

令和3年第3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2号	例月現金出納検査結果報告 (令和3年3月分)	1
監査委員報告第3号	例月現金出納検査結果報告 (令和3年4月分)	15
監査委員報告第4号	監査の結果に関する報告の提出について (工事監査)	31
監査委員報告第5号	例月現金出納検査結果報告 (令和3年5月分)	37

令和3年5月31日

堺市議会議長

池 尻 秀 樹 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3年3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5月6日 ～ 令和3年5月31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3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3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 別 現 金	一 般 会 計	423,540,294,962	58,282,782,868	481,823,077,830	375,528,135,429	38,358,948,933
	都 市 開 発 資 金	150,067,691	262,802,198	412,869,889	150,067,691	262,802,198
	国 民 健 康 保 険 事 業	58,823,348,051	19,381,651,065	78,204,999,116	64,149,580,707	17,619,265,582
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	542,355,320	1,634,825,748	2,177,181,068	1,312,568,833	1,827,658,664
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	407,339,537	34,159,026	441,498,563	157,233,471	142,755,075
	介 護 保 険 事 業	60,462,743,633	7,886,346,676	68,349,090,309	66,913,036,900	6,576,464,575
	公 債 管 理	9,078,256,905	88,962,663	9,167,219,568	28,909,904,411	24,606,657,280
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	10,372,321,993	2,264,859,741	12,637,181,734	10,174,762,697	1,481,957,734
小 計 (A)		563,376,728,092	89,836,389,985	653,213,118,077	547,295,290,139	90,876,510,041
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					7,962,378,738	2,380,146,878
基 金	堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				68,473,650	1,247,600
	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				185,400,000	139,658
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				18,719,893,442	68,512,407
	堺 市 減 債 基 金				37,455,420,486	7,840,915,931
	堺 市 財 政 調 整 基 金				5,457,030,338	3,107,331,458
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				909,200,000	0
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,038,757,460	17,234,485
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				129,760,000	2,384,211
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,343,841,562	1,647,908
	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	1,117,822
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				36,330,928	7,782
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				788,648,864	5,143,889
	堺 市 子 ども 教 育 ゆ め 基 金				718,743,417	40,522,677
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				4,401,024	3,215,018
	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	47,205
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,322,168,281	282,825
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				316,458,089	12,136,058
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				39,668	850,020
	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	5,635,186
	堺 市 フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,238,648,966	7,104,268
堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,000,000	132,587	
堺 市 は な み ど り 基 金				329,216,770	70,740,747	
堺 市 奨 学 等 基 金				570,246,673	4,490,500	
堺 市 動 物 愛 護 基 金				0	3,600,000	
小 計 (B)					93,837,489,007	13,574,587,120
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3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
413,887,084,362	67,935,993,468	△54,016,646,891	13,919,346,577	0	13,915,757,777	3,588,800
412,869,889	0	0	0	0	0	0
81,768,846,289	△3,563,847,173	3,563,847,173	0	0	0	0
3,140,227,497	△963,046,429	963,046,429	0	0	0	0
299,988,546	141,510,017	0	141,510,017	0	141,510,017	0
73,489,501,475	△5,140,411,166	5,140,411,166	0	0	0	0
53,516,561,691	△44,349,342,123	44,349,342,123	0	0	0	0
11,656,720,431	980,461,303	0	980,461,303	0	980,461,303	0
638,171,800,180	15,041,317,897	0	15,041,317,897	0	15,037,729,097	3,588,800
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
2,821,476,680	7,521,048,936	0	7,521,048,936	6,131,421,169	1,389,627,767	0
0	69,721,250	0	69,721,250	0	69,721,250	0
0	185,539,658	0	185,539,658	185,539,658	0	0
0	18,788,405,849	0	18,788,405,849	18,788,405,849	0	0
0	45,296,336,417	0	45,296,336,417	45,296,336,417	0	0
0	8,564,361,796	0	8,564,361,796	8,564,361,796	0	0
909,200,000	0	0	0	0	0	0
0	5,055,991,945	0	5,055,991,945	5,055,991,945	0	0
0	132,144,211	0	132,144,211	132,144,211	0	0
0	2,345,489,470	0	2,345,489,470	2,345,489,470	0	0
0	3,446,652,766	0	3,446,652,766	3,446,652,766	0	0
0	5,234,590,309	0	5,234,590,309	5,234,590,309	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	759,266,094	0	759,266,094	759,266,094	0	0
0	7,616,042	0	7,616,042	7,616,042	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	1,322,451,106	0	1,322,451,106	1,322,451,106	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	376,853,678	0	376,853,678	376,853,678	0	0
0	481,625,756	0	481,625,756	481,625,756	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	574,737,173	0	574,737,173	574,737,173	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	
3,730,676,680	103,681,399,447	0	103,681,399,447	102,222,050,430	1,459,349,017	0
	118,722,717,344	0	118,722,717,344	102,222,050,430	16,497,078,114	3,588,800

合計 残高 試算表

令和3年3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	
117,172,613,820	201,611,191,964	11,479,604,464	固定資産	10,370,193,096	84,438,578,144	
113,862,615,245	198,216,210,796	11,478,204,464	有形固定資産	10,319,111,210	84,353,595,551	
5,047,851,599	5,048,654,492		土地		802,893	
6,605,893,351	6,606,041,773	8,058,363	建物	148,422	148,422	
			建物減価償却累計額	8,986,303	3,972,654,948	3,972,654,948
15,070,018,821	15,107,668,730	233,500,766	構築物	37,649,909	37,649,909	
	26,759,971	26,759,971	構築物減価償却累計額	21,078,206	7,041,898,168	7,015,138,197
8,048,026,247	8,128,136,703	145,053,286	機械及び装置	80,110,456	80,110,456	
	74,543,111	74,543,111	機械及び装置減価償却累計額	25,653,031	5,784,028,471	5,709,485,360
1,236,420,246	1,249,542,241	2,004,604	量水器	1,850,810	13,121,995	
	6,560,998	925,406	量水器減価償却累計額	1,335,173	556,596,364	550,035,366
157,982,219	168,843,178	12,700,949	車両運搬具	1,191,680	10,860,959	
	10,317,910	1,132,096	車両運搬具減価償却累計額	293,892	139,012,932	128,695,022
474,304,811	504,452,459	32,588,560	工具器具	2,360,808	30,147,648	
	27,556,245	1,158,747	工具器具減価償却累計額	3,377,211	280,741,911	253,185,666
150,025,211,918	150,418,736,663	9,110,085,741	送配水管	393,524,745	393,524,745	
	373,848,504	373,848,504	送配水管減価償却累計額	254,062,131	56,312,487,665	55,938,639,161
463,659,061	463,659,061		リース資産			
			リース資産減価償却累計額	8,161,049	177,595,034	177,595,034
478,675,726	10,000,888,757	1,455,844,360	建設仮勘定	9,479,327,384	9,522,213,031	
119,998,575	156,981,168	1,400,000	無形固定資産	3,081,886	36,982,593	
107,598,575	141,481,168	1,400,000	ソフトウエア	2,823,551	33,882,593	
12,400,000	15,500,000		リース資産	258,335	3,100,000	
3,190,000,000	3,238,000,000		投資その他の資産	48,000,000	48,000,000	
3,190,000,000	3,238,000,000		長期貸付金	48,000,000	48,000,000	
11,695,493,767	70,056,814,099	11,350,565,883	流動資産	8,980,654,641	58,361,320,332	
11,695,493,767	70,056,814,099	11,350,565,883	流動資産	8,980,654,641	58,361,320,332	

(単位：円)

残高	借方		勘定科目	貸方	
	残高	累計		月計	累計
8,683,732,176	45,205,598,171	7,758,168,569	現金預金	3,516,329,662	36,521,865,995
46,000	46,000		現金		
8,683,686,176	45,205,552,171	7,758,168,569	預金	3,516,329,662	36,521,865,995
2,172,005,037	19,420,597,054	2,930,134,894	未収金	3,210,373,468	17,248,592,017
1,544,603,071	15,936,026,224	1,201,522,404	水道料金未収金	1,935,759,251	14,391,423,153
2,196,900	87,047,200	7,697,300	給水工事収入未収金	8,454,300	84,850,300
238,069	3,199,550	617,390	受取損害賠償金未収金	715,541	2,961,481
45,360,355	294,075,021	64,590,814	工事負担金未収金	178,256,342	248,714,666
5,310,800	278,373,700	20,091,500	加入金未収金	25,382,500	273,062,900
574,295,842	2,821,875,359	1,635,615,486	その他収入未収金	1,061,805,534	2,247,579,517
74,811,134	208,535,463	20,746,000	貸倒引当金	20,314,428	48,184,428
746,237,420	3,500,481,974	301,565,600	貯蔵品	11,816,394	133,724,329
	1,524,458,809	250,353,792	前払金	598,660,993	2,754,244,554
	83,250,200	22,704,600	仮払消費税及び地方消費税	1,492,909,496	1,524,458,809
48,000,000	95,000,000	48,000,000	前払消費税及び地方消費税	83,250,200	83,250,200
	1,947,965,238	1,812,407,193	短期貸付金	47,000,000	47,000,000
	1,947,965,238	1,812,407,193	固定負債	2,548,492,574	37,690,214,167
	1,550,133,384	1,550,133,384	企業債	2,548,492,574	37,690,214,167
	100,015,280	100,015,280	建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,383,200,000	34,961,411,327
	297,816,574	162,258,529	リース債務	2,383,200,000	34,961,411,327
	113,638,497	110,442,095	引当金		296,641,266
	184,178,077	51,816,434	退職給付引当金	165,292,574	2,432,161,574
	30,393,796,398	3,970,967,021	修繕引当金	93,713,497	1,970,768,497
	30,393,796,398	3,970,967,021	流動負債	71,579,077	461,393,077
	1,446,375,033	727,914,361	流動負債	5,879,470,078	36,076,636,680
			企業債	5,879,470,078	36,076,636,680
				1,550,133,384	2,996,508,417
					1,550,133,384

