

令和4年 第3回市議会（定例会）

令和4年第3回市議会（定例会）

監査委員報告綴

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	1
	(令和4年3月分)	
監査委員報告第3号	例月現金出納検査結果報告	15
	(令和4年4月分)	
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	31
	(工事監査)	
監査委員報告第5号	例月現金出納検査結果報告	39
	(令和4年5月分)	

令和4年5月27日

堺市議会議長

裏山正利様

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

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4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4年5月2日～令和4年5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4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4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 3 年度

收支計算表

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	369,970,298,154	73,045,738,106	443,016,036,260	310,161,304,635	44,223,526,452
	国 民 健 康 保 険 事 業	60,336,184,802	4,438,083,113	64,774,267,915	66,061,209,140	2,992,544,453
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	506,343,000	303,296,256	809,639,256	1,273,280,372	1,015,044,355
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	408,134,015	30,066,104	438,200,119	108,532,884	78,535,826
	介 護 保 険 事 業	62,445,269,718	8,421,175,451	70,866,445,169	69,767,590,655	6,895,208,525
	公 債 管 理	14,130,956,905	86,157,009	14,217,113,914	29,532,358,165	36,452,765,123
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	10,618,192,433	2,245,046,523	12,863,238,956	10,405,138,387	1,449,624,950
	小 計 (A)	518,415,379,027	88,569,562,562	606,984,941,589	487,309,414,238	93,107,249,684
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				8,003,635,530	3,302,012,154	
基金等	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				183,847,658	232,893
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				18,862,087,349	6,246,304,707
	堺 市 減 債 基 金				38,401,581,610	16,611,624,123
	堺 市 財 政 調 整 基 金				8,564,361,796	1,333,259,507
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				844,800,000	0
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,271,066,945	713,394
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				132,024,211	4,164,200
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,345,489,470	9,800,000
	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	785,948
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				36,338,710	4,920
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				793,792,753	37,866,470
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				759,411,094	42,105,600
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				4,913,964	380,667
	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	50,997
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,330,689,106	180,149
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				328,594,147	12,329,967
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				889,688	2,288,120
	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	71,153,938	
フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,245,753,234	268,659	
堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,132,587	94,789	
堺 市 は な み ど り 基 金				399,957,517	69,606,150	
堺 市 奨 学 等 基 金				574,792,173	25,039,000	
堺 市 動 物 愛 護 基 金				3,600,000	8,961,000	
小 計 (B)				98,913,524,313	27,779,227,352	
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4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
354,384,831,087	88,631,205,173	△63,322,534,534	25,308,670,639	0	25,305,261,839	3,408,800
69,053,753,593	△4,279,485,678	4,279,485,678	0	0	0	0
2,288,324,727	△1,478,685,471	1,478,685,471	0	0	0	0
187,068,710	251,131,409	0	251,131,409	0	251,131,409	0
76,662,799,180	△5,796,354,011	5,796,354,011	0	0	0	0
65,985,123,288	△51,768,009,374	51,768,009,374	0	0	0	0
11,854,763,337	1,008,475,619	0	1,008,475,619	0	1,008,475,619	0
580,416,663,922	26,568,277,667	0	26,568,277,667	0	26,564,868,867	3,408,800
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
2,539,970,367	8,765,677,317	0	8,765,677,317	6,419,869,804	2,345,807,513	0
0	184,080,551	0	184,080,551	184,080,551	0	0
0	25,108,392,056	0	25,108,392,056	25,108,392,056	0	0
0	55,013,205,733	0	55,013,205,733	55,013,205,733	0	0
0	9,897,621,303	0	9,897,621,303	9,897,621,303	0	0
844,800,000	0	0	0	0	0	0
0	5,271,780,339	0	5,271,780,339	5,271,780,339	0	0
0	136,188,411	0	136,188,411	136,188,411	0	0
0	2,355,289,470	0	2,355,289,470	2,355,289,470	0	0
0	3,447,390,036	0	3,447,390,036	3,447,390,036	0	0
0	5,810,751,154	0	5,810,751,154	5,810,751,154	0	0
0	36,343,630	0	36,343,630	36,343,630	0	0
0	831,659,223	0	831,659,223	831,659,223	0	0
0	801,516,694	0	801,516,694	801,516,694	0	0
0	5,294,631	0	5,294,631	5,294,631	0	0
0	2,143,000	0	2,143,000	2,143,000	0	0
0	7,416,352	0	7,416,352	7,416,352	0	0
0	1,330,869,255	0	1,330,869,255	1,330,869,255	0	0
0	340,924,114	0	340,924,114	340,924,114	0	0
0	3,177,808	0	3,177,808	3,177,808	0	0
0	377,151,011	0	377,151,011	377,151,011	0	0
0	552,904,101	0	552,904,101	552,904,101	0	0
0	1,246,021,893	0	1,246,021,893	1,246,021,893	0	0
0	700,227,376	0	700,227,376	700,227,376	0	0
0	469,563,667	0	469,563,667	469,563,667	0	0
0	599,831,173	0	599,831,173	599,831,173	0	0
0	12,561,000	0	12,561,000	12,561,000	0	0
			0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
3,384,770,367	123,307,981,298	0	123,307,981,298	120,962,173,785	2,345,807,513	0
	149,876,258,965	0	149,876,258,965	120,962,173,785	28,910,676,380	3,408,800

会 計：水道事業会計

令和4年 3月分

合 計 残 高 試 算 表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
118,548,283,047	202,350,195,474	7,542,492,746	固定資産	6,196,175,576	83,801,912,427	
115,265,272,551	198,976,041,849	7,539,827,546	有形固定資産	6,142,746,982	83,710,769,298	
5,042,654,317	5,047,851,599		土地	2,968,309	5,197,282	
6,708,997,667	6,720,414,284	114,520,933	建物	11,416,617	11,416,617	
15,190,434,705	10,845,786	10,845,786	建物減価償却累計額	8,929,507	4,079,809,065	4,068,963,279
	15,191,374,256	121,355,435	構築物		939,551	
	939,550		構築物減価償却累計額	22,518,769	7,285,363,426	7,284,423,876
8,360,971,018	8,541,998,694	493,972,447	機械及び装置	181,027,676	181,027,676	
	171,200,870	171,200,870	機械及び装置減価償却累計額	25,422,522	6,018,352,033	5,847,151,163
1,244,946,625	1,258,722,773	1,313,172	量水器	2,592,151	13,776,148	
	6,888,073	1,296,075	量水器減価償却累計額	1,228,698	564,779,722	557,891,649
154,119,637	161,503,237	2,640,763	車両運搬具		7,383,600	
	7,014,420		車両運搬具減価償却累計額	488,200	134,553,402	127,538,982
533,187,838	536,024,472	38,856,708	工具器具	2,480,800	2,836,634	
	1,207,862	869,820	工具器具減価償却累計額	23,633,662	316,574,221	
154,634,883,014	154,781,263,871	4,756,051,953	送配水管	146,380,857	146,380,857	
	139,086,877	139,086,877	送配水管減価償却累計額	269,687,966	59,174,894,773	59,035,807,896
431,668,642	468,709,861	5,050,800	リース資産	22,243,978	37,041,219	
	34,816,821	20,019,580	リース資産減価償却累計額	7,948,099	274,137,067	239,320,246
439,872,538	5,896,178,543	1,662,746,327	建設仮勘定	5,413,779,171	5,456,306,005	
143,010,496	184,153,625	2,665,200	無形固定資産	3,428,594	41,143,129	
133,710,496	171,753,625	2,665,200	ソフトウェア	3,170,259	38,043,129	
9,300,000	12,400,000		リース資産	258,335	3,100,000	
3,140,000,000	3,190,000,000		投資その他の資産	50,000,000	50,000,000	
3,140,000,000	3,190,000,000		長期貸付金	50,000,000	50,000,000	
12,486,994,710	70,916,237,632	11,142,692,302	流動資産	8,918,801,197	58,429,242,922	
12,486,994,710	70,916,237,632	11,142,692,302	流動資産	8,918,801,197	58,429,242,922	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	8,650,957,316	46,029,476,989	8,015,826,916	現金預金	4,166,479,201	37,378,519,673	
	46,000	46,000		現金			
	8,650,911,316	46,029,430,989	8,015,826,916	預金	4,166,479,201	37,378,519,673	
	2,043,762,568	18,944,016,777	1,781,636,446	未収金	1,979,313,101	16,900,254,209	
	1,539,274,715	16,837,713,914	1,202,005,025	水道料金未収金	1,890,479,549	15,298,439,199	5
10	3,416,400	94,676,100	8,113,600	給水工事収入未収金	9,201,700	91,259,700	
	189,275	27,644,645	19,209	受取損害賠償金未収金	199,680	27,455,370	
	5,163,300	140,299,439	5,163,300	工事負担金未収金		135,136,139	
	10,454,400	273,981,400	31,669,000	加入金未収金	27,674,900	263,527,000	
	485,264,478	1,569,701,279	534,666,312	その他収入未収金	51,757,272	1,084,436,801	10
15		21,794,769	21,794,769	貸倒引当金	24,017,769	53,309,769	
	64,821,784	215,018,534	27,533,000	貯蔵品	11,980,666	150,196,750	
	1,708,968,042	3,515,445,835	274,200,000	前払金	596,583,601	1,806,477,793	
		1,392,484,728	271,701,171	仮払消費税及び地方消費税	1,392,426,859	1,392,484,728	
	50,000,000	798,000,000	750,000,000	短期貸付金	748,000,000	748,000,000	15
20		2,053,934,796	1,896,697,821	固定負債	3,492,813,254	39,235,062,183	37,181,127,387
		2,053,934,796	1,896,697,821	固定負債	3,492,813,254	39,235,062,183	37,181,127,387
		1,639,908,853	1,639,908,853	企業債	3,300,000,000	36,711,277,943	35,071,369,090
		1,639,908,853	1,639,908,853	建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,300,000,000	36,711,277,943	35,071,369,090
		94,013,025	94,013,025	リース債務	4,969,336	201,595,322	107,582,297,20
25		320,012,918	162,775,943	引当金	187,843,918	2,322,188,918	2,002,176,000
		142,827,418	129,129,284	退職給付引当金	133,604,418	1,990,734,418	1,847,907,000
		177,185,500	33,646,659	修繕引当金	54,239,500	331,454,500	154,269,000
		29,976,152,499	3,976,452,055	流動負債	6,090,746,969	35,981,406,189	6,005,253,690
		29,976,152,499	3,976,452,055	流動負債	6,090,746,969	35,981,406,189	6,005,253,690
25		1,550,133,384	779,812,547	企業債	1,639,908,853	3,190,042,237	1,639,908,853
		1,550,133,384	779,812,547	建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,639,908,853	3,190,042,237	1,639,908,853

