

令和3年第4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3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3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3年8月分)	37

令和3年8月27日

堺市議会議長

池尻秀樹様

堺市監査委員 三宅達也
同 田淵和夫
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3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3年8月2日～令和3年8月27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3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3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3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 現 金 計	一 般 会 計	46,768,648,282	63,746,418,227	110,515,066,509	43,226,317,428	36,484,345,329
	都 市 開 発 資 金	0	0	0	0	0
	国 民 健 康 保 険 事 業	6,603,947,387	7,125,833,207	13,729,780,594	6,980,667,251	5,451,440,131
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	143,000	143,000	58,232,050	38,362,493
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	36,883,263	135,222,399	172,105,662	33,139,668	752,756
	介 護 保 険 事 業	8,046,717,790	7,387,617,273	15,434,335,063	7,346,284,745	6,871,503,573
	公 債 管 理	0	4,696,000	4,696,000	2,058,677,195	213,182,158
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	1,021,616,458	483,903,322	1,505,519,780	1,461,704,328	21,602,535
小 計 (A)		62,477,813,180	78,883,833,428	141,361,646,608	61,165,022,665	49,081,188,975
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					8,475,997,923	2,425,056,978
基 金 等	堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				69,975,250	0
	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				183,847,658	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				18,862,087,349	0
	堺 市 減 債 基 金				38,401,581,610	0
	堺 市 財 政 調 整 基 金				8,564,361,796	0
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				741,200,000	0
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,271,066,945	0
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				132,024,211	0
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,345,489,470	0
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,447,390,036	0
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				5,809,965,206	0
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				36,338,710	0
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				793,792,753	0
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				759,411,094	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				4,913,964	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				7,365,355	0
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,330,689,106	0
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				328,594,147	0
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				889,688	0
堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				377,151,011	0	
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				481,750,163	0	
フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,245,753,234	0	
堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,132,587	0	
堺 市 は な み ど り 基 金				399,957,517	0	
堺 市 奨 学 等 基 金				574,792,173	0	
堺 市 動 物 愛 護 基 金				3,600,000	0	
小 計 (B)					99,352,261,956	2,425,056,978
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3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
79,710,662,757	30,804,403,752	△1,800,834,952	29,003,568,800	29,000,000,000	0	3,568,800
0	0	0	0	0	0	0
12,432,107,382	1,297,673,212	△562,779,944	734,893,268	0	734,893,268	0
96,594,543	△96,451,543	96,451,543	0	0	0	0
33,892,424	138,213,238	0	138,213,238	0	138,213,238	0
14,217,788,318	1,216,546,745	0	1,216,546,745	0	1,216,546,745	0
2,271,859,353	△2,267,163,353	2,267,163,353	0	0	0	0
1,483,306,863	22,212,917	0	22,212,917	0	22,212,917	0
110,246,211,640	31,115,434,968	0	31,115,434,968	29,000,000,000	2,111,866,168	3,568,800
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
2,259,747,565	8,641,307,336	0	8,641,307,336	6,039,522,112	2,601,785,224	0
69,975,250	0	0	0	0	0	0
0	183,847,658	0	183,847,658	183,847,658	0	0
0	18,862,087,349	0	18,862,087,349	18,862,087,349	0	0
0	38,401,581,610	0	38,401,581,610	38,401,581,610	0	0
0	8,564,361,796	0	8,564,361,796	8,564,361,796	0	0
0	741,200,000	0	741,200,000	741,200,000	0	0
0	5,271,066,945	0	5,271,066,945	5,271,066,945	0	0
0	132,024,211	0	132,024,211	132,024,211	0	0
0	2,345,489,470	0	2,345,489,470	2,345,489,470	0	0
0	3,447,390,036	0	3,447,390,036	3,447,390,036	0	0
0	5,809,965,206	0	5,809,965,206	5,809,965,206	0	0
0	36,338,710	0	36,338,710	36,338,710	0	0
0	793,792,753	0	793,792,753	793,792,753	0	0
0	759,411,094	0	759,411,094	759,411,094	0	0
0	4,913,964	0	4,913,964	4,913,964	0	0
0	2,143,000	0	2,143,000	2,143,000	0	0
0	7,365,355	0	7,365,355	7,365,355	0	0
0	1,330,689,106	0	1,330,689,106	1,330,689,106	0	0
0	328,594,147	0	328,594,147	328,594,147	0	0
0	889,688	0	889,688	889,688	0	0
0	377,151,011	0	377,151,011	377,151,011	0	0
0	481,750,163	0	481,750,163	481,750,163	0	0
0	1,245,753,234	0	1,245,753,234	1,245,753,234	0	0
0	700,132,587	0	700,132,587	700,132,587	0	0
0	399,957,517	0	399,957,517	399,957,517	0	0
0	574,792,173	0	574,792,173	574,792,173	0	0
0	3,600,000	0	3,600,000	3,600,000	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
2,329,722,815	99,447,596,119	0	99,447,596,119	96,845,810,895	2,601,785,224	0
	130,563,031,087	0	130,563,031,087	125,845,810,895	4,713,651,392	3,568,800

合 計 残 高 試 算 表

令和3年6月30日現在

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	116,568,978,298	191,389,275,494	278,348,722	固定資産	386,526,905	74,820,297,196	
	113,215,515,652	188,025,527,069	224,598,872	有形固定資産	383,098,312	74,810,011,417	
	5,047,851,599	5,047,851,599		土地			
	6,605,893,351	6,605,893,351		建物			
	15,070,018,821	15,070,018,821		建物減価償却累計額	8,929,508	3,999,443,472	3,999,443,472
	8,048,026,247	8,048,026,247		構築物			
				構築物減価償却累計額	22,493,688	7,082,619,261	7,082,619,261
				機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	25,639,931	5,786,405,153	5,786,405,153
10	1,239,536,173	1,241,513,016	2,575,731	量水器	777,863	1,976,843	10
	157,982,219	988,421	388,932	量水器減価償却累計額	1,228,696	553,721,454	552,733,033
		157,982,219		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	488,198	130,159,616	130,159,616
	480,353,881	480,353,881		工具器具			
	150,025,211,918	150,025,211,918		工具器具減価償却累計額	3,614,081	264,027,909	264,027,909
15				送配水管			
	463,659,061	463,659,061		送配水管減価償却累計額	269,687,967	56,747,703,062	56,747,703,062
				リース資産			
				リース資産減価償却累計額	8,038,380	201,710,174	201,710,174
20	841,784,062	884,028,535	221,634,209	建設仮勘定	42,200,000	42,244,473	20
	163,462,646	173,748,425	53,749,850	無形固定資産	3,428,593	10,285,779	
	151,837,645	161,348,425	53,749,850	ソフトウェア	3,170,260	9,510,780	
	11,625,001	12,400,000		リース資産	258,333	774,999	
	3,190,000,000	3,190,000,000		投資その他の資産			
	3,190,000,000	3,190,000,000		長期貸付金			
25	10,736,131,215	24,677,889,780	3,918,984,323	流動資産	4,058,906,404	13,941,758,565	25
	10,736,131,215	24,677,889,780	3,918,984,323	流動資産	4,058,906,404	13,941,758,565	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	7,108,212,507	16,684,858,615	2,213,562,195	現金預金	2,900,077,888	9,576,646,108	
	46,000	46,000		現金			
	7,108,166,507	16,684,812,615	2,213,562,195	預金	2,900,077,888	9,576,646,108	
	2,045,874,159	6,236,306,428	1,429,519,278	未収金	1,094,042,260	4,190,432,269	
5	1,921,207,953	5,444,784,078	1,368,439,358	水道料金未収金	1,006,698,723	3,523,576,125	
	4,052,200	23,529,800	8,914,100	給水工事収入未収金	8,447,200	19,477,600	
	240,662	692,966	108,058	受取損害賠償金未収金	192,602	452,304	
		45,360,355		工事負担金未収金		45,360,355	
	32,887,800	75,322,500	18,471,200	加入金未収金	19,939,700	42,434,700	
10	87,485,544	646,616,729	33,586,562	その他収入未収金	58,764,035	559,131,185	
				貸倒引当金		29,292,000	29,292,000
	58,687,025	100,077,134		貯蔵品	14,832,990	41,390,109	
	1,272,631,650	1,376,617,735	188,650,000	前払金	49,952,566	103,986,085	
	232,017,874	232,029,868	87,252,850	仮払消費税及び地方消費税	700	11,994	
15	48,000,000	48,000,000		短期貸付金			
				固定負債		35,742,248,929	35,742,248,929
				固定負債		35,742,248,929	35,742,248,929
				企業債		33,411,277,943	33,411,277,943
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		33,411,277,943	33,411,277,943
20				リース債務		196,625,986	196,625,986
				引当金		2,134,345,000	2,134,345,000
				退職給付引当金		1,857,130,000	1,857,130,000
				修繕引当金		277,215,000	277,215,000
				流動負債	1,932,173,195	11,905,545,409	3,914,741,205
25		7,990,804,204	2,243,351,683	流動負債	1,932,173,195	11,905,545,409	3,914,741,205
		7,990,804,204	2,243,351,683	流動負債		1,550,133,384	1,550,133,384
				企業債		1,550,133,384	1,550,133,384
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,550,133,384	1,550,133,384