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
	1,446,375,033	727,914,361	建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,996,508,417	1,550,133,384	1,550,133,384
	101,381,264	16,904,188	リース債務	201,396,544	100,015,280	100,015,280
	11,057,869,282	937,354,268	未払金	12,759,889,201	1,702,031,469	1,702,019,919
	7,513,717,598	571,403,685	原水及び浄水費未払金	8,142,964,187	629,246,589	629,246,589
5	195,315,478	2,652,884	配水及び給水費未払金	336,992,495	141,677,017	141,677,017
	8,249,934	28,829	受託工事費未払金	16,154,805	7,904,871	7,904,871
	76,445,244	76,666	業務費未払金	152,721,510	76,287,816	76,276,266
	63,354,245	4,782,498	総係費未払金	109,271,426	45,917,181	45,917,181
	25,334,180	5,840	資産減耗費未払金	28,440,307	3,106,127	3,106,127
10	2,459,333,441	154,902,319	整備改良事業費未払金	3,090,057,770	630,724,329	630,724,329
	80,188,396		固定資産購入費未払金	94,096,271	13,907,875	13,907,875
	116,694,270	8,366,380	貯蔵品未払金	130,102,170	13,407,900	13,407,900
	73,092,900		未払消費税及び地方消費税	88,229,300	15,136,400	15,136,400
	446,143,596	195,135,167	その他未払金	570,858,960	124,715,364	124,715,364
15	123,558,500	112,215,510	前受金	135,659,938	118,271,232	12,101,438
			給水前受金	5,975,036		5,975,036
	123,558,500	112,215,510	その他前受金	129,684,902	118,271,232	6,126,402
	554,849,773	55,506,445	預り金	732,666,851	116,243,944	177,817,078
	45,698,107	4,535,509	水道料金	48,815,700	4,390,129	3,117,593
20	130,491,776	7,840,625	税金	140,127,785	9,636,009	9,636,009
	252,310,760	15,800,261	法定福利掛金	253,183,583	16,412,649	872,823
	44,246,360	22,149,260	保証金	73,471,563	4,886,820	29,225,203
	82,102,770	5,180,790	その他預り金	217,068,220	80,918,337	134,965,450
	15,519,533,663	705,115,594	下水道使用料預り金	17,495,113,846	1,977,667,978	1,975,580,183
	171,431,000		引当金	336,604,000	165,173,000	165,173,000
25	143,510,000		賞与引当金	281,747,000	138,237,000	138,237,000
	27,921,000		法定福利費引当金	54,857,000	26,936,000	26,936,000

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
	1,418,797,883	1,415,956,655	仮受消費税及び地方消費税	149,933,791	1,418,797,883
	21,694,899,486	196,717,054	繰延収益	227,544,812	51,792,882,822
	21,694,899,486	196,717,054	繰延収益	227,544,812	51,792,882,822
	99,990,115	99,277,115	長期前受金	211,849,865	51,777,187,875
5	21,579,214,424	21,594,909,371	長期前受金収益化累計額	15,694,947	15,694,947
			資本金		
			自己資本金		43,126,346,871
			固有資本金		43,126,346,871
			組入資本金		1,009,986,548
			繰入資本金		42,108,892,404
10			繰入資本金		7,467,919
	4,813,821,957	1,342,503,903	剰余金	1,405,863,903	17,548,342,465
			資本剰余金	63,360,000	11,392,016,605
			国庫補助金		53,757,083
			府補助金		17,464,584
			工事負担金		1,267,278,733
			受贈財産評価額		1,044,288,849
15			加入金	63,360,000	9,009,227,356
			利益剰余金	1,342,503,903	6,156,325,860
	4,813,821,957	1,342,503,903	建設改良積立金		1,342,503,903
	1,342,503,903	1,342,503,903	未処分利益剰余金		
20			水道事業収益	1,342,503,903	4,813,821,957
	72,656,964	44,795,207	営業収益	2,714,053,290	16,217,106,505
	31,041,293	3,202,533	給水収益	1,475,929,952	13,840,044,269
	30,703,663	3,027,303	受託工事収益	1,090,809,037	13,083,732,793
	336,000	173,600	その他営業収益	39,764,157	115,734,509
	1,630	1,630	営業外収益	345,356,758	640,576,967
25			受取利息及び配当金	130,269,212	1,266,608,185
	27,597	4,600		1,648,000	2,552,232
					2,552,232

残高	借方		勘定科目	貸方		
	月計	累計		月計	累計	残高
			他会計補助金	10,002,000	10,002,000	10,002,000
			長期前受金戻入	99,696,646	1,172,255,860	1,172,255,860
		27,597	雑収益	18,922,566	81,798,093	81,770,496
		41,588,074	特別利益	1,107,854,126	1,110,454,051	1,068,865,977
5			固定資産売却益	418,598	2,953,895	2,953,895
			過年度損益修正益	1,353	65,981	65,981
			長期前受金戻入益	2,121,924	2,121,924	2,121,924
		41,588,074	その他特別利益	1,105,312,251	1,105,312,251	1,063,724,177
10	14,660,281,880	15,476,415,919	水道事業費用	182,467,618	816,134,039	
	14,057,075,299	14,501,195,824	営業費用	52,493	444,120,525	
	6,577,423,375	6,896,160,175	原水及び浄水費		318,736,800	
	1,484,220,776	1,534,053,643	配水及び給水費	9,021	49,832,867	
	128,561,668	134,240,323	受託工事費		5,678,655	
15	1,030,938,301	1,050,015,038	業務費		19,076,737	
	871,381,458	922,176,924	総係費	43,472	50,795,466	
	3,914,113,368	3,914,113,368	減価償却費			
	50,436,353	50,436,353	資産減耗費			
	509,144,039	880,903,109	営業外費用	182,281,565	371,759,070	
20	447,592,854	819,274,924	支払利息及び企業債取扱諸費	182,204,565	371,682,070	
	132,860	209,860	補償補填及び賠償金	77,000	77,000	
	61,418,325	61,418,325	雑支出			
	94,062,542	94,316,986	特別損失	133,560	254,444	
	6,661,538	6,863,138	過年度損益修正損	105,600	201,600	
	13,365	13,365	固定資産譲渡損			
25	11,066,152	11,066,152	減損損失			
	76,321,487	76,374,331	その他特別損失	27,960	52,844	
	143,528,389,467	346,067,562,025	合計	32,308,740,012	346,067,562,025	143,528,389,467

合計 残高 試算表

令和3年3月31日現在

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
476,218,171,511	771,637,608,639	24,081,276,497	固定資産	295,419,437,128	19,893,383,447	
465,014,590,909	760,020,386,984	23,828,067,496	有形固定資産	295,005,796,075	19,850,820,122	
32,002,227,691	32,261,948,945	10,443,321	土地	259,721,254	100,417,750	
18,047,013,277	18,175,175,066	30,274,767	建物	128,161,789		
591,462,475,974	591,912,234,892	15,339,867,719	建物減価償却累計額	9,270,600,426	44,706,707	9,162,405,594
	233,327,736	216,261,860	構築物	449,758,918	432,693,039	
76,087,274,337	76,571,418,162	2,697,680,628	構築物減価償却累計額	224,223,606,870	926,577,832	223,990,279,134
	444,761,019	444,635,693	機械及び装置	484,143,825	484,018,497	
49,253,449	50,908,089		機械及び装置減価償却累計額	42,337,454,172	220,752,522	41,892,693,153
	1,571,908		車両運搬具	1,654,640		10
137,631,699	164,722,263	523,150	車両運搬具減価償却累計額	35,174,598	295,986	33,602,690
	25,243,982	12,559,997	工具器具	27,090,564	13,739,000	
22,399,085,104	40,070,880,090	5,075,820,361	工具器具減価償却累計額	116,634,033	789,311	91,390,051
11,202,163,912	11,606,261,545	253,209,001	建設仮勘定	17,671,794,986	17,626,829,478	
3,661,318	4,753,011		無形固定資産	404,097,633	33,674,805	15
10,872,841,367	11,260,503,807	253,209,001	地上権	1,091,693	90,976	
5,656,100	5,656,100		施設利用権	387,662,440	32,305,205	
298,802,367	308,252,426		電話加入権			
21,202,760	27,096,201		庁舎利用権	9,450,059	787,504	
1,416,690	10,960,110		ソフトウェア	5,893,441	491,120	20
1,416,690	10,960,110		投資その他の資産	9,543,420	8,888,520	
11,582,802,561	75,220,172,599	15,914,326,173	長期貸付金	9,543,420	8,888,520	
11,582,802,561	75,220,172,599	15,914,326,173	流動資産	63,637,370,038	20,149,220,051	
6,596,134,716	47,130,221,052	10,613,894,769	流動資産	63,637,370,038	20,149,220,051	
3,000	3,000		現金預金	40,534,086,336	13,269,718,084	
6,596,131,716	47,130,218,052	10,613,894,769	現金	40,534,086,336	13,269,718,084	
			預金			