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			リース債務	94,094,489	194,109,769	94,013,025
	100,096,744	16,414,656	未払金	2,042,987,668	12,146,229,424	2,042,753,758
	10,103,475,666	934,209,981	原水及び浄水費未払金	612,743,936	8,015,740,308	612,743,936
	7,402,996,372	555,940,281	配水及び給水費未払金	170,471,836	368,765,524	170,471,836
	198,293,688	4,222,284	受託工事費未払金	7,776,605	15,928,671	7,776,605
5	8,152,066	12,522	業務費未払金	76,440,606	153,669,175	76,352,056
	77,317,119	147,601	総係費未払金	53,417,382	111,726,720	53,417,382
	58,309,338	1,393,047	資産減耗費未払金	891,000	15,635,027	891,000
	14,744,027	5,228,200	整備改良事業費未払金	850,235,396	2,595,263,828	850,235,396
	1,745,028,432	189,891,986	固定資産購入費未払金	2,931,720	29,980,080	2,931,720
10	27,048,360		貯蔵品未払金	18,739,600	97,179,665	18,739,600
	78,440,065	4,324,980	未払消費税及び地方消費税	102,176,900	117,313,300	102,176,900
	15,136,400		その他未払金	147,162,687	625,027,126	147,017,327
	478,009,799	173,049,080	前受金	1,519,119	20,079,230	8,736,049
	11,343,181	213,081	給水前受金		5,975,036	5,975,036
15			その他前受金	1,519,119	14,104,194	2,761,013
	11,343,181	213,081	預り金	43,366,994	723,877,223	105,272,248
	618,604,975	57,022,791	水道料金	5,635,727	46,790,584	5,766,482
	41,024,102	5,673,813	税金	8,989,813	141,432,932	8,943,314
	132,489,618	7,452,660	法定福利掛金	16,559,071	255,223,512	754,144
20	254,469,368	16,042,590	保証金	4,397,670	65,547,896	25,603,563
	39,944,333	10,639,180	その他預り金	7,784,713	214,882,299	64,204,745
	150,677,554	17,214,548	下水道使用料預り金	1,956,711,908	17,889,418,412	1,954,461,757
	15,934,956,655	698,219,934	引当金	160,108,000	325,281,000	160,108,000
	165,173,000		賞与引当金	133,987,000	272,224,000	133,987,000
25	138,237,000		法定福利費引当金	26,121,000	53,057,000	26,121,000
	26,936,000		仮受消費税及び地方消費税	152,049,938	1,492,368,894	
	1,492,368,894	1,490,559,065				

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	22,884,993,403	221,625,669	繰延収益	219,059,711	52,251,510,756	29,366,517,353
	22,884,993,403	221,625,669	繰延収益	219,059,711	52,251,510,756	29,366,517,353
	125,051,510	123,250,910	長期前受金	195,177,049	52,227,628,094	52,102,576,584
22,736,059,231	22,759,941,893	98,374,759	長期前受金収益化累計額	23,882,662	23,882,662	
5			資本金		44,468,850,774	44,468,850,774
			自己資本金		44,468,850,774	44,468,850,774
			固有資本金		1,009,986,548	1,009,986,548
			組入資本金		43,451,396,307	43,451,396,307
			繰入資本金		7,467,919	7,467,919
10			剰余金	96,044,000	15,798,899,830	12,972,228,266
	2,826,671,564		資本剰余金	96,044,000	11,488,060,605	11,488,060,605
			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	96,044,000	9,105,271,356	9,105,271,356
	2,826,671,564		利益剰余金		4,310,839,225	1,484,167,661
	2,826,671,564		未処分利益剰余金		2,826,671,564	
			繰越利益剰余金		1,484,167,661	1,484,167,661
20		2,703,503	水道事業収益	1,651,847,338	16,075,157,077	16,055,068,612
	19,901,562	2,664,408	営業収益	1,508,345,731	14,692,840,990	14,672,939,428
	19,612,462	2,595,108	給水収益	1,091,367,955	13,890,678,695	13,871,066,233
	289,100	69,300	受託工事収益	37,841,788	125,109,213	124,820,113
			その他営業収益	379,135,988	677,053,082	677,053,082
25	186,903	39,095	営業外収益	143,415,534	1,343,084,025	1,342,897,122
			受取利息及び配当金	1,327,694	1,442,979	1,442,979
			他会計補助金	10,150,000	10,150,000	10,150,000

会 計：下水道事業会計

令和4年 3月分

合 計 残 高 試 算 表

令和4年3月31日現在

(単位：円)						
借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
473,233,682,006	773,450,524,873	15,863,371,302	固定資産	11,141,684,768	300,216,842,867	
461,292,973,925	761,089,055,975	15,099,551,049	有形固定資産	11,105,322,736	299,796,082,050	
32,010,657,054	32,012,517,084	10,210,097	土地		1,860,030	
18,142,606,732	18,192,106,491	145,093,214	建物	49,499,759	49,499,759	
5		47,024,741	建物減価償却累計額	44,736,411	9,699,242,516	9,652,217,775
	595,893,298,734	596,669,422,363	構築物	776,123,629	776,123,629	
		442,869,240	構築物減価償却累計額	937,783,360	235,410,242,733	234,967,373,493
	76,900,393,115	78,541,908,889	機械及び装置	1,641,515,774	1,641,515,774	
		1,483,506,886	機械及び装置減価償却累計額	208,473,936	44,573,433,884	43,089,926,998
10	52,196,967	53,488,359	車両運搬具		1,291,392	
		1,148,646	車両運搬具減価償却累計額	300,901	37,620,845	36,472,199
	147,226,166	150,849,399	工具器具	1,327,200	3,623,233	
15		1,156,339	工具器具減価償却累計額	902,167	102,356,306	99,031,487
	25,991,617,109	33,490,889,058	建設仮勘定	7,444,659,599	7,499,271,949	
	11,940,708,081	12,360,052,208	無形固定資産	34,945,342	419,344,127	
	3,780,331	4,872,018	地上権	90,973	1,091,687	
	11,475,362,522	11,876,309,463	施設利用権	33,412,245	400,946,941	
20	5,656,100	5,656,100	電話加入権			
	289,352,308	298,802,367	庁舎利用権	787,504	9,450,059	
	166,556,820	174,412,260	ソフトウェア	654,620	7,855,440	
		1,416,690	投資その他の資産	1,416,690	1,416,690	
		1,416,690	長期貸付金	1,416,690	1,416,690	
25	11,171,169,120	78,996,700,158	流動資産	21,898,242,971	67,825,531,038	
	11,171,169,120	78,996,700,158	流動資産	21,898,242,971	67,825,531,038	
	6,522,202,944	49,258,360,847	現金預金	13,742,755,733	42,736,157,903	
	3,000	3,000	現金			
	6,522,199,944	49,258,357,847	預金	13,742,755,733	42,736,157,903	

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
3, 966, 151, 073	24, 339, 841, 388	5, 469, 825, 158	未収金	4, 597, 167, 878	20, 373, 690, 315	
3, 631, 625, 949	19, 650, 282, 072	1, 274, 816, 221	使用料未収金	727, 095, 377	16, 018, 656, 123	
4, 343, 343	15, 635, 925		受益者負担金未収金	883, 510	11, 292, 582	
26, 950, 222	91, 956, 930	37, 668, 644	その他営業未収金	10, 718, 422	65, 006, 708	
303, 231, 559	4, 581, 966, 461	4, 157, 340, 293	その他未収金	3, 858, 470, 569	4, 278, 734, 902	5
	21, 645, 910	21, 645, 910	貸倒引当金	24, 025, 910	45, 851, 910	24, 206, 000
	20, 979, 000	20, 979, 000	使用料貸倒引当金	23, 679, 000	44, 658, 000	23, 679, 000
705, 396, 423	666, 910	666, 910	受益者負担金貸倒引当金	346, 910	1, 193, 910	527, 000
	3, 217, 193, 361	16, 249, 300	前払金	1, 384, 674, 668	2, 511, 796, 938	
	1, 683, 215, 162	728, 560, 202	仮払消費税及び地方消費税	1, 682, 662, 812	1, 683, 215, 162	10
	466, 576, 000	127, 248, 000	前払消費税及び地方消費税	466, 576, 000	466, 576, 000	
1, 624, 680	9, 867, 490	1, 416, 690	短期貸付金	379, 970	8, 242, 810	
	17, 715, 020, 185	17, 714, 810, 842	固定負債	7, 926, 834, 111	241, 774, 355, 158	224, 059, 334, 973
	17, 715, 020, 185	17, 714, 810, 842	固定負債	7, 926, 834, 111	241, 774, 355, 158	224, 059, 334, 973
	17, 550, 477, 074	17, 550, 477, 074	企業債	7, 840, 400, 000	237, 166, 410, 047	219, 615, 932, 973
	17, 550, 477, 074	17, 550, 477, 074	建設改良費等の財源に充てゐるための企業債	7, 840, 400, 000	237, 166, 410, 047	219, 615, 932, 973
	50, 000, 000	50, 000, 000	他会計借入金		3, 190, 000, 000	3, 140, 000, 000
	50, 000, 000	50, 000, 000	建設改良費等の財源に充てゐるための長期借入金		3, 190, 000, 000	3, 140, 000, 000
	114, 543, 111	114, 333, 768	引当金	86, 434, 111	1, 417, 945, 111	1, 303, 402, 000
	38, 543, 111	38, 333, 768	退職給付引当金	42, 062, 111	900, 588, 111	862, 045, 000
	76, 000, 000	76, 000, 000	修繕引当金	44, 372, 000	517, 357, 000	441, 357, 000
	31, 732, 407, 899	12, 742, 398, 537	流動負債	23, 523, 851, 843	54, 524, 221, 072	22, 791, 813, 173
	31, 732, 407, 899	12, 742, 398, 537	流動負債	23, 523, 851, 843	54, 524, 221, 072	22, 791, 813, 173
	700, 000, 000	700, 000, 000	一時借入金	700, 000, 000	700, 000, 000	
	17, 527, 350, 408	8, 885, 513, 543	企業債	17, 550, 477, 074	35, 077, 827, 482	17, 550, 477, 074
	17, 527, 350, 408	8, 885, 513, 543	建設改良費等の財源に充てゐるための企業債	17, 550, 477, 074	35, 077, 827, 482	17, 550, 477, 074
	48, 000, 000	48, 000, 000	他会計借入金	50, 000, 000	98, 000, 000	50, 000, 000