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
	16,907,132	8,453,935	リース債務	100,015,280	83,108,148
	2,983,517,952	655,726,848	未払金	3,730,414,050	746,896,098
	1,863,033,101	625,357,339	原水及び浄水費未払金	2,473,951,805	610,918,704
	144,700,023	2,503,334	配水及び給水費未払金	145,192,197	492,174
5	7,945,907	33,965	受託工事費未払金	7,956,221	10,314
	76,374,584	47,608	業務費未払金	76,391,247	16,663
	49,288,622	2,454,055	総係費未払金	50,658,060	1,369,438
	9,515,827	6,409,700	資産減耗費未払金	9,515,827	
	646,707,429	135,927	整備改良事業費未払金	671,964,436	25,257,007
10	13,907,875		固定資産購入費未払金	14,618,860	710,985
	32,192,820	18,784,920	貯蔵品未払金	32,192,820	
	15,136,400		未払消費税及び地方消費税	15,136,400	
	124,715,364		その他未払金	232,836,177	108,120,813
	6,202,392	1,610	前受金	12,216,768	6,014,376
15			給水前受金	5,975,036	5,975,036
	6,202,392	1,610	その他前受金	6,241,732	39,340
	209,790,697	63,568,841	預り金	341,118,403	131,327,706
	9,002,062	2,961,680	水道料金	12,570,775	3,568,713
	26,001,833	8,015,230	税金	26,452,161	26,452,161
20	79,255,075	47,481,742	法定福利掛金	80,128,368	873,293
	4,785,640	560,000	保証金	38,038,203	33,252,563
	90,746,087	4,550,189	その他預り金	157,927,063	67,180,976
	4,608,933,565	1,350,256,733	下水道使用料預り金	5,639,134,679	1,030,201,114
	165,173,000	165,173,000	引当金	165,173,000	
25	138,237,000	138,237,000	賞与引当金	138,237,000	
	26,936,000	26,936,000	法定福利費引当金	26,936,000	
	279,466	170,716	仮受消費税及び地方消費税	367,339,845	367,060,379

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
	21,874,546,621	98,397,399	繰延収益	51,740,844,760	29,866,298,139
	21,874,546,621	98,397,399	繰延収益	51,740,844,760	29,866,298,139
	140,000		長期前受金	51,740,844,760	51,740,704,760
21,874,406,621	21,874,406,621	98,397,399	長期前受金収益化累計額		
5			資本金		
			自己資本金	43,126,346,871	43,126,346,871
			固有資本金	43,126,346,871	43,126,346,871
			組入資本金	1,009,986,548	1,009,986,548
			繰入資本金	42,108,892,404	42,108,892,404
			繰入資本金	7,467,919	7,467,919
10			剰余金		
			資本剰余金	14,218,688,169	14,218,688,169
			国庫補助金	11,392,016,605	11,392,016,605
			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
15			加入金	1,044,288,849	1,044,288,849
			利益剰余金	9,009,227,356	9,009,227,356
			未処分利益剰余金	2,826,671,564	2,826,671,564
			水道事業収益	2,826,671,564	2,826,671,564
20	2,767,673	1,747,362	営業収益	3,941,343,582	3,938,575,909
	2,767,673	1,747,362	給水収益	3,619,281,344	3,616,513,671
	2,654,673	1,707,162	受託工事収益	3,542,184,454	3,539,529,781
	113,000	40,200	その他営業収益	21,396,270	21,283,270
25			手数料	55,700,620	55,700,620
			他会計繰入金	65,824	65,824
			その他営業収益	54,786,874	54,786,874
			営業外収益	847,922	847,922
				320,836,547	320,836,547

会 計：下水道事業会計
 令和3年 6月分

合 計 残 高 試 算 表

令和3年6月30日現在

	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計		月 計	累 計	
5	473,524,059,943	752,506,911,392	269,206,180	269,206,180	固定資産	
	462,199,951,730	741,077,967,153	269,206,180	269,206,180	有形固定資産	
	32,002,143,451	32,002,227,691			土地	
	18,047,013,277	18,047,013,277			建物	
	591,462,475,974	591,462,475,974			建物減価償却累計額	
					構築物	
					構築物減価償却累計額	
	76,087,274,337	76,087,274,337			機械及び装置	
					機械及び装置減価償却累計額	
	49,253,449	49,253,449			車両運搬具	
10					車両運搬具減価償却累計額	
	137,631,699	137,631,699			工具器具	
					工具器具減価償却累計額	
	23,261,025,053	23,292,090,726	269,206,180	269,206,180	建設仮勘定	
15	11,322,691,523	11,427,527,549			無形固定資産	
	3,388,399	3,661,318			地上権	
	10,997,968,269	11,098,205,004			施設利用権	
	5,656,100	5,656,100			電話加入権	
	296,439,855	298,802,367			庁舎利用権	
20	19,238,900	21,202,760			ソフトウエア	
	1,416,690	1,416,690			投資その他の資産	
	1,416,690	1,416,690			長期貸付金	
	12,358,322,747	24,429,715,672	2,965,345,460	2,965,345,460	流動資産	
	12,358,322,747	24,429,715,672	2,965,345,460	2,965,345,460	流動資産	
25	7,869,708,051	14,986,739,591	1,422,388,381	1,422,388,381	現金預金	
	3,000	3,000			現金	
	7,869,705,051	14,986,736,591	1,422,388,381	1,422,388,381	預金	

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	3,183,113,867	7,967,382,014	1,477,509,140	未収金	4,784,268,147	1,358,192,115	
	3,097,702,879	7,723,739,786	1,399,697,590	使用料未収金	4,626,036,907	1,356,407,749	
	7,436,095	8,339,665		受益者負担金未収金	903,570	354,840	
	310,000	10,476,786	310,000	その他営業未収金	10,166,786		
5	77,664,893	224,825,777	77,501,550	その他未収金	147,160,884	1,429,526	21,826,000
				貸倒引当金	21,826,000		
				使用料貸倒引当金	20,979,000		20,979,000
				受益者負担金貸倒引当金	847,000		847,000
	1,128,178,157	1,273,586,772	24,700,000	前払金	145,408,615	85,028,020	
10	193,541,382	193,556,495	40,747,939	仮払消費税及び地方消費税	15,113	5,863	
	5,607,290	8,450,800		短期貸付金	2,843,510	890,500	
		209,343	209,343	固定負債	228,686,021,047		228,685,811,704
		209,343	209,343	固定負債	228,686,021,047		228,685,811,704
				企業債	224,164,510,047		224,164,510,047
15				建設改良費等の財源に充てるための企業債	224,164,510,047		224,164,510,047
				他会計借入金	3,190,000,000		3,190,000,000
				建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	3,190,000,000		3,190,000,000
		209,343	209,343	引当金	1,331,511,000		1,331,301,657
		209,343	209,343	退職給付引当金	858,526,000		858,316,657
20				修繕引当金	472,985,000		472,985,000
		5,197,957,234	870,371,753	流動負債	24,731,400,083	642,420,800	19,533,442,849
		5,197,957,234	870,371,753	流動負債	24,731,400,083	642,420,800	19,533,442,849
				企業債	17,527,350,408		17,527,350,408
				建設改良費等の財源に充てるための企業債	17,527,350,408		17,527,350,408
25				他会計借入金	48,000,000		48,000,000
				建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	48,000,000		48,000,000
		4,470,386,039	733,171,907	未払金	5,516,350,026	439,768,858	1,045,963,987

借 方			勘 定 科 目			貸 方		
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目			月 計	累 計	残 高
	14,541,455	13,434,244	営業未払金			7,117,509	21,439,660	6,898,205
			営業外未払金			299,504,632	898,513,896	898,513,896
	3,898,526,687	244,113,300	過年度未払金				3,898,851,406	324,719
	557,317,897	475,624,363	その他未払金			133,146,717	697,545,064	140,227,167
5	6,028,676	654,356	前受金			2,400,956	417,389,465	411,360,789
	635,076,772	50,203,904	預り金			65,955,915	761,923,837	126,847,065
	23,380,060	6,792,380	税金			20,978,328	44,358,388	20,978,328
	73,594,300	42,760,021	法定福利掛金			44,137,984	75,477,565	1,883,265
	9,547,400		保証金			188,100	112,926,970	103,379,570
10	528,555,012	651,503	その他預り金			651,503	529,160,914	605,902
	85,970,000	85,970,000	引当金				85,970,000	
	72,177,000	72,177,000	賞与引当金				72,177,000	
	13,793,000	13,793,000	法定福利費引当金				13,793,000	
15	495,747	371,586	仮受消費税及び地方消費税			134,295,071	374,416,347	373,920,600
	110,348,828,379	486,081,481	繰延収益			64,540,000	271,096,183,858	160,747,355,479
	110,348,828,379	486,081,481	繰延収益			64,540,000	271,096,183,858	160,747,355,479
	49,353	47,011	長期前受金			64,540,000	271,096,183,858	271,096,134,505
110,348,779,026	110,348,779,026	486,034,470	長期前受金収益化累計額					
			資本金					
			自己資本金				59,641,896,666	59,641,896,666
20			固有資本金				59,641,896,666	59,641,896,666
			繰入資本金				36,637,068,830	36,637,068,830
			剰余金				23,004,827,836	23,004,827,836
			資本剰余金				14,708,195,078	14,708,195,078
			国庫補助金				12,802,757,718	12,802,757,718
25			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
							2,919,672,598	2,919,672,598