(単位：円)

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
3,838,813,400	23,156,821,826	4,531,595,699	未収金	3,875,496,873	19,318,008,426
3,686,499,342	19,282,558,755	1,273,736,407	使用料未収金	727,304,622	15,596,059,413
6,650,965	26,011,994	165,000	受益者負担金未収金	1,524,310	19,361,029
10,166,786	114,628,728	20,471,618	その他営業未収金	43,196,332	104,461,942
135,496,307	3,733,622,349	3,237,222,674	その他未収金	3,103,471,609	3,598,126,042
	15,278,204	15,278,204	貸倒引当金	5,821,204	37,104,204
	14,533,204	14,533,204	使用料貸倒引当金	5,821,204	35,512,204
	745,000	745,000	受益者負担金貸倒引当金		1,592,000
1,161,229,645	3,280,222,275	53,349,300	前払金	1,379,946,880	2,118,992,630
	1,350,862,207	618,877,731	仮払消費税及び地方消費税	1,350,842,530	1,350,862,207
	266,593,800	72,707,400	前払消費税及び地方消費税	266,593,800	266,593,800
8,450,800	20,173,235	8,623,070	短期貸付金	800,680	11,722,435
	17,819,241,039	17,782,934,702	固定負債	6,815,448,631	246,505,262,086
	17,819,241,039	17,782,934,702	固定負債	6,815,448,631	246,505,262,086
	17,527,350,408	17,527,350,408	企業債	6,710,800,000	241,691,860,455
	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	6,710,800,000	241,691,860,455
	48,000,000	48,000,000	他会計借入金		3,238,000,000
	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		3,238,000,000
	243,890,631	207,584,294	引当金	104,648,631	1,575,401,631
	145,640,631	145,334,294	退職給付引当金	92,813,631	1,004,166,631
	98,250,000	62,250,000	修繕引当金	11,835,000	571,235,000
	27,776,601,842	11,848,985,802	流動負債	22,265,214,650	50,402,183,581
	27,776,601,842	11,848,985,802	流動負債	22,265,214,650	50,402,183,581
	16,834,907,250	8,465,152,914	企業債	17,527,350,408	34,362,257,658
	16,834,907,250	8,465,152,914	建設改良費等の財源に充てるための企業債	17,527,350,408	34,362,257,658
	47,000,000	47,000,000	他会計借入金	48,000,000	95,000,000
	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	48,000,000	95,000,000

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
	8,907,380,409	1,832,203,024	未払金	3,898,554,406	12,806,231,815	3,898,851,406
	76,883,847	15,586,891	営業未払金	1,046,963,019	1,124,143,866	1,047,260,019
	3,209,082,415	1,563,407,975	営業外未払金	243,816,300	3,452,898,715	243,816,300
	4,845,999,637		過年度未払金		4,845,999,637	
5	775,414,510	253,208,158	その他未払金	2,607,775,087	3,383,189,597	2,607,775,087
	13,388,769	385,811	前受金	3,569,120	426,572,078	413,183,309
	404,290,854	23,294,597	預り金	561,161,913	1,056,517,470	652,226,616
	115,970,593	7,147,530	税金	9,616,444	125,587,037	9,616,444
	244,514,028	15,714,877	法定福利掛金	17,254,869	246,616,278	2,102,250
10	37,416,420	3,000	保証金	6,698,260	150,155,290	112,738,870
	6,389,813	429,190	その他預り金	527,592,340	534,158,865	527,769,052
	85,984,000		引当金	85,970,000	171,954,000	85,970,000
	72,205,000		賞与引当金	72,177,000	144,382,000	72,177,000
	13,779,000		法定福利費引当金	13,793,000	27,572,000	13,793,000
15	1,483,650,560	1,480,949,456	仮受消費税及び地方消費税	140,608,803	1,483,650,560	
	110,120,349,235	1,259,006,500	繰延収益	3,837,076,624	272,259,628,777	162,139,279,542
	110,120,349,235	1,259,006,500	繰延収益	3,837,076,624	272,259,628,777	162,139,279,542
	782,618,963	782,524,271	長期前受金	3,390,021,968	271,812,574,121	271,029,955,158
108,890,675,616	109,337,730,272	476,482,229	長期前受金収益化累計額	447,054,656	447,054,656	
			資本金	170,386,838	59,641,896,666	59,641,896,666
			自己資本金	170,386,838	59,641,896,666	59,641,896,666
			固有資本金		36,637,068,830	36,637,068,830
			繰入資本金	170,386,838	23,004,827,836	23,004,827,836
	388,372,501	199,666,443	剰余金	197,775,819	13,378,570,617	12,990,198,116
	13,491,705	12,226,045	資本剰余金	10,335,421	12,816,249,423	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

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
			受贈財産評価額	10,335,421	2,919,672,598	2,919,672,598
	13,491,705	12,226,045	その他資本剰余金		523,359,195	509,867,490
	374,880,796	187,440,398	利益剰余金	187,440,398	562,321,194	187,440,398
	187,440,398	187,440,398	減債積立金		187,440,398	
5	187,440,398		未処分利益剰余金	187,440,398	374,880,796	187,440,398
	1,266,843,838	644,732,756	下水道事業収益	1,964,321,591	29,166,283,926	27,899,440,088
	1,265,796,878	643,685,796	営業収益	1,279,831,135	23,125,404,791	21,859,607,913
	31,807,332	4,796,250	下水道使用料	1,157,921,139	14,465,670,521	14,433,863,189
	1,123,963,499	528,863,499	他会計負担金		8,350,000,000	7,226,036,501
10	110,026,047	110,026,047	負担金	111,713,210	299,202,484	189,176,437
			その他営業収益	10,196,786	10,531,786	10,531,786
	1,046,960	1,046,960	営業外収益	665,070,514	5,984,141,592	5,983,094,632
			受取利息及び配当金		1,002,645	1,002,645
			長期前受金戻入	541,093,673	5,810,471,778	5,810,471,778
15	1,046,960	1,046,960	雑収益	123,976,841	172,667,169	171,620,209
			特別利益	19,419,942	56,737,543	56,737,543
			固定資産売却益		33,400,018	33,400,018
			過年度損益修正益	21,377	3,938,960	3,938,960
			長期前受金戻入益	10,407,565	10,407,565	10,407,565
20			その他特別利益	8,991,000	8,991,000	8,991,000
	26,181,443,126	29,449,879,431	下水道事業費用	1,565,487,314	3,268,436,305	
	22,071,947,190	22,131,301,080	営業費用	2,079,339	59,353,890	
	1,310,942,250	1,322,588,850	管きよ費	7,600	11,646,600	
	547,862,188	552,205,460	ポンプ場費	33,272	4,343,272	
25	2,860,003,400	2,872,330,237	処理場費		12,326,837	
	55,870,738	59,567,829	水質検査費		3,697,091	
	75,236,952	75,236,952	水質規制費			

残高	借方		勘定科目	貸方	
	月計	累計		月計	累計
221,384,718	230,906,805	40,116,766	普及促進費	121,223	9,522,087
524,095,015	528,002,015	203,541,058	業務費		3,907,000
549,551,860	562,358,213	314,368,398	総係費	812,594	12,806,353
790,287,837	791,392,487	40,405,321	維持管理負担金	1,104,650	1,104,650
58,857,160	58,857,160	8,321,698	し尿処理費		
14,831,296,113	14,831,296,113	1,226,797,163	減価償却費		
14,427,198,480	14,427,198,480	1,193,122,358	有形固定資産減価償却費		
404,097,633	404,097,633	33,674,805	無形固定資産減価償却費		
246,558,959	246,558,959	245,823,737	資産減耗費		
246,171,318	246,171,318	245,503,737	固定資産除却費		
387,641	387,641	320,000	固定資産撤去費		
3,974,852,440	7,183,934,855	1,999,664,142	営業外費用	1,563,407,975	3,209,082,415
3,854,314,214	7,063,396,629	1,879,504,876	支払利息及び企業債取扱諸費	1,563,407,975	3,209,082,415
365,260	365,260		補償補填及び賠償金		
120,172,966	120,172,966	120,159,266	雑支出		
134,643,496	134,643,496	124,845,790	特別損失		
9,675,746	9,675,746	16,040	過年度損益修正損		
100,555,750	100,555,750	100,417,750	固定資産譲渡損		
24,412,000	24,412,000	24,412,000	その他特別損失		
513,982,417,198	1,033,679,069,124	76,858,314,965	合計	76,858,314,965	1,033,679,069,124
					513,982,417,198

10

13

15

20

25

令和3年6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4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6月1日～令和3年6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4月30日現在の収支計算表(別表1-1・1-2)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4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1-1