借 方			勘 定 科 目			貸 方		
残 高	累 計	月 計				月 計	累 計	残 高
			建設改良費等の財源に充てゐるための長期借入金			50,000,000	98,000,000	50,000,000
	10,302,983,333	1,597,109,877	未払金			4,729,512,215	15,032,215,048	4,729,231,715
	117,077,413	35,361,407	営業未払金			1,022,289,255	1,139,086,168	1,022,008,755
	2,915,365,444	1,417,650,820	営業外未払金				2,915,365,444	
5	3,898,851,406	280,500	過年度未払金				3,898,851,406	5
	3,371,689,070	143,817,150	その他未払金			3,707,222,960	7,078,912,030	3,707,222,960
	633,305,832	1,530	前受金			4,728,900	698,553,736	65,247,904
	944,142,729	24,187,547	預り金			265,389,921	1,256,091,209	311,948,480
	114,668,752	7,088,020	税金			7,950,670	123,129,922	8,461,170
10	242,658,033	15,751,504	法定福利掛金			17,088,218	244,571,521	1,913,488,10
	54,260,970	952,700	保証金			387,500	115,660,680	61,399,710
	532,554,974	395,323	その他預り金			239,963,533	772,729,086	240,174,112
	85,970,000		引当金			84,908,000	170,878,000	84,908,000
	72,177,000		賞与引当金			71,285,000	143,462,000	71,285,000
15	13,793,000		法定福利費引当金			13,623,000	27,416,000	13,623,000,15
	1,490,655,597	1,487,586,040	仮受消費税及び地方消費税			138,835,733	1,490,655,597	
	116,270,835,624	2,038,440,620	繰延収益			5,290,557,351	277,187,981,978	160,917,146,354
	116,270,835,624	2,038,440,620	繰延収益			5,290,557,351	277,187,981,978	160,917,146,354
	1,564,293,740	1,564,154,459	長期前受金			4,374,224,976	276,271,649,603	274,707,355,863
20	113,790,209,509	114,706,541,884	長期前受金収益化累計額			916,332,375	916,332,375	20
			資本金					
			自己資本金			5,176,205	60,337,624,565	60,337,624,565
			固有資本金			5,176,205	60,337,624,565	60,337,624,565
			組入資本金				36,637,068,830	36,637,068,830
			繰入資本金				187,440,398	187,440,398
25			繰入資本金			5,176,205	23,513,115,337	23,513,115,337,25
	1,913,680,170	8,242,810	剰余金			4,766,200	16,430,958,240	14,517,278,070
	8,242,810	8,242,810	資本剰余金			4,766,200	12,807,523,918	12,799,281,108

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			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	4,766,200	2,924,438,798	2,924,438,798
	8,242,810		その他資本剰余金		509,867,490	501,624,680
5	1,905,437,360		利益剰余金		3,623,434,322	1,717,996,962
	1,905,437,360		未処分利益剰余金		1,905,437,360	
			繰越利益剰余金		1,717,996,962	1,717,996,962
	375,236,991	344,537,979	下水道事業収益	2,046,275,116	28,329,724,945	27,954,487,954
	375,235,591	344,537,979	営業収益	1,285,643,553	22,173,448,468	21,798,212,877
10	35,077,903	4,382,291	下水道使用料	1,158,654,271	14,508,013,548	14,472,935,645
	227,575,688	227,575,688	他会計負担金		7,384,388,000	7,156,812,312
	112,580,000	112,580,000	負担金	116,885,758	270,459,396	157,879,396
	2,000		その他営業収益	10,103,524	10,587,524	10,585,524
	1,400		営業外収益	739,075,043	6,124,999,859	6,124,998,459
15			受取利息及び配当金		430,129	430,129
			長期前受金戻入	626,451,268	5,968,044,256	5,968,044,256
	1,400		雑収益	112,623,775	156,525,474	156,524,074
			特別利益	21,556,520	31,276,618	31,276,618
			固定資産売却益		5,388,716	5,388,716
20			過年度損益修正益	281,520	4,612,902	4,612,902
			その他特別利益	21,275,000	21,275,000	21,275,000
25	26,172,833,963	29,149,078,515	下水道事業費用	1,418,938,267	2,976,244,552	
	22,539,845,003	22,601,884,655	営業費用	2,256,527	62,039,652	
	1,284,525,422	1,295,697,195	管きよ費		11,171,773	
	571,338,789	575,318,591	ポンプ場費	32,802	3,979,802	
	2,839,573,833	2,852,310,580	処理場費	918,900	12,736,747	
	52,064,338	55,938,702	水質検査費		3,874,364	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	74,369,322	74,369,322	4,816,300	水質規制費			
	247,502,923	255,652,923	39,529,863	普及促進費		8,150,000	
	537,568,518	546,182,562	211,848,412	業務費		8,614,044	
	534,028,892	546,327,156	288,872,897	総係費	90,167	12,298,264	
	772,214,246	773,428,904	70,058,707	維持管理負担金	1,214,658	1,214,658	5
10	53,081,176	53,081,176	6,262,543	し尿処理費			
	15,071,869,789	15,071,869,789	1,227,142,117	減価償却費			
	501,707,755	501,707,755	495,659,460	資産減耗費			
	3,624,522,037	6,538,726,937	1,826,085,939	営業外費用	1,416,681,740	2,914,204,900	
	3,499,576,396	6,413,781,296	1,702,548,596	支払利息及び企業債取扱諸費	1,416,681,740	2,914,204,900	10
15	273,850	273,850		補償補填及び賠償金			
	124,671,791	124,671,791	123,537,343	雑支出			
	8,466,923	8,466,923	131,730	特別損失			
	7,854,642	7,854,642	131,730	過年度損益修正損			
	612,281	612,281		固定資産売却損			15
20							
							20
25							
							25
	510,577,685,089	1,049,603,484,415	73,256,326,832	合 計	73,256,326,832	1,049,603,484,415	510,577,685,089

令和4年6月30日

堺市議会議長

裏山正利様

堺市監査委員	小堀清次
同	田渕和夫
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4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4年6月1日～令和4年6月30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4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4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。

令和 3 年度

收支計算表

[illegible]

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和4年4月30日現在
(単位=円)

[illegible]

別表 1-2

令和 4 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 会 金 計	一 般 会 計	0	18,495,503,074	18,495,503,074	0	23,740,194,033
	特 別 会 計					
	国 民 健 康 保 険 事 業	0	638,762,695	638,762,695	0	726,749,913
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	0	16,466,076
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	0	27,588,075	27,588,075	0	184,969
	介 護 保 険 事 業	0	163,997,020	163,997,020	0	432,565,056
	公 債 管 理	0	0	0	0	413,834,946
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	0	402,178,061	402,178,061	0	77,313,570
小 計 (A)		0	19,728,028,925	19,728,028,925	0	25,407,308,563
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					8,765,677,317	2,626,563,633
基 金	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				184,080,551	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				25,108,392,056	0
	堺 市 減 債 基 金				55,013,205,733	0
	堺 市 財 政 調 整 基 金				9,897,621,303	0
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				0	724,100,000
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,271,780,339	0
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				136,188,411	0
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,355,289,470	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				5,810,751,154	0
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				36,343,630	0
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				831,659,223	0
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				801,516,694	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				5,294,631	0
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,143,000	0
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金				7,416,352	0
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,330,869,255	0
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				340,924,114	0
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				3,177,808	0
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				377,151,011	0
等	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				552,904,101	0
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,246,021,893	0
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,227,376	0
	堺 市 は な み ど り 基 金				469,563,667	0
	堺 市 奨 学 等 基 金				599,831,173	0
	堺 市 動 物 愛 護 基 金				12,561,000	0
小 計 (B)					123,307,981,298	3,350,663,633
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4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
23,740,194,033	△5,244,690,959	5,248,039,759	3,348,800	0	0	3,348,800
726,749,913	△87,987,218	87,987,218	0	0	0	0
16,466,076	△16,466,076	16,466,076	0	0	0	0
184,969	27,403,106	0	27,403,106	0	27,403,106	0
432,565,056	△268,568,036	268,568,036	0	0	0	0
413,834,946	△413,834,946	413,834,946	0	0	0	0
77,313,570	324,864,491	0	324,864,491	0	324,864,491	0
25,407,308,563	△5,679,279,638	6,034,896,035	355,616,397	0	352,267,597	3,348,800
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
3,352,685,033	8,039,555,917	0	8,039,555,917	6,412,403,407	1,627,152,510	0
0	184,080,551	0	184,080,551	184,080,551	0	0
0	25,108,392,056	0	25,108,392,056	25,108,392,056	0	0
0	55,013,205,733	0	55,013,205,733	55,013,205,733	0	0
0	9,897,621,303	0	9,897,621,303	9,897,621,303	0	0
0	724,100,000	0	724,100,000	724,100,000	0	0
0	5,271,780,339	0	5,271,780,339	5,271,780,339	0	0
0	136,188,411	0	136,188,411	136,188,411	0	0
0	2,355,289,470	0	2,355,289,470	2,355,289,470	0	0
0	3,447,390,036	0	3,447,390,036	3,447,390,036	0	0
0	5,810,751,154	0	5,810,751,154	5,810,751,154	0	0
0	36,343,630	0	36,343,630	36,343,630	0	0
0	831,659,223	0	831,659,223	831,659,223	0	0
0	801,516,694	0	801,516,694	801,516,694	0	0
0	5,294,631	0	5,294,631	5,294,631	0	0
0	2,143,000	0	2,143,000	2,143,000	0	0
0	7,416,352	0	7,416,352	7,416,352	0	0
0	1,330,869,255	0	1,330,869,255	1,330,869,255	0	0
0	340,924,114	0	340,924,114	340,924,114	0	0
0	3,177,808	0	3,177,808	3,177,808	0	0
0	377,151,011	0	377,151,011	377,151,011	0	0
0	552,904,101	0	552,904,101	552,904,101	0	0
0	1,246,021,893	0	1,246,021,893	1,246,021,893	0	0
0	700,227,376	0	700,227,376	700,227,376	0	0
0	469,563,667	0	469,563,667	469,563,667	0	0
0	599,831,173	0	599,831,173	599,831,173	0	0
0	12,561,000	0	12,561,000	12,561,000	0	0
3,352,685,033	123,305,959,898	0	123,305,959,898	121,678,807,388	1,627,152,510	0
	117,626,680,260	6,034,896,035	123,661,576,295	121,678,807,388	1,979,420,107	3,348,800