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
			その他資本剰余金		509,867,490	509,867,490
			利益剰余金		1,905,437,360	1,905,437,360
			未処分利益剰余金		1,905,437,360	1,905,437,360
	4,957,479	3,715,865	下水道事業収益	1,765,125,126	8,651,909,306	8,646,951,827
	4,957,479	3,715,865	営業収益	1,271,617,951	7,167,991,609	7,163,034,130
	4,957,479	3,715,865	下水道使用料	1,271,316,132	3,667,639,790	3,662,682,311
			他会計負担金		3,500,000,000	3,500,000,000
			負担金	281,819	281,819	281,819
			その他営業収益	20,000	70,000	70,000
			営業外収益	491,795,442	1,480,755,506	1,480,755,506
			長期前受金戻入	486,035,641	1,458,106,923	1,458,106,923
			雑収益	5,759,801	22,648,583	22,648,583
			特別利益	1,711,733	3,162,191	3,162,191
			固定資産売却益	567,216	567,216	567,216
			過年度損益修正益	1,144,517	2,594,975	2,594,975
	6,081,270,913	2,049,423,610	下水道事業費用	55,054,637	59,761,714	
	5,177,742,332	1,749,033,583	営業費用	55,054,637	59,761,714	
	260,672,267	146,857,075	管きよ費	11,162,000	11,162,000	
	105,330,817	59,900,027	ポンプ場費	3,947,000	3,947,000	
	593,081,972	133,530,756	処理場費	11,813,637	11,813,637	20
	11,466,504	9,056,714	水質検査費	3,872,000	3,872,000	
	20,690,531	12,182,315	水質規制費			
	55,088,913	37,327,650	普及促進費	8,150,000	8,150,000	
	64,573,720	35,516,288	業務費	3,908,000	8,614,044	
	76,776,148	46,279,756	総係費	12,202,000	12,203,033	25
	194,482,498	194,482,498	維持管理負担金			
	14,248,048	7,939,364	し尿処理費			

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	3,781,330,914	3,781,330,914	1,260,443,638	減価償却費			
	898,662,396	898,662,396	299,504,632	営業外費用			
	898,513,896	898,513,896	299,504,632	支払利息及び企業債取扱諸費			
	148,500	148,500		補償補填及び賠償金			
5	4,866,185	4,866,185	885,395	特別損失			
	4,866,185	4,866,185	885,395	過年度損益修正損			
10							
15							
20							
25							
	491,963,653,603	898,629,612,126	6,644,353,692	合 計	6,644,353,692	898,629,612,126	491,963,653,603

令和3年9月29日

堺市議会議長

池 尻 秀 樹 様

堺市監査委員 三 宅 達 也
同 田 淵 和 夫
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3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3年9月1日～令和3年9月29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3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3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3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	110,515,066,509	16,252,502,145	126,767,568,654	79,710,662,757	27,601,463,614	
現金	一般会計					
	国民健康保険事業	13,729,780,594	6,396,289,967	20,126,070,561	12,432,107,382	7,741,795,305
	公共用地先行取得事業	143,000	0	143,000	96,594,543	21,470,000
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	172,105,662	26,806,534	198,912,196	33,892,424	930,115
	介護保険事業	15,434,335,063	9,418,062,784	24,852,397,847	14,217,788,318	6,772,260,946
	公債管理	4,696,000	0	4,696,000	2,271,859,353	6,935,817
後期高齢者医療事業	1,505,519,780	1,232,546,460	2,738,066,240	1,483,306,863	1,052,797,972	
小計 (A)	141,361,646,608	33,326,207,890	174,687,854,498	110,246,211,640	43,197,653,769	
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				8,641,307,336	3,053,124,476	
堺市交通遺児手当基金				183,847,658	0	
堺市公共施設等特別整備基金				18,862,087,349	0	
堺市減債基金				38,401,581,610	0	
堺市財政調整基金				8,564,361,796	0	
堺市中小企業振興資金貸付金預託金				741,200,000	60,200,000	
堺市泉北丘陵地区整備基金				5,271,066,945	0	
堺市民健康生きがいづくり基金				132,024,211	0	
堺市地域福祉推進基金				2,345,489,470	0	
堺市介護保険給付費準備基金				3,447,390,036	0	
堺市国民健康保険料収納対策基金				5,809,965,206	0	
堺市自転車環境共生まちづくり基金				36,338,710	0	
堺市スポーツ振興基金				793,792,753	0	
堺市子ども教育ゆめ基金				759,411,094	0	
堺市市民活動支援基金				4,913,964	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				7,365,355	0	
堺市産業活性化基金				1,330,689,106	0	
堺市世界遺産保全活用推進基金				328,594,147	0	
堺市公共交通活性化促進基金				889,688	0	
堺市大規模災害被災地等支援基金				377,151,011	0	
堺市国際文化観光基金				481,750,163	0	
フェニチエ堺芸術文化創造基金				1,245,753,234	0	
堺市東西交通整備基金				700,132,587	0	
堺市はなみどり基金				399,957,517	0	
堺市奨学等基金				574,792,173	0	
堺市動物愛護基金				3,600,000	0	
小計 (B)				99,447,596,119	3,113,324,476	
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3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
107,312,126,371	19,455,442,283	348,126,517	19,803,568,800	19,800,000,000	0	3,568,800
20,173,902,687	△47,832,126	47,832,126	0	0	0	0
118,064,543	△117,921,543	117,921,543	0	0	0	0
34,822,539	164,089,657	0	164,089,657	0	164,089,657	0
20,990,049,264	3,862,348,583	△2,787,979,356	1,074,369,227	0	1,074,369,227	0
2,278,795,170	△2,274,099,170	2,274,099,170	0	0	0	0
2,536,104,835	201,961,405	0	201,961,405	0	201,961,405	0
153,443,865,409	21,243,989,089	0	21,243,989,089	19,800,000,000	1,440,420,289	3,568,800
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
4,188,317,717	7,506,114,095	0	7,506,114,095	6,007,857,498	1,498,256,597	0
0	183,847,658	0	183,847,658	183,847,658	0	0
0	18,862,087,349	0	18,862,087,349	18,862,087,349	0	0
0	38,401,581,610	0	38,401,581,610	38,401,581,610	0	0
0	8,564,361,796	0	8,564,361,796	8,564,361,796	0	0
0	801,400,000	0	801,400,000	801,400,000	0	0
0	5,271,066,945	0	5,271,066,945	5,271,066,945	0	0
0	132,024,211	0	132,024,211	132,024,211	0	0
0	2,345,489,470	0	2,345,489,470	2,345,489,470	0	0
0	3,447,390,036	0	3,447,390,036	3,447,390,036	0	0
0	5,809,965,206	0	5,809,965,206	5,809,965,206	0	0
0	36,338,710	0	36,338,710	36,338,710	0	0
0	793,792,753	0	793,792,753	793,792,753	0	0
0	759,411,094	0	759,411,094	759,411,094	0	0
0	4,913,964	0	4,913,964	4,913,964	0	0
0	2,143,000	0	2,143,000	2,143,000	0	0
0	7,365,355	0	7,365,355	7,365,355	0	0
0	1,330,689,106	0	1,330,689,106	1,330,689,106	0	0
0	328,594,147	0	328,594,147	328,594,147	0	0
0	889,688	0	889,688	889,688	0	0
0	377,151,011	0	377,151,011	377,151,011	0	0
0	481,750,163	0	481,750,163	481,750,163	0	0
0	1,245,753,234	0	1,245,753,234	1,245,753,234	0	0
0	700,132,587	0	700,132,587	700,132,587	0	0
0	399,957,517	0	399,957,517	399,957,517	0	0
0	574,792,173	0	574,792,173	574,792,173	0	0
0	3,600,000	0	3,600,000	3,600,000	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
4,188,317,717	98,372,602,878	0	98,372,602,878	96,874,346,281	1,498,256,597	0
	119,616,591,967	0	119,616,591,967	116,674,346,281	2,938,676,886	3,568,800