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	481,823,077,830	13,364,189,708	495,187,267,538	413,887,084,362	25,661,042,282	
特別会計	一般会計					
	都市開発資金	412,869,889	0	412,869,889	412,869,889	0
	国民健康保険事業	78,204,999,116	6,391,515,702	84,596,514,818	81,768,846,289	4,513,562,397
	公共用地先行取得事業	2,177,181,068	0	2,177,181,068	3,140,227,497	741,387,983
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	441,498,563	615,945	442,114,508	299,988,546	75,309,671
	介護保険事業	68,349,090,309	1,895,978,490	70,245,068,799	73,489,501,475	6,292,918,954
	公債管理	9,167,219,568	0	9,167,219,568	53,516,561,691	△129,753,316
後期高齢者医療事業	12,637,181,734	△5,132,470	12,632,049,264	11,656,720,431	1,310,390,458	
小 計 (A)	653,213,118,077	21,647,167,375	674,860,285,452	638,171,800,180	38,464,858,429	
種類 \ 区分				前月末残額	本月収入済額	
一時借入金						
歳入歳出外現金						
基金	堺市小口更生資金貸付基金					
	堺市交通遺児手当基金					
	堺市公共施設等特別整備基金					
	堺市減債基金					
	堺市財政調整基金					
	堺市中小企業振興資金貸付金預託金					
	堺市泉北丘陵地区整備基金					
	堺市民健康生きがいづくり基金					
	堺市地域福祉推進基金					
	堺市介護保険給付費準備基金					
	堺市国民健康保険料収納対策基金					
	堺市自転車環境共生まちづくり基金					
	堺市スポーツ振興基金					
	堺市子ども教育ゆめ基金					
	堺市市民活動支援基金					
	堺市国際平和人権基金					
	堺市環境都市推進基金					
	堺市産業活性化基金					
	堺市世界遺産保全活用推進基金					
	堺市公共交通活性化促進基金					
	堺市大規模災害被災地等支援基金					
	堺市国際文化観光基金					
	堺市フェニータエ堺芸術文化創造基金					
堺市東西交通整備基金						
堺市はなみどり基金						
堺市奨学等基金						
堺市動物愛護基金						
小 計 (B)						
合 計 (A) + (B)						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

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
439,548,126,644	55,639,140,894	△54,705,571,398	933,569,496	0	933,569,496	0
412,869,889	0	0	0	0	0	0
86,282,408,686	△1,685,893,868	1,685,893,868	0	0	0	0
3,881,615,480	△1,704,434,412	1,704,434,412	0	0	0	0
375,298,217	66,816,291	0	66,816,291	0	66,816,291	0
79,782,420,429	△9,537,351,630	9,537,351,630	0	0	0	0
53,386,808,375	△44,219,588,807	44,219,588,807	0	0	0	0
12,967,110,889	△335,061,625	335,061,625	0	0	0	0
676,636,658,609	△1,776,373,157	2,776,758,944	1,000,385,787	0	1,000,385,787	0
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
	△1,776,373,157	2,776,758,944	1,000,385,787	0	1,000,385,787	0

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 会 金 計	一 般 会 計	0	18,333,868,775	18,333,868,775	0	22,498,160,935
	都 市 開 発 資 金	0	0	0	0	0
	国 民 健 康 保 険 事 業	0	727,040,279	727,040,279	0	825,292,908
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	0	42,250,657
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	0	27,440,001	27,440,001	0	951,970
	介 護 保 険 事 業	0	174,396,908	174,396,908	0	133,435,342
	公 債 管 理	0	0	0	0	414,856,810
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	0	388,351,799	388,351,799	0	68,224,592
小 計 (A)		0	19,651,097,762	19,651,097,762	0	23,983,173,214
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					7,521,048,936	2,511,506,489
基 金	堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				69,721,250	155,000
	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				185,539,658	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				18,788,405,849	0
	堺 市 減 債 基 金				45,296,336,417	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				0	741,200,000
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,055,991,945	0
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				132,144,211	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				3,446,652,766	0
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				5,234,590,309	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				759,266,094	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				7,616,042	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				1,322,451,106	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				376,853,678	0
	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				481,625,756	0
	堺 市 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				574,737,173	0
堺 市 動 物 愛 護 基 金				3,600,000	0	
小 計 (B)					103,681,399,447	3,252,861,489
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4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
22,498,160,935	△4,164,292,160	4,167,880,960	3,588,800	0	0	3,588,800
0	0	0	0	0	0	0
825,292,908	△98,252,629	98,252,629	0	0	0	0
42,250,657	△42,250,657	42,250,657	0	0	0	0
951,970	26,488,031	0	26,488,031	0	26,488,031	0
133,435,342	40,961,566	0	40,961,566	0	40,961,566	0
414,856,810	△414,856,810	414,856,810	0	0	0	0
68,224,592	320,127,207	0	320,127,207	0	320,127,207	0
23,983,173,214	△4,332,075,452	4,723,241,056	391,165,604	0	387,576,804	3,588,800
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
2,535,132,359	7,497,423,066	0	7,497,423,066	6,119,219,215	1,378,203,851	0
0	69,876,250	0	69,876,250	0	69,876,250	0
0	185,539,658	△185,539,658	0	0	0	0
0	18,788,405,849	△7,314,460,342	11,473,945,507	11,473,945,507	0	0
0	45,296,336,417	0	45,296,336,417	45,296,336,417	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	5,055,991,945	0	5,055,991,945	5,055,991,945	0	0
0	132,144,211	0	132,144,211	132,144,211	0	0
0	2,345,489,470	0	2,345,489,470	2,345,489,470	0	0
0	3,446,652,766	0	3,446,652,766	3,446,652,766	0	0
0	5,234,590,309	0	5,234,590,309	5,234,590,309	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	759,266,094	0	759,266,094	759,266,094	0	0
0	7,616,042	0	7,616,042	7,616,042	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	1,322,451,106	0	1,322,451,106	1,322,451,106	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	376,853,678	0	376,853,678	376,853,678	0	0
0	481,625,756	0	481,625,756	481,625,756	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	574,737,173	0	574,737,173	574,737,173	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	
2,535,132,359	104,399,128,577	△7,500,000,000	96,899,128,577	95,451,048,476	1,448,080,101	0
	100,067,053,125	△2,776,758,944	97,290,294,181	95,451,048,476	1,835,656,905	3,588,800

会 計：水道事業会計
 令和3年 4月分

合 計 残 高 試 算 表

令和3年4月30日現在

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	月 計	累 計		月 計	累 計	
116,936,128,119	191,025,105,915	107,063,341	固定資産	74,088,977,796	343,549,042	
113,629,558,137	187,715,107,340	107,063,341	有形固定資産	74,085,549,203	340,120,449	
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	3,981,584,456	8,929,508	3,981,584,456
15,070,018,821	15,070,018,821		構築物			
			構築物減価償却累計額	7,037,631,885	22,493,688	7,037,631,885
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	5,735,125,291	25,639,931	5,735,125,291
1,237,452,787	1,237,452,787	1,032,541	量水器			
			量水器減価償却累計額	551,264,062	1,228,696	551,264,062
157,982,219	157,982,219		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額	129,183,220	488,198	129,183,220
474,304,811	474,304,811		工具器具			
			工具器具減価償却累計額	256,799,747	3,614,081	256,799,747
150,025,211,918	150,025,211,918		送配水管			
			送配水管減価償却累計額	56,208,327,128	269,687,967	56,208,327,128
463,659,061	463,659,061		リース資産			
			リース資産減価償却累計額	185,633,414	8,038,380	185,633,414
584,706,526	584,706,526	106,030,800	建設仮勘定			
116,569,982	119,998,575		無形固定資産	3,428,593	3,428,593	3,428,593
104,428,315	107,598,575		ソフトウェア	3,170,260	3,170,260	3,170,260
12,141,667	12,400,000		リース資産	258,333	258,333	258,333
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			
10,509,695,715	15,905,936,764	4,181,150,997	流動資産	5,396,241,049	5,366,949,049	5,396,241,049
10,509,695,715	15,905,936,764	4,181,150,997	流動資産	5,396,241,049	5,366,949,049	5,396,241,049

(単位：円)