合 計 残 高 試 算 表

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	118,555,461,513	196,385,916,408	361,169,911	固定資産	353,991,445	77,830,454,895	
	115,275,992,786	193,102,905,912	361,169,911	有形固定資産	350,449,676	77,826,913,126	
	5,042,654,317	5,042,654,317		土地			
	6,708,997,667	6,708,997,667		建物			
				建物減価償却累計額	9,318,678	4,078,281,957	4,078,281,957
10	15,190,434,705	15,190,434,705		構築物			
				構築物減価償却累計額	22,698,397	7,307,122,273	7,307,122,273
	8,360,971,018	8,360,971,018		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	28,586,109	5,875,737,272	5,875,737,272
	1,246,103,759	1,246,103,759	1,157,134	量水器			
15				量水器減価償却累計額	1,150,296	559,041,945	559,041,945
	154,119,637	154,119,637		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	498,126	128,037,108	128,037,108
	533,187,838	533,187,838		工具器具			
				工具器具減価償却累計額	3,654,538	319,020,897	319,020,897
20	154,634,883,014	154,634,883,014		送配水管			
				送配水管減価償却累計額	276,870,255	59,312,678,151	59,312,678,151
	423,995,365	431,668,642		リース資産	7,673,277	7,673,277	
				リース資産減価償却累計額		239,320,246	239,320,246
	799,885,315	799,885,315	360,012,777	建設仮勘定			
25	139,468,727	143,010,496		無形固定資産	3,541,769	3,541,769	
	130,427,060	133,710,496		ソフトウェア	3,283,436	3,283,436	
	9,041,667	9,300,000		リース資産	258,333	258,333	
	3,140,000,000	3,140,000,000		投資その他の資産			
	3,140,000,000	3,140,000,000		長期貸付金			
	10,544,427,174	16,123,166,836	3,604,657,126	流動資産	5,547,224,662	5,578,739,662	
	10,544,427,174	16,123,166,836	3,604,657,126	流動資産	5,547,224,662	5,578,739,662	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	6,408,373,944	10,716,181,147	2,065,223,831	現金預金	4,307,807,203	4,307,807,203	
	46,000	46,000		現金			
	6,408,327,944	10,716,135,147	2,065,223,831	預金	4,307,807,203	4,307,807,203	
	2,338,845,681	3,363,716,450	1,319,953,882	未収金	1,024,870,769	1,024,870,769	
	1,849,879,661	2,822,062,018	1,282,787,303	水道料金未収金	972,182,357	972,182,357	5
10	3,275,900	10,218,200	6,801,800	給水工事収入未収金	6,942,300	6,942,300	
	241,483	247,807	58,532	受取損害賠償金未収金	6,324	6,324	
		5,163,300		工事負担金未収金	5,163,300	5,163,300	
	18,132,400	37,017,200	26,562,800	加入金未収金	18,884,800	18,884,800	
	467,316,237	489,007,925	3,743,447	その他収入未収金	21,691,688	21,691,688	10
15				貸倒引当金		31,515,000	31,515,000
	53,248,998	64,821,784		貯蔵品	11,572,786	11,572,786	
	1,636,723,438	1,839,697,342	130,729,300	前払金	202,973,904	202,973,904	
	88,750,113	88,750,113	88,750,113	仮払消費税及び地方消費税			
	50,000,000	50,000,000		短期貸付金			15
20				固定負債		37,181,127,387	37,181,127,387
				固定負債		37,181,127,387	37,181,127,387
				企業債		35,071,369,090	35,071,369,090
				建設改良費等の財源に充てゐるための企業債		35,071,369,090	
				リース債務		107,582,297	107,582,297
25				引当金		2,002,176,000	2,002,176,000
				退職給付引当金		1,847,907,000	1,847,907,000
				修繕引当金		154,269,000	154,269,000
		3,941,294,077	3,941,294,077	流動負債	1,856,115,725	7,861,369,415	3,920,075,338
		3,941,294,077	3,941,294,077	流動負債	1,856,115,725	7,861,369,415	3,920,075,338
				企業債		1,639,908,853	1,639,908,853
				建設改良費等の財源に充てゐるための企業債		1,639,908,853	1,639,908,853

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			リース債務		94,013,025	94,013,025
	1,936,904,814	1,936,904,814	未払金	687,261,903	2,730,015,661	793,110,847
	612,743,866	612,743,866	原水及び浄水費未払金	590,360,147	1,203,104,083	590,360,217
	169,904,753	169,904,753	配水及び給水費未払金	230,909	170,702,745	797,992
5	7,776,548	7,776,548	受託工事費未払金	45,418	7,822,023	45,475
	73,735,185	73,735,185	業務費未払金	140,855	76,492,911	2,757,726
	52,936,545	52,936,545	総係費未払金	1,494,710	54,912,092	1,975,547
	891,000	891,000	資産減耗費未払金		891,000	
	850,228,270	850,228,270	整備改良事業費未払金	60,327,720	910,563,116	60,334,846
10	2,931,720	2,931,720	固定資産購入費未払金		2,931,720	10
	18,739,600	18,739,600	貯蔵品未払金		18,739,600	
			未払消費税及び地方消費税		102,176,900	102,176,900
	147,017,327	147,017,327	その他未払金	34,662,144	181,679,471	34,662,144
	4,429,731	4,429,731	前受金	1,909,494	10,645,543	6,215,812
15			給水前受金		5,975,036	5,975,036
	4,429,731	4,429,731	その他前受金	1,909,494	4,670,507	240,776
	43,547,387	43,547,387	預り金	31,665,456	136,937,704	93,390,317
	4,911,176	4,911,176	水道料金	3,758,074	9,524,556	4,613,380
	8,025,758	8,025,758	税金	8,027,752	16,971,066	8,945,308
20	15,801,632	15,801,632	法定福利掛金	15,208,951	15,963,095	161,463
	7,350,520	7,350,520	保証金		25,603,563	18,253,043
	7,458,301	7,458,301	その他預り金	4,670,679	68,875,424	61,417,123
	1,956,343,653	1,956,343,653	下水道使用料預り金	1,015,940,410	2,970,402,167	1,014,058,514
			引当金		160,108,000	160,108,000
25			賞与引当金		133,987,000	133,987,000
			法定福利費引当金		26,121,000	26,121,000
	68,492	68,492	仮受消費税及び地方消費税	119,338,462	119,338,462	119,269,970

借 方			勘 定 科 目			貸 方		
残 高	累 計	月 計				月 計	累 計	残 高
	22,834,862,576	98,803,345	繰延収益			24,148,000	52,126,724,584	29,291,862,008
	22,834,862,576	98,803,345	繰延収益			24,148,000	52,126,724,584	29,291,862,008
	145,600	145,600	長期前受金			24,148,000	52,126,724,584	52,126,578,984
22,834,716,976	22,834,716,976	98,657,745	長期前受金収益化累計額					
5			資本金					5
			自己資本金				44,468,850,774	44,468,850,774
			固有資本金				44,468,850,774	44,468,850,774
			組入資本金				1,009,986,548	1,009,986,548
			繰入資本金				43,451,396,307	43,451,396,307
							7,467,919	7,467,919
10			剰余金				14,013,528,553	14,013,528,553
			資本剰余金				11,488,060,605	11,488,060,605
			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				9,105,271,356	9,105,271,356
			利益剰余金				2,525,467,948	2,525,467,948
			未処分利益剰余金				2,525,467,948	2,525,467,948
	623,320	623,320	水道事業収益			1,278,358,122	1,278,358,122	1,277,734,802
20	623,320	623,320	営業収益			1,171,891,983	1,171,891,983	1,171,268,663
	614,920	614,920	給水収益			1,164,998,441	1,164,998,441	1,164,383,521
	8,400	8,400	受託工事収益			6,801,800	6,801,800	6,793,400
			その他営業収益			91,742	91,742	91,742
			営業外収益			106,460,791	106,460,791	106,460,791
25			長期前受金戻入			98,733,345	98,733,345	98,733,345
			雑収益			7,727,446	7,727,446	7,727,446
			特別利益			5,348	5,348	5,348

