733	1,267,278,733
20			加入金	1,044,288,849	1,044,288,849	1,044,288,849
			利益剰余金	8,945,867,356	8,945,867,356	8,945,867,356
			未処分利益剰余金	3,471,318,054	3,471,318,054	3,471,318,054
			水道事業収益	1,141,395,639	5,798,538,345	5,784,282,727
			営業収益	1,041,576,712	5,284,024,142	5,269,768,524
25			給水収益	1,008,926,537	5,140,481,513	5,126,258,695
			受託工事収益	5,235,100	32,305,100	32,272,800
			その他営業収益	27,415,075	111,237,529	111,237,529

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			営業外収益	99,800,302	514,451,508	514,451,508
			受取利息及び配当金	21,980	21,980	21,980
			長期前受金戻入	97,461,143	487,305,715	487,305,715
			雑収益	2,317,179	27,123,813	27,123,813
			特別利益	18,625	62,695	62,695
			過年度損益修正益	18,625	62,695	62,695
			水道事業費用	315,015,800	443,858,383	
			営業費用	315,015,800	443,762,383	
			原水及び浄水費	315,015,800	318,736,800	
10			配水及び給水費		49,823,846	
			受託工事費		5,674,000	
			業務費		19,076,737	
			総務費		50,451,000	
			減価償却費			
15			資産減耗費			
			営業外費用		96,000	
			支払利息及び企業債取扱諸費			
			特別損失		96,000	
20						
			合 計	8,149,930,533	257,810,039,455	130,816,246,856
25						

合計残高試算表

令和2年8月31日現在

	借 方		勘 定 科 目	貸 方	
	残 高	累 計		月 計	累 計
5	477,095,473,079	744,656,913,743	固定資産	221,184,934	221,184,934
	466,105,193,963	733,697,799,442	有形固定資産	221,184,934	221,184,934
	32,251,505,624	32,251,505,624	土地		
	18,144,900,299	18,144,900,299	建物		
	576,572,367,173	576,572,367,173	建物減価償却累計額	43,711,079	8,944,373,107
	73,873,737,534	73,873,737,534	構築物		
			構築物減価償却累計額	931,464,489	217,686,853,210
			機械及び装置		
			機械及び装置減価償却累計額	225,228,544	40,788,280,775
10	47,877,569	47,877,569	車両運搬具		
	152,227,353	152,227,353	車両運搬具減価償却累計額	295,986	33,102,696
			工具器具		
			工具器具減価償却累計額	789,074	111,107,691
15	32,626,295,890	32,655,183,890	建設仮勘定		28,888,000
	10,979,780,186	11,148,154,191	無形固定資産	33,674,801	168,374,005
	4,298,141	4,753,011	地上権	90,974	454,870
	10,650,680,438	10,812,206,453	施設利用権	32,305,203	161,526,015
	5,656,100	5,656,100	電話加入権		
	304,314,906	308,252,426	庁舎利用権	787,504	3,937,520
20	14,830,601	17,286,291	ソフトウェア	491,120	2,455,600
	10,498,930	10,960,110	投資その他の資産	44,440	461,180
	10,498,930	10,960,110	長期貸付金	44,440	461,180
	17,750,328,444	35,364,012,076	流動資産	2,314,572,474	17,613,683,632
	17,750,328,444	35,364,012,076	流動資産	2,314,572,474	17,613,683,632
25	12,434,245,421	22,587,540,738	現金預金	643,665,396	10,153,295,317
	3,000	3,000	現金		
	12,434,242,421	22,587,537,738	預金	643,665,396	10,153,295,317

(単位：円)

残高	借方		勘定科目	貸方	
	月計	累計		月計	累計
3,174,161,150	10,291,772,504	1,407,980,264	未収金	7,117,611,354	
3,139,559,694	9,938,809,127	1,384,739,381	使用料未収金	6,799,249,433	
10,629,604	12,391,174		受益者負担金未収金	1,761,570	
	61,265,610		その他営業未収金	61,265,610	
23,971,852	279,306,593	23,240,883	その他未収金	255,334,741	5
			貸倒引当金	31,283,000	31,283,000
			使用料貸倒引当金	29,691,000	29,691,000
			受益者負担金貸倒引当金	1,592,000	1,592,000
1,856,281,752	2,162,323,925	125,385,811	前払金	306,042,173	
310,814,361	310,824,744	35,300,528	仮払消費税及び地方消費税	10,383	10
6,108,760	11,550,165		短期貸付金	5,441,405	
	36,000,000		固定負債	234,689,313,455	234,689,313,455
	36,000,000		固定負債	234,689,313,455	234,689,313,455
			企業債	229,980,560,455	229,980,560,455
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	229,980,560,455	229,980,560,455
			他会計借入金	3,238,000,000	3,238,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	3,238,000,000	3,238,000,000
	36,000,000		引当金	1,470,753,000	1,434,753,000
			退職給付引当金	911,353,000	911,353,000
	36,000,000		修繕引当金	559,400,000	523,400,000
	5,322,684,252	125,500,046	流動負債	24,725,294,981	19,402,610,729
	5,322,684,252	125,500,046	流動負債	24,725,294,981	19,402,610,729
			企業債	16,834,907,250	16,834,907,250
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	16,834,907,250	16,834,907,250
			他会計借入金	47,000,000	47,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	47,000,000	47,000,000
	5,064,655,739	98,397,552	未払金	6,865,978,070	1,801,322,331
				471,950,511	