合計 残高 試算表

令和3年7月31日現在

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	116,396,596,521	191,561,889,151	172,613,657	固定資産	344,995,434	75,165,292,630	
	113,046,562,468	188,198,140,726	172,613,657	有形固定資産	341,566,841	75,151,578,258	
	5,047,851,599	5,047,851,599		土地			
	6,605,893,351	6,605,893,351		建物			
				建物減価償却累計額	8,929,508	4,008,372,980	4,008,372,980
	15,070,018,821	15,070,018,821		構築物			
				構築物減価償却累計額	22,493,688	7,105,112,949	7,105,112,949
	8,048,026,247	8,048,026,247		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	25,639,931	5,812,045,084	5,812,045,084
10	1,240,911,030	1,244,067,442	2,554,426	量水器	1,179,569	3,156,412	10
		1,578,206	589,785	量水器減価償却累計額	1,228,696	554,950,150	553,371,944
	157,982,219	157,982,219		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	488,198	130,647,814	130,647,814
	484,104,284	484,104,284	3,750,403	工具器具			
				工具器具減価償却累計額	3,614,081	267,641,990	267,641,990
15	150,025,211,918	150,025,211,918		送配水管			
				送配水管減価償却累計額	269,687,967	57,017,391,029	57,017,391,029
	463,659,061	463,659,061		リース資産			
				リース資産減価償却累計額	8,038,380	209,748,554	209,748,554
20	1,007,236,282	1,049,747,578	165,719,043	建設仮勘定	266,823	42,511,296	20
	160,034,053	173,748,425		無形固定資産	3,428,593	13,714,372	
	148,667,385	161,348,425		ソフトウェア	3,170,260	12,681,040	
	11,366,668	12,400,000		リース資産	258,333	1,033,332	
	3,190,000,000	3,190,000,000		投資その他の資産			
	3,190,000,000	3,190,000,000		長期貸付金			
25	11,681,090,145	29,828,481,498	5,150,591,718	流動資産	4,205,632,788	18,147,391,353	25
	11,681,090,145	29,828,481,498	5,150,591,718	流動資産	4,205,632,788	18,147,391,353	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	8,060,237,201	20,068,930,024	3,384,071,409	現金預金	12,008,692,823		
	46,000	46,000		現金			
	8,060,191,201	20,068,884,024	3,384,071,409	預金	12,008,692,823		
	1,611,915,337	7,518,089,022	1,281,782,594	未収金	5,906,173,685		
5	1,560,150,458	6,653,774,560	1,208,990,482	水道料金未収金	5,093,624,102		
	2,314,000	29,206,200	5,676,400	給水工事収入未収金	26,892,200		
	210,387	745,612	52,646	受取損害賠償金未収金	535,225		
	13,978,249	59,338,604	13,978,249	工事負担金未収金	45,360,355		
	30,483,200	92,923,600	17,601,100	加入金未収金	62,440,400		
10	4,779,043	682,100,446	35,483,717	その他収入未収金	677,321,403		
				貸倒引当金	29,292,000		29,292,000
	45,539,111	100,077,134		貯蔵品	54,538,023		
	1,625,733,806	1,774,405,835	397,788,100	前払金	148,672,029		
	318,956,690	318,979,483	86,949,615	仮払消費税及び地方消費税			
15	48,000,000	48,000,000		短期貸付金	10,799		
				固定負債			
				固定負債	35,742,248,929		35,742,248,929
				企業債	35,742,248,929		35,742,248,929
				建設改良費等の財源に充てるための企業債	33,411,277,943		33,411,277,943
20				リース債務	196,625,986		196,625,986
				引当金	2,134,345,000		2,134,345,000
				退職給付引当金	1,857,130,000		1,857,130,000
				修繕引当金	277,215,000		277,215,000
				流動負債	14,449,612,636		14,449,612,636
25		9,720,608,981	1,729,804,777	流動負債	2,544,067,227		4,729,003,655
		9,720,608,981	1,729,804,777	流動負債	2,544,067,227		4,729,003,655
				企業債	1,550,133,384		1,550,133,384
				建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,550,133,384		1,550,133,384

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
	25,361,805	8,454,673	リース債務		100,015,280	74,653,475
	3,622,735,055	639,217,103	未払金	757,293,048	4,487,707,098	864,972,043
	2,473,951,805	610,918,704	原水及び浄水費未払金	635,893,315	3,109,845,120	635,893,315
	145,121,420	421,397	配水及び給水費未払金	9,913,892	155,106,089	9,984,669
5	7,956,221	10,314	受託工事費未払金	2,750	7,958,971	2,750
	76,417,044	42,460	業務費未払金	123,822	76,515,069	98,025
	51,163,580	1,874,958	総係費未払金	1,051,342	51,709,402	545,822
	9,515,827		資産減耗費未払金		9,515,827	
	671,945,714	25,238,285	整備改良事業費未払金	74,267,656	746,232,092	74,286,378
10	14,618,860	710,985	固定資産購入費未払金		14,618,860	
	32,192,820		貯蔵品未払金		32,192,820	
	15,136,400		未払消費税及び地方消費税		15,136,400	
	124,715,364		その他未払金	36,040,271	268,876,448	144,161,084
	6,305,792	103,400	前受金	256,711	12,473,479	6,167,687
15			給水前受金		5,975,036	5,975,036
	6,305,792	103,400	その他前受金	256,711	6,498,443	192,651
	260,904,134	51,113,437	預り金	35,571,065	376,689,468	115,785,334
	11,141,701	2,139,639	水道料金	1,874,954	14,445,729	3,304,028
	52,453,058	26,451,225	税金	8,098,103	60,552,097	8,099,039
20	95,408,911	16,153,836	法定福利掛金	16,011,254	96,139,622	730,711
	5,185,640	400,000	保証金	2,601,110	40,639,313	35,453,673
	96,714,824	5,968,737	その他預り金	6,985,644	164,912,707	68,197,883
	5,639,713,713	1,030,780,148	下水道使用料預り金	1,636,244,039	7,275,378,718	1,635,665,005
	165,173,000		引当金		165,173,000	
	138,237,000		賞与引当金		138,237,000	
25	26,936,000		法定福利費引当金		26,936,000	
	415,482	136,016	仮受消費税及び地方消費税	114,702,364	482,042,209	481,626,727

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	残高
	21,972,944,020	98,397,399	繰延収益	51,770,824,009	29,797,879,989
	21,972,944,020	98,397,399	繰延収益	51,770,824,009	29,797,879,989
	140,000		長期前受金	51,770,824,009	51,770,684,009
21,972,804,020	21,972,804,020	98,397,399	長期前受金収益化累計額		
			資本金		
			自己資本金	43,126,346,871	43,126,346,871
			固有資本金	43,126,346,871	43,126,346,871
			組入資本金	1,009,986,548	1,009,986,548
			繰入資本金	42,108,892,404	42,108,892,404
			繰入資本金	7,467,919	7,467,919
			剰余金		
			資本剰余金	14,218,688,169	14,218,688,169
			国庫補助金	11,392,016,605	11,392,016,605
			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	9,009,227,356	9,009,227,356
			未処分利益剰余金	2,826,671,564	2,826,671,564
			水道事業収益	2,826,671,564	2,826,671,564
	4,149,647	1,381,974	水道事業収益	5,177,108,966	5,172,959,319
	4,127,839	1,360,166	営業収益	4,752,468,019	4,748,340,180
	4,014,839	1,360,166	給水収益	4,640,917,518	4,636,902,679
	113,000		受託工事収益	27,072,670	26,959,670
			その他営業収益	84,477,831	84,477,831
			手数料	51,274	117,098
			他会計繰入金	28,777,211	83,512,811
			その他営業収益	847,922	847,922
	21,808	21,808	営業外収益	423,414,577	423,392,769

合計残高試算表

令和3年7月31日現在

(単位：円)

残高	借方		勘定科目	貸方	
	月計	累計		月計	累計
472,507,630,611	752,751,444,630	244,533,238	固定資産	280,243,814,019	
461,218,467,740	741,322,500,391	244,533,238	有形固定資産	280,104,032,651	
32,002,143,451	32,002,227,691		土地	84,240	
18,047,013,277	18,047,013,277		建物		
5			建物減価償却累計額	44,645,842	9,340,988,962
591,462,475,974	591,462,475,974		構築物		
76,087,274,337	76,087,274,337		構築物減価償却累計額	951,891,019	227,797,843,210
			機械及び装置		
			機械及び装置減価償却累計額	227,708,586	42,803,527,497
10	49,253,449	49,253,449	車両運搬具		
			車両運搬具減価償却累計額	337,932	34,954,418
141,923,969	141,923,969	4,292,270	工具器具	914,917	95,049,719
			工具器具減価償却累計額	518,932	31,584,605
23,500,747,089	23,532,331,694	240,240,968	建設仮勘定	34,945,342	139,781,368
11,287,746,181	11,427,527,549		無形固定資産	90,973	363,892
3,297,426	3,661,318		地上権	33,412,245	133,648,980
10,964,556,024	11,098,205,004		施設利用権		
5,656,100	5,656,100		電話加入権	787,504	3,150,016
295,652,351	298,802,367		庁舎利用権	654,620	2,618,480
18,584,280	21,202,760		ソフトウェア		
1,416,690	1,416,690		投資その他の資産		
1,416,690	1,416,690		長期貸付金		
13,432,104,818	28,226,003,080	3,796,287,408	流動資産	2,722,505,337	14,793,898,262
13,432,104,818	28,226,003,080	3,796,287,408	流動資産	2,722,505,337	14,793,898,262
8,451,673,195	17,123,708,196	2,136,968,605	現金預金	1,555,003,461	8,672,035,001
3,000	3,000		現金		
8,451,670,195	17,123,705,196	2,136,968,605	預金	1,555,003,461	8,672,035,001
20					
25					