借		方		勘定科目	貸		方
残高	累計	月計	月計		累計	残高	
7,299,529,592	11,304,884,041	2,621,151,865		現金預金	4,005,354,449	4,005,354,449	
46,000	46,000			現金			
7,299,483,592	11,304,838,041	2,621,151,865		預金	4,005,354,449	4,005,354,449	
2,231,701,779	3,543,066,552	1,371,061,515		未収金	1,311,364,773	1,311,364,773	
1,657,941,064	2,869,516,630	1,324,913,559		水道料金未収金	1,211,575,566	1,211,575,566	5
2,500,700	8,121,100	5,924,200		給水工事収入未収金	5,620,400	5,620,400	
248,118	306,651	68,582		受取損害賠償金未収金	58,533	58,533	
	45,360,355			工事負担金未収金	45,360,355	45,360,355	
29,904,600	40,480,000	35,169,200		加入金未収金	10,575,400	10,575,400	10
541,107,297	579,281,816	4,985,974		その他収入未収金	38,174,519	38,174,519	
				貸倒引当金		29,292,000	29,292,000
62,110,920	74,811,134			貯蔵品	12,700,214	12,700,214	
832,378,122	869,907,735	123,670,315		前払金	37,529,613	37,529,613	
65,267,302	65,267,302	65,267,302		仮払消費税及び地方消費税			
48,000,000	48,000,000			短期貸付金			15
				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
				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
	3,711,079,815	3,711,079,815		流動負債	2,100,010,033	7,782,850,315	4,071,770,500
	3,711,079,815	3,711,079,815		流動負債	2,100,010,033	7,782,850,315	4,071,770,500
				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
			リース債務		
			未払金	661,800,853	100,015,280
	1,685,736,015	1,685,736,015	原水及び浄水費未払金	2,363,820,772	678,084,757
	629,246,589	629,246,589	配水及び給水費未払金	1,237,675,762	608,429,173
	140,990,771	140,990,771	受託工事費未払金	519,992	1,206,238
5	7,904,871	7,904,871	業務費未払金	7,071	7,911,942
	73,502,303	73,502,303	総係費未払金	23,100	76,299,366
	40,661,686	40,661,686	資産減耗費未払金	934,073	46,851,254
	3,106,127	3,106,127	整備改良事業費未払金		3,106,127
	630,724,329	630,724,329	固定資産購入費未払金	15,847,173	646,571,502
10	13,907,875	13,907,875	貯蔵品未払金		13,907,875
	13,407,900	13,407,900	未払消費税及び地方消費税		13,407,900
	7,568,200	7,568,200	その他未払金	36,040,271	160,755,635
	124,715,364	124,715,364	前受金	76,400	12,177,838
	6,200,602	6,200,602	給水前受金		5,975,036
15			その他前受金	76,400	6,202,802
	6,200,602	6,200,602	預り金	31,934,544	209,751,622
	42,410,550	42,410,550	水道料金	2,227,416	5,345,009
	3,430,750	3,430,750	税金	8,350,594	17,986,603
	8,277,402	8,277,402	法定福利掛金	15,239,025	16,111,848
20	15,931,697	15,931,697	保証金		29,225,203
	670,000	670,000	その他預り金	6,117,509	141,082,959
	14,100,701	14,100,701	下水道使用料預り金	1,282,103,656	3,257,683,839
	1,976,635,744	1,976,635,744	引当金		165,173,000
			賞与引当金		138,237,000
			法定福利費引当金		26,936,000
			仮受消費税及び地方消費税	124,094,580	124,094,580
	96,904	96,904			123,997,676

借 方		勘 定 科 目		貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	21,677,681,823	98,467,399	繰延収益	31,972,000	51,709,169,760	30,031,487,937
	21,677,681,823	98,467,399	繰延収益	31,972,000	51,709,169,760	30,031,487,937
	70,000	70,000	長期前受金	31,972,000	51,709,169,760	51,709,099,760
21,677,611,823	21,677,611,823	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
			繰入金		7,467,919	7,467,919
			剰余金		14,218,688,169	14,218,688,169
			資本剰余金		11,392,016,605	11,392,016,605
			国庫補助金		53,757,083	53,757,083
			府補助金		17,464,584	17,464,584
			工事負担金		1,267,278,733	1,267,278,733
			受贈財産評価額		1,044,288,849	1,044,288,849
			加入金		9,009,227,356	9,009,227,356
			利益剰余金		2,826,671,564	2,826,671,564
			未処分利益剰余金		2,826,671,564	2,826,671,564
			未処分利益剰余金		2,826,671,564	2,826,671,564
	899,048	899,048	水道事業収益	1,319,575,518	1,319,575,518	1,318,676,470
	899,048	899,048	営業収益	1,209,884,022	1,209,884,022	1,208,984,974
	899,048	899,048	給水収益	1,203,100,262	1,203,100,262	1,202,201,214
			受託工事収益	5,924,200	5,924,200	5,924,200
			その他営業収益	859,560	859,560	859,560
			営業外収益	109,017,233	109,017,233	109,017,233
			長期前受金戻入	98,397,399	98,397,399	98,397,399
			雑収益	10,619,834	10,619,834	10,619,834

5

10

23

15

20

25

残高	借方		勘定科目	貸方				
	月計	累計		月計	累計	残高		
			特別利益			674,263	674,263	674,263
			過年度損益修正益			674,263	674,263	674,263
			水道事業費用					
			営業費用					
5	1,063,395,042	1,063,395,042	原水及び浄水費	1,063,395,042				
	1,026,118,717	1,026,118,717	配水及び給水費	556,149,181				
	53,531,145	53,531,145	受託工事費	53,531,145				
	4,405,299	4,405,299	業務費	4,405,299				
	14,925,304	14,925,304	総係費	14,925,304				
	51,470,746	51,470,746	減価償却費	51,470,746				
10	343,549,042	343,549,042	資産減耗費	343,549,042				
	2,088,000	2,088,000	営業外費用	2,088,000				
	36,040,271	36,040,271	支払利息及び企業債取扱諸費	36,040,271				
	36,040,271	36,040,271	特別損失	36,040,271				
	1,236,054	1,236,054	過年度損益修正損	1,236,054				
15	1,236,054	1,236,054						
20								
25								
			合計	9,162,055,642	233,384,098,407	9,162,055,642	233,384,098,407	128,509,218,876

会計：下水道事業会計
令和3年 4月分

合計残高試算表

令和3年4月30日現在

(単位：円)

	借 方		勘 定 科 目	貸 方	
	残 高	累 計		月 計	累 計
	475,063,399,896	751,494,214,156	固定資産	105,672,023	105,672,023
	463,894,764,636	740,290,633,554	有形固定資産	105,672,023	105,672,023
	32,002,227,691	32,002,227,691	土地		
	18,047,013,277	18,047,013,277	建物		
5			建物減価償却累計額		
	591,462,475,974	591,462,475,974	構築物	44,645,842	9,207,051,436
			構築物減価償却累計額		
	76,087,274,337	76,087,274,337	機械及び装置	951,891,019	224,942,170,153
			機械及び装置減価償却累計額		
			機械及び装置減価償却累計額	227,708,586	42,120,401,739
10	49,253,449	49,253,449	車両運搬具		
			車両運搬具減価償却累計額		
	137,631,699	137,631,699	工具器具	337,932	33,940,622
			工具器具減価償却累計額		
	22,504,757,127	22,504,757,127	建設仮勘定	914,917	92,304,968
15	11,167,218,570	11,202,163,912	無形固定資産	34,945,342	34,945,342
	3,570,345	3,661,318	地上権	90,973	90,973
	10,839,429,122	10,872,841,367	施設利用権	33,412,245	33,412,245
	5,656,100	5,656,100	電話加入権		
	298,014,863	298,802,367	庁舎利用権	787,504	787,504
20	20,548,140	21,202,760	ソフトウェア	654,620	654,620
	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		
	11,496,388,658	17,791,448,491	流動資産	6,273,233,833	6,295,059,833
	11,496,388,658	17,791,448,491	流動資産	6,273,233,833	6,295,059,833
25	7,117,815,090	11,251,981,883	現金預金	4,134,166,793	4,134,166,793
	3,000	3,000	現金		
	7,117,812,090	11,251,978,883	預金	4,134,166,793	4,134,166,793

残高	借方		勘定科目	貸方	
	月計	累計		月計	累計
3,081,632,944	5,216,529,104	1,377,715,704	未収金	2,134,896,160	2,134,896,160
3,069,708,080	5,052,485,199	1,365,985,857	使用料未収金	1,982,777,119	1,982,777,119
7,968,335	8,339,665	1,688,700	受益者負担金未収金	371,330	371,330
	10,166,786		その他営業未収金	10,166,786	10,166,786
3,956,529	145,537,454	10,041,147	その他未収金	141,580,925	141,580,925
			貸倒引当金		21,826,000
			使用料貸倒引当金		20,979,000
			受益者負担金貸倒引当金		847,000
1,245,680,345	1,248,829,645	87,600,000	前払金	3,149,300	3,149,300
65,657,059	65,657,059	65,657,059	仮払消費税及び地方消費税		
7,429,220	8,450,800		短期貸付金	1,021,580	1,021,580
			固定負債		
			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		
			他会計借入金		
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		
			引当金		
			退職給付引当金		
			修繕引当金		
	3,297,806,953	3,297,806,953	流動負債	532,969,814	23,158,551,553
	3,297,806,953	3,297,806,953	流動負債	532,969,814	23,158,551,553
			企業債		
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		
			他会計借入金		
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		
	3,265,882,956	3,265,882,956	未払金	385,560,426	4,284,411,832

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
	280,500	280,500	営業未払金	826,711	826,711	546,211
			営業外未払金	299,504,632	299,504,632	299,504,632
	3,265,602,456	3,265,602,456	過年度未払金		3,898,851,406	633,248,950
			その他未払金	85,229,083	85,229,083	85,229,083
5	5,373,560	5,373,560	前受金	1,804,440	414,987,749	409,614,189
	26,429,484	26,429,484	預り金	21,216,324	673,442,940	647,013,456
	7,309,065	7,309,065	税金	6,971,236	16,587,680	9,278,615
	15,508,131	15,508,131	法定福利掛金	13,867,019	15,969,269	461,138
	1,387,050	1,387,050	保証金		112,738,870	111,351,820
10	2,225,238	2,225,238	その他預り金	378,069	528,147,121	525,921,883
			引当金		85,970,000	85,970,000
			賞与引当金		72,177,000	72,177,000
			法定福利費引当金		13,793,000	13,793,000
	120,953	120,953	仮受消費税及び地方消費税	124,388,624	124,388,624	124,267,671
15	109,376,711,257	486,035,641	繰延収益	1,688,700	271,031,643,858	161,654,932,601
	109,376,711,257	486,035,641	繰延収益	1,688,700	271,031,643,858	161,654,932,601
	1,171	1,171	長期前受金	1,688,700	271,031,643,858	271,031,642,687
109,376,710,086	109,376,710,086	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
			繰入資本金		23,004,827,836	23,004,827,836
			剰余金		14,708,195,078	14,708,195,078
			資本剰余金		12,802,757,718	12,802,757,718
			在庫補助金		9,217,906,630	9,217,906,630
25			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