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			過年度損益修正益	5,348	5,348	5,348
1,053,290,175	1,053,290,175	1,053,290,175	水道事業費用			
1,016,846,986	1,016,846,986	1,016,846,986	営業費用			
539,766,685	539,766,685	539,766,685	原水及び浄水費			
52,664,163	52,664,163	52,664,163	配水及び給水費			5
4,100,117	4,100,117	4,100,117	受託工事費			
13,121,712	13,121,712	13,121,712	業務費			
53,202,864	53,202,864	53,202,864	総係費			
353,991,445	353,991,445	353,991,445	減価償却費			
34,662,144	34,662,144	34,662,144	営業外費用			10
34,662,144	34,662,144	34,662,144	支払利息及び企業債取扱諸費			
1,781,045	1,781,045	1,781,045	特別損失			
1,781,045	1,781,045	1,781,045	過年度損益修正損			
						15
						20
						25
130,153,178,862	240,339,153,392	9,059,837,954	合 計	9,059,837,954	240,339,153,392	130,153,178,862

合 計 残 高 試 算 表

借 方				勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計			月 計	累 計	残 高
472,004,515,744	761,113,527,013	34,823,055	5	固定資産	1,263,989,317	289,109,011,269	
460,102,742,633	749,172,818,932	34,823,055		有形固定資産	1,225,054,347	289,070,076,299	
32,010,657,054	32,010,657,054			土地			
18,142,606,732	18,142,606,732			建物			
				建物減価償却累計額	43,505,726	9,695,723,501	9,695,723,501
595,893,298,734	595,893,298,734		10	構築物			
				構築物減価償却累計額	955,987,643	235,923,361,136	235,923,361,136
76,900,393,115	76,900,393,115			機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	224,227,207	43,314,154,205	43,314,154,205
52,196,967	52,196,967			車両運搬具			
			15	車両運搬具減価償却累計額	372,558	36,844,757	36,844,757
147,226,166	147,226,166			工具器具			
				工具器具減価償却累計額	961,213	99,992,700	99,992,700
26,026,440,164	26,026,440,164	34,823,055		建設仮勘定			
11,901,773,111	11,940,708,081			無形固定資産	38,934,970	38,934,970	
3,680,959	3,780,331		20	地上権	99,372	99,372	
11,440,310,789	11,475,362,522			施設利用権	35,051,733	35,051,733	
5,656,100	5,656,100			電話加入権			
288,564,804	289,352,308			庁舎利用権	787,504	787,504	
163,560,459	166,556,820			ソフトウェア	2,996,361	2,996,361	
9,704,865,850	16,999,131,326	5,803,756,206	25	流動資産	7,270,059,476	7,294,265,476	
9,704,865,850	16,999,131,326	5,803,756,206		流動資産	7,270,059,476	7,294,265,476	
5,593,493,770	10,701,751,754	4,179,548,810		現金預金	5,108,257,984	5,108,257,984	
3,000	3,000			現金			
5,593,490,770	10,701,748,754	4,179,548,810		預金	5,108,257,984	5,108,257,984	
3,149,799,675	5,308,337,987	1,342,186,914		未収金	2,158,538,312	2,158,538,312	
2,995,476,714	4,957,895,716	1,326,269,767		使用料未収金	1,962,419,002	1,962,419,002	

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	5,565,833	5,667,443	1,324,100	受益者負担金未収金	101,610	101,610	
	16,864,000	26,950,222		その他営業未収金	10,086,222	10,086,222	
	131,893,128	317,824,606	14,593,047	その他未収金	185,931,478	185,931,478	
				貸倒引当金		24,206,000	24,206,000
				使用料貸倒引当金		23,679,000	23,679,000
10				受益者負担金貸倒引当金		527,000	527,000
	927,247,123	930,396,423	225,000,000	前払金	3,149,300	3,149,300	
	57,020,482	57,020,482	57,020,482	仮払消費税及び地方消費税			
	1,510,800	1,624,680		短期貸付金	113,880	113,880	
				固定負債		224,059,334,973	224,059,334,973
15				固定負債		224,059,334,973	224,059,334,973
				企業債		219,615,932,973	219,615,932,973
				建設改良費等の財源に充てるとの企業債		219,615,932,973	219,615,932,973
				他会計借入金		3,140,000,000	3,140,000,000
				建設改良費等の財源に充てるとの長期借入金		3,140,000,000	3,140,000,000
20				引当金		1,303,402,000	1,303,402,000
				退職給付引当金		862,045,000	862,045,000
				修繕引当金		441,357,000	441,357,000
		4,151,800,823	4,151,800,823	流動負債	430,294,851	23,222,108,024	19,070,307,201
		4,151,800,823	4,151,800,823	流動負債	430,294,851	23,222,108,024	19,070,307,201
25				企業債		17,550,477,074	17,550,477,074
				建設改良費等の財源に充てるとの企業債		17,550,477,074	17,550,477,074
				他会計借入金		50,000,000	50,000,000
				建設改良費等の財源に充てるとの長期借入金		50,000,000	50,000,000
		4,117,969,376	4,117,969,376	未払金	285,218,293	5,014,450,008	896,480,632
25		9,900	9,900	営業未払金	3,545,893	3,545,893	3,535,993
				営業外未払金	271,110,265	271,110,265	271,110,265

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	4, 117, 959, 476	4, 117, 959, 476	過年度未払金		4, 729, 231, 715	611, 272, 239
			その他未払金	10, 562, 135	10, 562, 135	10, 562, 135
	6, 527, 370	6, 527, 370	前受金	1, 800, 000	67, 047, 904	60, 520, 534
	27, 223, 670	27, 223, 670	預り金	22, 587, 442	334, 535, 922	307, 312, 252
5	7, 901, 340	7, 901, 340	税金	7, 249, 609	15, 710, 779	7, 809, 439
	15, 546, 363	15, 546, 363	法定福利掛金	14, 074, 965	15, 988, 453	442, 090
	382, 100	382, 100	保証金		61, 399, 710	61, 017, 610
	3, 393, 867	3, 393, 867	その他預り金	1, 262, 868	241, 436, 980	238, 043, 113
			引当金		84, 908, 000	84, 908, 000
10			賞与引当金		71, 285, 000	71, 285, 000
			法定福利費引当金		13, 623, 000	13, 623, 000
	80, 407	80, 407	仮受消費税及び地方消費税	120, 689, 116	120, 689, 116	120, 608, 709
	484, 154, 792	484, 154, 792	繰延収益	1, 324, 100	274, 708, 679, 963	160, 434, 315, 662
	484, 154, 792	484, 154, 792	繰延収益	1, 324, 100	274, 708, 679, 963	160, 434, 315, 662
15	20, 290	20, 290	長期前受金	1, 324, 100	274, 708, 679, 963	274, 708, 659, 673
114, 274, 344, 011	114, 274, 344, 011	484, 134, 502	長期前受金収益化累計額			
			資本金		60, 337, 624, 565	60, 337, 624, 565
			自己資本金		60, 337, 624, 565	60, 337, 624, 565
			固有資本金		36, 637, 068, 830	36, 637, 068, 830
20			組入資本金		187, 440, 398	187, 440, 398
			繰入資本金		23, 513, 115, 337	23, 513, 115, 337
			剰余金		16, 298, 932, 061	16, 298, 932, 061
			資本剰余金		12, 799, 281, 108	12, 799, 281, 108
			国庫補助金		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, 924, 438, 798	2, 924, 438, 798
			その他資本剰余金		501, 624, 680	501, 624, 680

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			利益剰余金		3,499,650,953	3,499,650,953
			未処分利益剰余金		3,499,650,953	3,499,650,953
		804,073	下水道事業収益	3,710,874,300	3,710,874,300	3,710,070,227
		804,073	営業収益	3,205,565,989	3,205,565,989	3,204,761,916
5		804,073	下水道使用料	1,205,565,989	1,205,565,989	1,204,761,916
			他会計負担金	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
			営業外収益	505,166,973	505,166,973	505,166,973
			長期前受金戻入	484,154,792	484,154,792	484,154,792
			雑収益	21,012,181	21,012,181	21,012,181
10			特別利益	141,338	141,338	141,338
			過年度損益修正益	141,338	141,338	141,338
	2,201,203,095	2,201,203,095	下水道事業費用			
	1,927,706,662	1,927,706,662	営業費用			
	40,264,960	40,264,960	管きよ費			
15	15,392,735	15,392,735	ポンプ場費			
	362,052,752	362,052,752	処理場費			
	3,236,075	3,236,075	水質検査費			
	4,310,099	4,310,099	水質規制費			
	13,536,504	13,536,504	普及促進費			
20	2,900,806	2,900,806	業務費			
	24,816,500	24,816,500	総係費			
	193,897,313	193,897,313	維持管理負担金			
	3,309,601	3,309,601	し尿処理費			
	1,263,989,317	1,263,989,317	減価償却費			
25	271,110,265	271,110,265	営業外費用			
	271,110,265	271,110,265	支払利息及び企業債取扱諸費			
	2,386,168	2,386,168	特別損失			

令和4年6月30日

堺市議会議長

裏山正利様

堺市監査委員	小堀清次
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、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 引野町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)

2 豊田ほか配水管布設工事

(上下水道局 水道部 水道建設管理課)

3 岩室高地配水池陶器山分岐送水管布設工事

(上下水道局 水道部 水運用管理課)

4 陶器北ほか配水管布設工事 (概算数量設計)

(上下水道局 水道部 水道サービスセンター)

5 浜寺昭和町下水管布設工事 (1-1)

(上下水道局 下水道管路部 下水道建設課)

6 砂道町ほか下水管改築工事 (2-21)