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
3,342,646,042	9,242,317,877	1,274,935,863	未収金	1,115,403,688	5,899,671,835	
3,334,987,629	8,997,131,735	1,273,391,949	使用料未収金	1,036,107,199	5,662,144,106	
7,135,260	8,339,665		受益者負担金未収金	300,835	1,204,405	
	10,476,786		その他営業未収金	310,000	10,476,786	
5	523,153	1,543,914	その他未収金	78,685,654	225,846,538	5
			貸倒引当金		21,826,000	21,826,000
			使用料貸倒引当金		20,979,000	20,979,000
			受益者負担金貸倒引当金		847,000	847,000
	1,363,180,846	286,502,689	前払金	51,500,000	196,908,615	
10	291,421,535	97,880,251	仮払消費税及び地方消費税	98	15,211	10
	5,009,200	8,450,800	短期貸付金	598,090	3,441,600	
			固定負債		228,686,021,047	228,685,811,704
		209,343	固定負債		228,686,021,047	228,685,811,704
		209,343	企業債		224,164,510,047	224,164,510,047
15			建設改良費等の財源に充てるための企業債		224,164,510,047	224,164,510,047
			他会計借入金		3,190,000,000	3,190,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		3,190,000,000	3,190,000,000
	209,343		引当金		1,331,511,000	1,331,301,657
	209,343		退職給付引当金		858,526,000	858,316,657
20			修繕引当金		472,985,000	472,985,000
	5,375,698,224	177,740,990	流動負債	501,610,144	25,233,010,227	19,857,312,003
	5,375,698,224	177,740,990	流動負債	501,610,144	25,233,010,227	19,857,312,003
			企業債		17,527,350,408	17,527,350,408
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		17,527,350,408	17,527,350,408
25			他会計借入金		48,000,000	48,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		48,000,000	48,000,000
	4,608,811,411	138,425,372	未払金	362,250,114	5,878,600,140	1,269,788,729

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
	24,603,058	10,061,603	営業未払金	28,176,834	3,573,776
			営業外未払金	1,198,018,528	1,198,018,528
	3,898,570,906	44,219	過年度未払金	3,898,851,406	280,500
	685,637,447	128,319,550	その他未払金	753,553,372	67,915,925
5	7,777,536	1,748,860	前受金	417,391,725	409,614,189
	672,418,521	37,341,749	預り金	2,260	5
	44,358,388	20,978,328	税金	785,383,802	112,965,281
	89,411,028	15,816,728	法定福利掛金	51,575,538	7,217,150
	9,697,400	150,000	保証金	90,923,687	1,512,659
10	528,951,705	396,693	その他預り金	113,326,970	103,629,570
	85,970,000		引当金	529,557,607	605,902
	72,177,000		賞与引当金	85,970,000	10
	13,793,000		法定福利費引当金	72,177,000	
	720,756	225,009	仮受消費税及び地方消費税	13,793,000	
15	110,834,864,020	486,035,641	繰延収益	490,314,152	489,593,396
	110,834,864,020	486,035,641	繰延収益	271,096,183,858	160,261,319,838
	50,524	1,171	長期前受金	271,096,183,858	160,261,319,838
	110,834,813,496	486,034,470	長期前受金収益化累計額	271,096,183,858	271,096,133,334
			資本金		
			自己資本金	59,641,896,666	59,641,896,666
20			固有資本金	59,641,896,666	59,641,896,666
			繰入資本金	36,637,068,830	36,637,068,830
			剰余金	23,004,827,836	23,004,827,836
			資本剰余金	14,708,195,078	14,708,195,078
			国庫補助金	12,802,757,718	12,802,757,718
			府補助金	9,217,906,630	9,217,906,630
25			受贈財産評価額	155,311,000	155,311,000
				2,919,672,598	2,919,672,598

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
			その他資本剰余金		509,867,490	509,867,490
			利益剰余金		1,905,437,360	1,905,437,360
			未処分利益剰余金		1,905,437,360	1,905,437,360
		2,251,500	下水道事業収益	2,646,895,047	11,298,804,353	11,291,595,374
5		2,250,100	営業収益	2,157,572,569	9,325,564,178	9,318,356,599
		2,250,100	下水道使用料	1,157,542,569	4,825,182,359	4,817,974,780
			他会計負担金	1,000,000,000	4,500,000,000	4,500,000,000
			負担金		281,819	281,819
			その他営業収益	30,000	100,000	100,000
10	1,400	1,400	営業外収益	489,235,846	1,969,991,352	1,969,989,952
			長期前受金戻入	486,035,641	1,944,142,564	1,944,142,564
		1,400	雑収益	3,200,205	25,848,788	25,847,388
			特別利益	86,632	3,248,823	3,248,823
			固定資産売却益		567,216	567,216
15			過年度損益修正益	86,632	2,681,607	2,681,607
	8,506,395,234	8,566,156,948	下水道事業費用		59,761,714	
	7,303,278,951	7,363,040,665	営業費用		59,761,714	
	362,958,073	374,120,073	管きよ費		11,162,000	
	140,576,149	144,523,149	ポンプ場費		3,947,000	
20	1,051,259,158	1,063,072,795	処理場費		11,813,637	20
	14,484,833	18,356,833	水質検査費		3,872,000	
	24,881,225	24,881,225	水質規制費			
	67,766,263	75,916,263	普及促進費		8,150,000	
	95,981,129	104,595,173	業務費		8,614,044	
	97,374,866	109,577,899	総係費		12,203,033	
25	388,964,996	388,964,996	維持管理負担金			
	17,257,707	17,257,707	し尿処理費			

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	5,041,774,552	5,041,774,552	1,260,443,638	減価償却費			
	1,198,167,028	1,198,167,028	299,504,632	営業外費用			
	1,198,018,528	1,198,018,528	299,504,632	支払利息及び企業債取扱諸費			
	148,500	148,500		補償補填及び賠償金			
5	4,949,255	4,949,255	83,070	特別損失			
	4,949,255	4,949,255	83,070	過年度損益修正損			
10							
15							
20							
25							
	494,446,130,663	905,761,585,224	7,131,973,098	合 計	7,131,973,098	905,761,585,224	494,446,130,663

令和3年9月29日

堺市議会議長
池 尻 秀 樹 様

堺市監査委員	三	宅	達	也
同	田	渕	和	夫
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 片蔵釜室線交差点改良工事 (産業振興局 農政部 農業土木課)
- 2 フォレストガーデン法面復旧工事 (産業振興局 農政部 農業土木課)
- 3 榎小学校校舎増築ほか工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 4 三国丘小学校校舎増築ほか工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 5 高層館ゴンドラ設備更新工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 6 西区役所施設整備工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 7 協和町東団地15号館昇降機棟増築工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 8 みはら大地幼稚園屋根改修工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 9 新金岡東小学校屋外便所増築工事 (建築都市局 建築部 建築課)

第3 監査実施期間

令和3年6月29日～令和3年9月29日

第4 監査内容及び結果

1 片蔵釜室線交差点改良工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区釜室地内

工期 令和2年10月8日～令和3年6月30日

契約金額 42,343,400円

工事目的

本工事は、交差点内の円滑な通行と安全を確保することを目的として、改良を行うものである。

工事内容

工事延長 L=120.7m
車道舗装 t=10cm A=940.0m²
側溝工 L=84.0m
縁石工 L=38.4m
区画線工 一式
信号機移設工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、新設された右折レーンと交差点内の改良状況を確認した。

(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 フォレストガーデン法面復旧工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区釜室地内
工 期 令和2年3月27日～令和2年8月31日
契約金額 25,835,700円
工事目的

本工事は、地すべりが発生した法面の修復を目的として、行うものである。

工事内容

法面工 A=1,090.0m²
ブロック積工 A=168.0m²
排水工(U180) L=133.3m
排水工(U240) L=52.4m

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、ブロック積などの法面復旧状況を確認した。

(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 榎小学校校舎増築ほか工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区榎元町2丁3番11号
工 期 令和元年12月23日～令和3年3月19日