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
			その他資本剰余金		509,867,490
			利益剰余金		1,905,437,360
			未処分利益剰余金		1,905,437,360
	1,209,530	1,209,530	下水道事業収益	4,243,075,731	4,241,866,201
5	1,209,530	1,209,530	営業収益	3,740,535,209	3,739,325,679
	1,209,530	1,209,530	下水道使用料	1,240,525,209	1,239,315,679
			他会計負担金	2,500,000,000	2,500,000,000
			その他営業収益	10,000	10,000
			営業外収益	501,254,485	501,254,485
			長期前受金戻入	486,035,641	486,035,641
10			雑収益	15,218,844	15,218,844
			特別利益	1,286,037	1,286,037
			過年度損益修正益	1,286,037	1,286,037
	2,233,867,639	2,233,867,639	下水道事業費用		
15	1,932,592,327	1,932,592,327	営業費用		
	42,980,693	42,980,693	管きよ費		
	13,501,565	13,501,565	ポンプ場費		
	370,933,852	370,933,852	処理場費		
	3,175,723	3,175,723	水質検査費		
20	4,423,019	4,423,019	水質規制費		
	13,026,186	13,026,186	普及促進費		
	5,162,576	5,162,576	業務費		
	21,465,051	21,465,051	総係費		
	194,482,498	194,482,498	維持管理負担金		
	2,997,526	2,997,526	し尿処理費		
25	1,260,443,638	1,260,443,638	減価償却費		
	299,653,132	299,653,132	営業外費用		

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
299,504,632	299,504,632	299,504,632	支払利息及び企業債取扱諸費			
148,500	148,500	148,500	補償補填及び賠償金			
1,622,180	1,622,180	1,622,180	特別損失			
1,622,180	1,622,180	1,622,180	過年度損益修正損			
488,793,656,193	884,195,258,026	12,311,411,716	合計	12,311,411,716	884,195,258,026	488,793,656,193

5

10

15

20

25

令和3年6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

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 家原寺系配水管布設工事（第五工区）
（上下水道局 水道部 水道建設管理課）
- 2 赤坂台1丁ほか配水管布設工事
（上下水道局 水道部 水道サービスセンター）
- 3 浅香山浄水場整備工事
（上下水道局 水道部 水運用管理課）
- 4 御池台配水池法面对策工事
（上下水道局 水道部 水運用管理課）
- 5 菅池幹線下水管布設工事（29-1）
（上下水道局 下水道管路部 下水道建設課）
- 6 黒山外下水管布設工事（29-1）
（上下水道局 下水道管路部 下水道建設課）
- 7 土居川北線下水管耐震化工事（1-21）
（上下水道局 下水道管路部 西部下水道サービスセンター）

第3 監査実施期間

令和3年4月1日～令和3年6月29日

第4 監査内容及び結果

1 家原寺系配水管布設工事（第五工区）

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区浜寺石津町東ほか

工期 平成30年3月27日～令和2年10月31日

契約金額 1,342,082,360円

工事目的

本工事は、水道管の耐震性の向上と漏水事故防止を目的として、経年劣化した配水管の布設替えを行うものである。

工事内容

配水管布設工 $\phi 900$ mm L=918.2m（非開削工区間）

配水管布設工 $\phi 150 \sim \phi 1,000$ mm L=323.1m（開削工区間）

シールド工 内径 $\phi 1,200$ mm L=757.5m

推進工 内径 ϕ 1,100 mm L=156.0m
配水管撤去工 ϕ 150 mm L=72.0m
給水管接合替工 ϕ 20～ ϕ 40 mm N=3 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、マンホール設置、舗装の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。

2 赤坂台1丁ほか配水管布設工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区赤坂台1丁ほか
工 期 令和元年7月1日～令和2年12月31日
契約金額 195,993,600円

工事目的

本工事は、水道管の耐震性の向上と漏水事故防止を目的として、経年劣化した配水管の布設替えを行うものである。

工事内容

配水管布設工 ϕ 50～ ϕ 250mm L=2,238.7m
配水管撤去工 ϕ 75～ ϕ 250mm L=2,205.7m
給水管接合工 ϕ 20～ ϕ 25mm 162か所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、消火栓設置、舗装の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 浅香山浄水場整備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区香ヶ丘町5丁1番80号
工 期 令和2年3月16日～令和2年12月18日
契約金額 120,343,300円

工事目的

本工事は、フェンスの復旧及び管理用道路舗装等の整備を目的として行うものである。

工事内容

応急給水設備設置工 2基
配水管布設工 $\phi 75 \sim \phi 100\text{mm}$ L=50.76m
フェンス設置工 H=1.8m L=1,007m
管理用道路舗装工 A=2,874 m²
その他附帯工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、フェンス設置、応急給水設備設置、管理用道路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。

4 御池台配水池法面対策工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区御池台5丁2番4号
工期 令和2年5月22日～令和2年12月28日
契約金額 30,186,200円
工事目的

本工事は、御池台配水池北側法面の地滑り対策を目的として行うものである。

工事内容

多段積みカゴ工 B=1.0m L=356.3m
排水構造物工 $\phi 200\text{mm}$ L=55.7m
立入防止柵工 H=1.8m L=139.1m
地下水排除工 $\phi 50\text{mm}$ L=75.0m
その他附帯工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、多段積みカゴ、排水構造物、立入防止柵、法面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。

5 菅池幹線下水管布設工事 (29-1)

(1) 工事概要

工事場所 堺市美原区黒山ほか

工 期 平成 30 年 7 月 4 日～令和 3 年 5 月 31 日

契約金額 2,147,611,620 円

工事目的

本工事は、当該地区の浸水対策を目的として、下水管布設を行うものである。

工事内容

シールド工 $\phi 2,400\text{mm}$ L=872.7m

管推進工 $\phi 250\sim\phi 1,500\text{mm}$ L=511.7m

管布設工 (HP) $\phi 250\sim\phi 2,400\text{mm}$ L=27.2m

管布設工 (PRP) $\phi 200\sim\phi 250\text{mm}$ L=11.4m

マンホール設置工 雨水 N=8 か所

マンホール設置工 汚水 N=4 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、到達、発進立坑部のマンホール内部と舗装の仮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、以下のとおり指摘すべき事項があったので、適切な処理をする必要がある。

本工事は、下水管布設時に必要な目地コーキング、防水シール及びボルトボックスのモルタル充填の設計数量が過少計上であったために、合計約 4,800 万円の増額変更を行っていた。

工事発注前に、設計の検収を十分に行い、適正な積算を行う必要があった。

6 黒山外下水管布設工事 (29-1)

(1) 工事概要

工事場所 堺市美原区黒山ほか

工 期 平成 30 年 4 月 10 日～令和 2 年 6 月 30 日

契約金額 1,055,435,500 円

工事目的

本工事は、浸水対策を目的として、下水管の布設を行うものである。

工事内容

シールド工 $\phi 1,350\text{mm}$ L=1,200.4m

管推進工 $\phi 1,350\text{mm}$ L=17.0m

マンホール設置工 N=3 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、発進立坑部のマンホール内部と舗装の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。

7 土居川北線下水管耐震化工事（1-21）

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区南島町ほか

工 期 令和2年5月7日～令和3年3月31日

契約金額 522,362,500円

工事目的

本工事は、下水道管の耐震対策を目的として、下水管の更生を行うものである。

工事内容

管きょ更生工 □3,600×2,880mm L=302.2m

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、マンホール内部と舗装の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。

令和3年7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5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7月1日～令和3年7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5月31日現在の収支計算表(別表1-1・1-2)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5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1-1

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 別 現 金 計	一 般 会 計	495,187,267,538	16,600,031,042	511,787,298,580	439,548,126,644	69,985,422,571
	都 市 開 発 資 金	412,869,889	0	412,869,889	412,869,889	0
	国 民 健 康 保 険 事 業	84,596,514,818	3,164,183,530	87,760,698,348	86,282,408,686	592,051,416
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	2,177,181,068	1,704,825,089	3,882,006,157	3,881,615,480	247,677
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	442,114,508	32,464,085	474,578,593	375,298,217	1,546,082
	介 護 保 険 事 業	70,245,068,799	12,804,440,945	83,049,509,744	79,782,420,429	75,343,381
	公 債 管 理	9,167,219,568	44,219,588,807	53,386,808,375	53,386,808,375	0
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	12,632,049,264	821,145,175	13,453,194,439	12,967,110,889	1,823,735
小 計 (A)		674,860,285,452	79,346,678,673	754,206,964,125	676,636,658,609	70,656,434,862
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金						
歳 入 歳 出 外 現 金						
基 金	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金					
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金					
	堺 市 減 債 基 金					
	堺 市 財 政 調 整 基 金					
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金					
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金					
	堺 市 民 健 康 生 き が い つ く り 基 金					
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金					
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金					
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金					
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金					
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金					
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金					
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金					
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金					
	堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金					
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金					
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金					
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金					
	等	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金						
フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金						
堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金						
堺 市 は な み ど り 基 金						
堺 市 奨 学 等 基 金						
堺 市 動 物 愛 護 基 金						
小 計 (B)						
合 計 (A) + (B)						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