(上下水道局 下水道管路部 西部下水道サービスセンター)

7 堀上町ほか下水管布設工事 (2-2)

(上下水道局 下水道管路部 下水道建設課)

第3 監査実施期間

令和4年4月1日～令和4年6月30日

第4 監査内容及び結果

1 引野町ほか配水管布設工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市東区引野町ほか

工 期 令和3年3月3日～令和4年5月31日

契約金額 257,275,700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 $\phi 50 \sim \phi 300 \text{ mm}$ L=914.63m

配水管撤去工 $\phi 50 \sim \phi 400 \text{ mm}$ L=1,104.90m

既設管充填工 $\phi 250 \sim \phi 400 \text{ mm}$ L=137.90m

給水管接合替工 $\phi 20 \sim \phi 75 \text{ mm}$ N=52 か所
附帯工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、布設替え後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、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。

本工事及び「2 豊田ほか配水管布設工事」は、車道部の路盤が堅固である理由から、掘削幅両端と中央部の 3 か所を深さ 50 cm（舗装厚 15 cm、路盤厚 35 cm）のカッターで切断する工法を採用している。

しかし、50 cmのカッター切断、堅固な路盤の掘削及び積込みを行った事実を裏付ける写真が不足していることから、設計図書に示されている工法の施工確認ができなかった。

工事監理を適切に行い、受注者の指導、監督を徹底し、工事内容が検収できる工事書類を確実に作成されたい。

また、50 cmのカッター切断は、市に積算単価がないため、見積価格によって単価を決定している。

しかし、40 cmのカッター切断の市単価と、見積価格を比較すると価格差が約 1.9 倍（約 2100 万円相当）になっている。

50 cmのカッター切断の単価について適正であるか検証されたい。

2 豊田ほか配水管布設工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区豊田ほか
工 期 令和 3 年 2 月 5 日～令和 3 年 9 月 30 日
契約金額 165,089,100 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 $\phi 50 \sim \phi 300 \text{ mm}$ L=866.59m
配水管撤去工 $\phi 50 \sim \phi 400 \text{ mm}$ L=876.54m
既設管充填工 $\phi 75 \sim \phi 150 \text{ mm}$ L=172.00m
給水管接合替工 $\phi 20 \sim \phi 75 \text{ mm}$ N=20 か所
附帯工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、布設替え後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、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。

指摘内容は「1 引野町ほか配水管布設工事」で記載のとおり。

3 岩室高地配水池陶器山分岐送水管布設工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区晴美台1丁36番10号

工 期 令和3年5月20日～令和4年3月18日

契約金額 76,122,200 円

工事目的

本工事は、岩室高地配水池の受水機能の強化を目的として、送水管の整備を行うものである。

工事内容

送水管布設工 DIP $\phi 150 \sim \phi 400 \text{ mm}$ L=105.84m

仕切弁設置工 $\phi 150 \sim \phi 400 \text{ mm}$ N=3 台

排水用単口消火栓設置工 N=1 か所

逆止弁設置工 $\phi 400 \text{ mm}$ N=1 台

電動弁設置工 $\phi 400 \text{ mm}$ N=2 台

不断水式仕切弁設置工 $\phi 600 \text{ mm}$ N=1 か所

不断水分岐設置工 $\phi 600 \text{ mm} \times \phi 400 \text{ mm}$ N=1 か所

場内整備工 一式

アスファルト舗装工 A=250.00m²

(2) 施工調査内容

本工事は、すでに完成しており、マンホール内部と舗装の状況を確認した。

(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 陶器北ほか配水管布設工事（概算数量設計）

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区陶器北ほか

工 期 令和3年5月31日～令和4年2月28日

契約金額 51,274,300 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 $\phi 100 \sim \phi 150 \text{ mm}$ $L=458.05\text{m}$
配水管撤去工 $\phi 100 \sim \phi 150 \text{ mm}$ $L=458.05\text{m}$
給水管接合替工 $\phi 20 \sim \phi 75 \text{ mm}$ $N=27$ 箇所
附帯工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、布設替え後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 浜寺昭和町下水管布設工事 (1-1)

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区浜寺昭和町地内
工 期 令和2年4月24日～令和4年6月30日
契約金額 1,076,105,800 円
工事目的

本工事は、南海本線連続立体交差事業の推進を目的として、既設水路の移設が必要となるため、下水管の布設を行うものである。

工事内容

区間距離 $L=491.7\text{m}$
管布設工 $\square 2,500 \times 2,500 \text{ mm}$ $L=383.8\text{m}$
管布設工 $\square 2,500 \times 1,300 \text{ mm}$ $L=18.8\text{m}$
管布設工 $\phi 300 \sim \phi 2,200 \text{ mm}$ $L=73.9\text{m}$
マンホール設置工 雨水 $N=3$ 箇所
附帯工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、工事中であり、現場の安全管理状況及びすでに完成している発進・到達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、特に指摘すべき事項はなかった。

6 砂道町ほか下水管改築工事（2-21）

（1）工事概要

工事場所 堺市堺区砂道町ほか4か所

工 期 令和2年10月21日～令和3年11月30日

契約金額 198,577,500円

工事目的

本工事は、下水管の長寿命化を目的として、下水管の更生および布設替えを行うものである。

工事内容

管きょ更生工 $\phi 300 \sim \phi 600 \text{ mm}$ $L=1,027.6\text{m}$

管きょ更生工 $\phi 1,500 \sim \phi 1,650 \text{ mm}$ $L=133.5\text{m}$

管布設工 $\phi 300 \text{ mm}$ $L=81.0\text{m}$

マンホール設置工 $N=3$ か所

舗装復旧工 $A=440.8\text{m}^2$

（2）施工調査内容

本工事は、すでに完成しており、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。

7 堀上町ほか下水管布設工事（2-2）

（1）工事概要

工事場所 堺市中区堀上町ほか2か所

工 期 令和3年1月28日～令和4年3月18日

契約金額 185,227,218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

管推進工 $\phi 1,000 \text{ mm}$ $L=136.2\text{m}$

管布設工 $\phi 200 \sim \phi 800 \text{ mm}$ $L=243.5\text{m}$

マンホール設置工 雨水 $N=17$ か所

マンホール設置工 汚水 $N=6$ か所

柵設置工 雨水柵 $N=5$ か所

立坑工 一式

地盤改良工 一式

附帯工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、すでに完成しており、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4年7月21日

堺市議会議長

裏山正利様

堺市監査委員	小堀清次
同	田渕和夫
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4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4年7月1日～令和4年7月21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4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4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。

令和 3 年度

收支計算表

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	450,660,614,471	19,009,281,983	469,669,896,454	377,182,429,044	84,349,165,628	
	特 別	国 民 健 康 保 険 事 業	67,053,319,984	22,325,380,167	89,378,700,151	69,640,748,897	19,737,901,854
		公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	924,832,980	1,776,279,153	2,701,112,133	2,684,593,645	16,428,488
		母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	438,791,389	28,168,076	466,959,465	345,274,952	646,803
	会	介 護 保 険 事 業	73,191,069,526	13,292,928,841	86,483,998,367	82,906,413,159	293,738,257
		公 債 管 理	14,217,113,914	51,768,330,991	65,985,444,905	65,985,411,641	33,264
	金 計	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	12,858,137,417	823,801,387	13,681,938,804	13,174,281,268	1,463,471
小 計 (A)		619,343,879,681	109,024,170,598	728,368,050,279	611,919,152,606	104,399,377,765	
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	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						
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						
等	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。

令和4年5月31日現在
(単位=円)

[illegible]