契約金額 325,737,500 円

工事目的

本工事は、児童数増加による教室不足の解消及びバリアフリー化を目的として、校舎の増築及び昇降機の設置を行うものである。

工事内容

校舎棟増築ほか工事

校舎棟増築 鉄筋コンクリート造地上3階建 延べ面積 1,278.48m²

昇降機棟増築 鉄骨造地上4階建 延べ面積 66.36m²

既設改修工事 一式

屋外附帯工事 一式

昇降機設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、校舎棟の普通教室、職員更衣室、便所、昇降機棟の設備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。

4 三国丘小学校校舎増築ほか工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区三国ヶ丘町5丁1番1号

工期 令和2年10月1日～令和3年10月29日

契約金額 247,844,344 円

工事目的

本工事は、児童数増加による教室不足の解消及びバリアフリー化を目的として、校舎の増築及び昇降機の設置を行うものである。

工事内容

校舎棟増築ほか工事

校舎棟増築 鉄筋コンクリート造地上3階建 延べ面積 1,143.35m²

給食調理場サービスヤード棟増築 鉄骨平屋建 延べ面積 36.36m²

屋外附帯工事 一式

昇降機設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、工事中であり、増築棟の普通教室、便所、渡り廊下、昇降機設備の内装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。

5 高層館ゴンドラ設備更新工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区南瓦町3番1号

工期 令和2年11月16日～令和3年3月19日

契約金額 99,333,300円

工事目的

本工事は、庁舎の安全な維持管理の実施を目的として、経年劣化した設備の更新を行うものである。

工事内容

ゴンドラ設備更新

ゴンドラ本体 1基

作業カゴ 1基

電気設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、ゴンドラ本体、作業カゴの設置状況を確認した。

(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 西区役所施設整備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳東町6丁600番地

工期 令和2年1月8日～令和2年8月31日

契約金額 93,462,600円

工事目的

本工事は、西保健センターの移転に伴い、車両の駐車スペースの確保を目的として、駐車場及び駐輪場の整備を行うものである。

工事内容

施設整備工事

バスロータリー跡整備 1,976.50m²

東側駐車場整備 435.78m²

駐輪場 鉄骨造平屋建 79.13m²

機械式駐車場 122.90m²
電気、機械設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、駐車場及び駐輪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。

7 協和町東団地 15 号館昇降機棟増築工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区協和町 4 丁 345 番地
工 期 令和 2 年 8 月 3 日～令和 3 年 3 月 30 日
契約金額 82,924,600 円
工事目的

本工事は、市営住宅のバリアフリー化を目的として、昇降機の設置を行うものである。

工事内容

昇降機棟増築工事

昇降機棟増築 鉄骨造地上 5 階建 延べ面積 80.43m²
駐輪場 鉄骨造平屋建 45.10m²
昇降機設備工事 一式
電気、機械設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、昇降機設備、駐輪場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 みはら大地幼稚園屋根改修工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市美原区菅生 587 番地
工 期 令和 2 年 10 月 28 日～令和 3 年 3 月 16 日
契約金額 53,127,800 円
工事目的

本工事は、屋根の雨漏り対策を目的として、屋根改修を行うものである。

工事内容

屋根改修工事

工事対象面積 1,679.00m²

竖樋取替え

電気、機械設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、屋根のアスファルト防水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。

9 新金岡東小学校屋外便所増築工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区新金岡町4丁1番9号

工期 令和2年8月24日～令和3年3月12日

契約金額 47,193,300円

工事目的

本工事は、体育館周辺での便所の利用を目的として、整備を行うものである。

工事内容

屋外便所増築工事

屋外便所増築 鉄筋コンクリート造平屋建 延べ面積 67.20m²

渡り廊下増築 鉄骨造平屋建 7.32m²

屋外附帯工事 一式

電気、機械設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、各便所、倉庫、渡り廊下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。

令和3年10月26日

堺市議会議長

池尻秀樹様

堺市監査委員 三宅達也
同 田淵和夫
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3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3年10月1日～令和3年10月26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3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3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3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 現 金	一 般 会 計	126,767,568,654	29,770,313,067	156,537,881,721	107,312,126,371	23,289,428,393
	国民健康保険事業	20,126,070,561	6,818,582,096	26,944,652,657	20,173,902,687	7,769,205,146
	公共用地先行取得事業	143,000	0	143,000	118,064,543	96,073,173
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	198,912,196	27,173,249	226,085,445	34,822,539	32,770,304
	介護保険事業	24,852,397,847	4,247,189,255	29,099,587,102	20,990,049,264	6,879,936,108
	公債管理	4,696,000	653,000	5,349,000	2,278,795,170	1,308,095,338
	後期高齢者医療事業	2,738,066,240	537,888,667	3,275,954,907	2,536,104,835	323,215,045
小 計 (A)		174,687,854,498	41,401,799,334	216,089,653,832	153,443,865,409	39,698,723,507
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					7,506,114,095	2,921,073,151
基 金	堺市交通遺児手当基金				183,847,658	0
	堺市公共施設等特別整備基金				18,862,087,349	0
	堺市減債基金				38,401,581,610	0
	堺市財政調整基金				8,564,361,796	0
	堺市中小企業振興資金貸付金預託金				801,400,000	0
	堺市泉北丘陵地区整備基金				5,271,066,945	0
	堺市民健康生きがいづくり基金				132,024,211	0
	堺市地域福祉推進基金				2,345,489,470	0
	堺市介護保険給付費準備基金				3,447,390,036	0
	堺市国民健康保険料収納対策基金				5,809,965,206	0
	堺市自転車環境共生まちづくり基金				36,338,710	0
	堺市スポーツ振興基金				793,792,753	0
	堺市子ども教育ゆめ基金				759,411,094	0
	堺市市民活動支援基金				4,913,964	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				7,365,355	0
	堺市産業活性化基金				1,330,689,106	0
	堺市世界遺産保全活用推進基金				328,594,147	0
	堺市公共交通活性化促進基金				889,688	0
	堺市大規模災害被災地等支援基金				377,151,011	0
堺市国際文化観光基金				481,750,163	0	
フェニチエ堺芸術文化創造基金				1,245,753,234	0	
堺市東西交通整備基金				700,132,587	0	
堺市はなみどり基金				399,957,517	0	
堺市奨学等基金				574,792,173	0	
堺市動物愛護基金				3,600,000	0	
小 計 (B)					98,372,602,878	2,921,073,151
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3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
130,601,554,764	25,936,326,957	△4,793,991,400	21,142,335,557	19,800,000,000	1,338,766,757	3,568,800
27,943,107,833	△998,455,176	998,455,176	0	0	0	0
214,137,716	△213,994,716	213,994,716	0	0	0	0
67,592,843	158,492,602	0	158,492,602	0	158,492,602	0
27,869,985,372	1,229,601,730	0	1,229,601,730	0	1,229,601,730	0
3,586,890,508	△3,581,541,508	3,581,541,508	0	0	0	0
2,859,319,880	416,635,027	0	416,635,027	0	416,635,027	0
193,142,588,916	22,947,064,916	0	22,947,064,916	19,800,000,000	3,143,496,116	3,568,800
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
2,973,004,393	7,454,182,853	0	7,454,182,853	6,103,407,582	1,350,775,271	0
0	183,847,658	0	183,847,658	183,847,658	0	0
0	18,862,087,349	0	18,862,087,349	18,862,087,349	0	0
0	38,401,581,610	0	38,401,581,610	38,401,581,610	0	0
0	8,564,361,796	0	8,564,361,796	8,564,361,796	0	0
0	801,400,000	0	801,400,000	801,400,000	0	0
0	5,271,066,945	0	5,271,066,945	5,271,066,945	0	0
0	132,024,211	0	132,024,211	132,024,211	0	0
0	2,345,489,470	0	2,345,489,470	2,345,489,470	0	0
0	3,447,390,036	0	3,447,390,036	3,447,390,036	0	0
0	5,809,965,206	0	5,809,965,206	5,809,965,206	0	0
0	36,338,710	0	36,338,710	36,338,710	0	0
0	793,792,753	0	793,792,753	793,792,753	0	0
0	759,411,094	0	759,411,094	759,411,094	0	0
0	4,913,964	0	4,913,964	4,913,964	0	0
0	2,143,000	0	2,143,000	2,143,000	0	0
0	7,365,355	0	7,365,355	7,365,355	0	0
0	1,330,689,106	0	1,330,689,106	1,330,689,106	0	0
0	328,594,147	0	328,594,147	328,594,147	0	0
0	889,688	0	889,688	889,688	0	0
0	377,151,011	0	377,151,011	377,151,011	0	0
0	481,750,163	0	481,750,163	481,750,163	0	0
0	1,245,753,234	0	1,245,753,234	1,245,753,234	0	0
0	700,132,587	0	700,132,587	700,132,587	0	0
0	399,957,517	0	399,957,517	399,957,517	0	0
0	574,792,173	0	574,792,173	574,792,173	0	0
0	3,600,000	0	3,600,000	3,600,000	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
2,973,004,393	98,320,671,636	0	98,320,671,636	96,969,896,365	1,350,775,271	0
	121,267,736,552	0	121,267,736,552	116,769,896,365	4,494,271,387	3,568,800