別表1-2

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 別 現 金 計	一 般 会 計	18,333,868,775	28,434,779,507	46,768,648,282	22,498,160,935	20,728,156,493
	都 市 開 発 資 金	0	0	0	0	0
	国 民 健 康 保 険 事 業	727,040,279	5,876,907,108	6,603,947,387	825,292,908	6,155,374,343
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	42,250,657	15,981,393
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	27,440,001	9,443,262	36,883,263	951,970	32,187,698
	介 護 保 険 事 業	174,396,908	7,872,320,882	8,046,717,790	133,435,342	7,212,849,403
	公 債 管 理	0	0	0	414,856,810	1,643,820,385
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	388,351,799	633,264,659	1,021,616,458	68,224,592	1,393,479,736
小 計 (A)		19,651,097,762	42,826,715,418	62,477,813,180	23,983,173,214	37,181,849,451
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					7,497,423,066	3,251,836,625
基 金	堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				69,876,250	99,000
	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				185,539,658	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				18,788,405,849	95,483,500
	堺 市 減 債 基 金				45,296,336,417	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				5,055,991,945	250,821,000
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				132,144,211	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				3,446,652,766	737,270
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				5,234,590,309	575,374,897
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				36,338,710	3,200,000
	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				759,266,094	145,000
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				7,616,042	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				1,322,451,106	8,238,000
	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				376,853,678	26,176,051
	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				481,625,756	124,407
	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				574,737,173	55,000	
堺 市 動 物 愛 護 基 金				3,600,000	0	
小 計 (B)					104,399,128,577	4,212,290,750
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5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
43,226,317,428	3,542,330,854	△2,933,716,979	608,613,875	0	605,045,075	3,568,800
0	0	0	0	0	0	0
6,980,667,251	△376,719,864	376,719,864	0	0	0	0
58,232,050	△58,232,050	58,232,050	0	0	0	0
33,139,668	3,743,595	0	3,743,595	0	3,743,595	0
7,346,284,745	700,433,045	0	700,433,045	0	700,433,045	0
2,058,677,195	△2,058,677,195	2,058,677,195	0	0	0	0
1,461,704,328	△440,087,870	440,087,870	0	0	0	0
61,165,022,665	1,312,790,515	0	1,312,790,515	0	1,309,221,715	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
2,273,261,768	8,475,997,923	0	8,475,997,923	6,042,449,383	2,433,548,540	0
0	69,975,250	0	69,975,250	0	69,975,250	0
1,692,000	183,847,658	0	183,847,658	183,847,658	0	0
21,802,000	18,862,087,349	0	18,862,087,349	18,862,087,349	0	0
6,894,754,807	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
35,746,000	5,271,066,945	0	5,271,066,945	5,271,066,945	0	0
120,000	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
3,200,000	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
2,702,078	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
25,878,718	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	213,393,494	486,739,093	0
0	399,957,517	0	399,957,517	0	399,957,517	0
0	574,792,173	0	574,792,173	0	574,792,173	0
0	3,600,000	0	3,600,000	0	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
9,259,157,371	99,352,261,956	0	99,352,261,956	95,383,649,383	3,968,612,573	0
	100,665,052,471	0	100,665,052,471	95,383,649,383	5,277,834,288	3,568,800

会 計 : 水道事業会計
 令和3年 5月分
 合計残高試算表

(単位:円)

	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	残 高	累 計		月 計	累 計	
	116,677,156,481	191,110,926,772	固定資産	344,792,495	74,433,770,291	
	113,374,015,092	187,800,928,197	有形固定資産	341,363,902	74,426,913,105	
	5,047,851,599	5,047,851,599	土地			
	6,605,893,351	6,605,893,351	建物			
5			建物減価償却累計額	8,929,508	3,990,513,964	3,990,513,964
	15,070,018,821	15,070,018,821	構築物			
			構築物減価償却累計額	22,493,688	7,060,125,573	7,060,125,573
	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	5,760,765,222	5,760,765,222
10	1,237,738,305	1,238,937,285	量水器	1,198,980	1,198,980	10
			量水器減価償却累計額	1,228,696	552,492,758	552,492,758
	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	129,671,418	129,671,418
	480,353,881	480,353,881	工具器具			
			工具器具減価償却累計額	3,614,081	260,413,828	260,413,828
15	150,025,211,918	150,025,211,918	送配水管			15
			送配水管減価償却累計額	269,687,967	56,478,015,095	56,478,015,095
	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	193,671,794	193,671,794
20	662,349,853	662,394,326	建設仮勘定	44,473	44,473	20
	113,141,389	119,998,575	無形固定資産	3,428,593	6,857,186	
	101,258,055	107,598,575	ソフトウエア	3,170,260	6,340,520	
	11,883,334	12,400,000	リース資産	258,333	516,666	
	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	10,876,053,296	20,758,905,457	流動資産	4,486,611,112	9,882,852,161	25
	10,876,053,296	20,758,905,457	流動資産	4,486,611,112	9,882,852,161	

残高	借方		勘定科目	貸方	
	月計	累計		月計	累計
7,794,728,200	14,471,296,420	3,166,412,379	現金預金	2,671,213,771	6,676,568,220
46,000	46,000		現金		
7,794,682,200	14,471,250,420	3,166,412,379	預金	2,671,213,771	6,676,568,220
1,710,397,141	4,806,787,150	1,263,720,598	未収金	1,785,025,236	3,096,390,009
1,559,467,318	4,076,344,720	1,206,828,090	水道料金未収金	1,305,301,836	2,516,877,402
3,585,300	14,615,700	6,494,600	給水工事収入未収金	5,410,000	11,030,400
325,206	584,908	278,257	受取損害賠償金未収金	201,169	259,702
	45,360,355		工事負担金未収金		45,360,355
34,356,300	56,851,300	16,371,300	加入金未収金	11,919,600	22,495,000
112,663,017	613,030,167	33,748,351	その他収入未収金	462,192,631	500,367,150
			貸倒引当金		29,292,000
73,520,015	100,077,134	25,266,000	貯蔵品	13,856,905	26,557,119
1,133,934,216	1,187,967,735	318,060,000	前払金	16,503,906	54,033,519
144,765,724	144,777,018	79,509,716	仮払消費税及び地方消費税	11,294	11,294
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
	5,747,452,521	2,036,372,706	流動負債	2,190,521,899	9,973,372,214
	5,747,452,521	2,036,372,706	流動負債	2,190,521,899	9,973,372,214
			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
	8,453,197	8,453,197	リース債務		
	2,327,791,104	642,055,089	未払金	691,941,552	100,015,280
	1,237,675,762	608,429,173	原水及び浄水費未払金	625,357,339	3,055,762,324
	142,196,689	1,205,918	配水及び給水費未払金	2,542,252	1,863,033,101
5	7,911,942	7,071	受託工事費未払金	33,965	144,739,261
	76,326,976	2,824,673	業務費未払金	38,599	7,945,907
	46,834,567	6,172,881	総係費未払金	2,587,018	76,337,965
	3,106,127		資産減耗費未払金	2,603,272	49,438,272
	646,571,502	15,847,173	整備改良事業費未払金	6,409,700	9,515,827
10	13,907,875		固定資産購入費未払金	147,488	646,718,990
	13,407,900		貯蔵品未払金		13,907,875
	15,136,400	7,568,200	未払消費税及び地方消費税	18,784,920	32,192,820
	124,715,364		その他未払金	36,040,271	15,136,400
	6,200,782	180	前受金	180	196,795,906
15			給水前受金		12,178,018
	6,200,782	180	その他前受金	180	5,975,036
	146,221,856	103,811,306	預り金	36,175,318	6,202,982
	6,040,382	2,609,632	水道料金	2,246,446	245,926,940
	17,986,603	9,709,201	税金	8,015,230	7,591,455
20	31,773,333	15,841,636	法定福利掛金	15,860,133	26,001,833
	4,225,640	3,555,640	保証金	1,270,000	31,971,981
	86,195,898	72,095,197	その他預り金	8,783,509	30,495,203
	3,258,676,832	1,282,041,088	下水道使用料預り金	1,348,194,728	149,866,468
			引当金		4,605,878,567
			賞与引当金		165,173,000
			法定福利費引当金		138,237,000
25	108,750	11,846	仮受消費税及び地方消費税	114,210,121	26,936,000
					238,304,701
					2,200
					99,705,084
					1,551,073
					8,015,230
					198,648
					20
					26,269,563
					63,670,570
					1,347,201,735
					165,173,000
					138,237,000
					25
					26,936,000
					238,195,951