令和 4 年度

收支計算表

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		18,495,503,074	32,326,585,298	50,822,088,372	23,740,194,033	22,420,825,455
	特 別	国 民 健 康 保 険 事 業	638,762,695	281,859,070	920,621,765	726,749,913	622,856,509
		公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	16,466,076	49,520,478
	会 計	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	27,588,075	7,869,138	35,457,213	184,969	27,339,913
		介 護 保 険 事 業	163,997,020	8,219,417,549	8,383,414,569	432,565,056	6,916,620,544
		公 債 管 理	0	0	0	413,834,946	2,222,468,712
	金 計	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	402,178,061	577,241,389	979,419,450	77,313,570	1,355,215,641
	小 計 (A)		19,728,028,925	41,412,972,444	61,141,001,369	25,407,308,563	33,614,847,252
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					8,039,555,917	2,141,098,971	
基 金	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				184,080,551	0	
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				25,108,392,056	82,231,500	
	堺 市 減 債 基 金				55,013,205,733	0	
	堺 市 財 政 調 整 基 金				9,897,621,303	8,907,747,493	
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				724,100,000	0	
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,271,780,339	0	
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				136,188,411	0	
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,355,289,470	0	
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,447,390,036	228,109,964	
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				5,810,751,154	734,380,987	
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				36,343,630	0	
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				831,659,223	25,000	
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				801,516,694	2,745,000	
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				5,294,631	0	
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,143,000	0	
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金				7,416,352	0	
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,330,869,255	14,338,700	
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				340,924,114	0	
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				3,177,808	0	
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				377,151,011	7,461,762	
金 等	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				552,904,101	153,920	
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,246,021,893	0	
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,227,376	0	
	堺 市 は な み ど り 基 金				469,563,667	1,987,394	
	堺 市 奨 学 等 基 金				599,831,173	465,000	
	堺 市 動 物 愛 護 基 金				12,561,000	0	
小 計 (B)					123,305,959,898	12,120,745,691	
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4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
46,161,019,488	4,661,068,884	2,342,279,916	7,003,348,800	7,000,000,000	0	3,348,800
1,349,606,422	△428,984,657	428,984,657	0	0	0	0
65,986,554	△65,986,554	65,986,554	0	0	0	0
27,524,882	7,932,331	0	7,932,331	0	7,932,331	0
7,349,185,600	1,034,228,969	0	1,034,228,969	0	1,034,228,969	0
2,636,303,658	△2,636,303,658	2,636,303,658	0	0	0	0
1,432,529,211	△453,109,761	453,109,761	0	0	0	0
59,022,155,815	2,118,845,554	5,926,664,546	8,045,510,100	7,000,000,000	1,042,161,300	3,348,800
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
2,282,385,034	7,898,269,854	0	7,898,269,854	6,366,399,480	1,531,870,374	0
2,272,000	181,808,551	0	181,808,551	181,808,551	0	0
172,972,053	25,017,651,503	0	25,017,651,503	25,017,651,503	0	0
3,337,505,623	51,675,700,110	0	51,675,700,110	51,675,700,110	0	0
2,633,520,000	16,171,848,796	0	16,171,848,796	16,171,848,796	0	0
0	724,100,000	0	724,100,000	724,100,000	0	0
147,064,239	5,124,716,100	0	5,124,716,100	5,124,716,100	0	0
28,191,770	107,996,641	0	107,996,641	107,996,641	0	0
188,232,871	2,167,056,599	0	2,167,056,599	2,167,056,599	0	0
0	3,675,500,000	0	3,675,500,000	3,675,500,000	0	0
10,000,000	6,535,132,141	0	6,535,132,141	6,535,132,141	0	0
2,200,000	34,143,630	0	34,143,630	34,143,630	0	0
139,766,414	691,917,809	0	691,917,809	691,917,809	0	0
16,201,000	788,060,694	0	788,060,694	788,060,694	0	0
206,598	5,088,033	0	5,088,033	5,088,033	0	0
54,600	2,088,400	0	2,088,400	2,088,400	0	0
0	7,416,352	0	7,416,352	7,416,352	0	0
0	1,345,207,955	0	1,345,207,955	1,345,207,955	0	0
18,556,928	322,367,186	0	322,367,186	322,367,186	0	0
0	3,177,808	0	3,177,808	3,177,808	0	0
8,563,625	376,049,148	0	376,049,148	376,049,148	0	0
19,901,745	533,156,276	0	533,156,276	533,156,276	0	0
77,313,275	1,168,708,618	0	1,168,708,618	1,168,708,618	0	0
0	700,227,376	0	700,227,376	700,227,376	0	0
16,958,855	454,592,206	0	454,592,206	454,592,206	0	0
4,594,293	595,701,880	0	595,701,880	595,701,880	0	0
2,000,000	10,561,000	0	10,561,000	10,561,000	0	0
9,108,460,923	126,318,244,666	0	126,318,244,666	124,786,374,292	1,531,870,374	0
	128,437,090,220	5,926,664,546	134,363,754,766	131,786,374,292	2,574,031,674	3,348,800

合 計 残 高 試 算 表

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	118,382,498,289	196,568,024,929	182,108,521	固定資産	355,071,745	78,185,526,640	
	115,106,103,331	193,284,546,433	181,640,521	有形固定資産	351,529,976	78,178,443,102	
	5,042,654,317	5,042,654,317		土地			
	6,708,997,667	6,708,997,667		建物			
				建物減価償却累計額	9,318,678	4,087,600,635	4,087,600,635
10	15,190,434,705	15,190,434,705		構築物			
				構築物減価償却累計額	22,698,397	7,329,820,670	7,329,820,670
	8,360,971,018	8,360,971,018		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	28,586,109	5,904,323,381	5,904,323,381
	1,246,161,574	1,247,241,874	1,138,115	量水器	1,080,300	1,080,300	
15		540,150	540,150	量水器減価償却累計額	1,150,296	560,192,241	559,652,091
	154,119,637	154,119,637		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	498,126	128,535,234	128,535,234
	533,187,838	533,187,838		工具器具			
				工具器具減価償却累計額	3,654,538	322,675,435	322,675,435
20	154,634,883,014	154,634,883,014		送配水管			
				送配水管減価償却累計額	276,870,255	59,589,548,406	59,589,548,406
	416,322,088	431,668,642		リース資産	7,673,277	15,346,554	
				リース資産減価償却累計額		239,320,246	239,320,246
	979,847,571	979,847,571	179,962,256	建設仮勘定			
25	136,394,958	143,478,496	468,000	無形固定資産	3,541,769	7,083,538	
	127,611,624	134,178,496	468,000	ソフトウェア	3,283,436	6,566,872	
	8,783,334	9,300,000		リース資産	258,333	516,666	
	3,140,000,000	3,140,000,000		投資その他の資産			
	3,140,000,000	3,140,000,000		長期貸付金			
	11,400,460,255	21,171,903,923	5,048,737,087	流動資産	4,192,704,006	9,771,443,668	
	11,400,460,255	21,171,903,923	5,048,737,087	流動資産	4,192,704,006	9,771,443,668	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	7,796,984,182	14,276,038,112	3,559,856,965	現金預金	2,171,246,727	6,479,053,930	
	46,000	46,000		現金			
	7,796,938,182	14,275,992,112	3,559,856,965	預金	2,171,246,727	6,479,053,930	
	1,692,914,473	4,668,698,870	1,304,982,420	未収金	1,950,913,628	2,975,784,397	
	1,534,465,684	4,013,196,223	1,191,134,205	水道料金未収金	1,506,548,182	2,478,730,539	5
10	3,135,100	16,908,100	6,689,900	給水工事収入未収金	6,830,700	13,773,000	
	350,752	1,462,394	1,214,587	受取損害賠償金未収金	1,105,318	1,111,642	
		5,163,300		工事負担金未収金		5,163,300	
	70,115,100	110,302,500	73,285,300	加入金未収金	21,302,600	40,187,400	
	84,847,837	521,666,353	32,658,428	その他収入未収金	415,126,828	436,818,516	10
15				貸倒引当金		31,515,000	31,515,000
	49,194,378	72,243,784	7,422,000	貯蔵品	11,476,620	23,049,406	
	1,669,856,407	1,931,897,342	92,200,000	前払金	59,067,031	262,040,935	
	173,025,815	173,025,815	84,275,702	仮払消費税及び地方消費税			
	50,000,000	50,000,000		短期貸付金			15
20				固定負債		37,181,127,387	37,181,127,387
				固定負債		37,181,127,387	37,181,127,387
				企業債		35,071,369,090	35,071,369,090
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		35,071,369,090	
				リース債務		107,582,297	107,582,297
25				引当金		2,002,176,000	2,002,176,000
				退職給付引当金		1,847,907,000	1,847,907,000
				修繕引当金		154,269,000	154,269,000
		5,653,546,689	1,712,252,612	流動負債	2,380,911,080	10,242,280,495	4,588,733,806
		5,653,546,689	1,712,252,612	流動負債	2,380,911,080	10,242,280,495	4,588,733,806
				企業債		1,639,908,853	1,639,908,853
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,639,908,853	1,639,908,853

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	7,931,870	7,931,870	リース債務		94,013,025	86,081,155
	2,593,260,163	656,355,349	未払金	649,610,455	3,379,626,116	786,365,953
	1,203,104,083	590,360,217	原水及び浄水費未払金	609,585,801	1,812,689,884	609,585,801
	170,702,428	797,675	配水及び給水費未払金	311,184	171,013,929	311,501
5	7,821,966	45,418	受託工事費未払金	132,099	7,954,122	132,156 5
	76,601,534	2,866,349	業務費未払金	180,160	76,673,071	71,537
	54,887,389	1,950,844	総係費未払金	901,083	55,813,175	925,786
	891,000		資産減耗費未払金		891,000	
	910,563,116	60,334,846	整備改良事業費未払金	559,734	911,122,850	559,734
10	2,931,720		固定資産購入費未払金	514,800	3,446,520	514,800 10
	18,739,600		貯蔵品未払金	2,761,440	21,501,040	2,761,440
			未払消費税及び地方消費税		102,176,900	102,176,900
	147,017,327		その他未払金	34,664,154	216,343,625	69,326,298
	4,665,007	235,276	前受金	173,044	10,818,587	6,153,580
15			給水前受金		5,975,036	5,975,036 15
	4,665,007	235,276	その他前受金	173,044	4,843,551	178,544
	76,394,201	32,846,814	預り金	38,471,070	175,408,774	99,014,573
	8,680,844	3,769,668	水道料金	2,390,271	11,914,827	3,233,983
	17,016,941	8,991,183	税金	8,068,732	25,039,798	8,022,857
20	31,616,516	15,814,884	法定福利掛金	15,835,045	31,798,140	181,624 20
	8,750,520	1,400,000	保証金	6,027,820	31,631,383	22,880,863
	10,329,380	2,871,079	その他預り金	6,149,202	75,024,626	64,695,246
	2,971,209,473	1,014,865,820	下水道使用料預り金	1,574,788,762	4,545,190,929	1,573,981,456
			引当金		160,108,000	160,108,000
25			賞与引当金		133,987,000	133,987,000 25
			法定福利費引当金		26,121,000	26,121,000
	85,975	17,483	仮受消費税及び地方消費税	117,867,749	237,206,211	237,120,236

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	22,933,665,921	98,803,345	繰延収益	66,623,000	52,193,347,584	29,259,681,663
	22,933,665,921	98,803,345	繰延収益	66,623,000	52,193,347,584	29,259,681,663
	291,200	145,600	長期前受金	66,623,000	52,193,347,584	52,193,056,384
22,933,374,721	22,933,374,721	98,657,745	長期前受金収益化累計額			
5			資本金			5
			自己資本金		44,468,850,774	44,468,850,774
			固有資本金		44,468,850,774	44,468,850,774
			組入資本金		1,009,986,548	1,009,986,548
			繰入資本金		43,451,396,307	43,451,396,307
					7,467,919	7,467,919
10			剰余金		14,013,528,553	14,013,528,553
			資本剰余金		11,488,060,605	11,488,060,605
			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		9,105,271,356	9,105,271,356
			利益剰余金		2,525,467,948	2,525,467,948
			未処分利益剰余金		2,525,467,948	2,525,467,948
	738,554	115,234	水道事業収益	1,223,942,139	2,502,300,261	2,501,561,707
20	738,554	115,234	営業収益	1,116,469,075	2,288,361,058	2,287,622,504
	719,754	104,834	給水収益	1,082,301,826	2,247,300,267	2,246,580,513
	18,800	10,400	受託工事収益	6,689,900	13,491,700	13,472,900
			その他営業収益	27,477,349	27,569,091	27,569,091
			営業外収益	107,458,414	213,919,205	213,919,205
25			長期前受金戻入	98,733,345	197,466,690	197,466,690
			雑収益	8,725,069	16,452,515	16,452,515
			特別利益	14,650	19,998	19,998