会計：水道事業会計
令和3年 8月分

合計残高試算表

令和3年8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	
116,407,857,652	191,918,775,841	356,886,690	固定資産	75,510,918,189	345,625,559	75,510,918,189
113,061,252,192	188,555,027,416	356,886,690	有形固定資産	75,493,775,224	342,196,966	75,493,775,224
5,047,851,599	5,047,851,599		土地			
6,605,893,351	6,605,893,351		建物			
			建物減価償却累計額			
15,070,018,821	15,070,018,821		構築物	4,017,302,488	8,929,508	4,017,302,488
			構築物減価償却累計額			
8,048,026,247	8,048,026,247		構築物減価償却累計額	7,127,606,637	22,493,688	7,127,606,637
			機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額			
1,240,860,780	1,245,326,581	1,259,139	量水器	5,837,685,015	25,639,931	5,837,685,015
			量水器減価償却累計額	4,465,801	1,309,389	4,465,801
158,313,874	158,862,474	880,255	車両運搬具	556,178,846	1,228,696	556,178,846
			車両運搬具減価償却累計額	548,600	548,600	548,600
483,889,784	484,104,284	521,170	工具器具	131,136,012	488,198	131,136,012
			工具器具減価償却累計額	214,500	214,500	214,500
150,025,211,918	150,025,211,918	203,775	送配水管	271,256,071	3,614,081	271,256,071
			送配水管減価償却累計額			
463,659,061	463,659,061		リース資産	57,287,078,996	269,687,967	57,287,078,996
			リース資産減価償却累計額			
1,360,599,911	1,403,115,235	353,367,657	建設仮勘定	217,786,934	8,038,380	217,786,934
156,605,460	173,748,425		無形固定資産	42,515,324	4,028	42,515,324
145,497,125	161,348,425		ソフトウェア	17,142,965	3,428,593	17,142,965
11,108,335	12,400,000		リース資産	15,851,300	3,170,260	15,851,300
3,190,000,000	3,190,000,000		投資その他の資産	1,291,665	258,333	1,291,665
3,190,000,000	3,190,000,000		長期貸付金			
11,602,689,983	34,481,224,411	4,652,742,913	流動資産	22,878,534,428	4,731,143,075	22,878,534,428
11,602,689,983	34,481,224,411	4,652,742,913	流動資産	22,878,534,428	4,731,143,075	22,878,534,428

(単位：円)

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
7,428,834,670	22,717,149,131	2,648,219,107	現金預金	3,279,621,638	15,288,314,461
46,000	46,000		現金		
7,428,788,670	22,717,103,131	2,648,219,107	預金	3,279,621,638	15,288,314,461
1,703,157,987	8,932,983,590	1,414,894,568	未収金	1,323,651,918	7,229,825,603
1,690,188,025	8,007,927,497	1,354,152,937	水道料金未収金	1,224,115,370	6,317,739,472
2,537,500	35,468,000	6,261,800	給水工事収入未収金	6,038,300	32,930,500
236,379	1,104,623	359,011	受取損害賠償金未収金	333,019	868,244
457,590	60,950,501	1,611,897	工事負担金未収金	15,132,556	60,492,911
5,386,700	110,958,100	18,034,500	加入金未収金	43,131,000	105,571,400
4,351,793	716,574,869	34,474,423	その他収入未収金	34,901,673	712,223,076
			貸倒引当金		29,292,000
47,252,574	112,479,384	12,402,250	貯蔵品	10,688,787	65,226,810
1,979,563,476	2,245,415,835	471,010,000	前払金	117,180,330	265,852,359
425,173,276	425,196,471	106,216,988	仮払消費税及び地方消費税	402	23,195
48,000,000	48,000,000		短期貸付金		
			固定負債		35,742,248,929
			固定負債		35,742,248,929
			企業債		33,411,277,943
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		33,411,277,943
			リース債務		196,625,986
			引当金		2,134,345,000
			退職給付引当金		1,857,130,000
			修繕引当金		277,215,000
			流動負債	2,247,419,730	16,697,032,366
	12,123,375,494	2,402,766,513	流動負債	2,247,419,730	16,697,032,366
	12,123,375,494		企業債		1,550,133,384
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,550,133,384

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
	33,817,218	8,455,413	リース債務	100,015,280	66,198,062
	4,343,104,313	720,369,258	未払金	5,279,236,607	936,132,294
	3,109,845,120	635,893,315	原水及び浄水費未払金	3,738,961,132	629,116,012
	155,005,481	9,884,061	配水及び給水費未払金	156,819,244	1,813,763
5	7,958,971	2,750	受託工事費未払金	7,958,971	
	76,533,657	116,613	業務費未払金	76,608,412	74,755
	51,375,986	212,406	総係費未払金	52,552,527	1,176,541
	9,515,827		資産減耗費未払金	9,515,827	
	746,205,827	74,260,113	整備改良事業費未払金	856,829,070	110,623,243
10	14,618,860		固定資産購入費未払金	967,500	15,586,360
	32,192,820		貯蔵品未払金	44,351,945	12,159,125
	15,136,400		未払消費税及び地方消費税	15,136,400	
	124,715,364		その他未払金	304,916,719	180,201,355
	6,753,923	448,131	前受金	12,917,488	6,163,565
15			給水前受金	5,975,036	5,975,036
	6,753,923	448,131	その他前受金	6,942,452	188,529
	297,842,504	36,938,370	預り金	414,126,344	116,283,840
	13,594,852	2,453,151	水道料金	16,471,916	2,877,064
	60,550,537	8,097,479	税金	68,620,217	8,069,680
	112,023,252	16,614,341	法定福利掛金	112,135,074	111,822,20
20	8,903,460	3,717,820	保証金	44,477,133	35,573,673
	102,770,403	6,055,579	その他預り金	172,422,004	69,651,601
	7,276,246,871	1,636,533,158	下水道使用料預り金	8,565,483,059	1,289,236,188
	165,173,000		引当金	165,173,000	
	138,237,000		賞与引当金	138,237,000	
25	26,936,000		法定福利費引当金	26,936,000	
	437,665	22,183	仮受消費税及び地方消費税	609,947,204	609,509,539

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
	22,071,341,419	98,397,399	繰延収益	51,788,725,969	17,901,960	29,717,384,550
	22,071,341,419	98,397,399	繰延収益	51,788,725,969	17,901,960	29,717,384,550
	140,000		長期前受金	51,788,725,969	17,901,960	51,788,585,969
22,071,201,419	22,071,201,419	98,397,399	長期前受金収益化累計額			
5			資本金			
			自己資本金	43,126,346,871		43,126,346,871
			固有資本金	43,126,346,871		43,126,346,871
			組入資本金	1,009,986,548		1,009,986,548
			繰入資本金	42,108,892,404		42,108,892,404
			剰余金	7,467,919		7,467,919
10			資本剰余金	14,218,688,169		14,218,688,169
			国庫補助金	11,392,016,605		11,392,016,605
			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
15			加入金	1,044,288,849		1,044,288,849
			利益剰余金	9,009,227,356		9,009,227,356
			未処分利益剰余金	2,826,671,564		2,826,671,564
	4,377,687	228,040	水道事業収益	2,826,671,564		2,826,671,564
20	4,355,879	228,040	営業収益	6,545,966,884	1,368,857,918	6,541,589,197
	4,236,679	221,840	給水収益	6,017,578,732	1,265,110,713	6,013,222,853
	119,200	6,200	受託工事収益	5,871,486,073	1,230,568,555	5,867,249,394
	21,808		営業外収益	34,150,845	7,078,175	34,031,645
			受取利息及び配当金	526,956,765	103,542,188	526,934,957
			長期前受金戻入	26,342	26,342	26,342
25	21,808		雑収益	491,986,995	98,397,399	491,986,995
			特別利益	34,943,428	5,118,447	34,921,620
				1,431,387	205,017	1,431,387

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
				固定資産売却益	204,389	204,389	204,389
				過年度損益修正益	628	628	1,226,998
				水道事業費用			
				営業費用			
5	5,909,366,953	6,033,176,143	1,199,926,687	原水及び浄水費			
	5,725,374,163	5,849,183,353	1,163,799,302	配水及び給水費			
	2,844,997,999	2,848,601,999	575,588,432	受託工事費			
	487,974,775	535,263,775	109,894,953	業務費			
	40,275,908	46,427,408	8,481,627	総係費			
	341,711,019	359,243,119	78,376,946	減価償却費			
	278,302,684	327,535,274	45,034,940	資産減耗費			
10	1,717,745,210	1,717,745,210	343,549,042	営業外費用			
	14,366,568	14,366,568	2,873,362	支払利息及び企業債取扱諸費			
	180,722,998	180,722,998	36,068,353	補償補填及び賠償金			
	180,318,399	180,318,399	36,068,353	雑支出			
15	40,040	40,040		特別損失			
	364,559	364,559		過年度損益修正損			
	3,269,792	3,269,792	59,032				
	3,269,792	3,269,792	59,032				
20							
25							
	133,919,914,588	266,632,270,995	8,710,948,242	合 計	8,710,948,242	266,632,270,995	133,919,914,588