借 方		勘 定 科 目		貸 方	
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	累 計
	17,682,271	12,931,692	営業未払金	964,244	18,646,515
			営業外未払金	329,134,888	1,645,674,440
	4,845,999,637		過年度未払金		4,845,999,637
	209,973,831	85,465,860	その他未払金	141,851,379	355,657,478
5	8,900,288	1,746,600	前受金		8,900,288
	162,327,899	25,162,808	預り金	31,443,733	280,441,041
	51,378,334	7,274,920	税金	7,427,900	58,806,234
	106,521,609	16,937,805	法定福利掛金	15,557,590	106,778,419
	1,551,000	198,000	保証金	7,706,160	111,373,530
10	2,876,956	752,063	その他預り金	752,083	3,482,858
	85,984,000		引当金		85,984,000
	72,205,000		賞与引当金		72,205,000
	13,779,000		法定福利費引当金		13,779,000
	816,326	193,086	仮受消費税及び地方消費税	126,001,720	602,084,332
15	105,992,814,870	480,180,384	繰延収益	18,689,000	268,397,683,533
	105,992,814,870	480,180,384	繰延収益	18,689,000	268,397,683,533
	35,985	1,171	長期前受金	18,689,000	268,397,683,533
	105,992,778,885	480,179,213	長期前受金収益化累計額		
			資本金		
			自己資本金		58,986,421,828
20			固有資本金		58,986,421,828
			繰入資本金		36,637,068,830
			剰余金		22,349,352,998
	1,265,660		資本剰余金		12,993,354,400
	1,265,660		国庫補助金		12,805,914,002
			府補助金		9,217,906,630
25			受贈財産評価額		155,311,000
					2,909,337,177

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
	1,265,660		その他資本剰余金		523,359,195
			利益剰余金		187,440,398
			未処分利益剰余金		187,440,398
	8,163,276	1,930,864	下水道事業収益	5,595,249,140	16,808,138,318
	8,163,276	1,930,864	営業収益	5,107,716,851	14,369,687,188
	8,163,276	1,930,864	下水道使用料	1,257,716,851	5,972,071,278
			他会計負担金	3,850,000,000	8,350,000,000
			負担金		47,575,910
			その他営業収益		40,000
			営業外収益	486,376,150	2,435,242,625
			受取利息及び配当金	12,682	12,682
			長期前受金戻入	480,180,384	2,400,901,920
			雑収益	6,183,094	34,328,023
			特別利益	1,156,129	3,208,505
			過年度損益修正益	1,156,129	3,208,505
	10,393,476,934	10,450,676,771	下水道事業費用		57,199,837
	8,738,682,912	8,796,882,749	営業費用		57,199,837
	397,599,645	409,238,645	管きよ費		11,639,000
	179,400,641	183,710,641	ポンプ場費		4,310,000
	1,193,747,596	1,206,074,433	処理場費		13,326,837
	18,809,718	22,487,718	水質検査費		3,678,000
	30,441,711	30,441,711	水質規制費		
	77,845,611	87,211,611	普及促進費		9,366,000
	124,368,440	128,275,440	業務費		3,907,000
	102,926,881	114,899,881	総係費		11,973,000
	415,603,292	415,603,292	維持管理負担金		
	22,119,512	22,119,512	し尿処理費		

5	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	6,175,819,865	6,175,819,865	1,235,163,973	減価償却費			
	6,007,445,860	6,007,445,860	1,201,489,172	有形固定資産減価償却費			
	168,374,005	168,374,005	33,674,801	無形固定資産減価償却費			
	1,645,675,440	1,645,675,440	329,135,888	営業外費用			
5	1,645,674,440	1,645,674,440	329,134,888	支払利息及び企業債取扱諸費			
	1,000	1,000	1,000	雑支出			
	9,118,582	9,118,582	1,268,920	特別損失			
	9,118,582	9,118,582	1,268,920	過年度損益修正損			
10							
15							
20							
25							
	505,239,278,457	902,032,530,648	9,793,114,991	合 計	9,793,114,991	902,032,530,648	505,239,278,457

令和2年第5回市議会(定例会)監査委員報告綴

令和2年11月 発行

編集・発行 堺市監査委員事務局
〒590-0078 堺市堺区南瓦町3番1号
Tel 072-228-7899
URL <http://www.city.sakai.lg.jp/>

印刷 宏和印刷株式会社

堺市行政資料番号
1-B2-20-0091

リサイクル適性 (A)

この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。