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			過年度損益修正益	14,650	19,998	19,998
2,230,525,346	2,230,525,346	1,177,235,171	水道事業費用			
2,158,180,333	2,158,180,333	1,141,333,347	営業費用			
1,097,190,474	1,097,190,474	557,423,789	原水及び浄水費			
146,230,871	146,230,871	93,566,708	配水及び給水費			5
12,341,356	12,341,356	8,241,239	受託工事費			
90,464,576	90,464,576	77,342,864	業務費			
103,430,016	103,430,016	50,227,152	総係費			
707,982,890	707,982,890	353,991,445	減価償却費			
540,150	540,150	540,150	資産減耗費			10
69,347,242	69,347,242	34,685,098	営業外費用			
69,345,232	69,345,232	34,683,088	支払利息及び企業債取扱諸費			
2,010	2,010	2,010	雑支出			
2,997,771	2,997,771	1,216,726	特別損失			
2,997,771	2,997,771	1,216,726	過年度損益修正損			15
						20
						25
132,013,483,890	248,558,405,362	8,219,251,970	合 計	8,219,251,970	248,558,405,362	132,013,483,890

会計：下水道事業会計

令和4年 5月分

会計残高試算表

令和4年5月31日現在

借 方				勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計	月 計		月 計	累 計	残 高
471,191,417,858	761,564,418,444	450,891,431		固定資産	1,263,989,317	290,373,000,586	
459,203,488,807	749,498,619,453	325,800,521		有形固定資産	1,225,054,347	290,295,130,646	
32,010,657,054	32,010,657,054			土地			
18,142,606,732	18,142,606,732			建物			
5				建物減価償却累計額	43,505,726	9,739,229,227	9,739,229,227
595,893,298,734	595,893,298,734			構築物			
76,900,393,115	76,900,393,115			構築物減価償却累計額	955,987,643	236,879,348,779	236,879,348,779
				機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	224,227,207	43,538,381,412	43,538,381,412
10	52,196,967	52,196,967		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	372,558	37,217,315	37,217,315
147,226,166	147,226,166			工具器具			
				工具器具減価償却累計額	961,213	100,953,913	100,953,913
26,352,240,685	26,352,240,685	325,800,521		建設仮勘定			
15	11,987,929,051	12,065,798,991	125,090,910	無形固定資産	38,934,970	77,869,940	
	3,581,587	3,780,331		地上権	99,372	198,744	
11,530,349,966	11,600,453,432	125,090,910		施設利用権	35,051,733	70,103,466	
5,656,100	5,656,100			電話加入権			
287,777,300	289,352,308			庁舎利用権	787,504	1,575,008	
20	160,564,098	166,556,820		ソフトウェア	2,996,361	5,992,722	
11,124,627,378	20,927,924,845	3,928,793,519		流動資産	2,509,031,991	9,803,297,467	
11,124,627,378	20,927,924,845	3,928,793,519		流動資産	2,509,031,991	9,803,297,467	
6,797,668,440	13,264,282,344	2,562,530,590		現金預金	1,358,355,920	6,466,613,904	
	3,000	3,000		現金			
25	6,797,665,440	13,264,279,344	2,562,530,590	預金	1,358,355,920	6,466,613,904	
3,411,790,316	6,613,204,858	1,304,866,871		未収金	1,042,876,230	3,201,414,542	
3,246,921,386	6,229,949,506	1,272,053,790		使用料未収金	1,020,609,118	2,983,028,120	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	5,283,133	5,667,443		受益者負担金未収金	282,700	384,310	
	31,399,000	58,349,222	31,399,000	その他営業未収金	16,864,000	26,950,222	
	128,186,797	319,238,687	1,414,081	その他未収金	5,120,412	191,051,890	
				貸倒引当金		24,206,000	24,206,000
				使用料貸倒引当金		23,679,000	23,679,000
10				受益者負担金貸倒引当金		527,000	527,000
	819,530,645	930,396,423		前払金	107,716,478	110,865,778	
	118,415,177	118,416,540	61,396,058	仮払消費税及び地方消費税	1,363	1,363	
	1,428,800	1,624,680		短期貸付金	82,000	195,880	
				固定負債		224,059,334,973	224,059,334,973
15				固定負債		224,059,334,973	224,059,334,973
				企業債		219,615,932,973	219,615,932,973
				建設改良費等の財源に充てたるための企業債		219,615,932,973	219,615,932,973
				他会計借入金		3,140,000,000	3,140,000,000
				建設改良費等の財源に充てたるための長期借入金		3,140,000,000	3,140,000,000
20				引当金		1,303,402,000	1,303,402,000
				退職給付引当金		862,045,000	862,045,000
				修繕引当金		441,357,000	441,357,000
		5,033,940,944	882,140,121	流動負債	635,656,342	23,857,764,366	18,823,823,422
		5,033,940,944	882,140,121	流動負債	635,656,342	23,857,764,366	18,823,823,422
25				企業債		17,550,477,074	17,550,477,074
				建設改良費等の財源に充てたるための企業債		17,550,477,074	17,550,477,074
				他会計借入金		50,000,000	50,000,000
				建設改良費等の財源に充てたるための長期借入金		50,000,000	50,000,000
		4,739,117,149	621,147,773	未払金	494,086,106	5,508,536,114	769,418,965
		3,545,893	3,535,993	営業未払金	14,979,816	18,525,709	14,979,816
				営業外未払金	271,110,265	542,220,530	542,220,530

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	4,729,168,284	611,208,808	過年度未払金		4,729,231,715	63,431
	6,402,972	6,402,972	その他未払金	207,996,025	218,558,160	212,155,188
	6,528,000	630	前受金	630	67,048,534	60,520,534
	288,215,388	260,991,718	預り金	22,956,794	357,492,716	69,277,328
5	15,710,779	7,809,439	税金	7,171,930	22,882,709	7,171,930
	30,914,284	15,367,921	法定福利掛金	15,407,717	31,396,170	481,886
	382,100		保証金		61,399,710	61,017,610
	241,208,225	237,814,358	その他預り金	377,147	241,814,127	605,902
			引当金		84,908,000	84,908,000
10			賞与引当金		71,285,000	71,285,000
			法定福利費引当金		13,623,000	13,623,000
	80,407		仮受消費税及び地方消費税	118,612,812	239,301,928	239,221,521
	114,758,519,093	484,154,792	繰延収益		274,708,679,963	159,950,160,870
	114,758,519,093	484,154,792	繰延収益		274,708,679,963	159,950,160,870
15	40,580	20,290	長期前受金		274,708,679,963	274,708,639,383
114,758,478,513	114,758,478,513	484,134,502	長期前受金収益化累計額			15
			資本金			
			自己資本金		60,337,624,565	60,337,624,565
			固有資本金		60,337,624,565	60,337,624,565
			組入資本金		36,637,068,830	36,637,068,830
20			繰入資本金		187,440,398	187,440,398
			繰入資本金		23,513,115,337	23,513,115,337
			剰余金		16,298,932,061	16,298,932,061
			資本剰余金		12,799,281,108	12,799,281,108
			国庫補助金		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		2,924,438,798	2,924,438,798
			その他資本剰余金		501,624,680	501,624,680

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			利益剰余金		3, 499, 650, 953	3, 499, 650, 953
			未処分利益剰余金		3, 499, 650, 953	3, 499, 650, 953
	804, 073		下水道事業収益	3, 170, 455, 311	6, 881, 329, 611	6, 880, 525, 538
	804, 073		営業収益	2, 684, 870, 142	5, 890, 436, 131	5, 889, 632, 058
5	804, 073		下水道使用料	1, 156, 295, 596	2, 361, 861, 585	2, 361, 057, 512
			他会計負担金	1, 500, 000, 000	3, 500, 000, 000	3, 500, 000, 000
			負担金	28, 544, 546	28, 544, 546	28, 544, 546
			その他営業収益	30, 000	30, 000	30, 000
			営業外収益	485, 458, 837	990, 625, 810	990, 625, 810
10			長期前受金戻入	484, 154, 792	968, 309, 584	968, 309, 584
			雑収益	1, 304, 045	22, 316, 226	22, 316, 226
			特別利益	126, 332	267, 670	267, 670
			過年度損益修正益	126, 332	267, 670	267, 670
			下水道事業費用	13, 637	13, 637	
15			営業費用	13, 637	13, 637	
			管きよ費			
			ポンプ場費			
			処理場費			
			水質検査費			
20			水質規制費	13, 637	13, 637	
			普及促進費			
			業務費			
			総係費			
			維持管理負担金			
25			し尿処理費			
			減価償却費			
			営業外費用			

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	542, 220, 530	542, 220, 530	271, 110, 265	支払利息及び企業債取扱諸費			
	5, 505, 163	5, 505, 163	3, 118, 995	特別損失			
	5, 505, 163	5, 505, 163	3, 118, 995	過年度損益修正損			
5							5
10							10
15							15
20							20
25							25
486, 350, 401, 429	906, 319, 977, 229	7, 579, 146, 598	486, 350, 401, 429	合 計	906, 319, 977, 229	7, 579, 146, 598	486, 350, 401, 429

令和4年第3回市議会(定例会)監査委員報告綴

令和4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-B2-22-0064