合 計 残 高 試 算 表

令和3年8月31日現在

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	472,771,892,574	754,276,698,501	1,525,253,871	固定資産	1,260,991,908	281,504,805,927	
	461,517,675,045	742,847,754,262	1,525,253,871	有形固定資産	1,226,046,566	281,330,079,217	
	32,002,143,451	32,002,227,691		土地		84,240	
	18,047,013,277	18,047,013,277		建物			
				建物減価償却累計額	44,645,842	9,385,634,804	9,385,634,804
	591,462,475,974	591,462,475,974		構築物			
				構築物減価償却累計額	951,891,019	228,749,734,229	228,749,734,229
	76,087,274,337	76,087,274,337		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	227,708,586	43,031,236,083	43,031,236,083
10	51,155,034	51,703,304	2,449,855	車両運搬具	548,270	548,270	
		494,798	494,798	車両運搬具減価償却累計額	337,932	35,292,350	34,797,552
	141,923,969	141,923,969		工具器具			
				工具器具減価償却累計額	914,917	95,964,636	95,964,636
15	25,023,056,307	25,054,640,912	1,522,309,218	建設仮勘定		31,584,605	
	11,252,800,839	11,427,527,549		無形固定資産	34,945,342	174,726,710	
	3,206,453	3,661,318		地上権	90,973	454,865	
	10,931,143,779	11,098,205,004		施設利用権	33,412,245	167,061,225	
	5,656,100	5,656,100		電話加入権			
	294,864,847	298,802,367		庁舎利用権	787,504	3,937,520	
20	17,929,660	21,202,760		ソフトウェア	654,620	3,273,100	
	1,416,690	1,416,690		投資その他の資産			
	1,416,690	1,416,690		長期貸付金			
	18,055,003,994	35,624,917,384	7,398,914,304	流動資産	2,776,015,128	17,569,913,390	
	18,055,003,994	35,624,917,384	7,398,914,304	流動資産	2,776,015,128	17,569,913,390	
25	12,568,803,936	22,332,232,904	5,208,524,708	現金預金	1,091,393,967	9,763,428,968	
	3,000	3,000		現金			
	12,568,800,936	22,332,229,904	5,208,524,708	預金	1,091,393,967	9,763,428,968	

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	3,089,924,342	10,673,355,462	1,431,037,585	未収金	1,683,759,285	7,583,431,120	
	3,081,667,171	10,382,823,372	1,385,691,637	使用料未収金	1,639,012,095	7,301,156,201	
	6,626,930	8,376,085	36,420	受益者負担金未収金	544,750	1,749,155	
		54,288,286	43,811,500	その他営業未収金	43,811,500	54,288,286	
5	1,630,241	227,867,719	1,498,028	その他未収金	390,940	226,237,478	
				貸倒引当金		21,826,000	21,826,000
				使用料貸倒引当金		20,979,000	20,979,000
	1,977,380,846	2,174,289,461	614,200,000	受益者負担金貸倒引当金		847,000	847,000
	436,573,310	436,588,757	145,152,011	前払金		196,908,615	
10	4,147,560	8,450,800		仮払消費税及び地方消費税	236	15,447	
				短期貸付金	861,640	4,303,240	
		209,343		固定負債		228,686,021,047	228,685,811,704
		209,343		固定負債		228,686,021,047	228,685,811,704
				企業債		224,164,510,047	224,164,510,047
15				建設改良費等の財源に充てるための企業債		224,164,510,047	224,164,510,047
				他会計借入金		3,190,000,000	3,190,000,000
				建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		3,190,000,000	3,190,000,000
		209,343		引当金		1,331,511,000	1,331,301,657
		209,343		退職給付引当金		858,526,000	858,316,657
20				修繕引当金		472,985,000	472,985,000
		5,458,411,662	82,713,438	流動負債	2,040,506,379	27,273,516,606	21,815,104,944
		5,458,411,662	82,713,438	流動負債	2,040,506,379	27,273,516,606	21,815,104,944
				企業債		17,527,350,408	17,527,350,408
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		17,527,350,408	17,527,350,408
25				他会計借入金		48,000,000	48,000,000
				建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		48,000,000	48,000,000
		4,666,261,839	57,450,428	未払金	1,887,700,703	7,766,300,843	3,100,039,004

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
	28,298,499	3,695,441	営業未払金	36,457,358	8,158,859
			営業外未払金	1,497,523,160	1,497,523,160
	3,898,570,906		過年度未払金	3,898,851,406	280,500
	739,392,434	53,754,987	その他未払金	2,333,468,919	1,594,076,485
5	8,213,036	435,500	前受金	417,827,225	409,614,189
	697,246,031	24,827,510	預り金	808,505,957	111,259,926
	51,574,738	7,216,350	税金	58,878,328	7,303,590
	106,064,395	16,653,367	法定福利掛金	106,330,259	265,864
	10,259,900	562,500	保証金	113,339,470	103,079,570
10	529,346,998	395,293	その他預り金	529,957,900	610,902
	85,970,000		引当金	85,970,000	10
	72,177,000		賞与引当金	72,177,000	
	13,793,000		法定福利費引当金	13,793,000	
	720,756		仮受消費税及び地方消費税	619,562,173	618,841,417
15	111,320,931,771	486,067,751	繰延収益	36,420	159,775,288,507
	111,320,931,771	486,067,751	繰延収益	36,420	159,775,288,507
	83,805	33,281	長期前受金	271,096,220,278	271,096,136,473
	111,320,847,966	486,034,470	長期前受金収益化累計額	271,096,220,278	
			資本金		
			自己資本金	60,144,928,666	60,144,928,666
20			固有資本金	60,144,928,666	60,144,928,666
			繰入資本金	36,637,068,830	36,637,068,830
			繰入資本金	23,507,859,836	23,507,859,836
			剰余金	14,708,195,078	14,708,195,078
			資本剰余金	12,802,757,718	12,802,757,718
			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	2,919,672,598	2,919,672,598
25					25

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
			その他資本剰余金		509,867,490	509,867,490
			利益剰余金		1,905,437,360	1,905,437,360
			未処分利益剰余金		1,905,437,360	1,905,437,360
	7,208,979		下水道事業収益	4,785,615,427	16,084,419,780	16,077,210,801
5	7,207,579		営業収益	4,297,305,442	13,622,869,620	13,615,662,041
	7,207,579		下水道使用料	1,259,595,623	6,084,777,982	6,077,570,403
			他会計負担金	2,884,388,000	7,384,388,000	7,384,388,000
			負担金	153,291,819	153,573,638	153,573,638
			その他営業収益	30,000	130,000	130,000
10	1,400		営業外収益	487,830,568	2,457,821,920	2,457,820,520
			受取利息及び配当金	422,774	422,774	422,774
			長期前受金戻入	486,035,641	2,430,178,205	2,430,178,205
	1,400		雑収益	1,372,153	27,220,941	27,219,541
			特別利益	479,417	3,728,240	3,728,240
15			固定資産売却益	353,802	921,018	921,018
			過年度損益修正益	125,615	2,807,222	2,807,222
			下水道事業費用	2,364	59,764,078	
10,379,643,132	10,439,407,210	1,873,250,262				
8,876,945,057	8,936,709,135	1,573,668,470	営業費用	2,364	59,764,078	
446,418,624	457,580,624	83,460,551	管きよ費		11,162,000	
185,227,155	189,174,155	44,651,006	ポンプ場費		3,947,000	20
1,165,175,898	1,176,989,535	113,916,740	処理場費		11,813,637	
17,976,693	21,851,057	3,494,224	水質検査費	2,364	3,874,364	
29,915,290	29,915,290	5,034,065	水質規制費			
80,800,276	88,950,276	13,034,013	普及促進費		8,150,000	
126,132,663	134,746,707	30,151,534	業務費		8,614,044	25
112,839,312	125,042,345	15,464,446	総係費		12,203,033	
388,964,996	388,964,996		維持管理負担金			

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	21,275,960	21,275,960	4,018,253				
	6,302,218,190	6,302,218,190	1,260,443,638	し尿処理費			
	1,497,671,660	1,497,671,660	299,504,632	減価償却費			
	1,497,523,160	1,497,523,160	299,504,632	営業外費用			
5	148,500	148,500		支払利息及び企業債取扱諸費			
	5,026,415	5,026,415	77,160	補償補填及び賠償金			
	5,026,415	5,026,415	77,160	特別損失			
				過年度損益修正損			
10							
15							
20							
25							
	501,206,539,700	917,127,784,850	11,366,199,626	合 計	11,366,199,626	917,127,784,850	501,206,539,700

令和3年第4回市議会(定例会)監査委員報告綴

令和3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-B2-21-0073