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
	21,776,149,222	98,467,399	繰延収益	51,724,052,760	29,947,903,538
	21,776,149,222	98,467,399	繰延収益	51,724,052,760	29,947,903,538
	140,000	70,000	長期前受金	51,724,052,760	51,723,912,760
21,776,009,222	21,776,009,222	98,397,399	長期前受金収益化累計額		
5			資本金	43,126,346,871	43,126,346,871
			自己資本金	43,126,346,871	43,126,346,871
			固有資本金	1,009,986,548	1,009,986,548
			組入資本金	42,108,892,404	42,108,892,404
			繰入資本金	7,467,919	7,467,919
10			剰余金	14,218,688,169	14,218,688,169
			資本剰余金	11,392,016,605	11,392,016,605
			国庫補助金	53,757,083	53,757,083
			府補助金	17,464,584	17,464,584
			工事負担金	1,267,278,733	1,267,278,733
15			受贈財産評価額	1,044,288,849	1,044,288,849
			加入金	9,009,227,356	9,009,227,356
			利益剰余金	2,826,671,564	2,826,671,564
			未処分利益剰余金	2,826,671,564	2,826,671,564
20	1,020,311	121,263	水道事業収益	2,560,326,347	2,559,306,036
	1,020,311	121,263	営業収益	2,340,489,143	2,339,468,832
	947,511	48,463	給水収益	2,299,721,428	2,298,773,917
	72,800	72,800	受託工事収益	12,482,170	12,409,370
			その他営業収益	28,285,545	28,285,545
25			手数料	44,186	44,186
			他会計繰入金	27,393,437	27,393,437
			その他営業収益	847,922	847,922

残高	借方		勘定科目	貸方		
	月計	累計		月計	累計	残高
			営業外収益	110,130,743	219,147,976	219,147,976
			長期前受金戻入	98,397,399	196,794,798	196,794,798
			雑収益	11,733,344	22,353,178	22,353,178
			特別利益	14,965	689,228	689,228
5			過年度損益修正益	14,965	689,228	689,228
	2,267,203,459	2,267,271,932	水道事業費用	68,473	68,473	
	2,192,377,503	2,192,445,976	営業費用	68,473	68,473	
	1,127,933,660	1,127,933,660	原水及び浄水費			
	151,895,881	151,895,881	配水及び給水費			
10	12,662,750	12,662,750	受託工事費			10
	92,790,757	92,790,757	業務費			
	109,481,880	109,550,353	総務費	68,473	68,473	
	687,098,084	687,098,084	減価償却費			
	10,514,491	10,514,491	資産減耗費			
15	72,475,540	72,475,540	営業外費用			15
	72,110,981	72,110,981	支払利息及び企業債取扱諸費			
	364,559	364,559	雑支出			
	2,350,416	2,350,416	特別損失			
20	2,350,416	2,350,416	過年度損益修正損			20
25	129,820,413,236	241,661,726,215	合計	8,277,627,808	241,661,726,215	129,820,413,236

合計 残高 試算表

令和3年5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	
474,546,355,641	743,491,056	752,237,705,212	固定資産	1,260,535,311	277,691,349,571	
463,187,302,086	518,127,419	740,808,760,973	有形固定資産	1,225,589,969	277,621,458,887	
32,002,227,691		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	44,645,842	9,251,697,278	9,251,697,278
			構築物			
			構築物減価償却累計額	951,891,019	225,894,061,172	225,894,061,172
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	42,348,110,325	42,348,110,325
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	34,278,554	34,278,554
137,631,699		137,631,699	工具器具			
			工具器具減価償却累計額	914,917	93,219,885	93,219,885
23,022,792,873	518,127,419	23,022,884,546	建設仮勘定	91,673	91,673	
11,357,636,865	225,363,637	11,427,527,549	無形固定資産	34,945,342	69,890,684	
3,479,372		3,661,318	地上権	90,973	181,946	
11,031,380,514	225,363,637	11,098,205,004	施設利用権	33,412,245	66,824,490	
5,656,100		5,656,100	電話加入権			
297,227,359		298,802,367	庁舎利用権	787,504	1,575,008	
19,893,520		21,202,760	ソフトウェア	654,620	1,309,240	
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			
12,218,688,538	3,672,921,721	12,218,688,538	流動資産	2,950,621,841	9,245,681,674	
12,218,688,538	3,672,921,721	12,218,688,538	流動資産	2,950,621,841	9,245,681,674	
7,828,914,423	2,312,369,327	13,564,351,210	現金預金	1,601,269,994	5,735,436,787	
3,000		3,000	現金			
7,828,911,423	2,312,369,327	13,564,348,210	預金	1,601,269,994	5,735,436,787	

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	3,063,796,842	6,489,872,874	1,273,343,770	未収金	1,291,179,872	3,426,076,032	
	3,054,413,038	6,324,042,196	1,271,556,997	使用料未収金	1,286,852,039	3,269,629,158	
	7,790,935	8,339,665		受益者負担金未収金	177,400	548,730	
		10,166,786		その他営業未収金		10,166,786	
5	1,592,869	147,324,227	1,786,773	その他未収金	4,150,433	145,731,358	21,826,000
				貸倒引当金		21,826,000	20,979,000
				使用料貸倒引当金		20,979,000	847,000
				受益者負担金貸倒引当金		847,000	
	1,188,506,177	1,248,886,772	57,127	前払金	57,231,295	60,380,595	
10	152,799,306	152,808,556	87,151,497	仮払消費税及び地方消費税	9,250	9,250	10
	6,497,790	8,450,800		短期貸付金	931,430	1,953,010	
				固定負債		228,686,021,047	228,686,021,047
				固定負債		228,686,021,047	228,686,021,047
				企業債		224,164,510,047	224,164,510,047
				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
15				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
				引当金		1,331,511,000	1,331,511,000
				退職給付引当金		858,526,000	858,526,000
20				修繕引当金		472,985,000	472,985,000
				流動負債	930,427,730	24,088,979,283	19,761,393,802
	4,327,585,481	4,327,585,481	1,029,778,528	流動負債	930,427,730	24,088,979,283	19,761,393,802
	4,327,585,481	4,327,585,481	1,029,778,528	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
				他会計借入金		48,000,000	48,000,000
25				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
				未払金	792,169,336	5,076,581,168	1,339,367,036

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
	1,107,211	826,711	営業未払金	13,495,440	14,322,151
			営業外未払金	299,504,632	599,009,264
	3,654,413,387	388,810,931	過年度未払金		3,898,851,406
	81,693,534	81,693,534	その他未払金	479,169,264	564,398,347
5	5,374,320	760	前受金	760	414,988,509
	584,872,868	558,443,384	預り金	22,524,982	695,967,922
	16,587,680	9,278,615	税金	6,792,380	23,380,060
	30,834,279	15,326,148	法定福利掛金	15,370,312	31,339,581
	9,547,400	8,160,350	保証金		112,738,870
10	527,903,509	525,678,271	その他預り金	362,290	528,509,411
			引当金		85,970,000
			賞与引当金		72,177,000
			法定福利費引当金		13,793,000
	124,161	3,208	仮受消費税及び地方消費税	115,732,652	240,121,276
15	109,862,746,898	486,035,641	繰延収益		271,031,643,858
	109,862,746,898	486,035,641	繰延収益		271,031,643,858
	2,342	1,171	長期前受金		271,031,643,858
109,862,744,556	109,862,744,556	486,034,470	長期前受金収益化累計額		
			資本金		59,641,896,666
			自己資本金		59,641,896,666
20			固有資本金		36,637,068,830
			繰入資本金		23,004,827,836
			剰余金		14,708,195,078
			資本剰余金		12,802,757,718
			国庫補助金		9,217,906,630
25			府補助金		155,311,000
			受贈財産評価額		2,919,672,598

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
			その他資本剰余金		509,867,490
			利益剰余金		1,905,437,360
			未処分利益剰余金		1,905,437,360
			下水道事業収益	2,643,708,449	6,886,784,180
5			営業収益	2,155,838,449	5,896,373,658
			下水道使用料	1,155,798,449	2,396,323,658
			他会計負担金	1,000,000,000	3,500,000,000
			その他営業収益	40,000	50,000
			営業外収益	487,705,579	988,960,064
10			長期前受金戻入	486,035,641	972,071,282
			雑収益	1,669,938	16,888,782
			特別利益	164,421	1,450,458
			過年度損益修正益	164,421	1,450,458
			下水道事業費用	4,707,077	4,707,077
15			営業費用	4,707,077	4,707,077
			管きよ費		
			ポンプ場費		
			処理場費		
			水質検査費		
20			水質規制費		
			普及促進費		
			業務費	4,706,044	4,706,044
			総係費	1,033	1,033
			維持管理負担金		
25			し尿処理費		
			減価償却費		
			営業外費用		

残高	借方		勘定科目	貸方		
	累計	月計		月計	累計	残高
599,009,264	599,009,264	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			
3,980,790	3,980,790	2,358,610	特別損失			
3,980,790	3,980,790	2,358,610	過年度損益修正損			
						5
						10
						15
						20
						25
490,851,946,119	891,985,258,434	7,790,000,408	合計	7,790,000,408	891,985,258,434	490,851,946,119

令和3年第3回市議会(定例会)監査委員報告綴

令和3年8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

リサイクル適性 

この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。