

令和4年 第4回市議会（定例会）

令和4年第4回市議会（定例会）

監査委員報告綴

監査委員報告綴

堺市

リサイクル適性(A)

この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。

目 次

監査委員報告第6号	例月現金出納検査結果報告 (令和4年6月分)	1
監査委員報告第7号	例月現金出納検査結果報告 (令和4年7月分)	15
監査委員報告第8号	監査の結果に関する報告の提出について (工事監査)	29
監査委員報告第9号	例月現金出納検査結果報告 (令和4年8月分)	37

令和4年8月29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6月分の例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和4年8月1日～令和4年8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4年6月30日現在の収支計算表(別表1)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和4年6月30日現在の試算表(別表2・3)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

令和 4 年度

収 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6月30日現在
(単位＝円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
85,292,141,250	39,885,044,311	△2,962,380,754	36,922,663,557	34,000,000,000	2,919,314,757	3,348,800
11,980,687,305	508,080,781	0	508,080,781	0	508,080,781	0
164,538,289	△164,448,289	164,448,289	0	0	0	0
28,945,086	157,607,894	0	157,607,894	0	157,607,894	0
14,429,302,652	1,587,078,625	0	1,587,078,625	0	1,587,078,625	0
2,802,628,465	△2,797,932,465	2,797,932,465	0	0	0	0
1,458,769,403	24,209,773	0	24,209,773	0	24,209,773	0
116,157,012,450	39,199,640,630	0	39,199,640,630	34,000,000,000	5,196,291,830	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
2,258,761,043	9,195,046,814	0	9,195,046,814	6,342,224,552	2,852,822,262	0
0	181,808,551	0	181,808,551	181,808,551	0	0
0	25,017,651,503	0	25,017,651,503	25,017,651,503	0	0
0	51,675,700,110	0	51,675,700,110	51,675,700,110	0	0
0	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
0	5,124,716,100	0	5,124,716,100	5,124,716,100	0	0
0	107,996,641	0	107,996,641	107,996,641	0	0
0	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
0	6,535,132,141	0	6,535,132,141	6,535,132,141	0	0
0	34,143,630	0	34,143,630	34,143,630	0	0
0	691,917,809	0	691,917,809	691,917,809	0	0
0	788,060,694	0	788,060,694	788,060,694	0	0
0	5,088,033	0	5,088,033	5,088,033	0	0
0	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
0	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
0	376,049,148	0	376,049,148	376,049,148	0	0
0	533,156,276	0	533,156,276	533,156,276	0	0
0	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
0	454,592,206	0	454,592,206	454,592,206	0	0
0	595,701,880	0	595,701,880	595,701,880	0	0
0	10,561,000	0	10,561,000	10,561,000	0	0
2,258,761,043	127,615,021,626	0	127,615,021,626	124,762,199,364	2,852,822,262	0
	166,814,662,256	0	166,814,662,256	158,762,199,364	8,049,114,092	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	118,336,456,074	196,917,396,612	349,371,683	固定資産	395,413,898	78,580,940,538	
	115,063,602,885	193,633,918,116	349,371,683	有形固定資産	391,872,129	78,570,315,231	
	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	4,096,919,313	4,096,919,313
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	7,352,519,067	7,352,519,067
	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	5,932,909,490	5,932,909,490
	1,245,675,174	1,249,350,654	2,108,780	量水器	2,595,180	3,675,480	
15		1,837,740	1,297,590	量水器減価償却累計額	1,150,296	561,342,537	559,504,797
	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	129,033,360	129,033,360
	533,187,838	533,187,838		工具器具			
				工具器具減価償却累計額	3,654,538	326,329,973	326,329,973
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	59,866,418,661	59,866,418,661
	408,648,811	431,668,642		リース資産	7,673,277	23,019,831	
				リース資産減価償却累計額		239,320,246	239,320,246
	1,286,985,611	1,325,812,884	345,965,313	建設仮勘定	38,827,273	38,827,273	
25	132,853,189	143,478,496		無形固定資産	3,541,769	10,625,307	
	124,328,188	134,178,496		ソフトウェア	3,283,436	9,850,308	
	8,525,001	9,300,000		リース資産	258,333	774,999	
	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			
	11,282,278,460	25,747,689,960	4,575,786,037	流動資産	4,693,967,832	14,465,411,500	
	11,282,278,460	25,747,689,960	4,575,786,037	流動資産	4,693,967,832	14,465,411,500	

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
7, 379, 729, 616	17, 068, 014, 010	2, 791, 975, 898	現金預金	3, 209, 230, 464	9, 688, 284, 394	
46, 000	46, 000		現金			
7, 379, 683, 616	17, 067, 968, 010	2, 791, 975, 898	預金	3, 209, 230, 464	9, 688, 284, 394	
1, 743, 317, 483	6, 106, 861, 329	1, 438, 162, 459	未収金	1, 387, 759, 449	4, 363, 543, 846	
1, 673, 348, 189	5, 378, 209, 468	1, 365, 013, 245	水道料金未収金	1, 226, 130, 740	3, 704, 861, 279	5
3, 453, 300	25, 233, 900	8, 325, 800	給水工事収入未収金	8, 007, 600	21, 780, 600	
305, 617	1, 532, 620	70, 226	受取損害賠償金未収金	115, 361	1, 227, 003	
	13, 259, 896	8, 096, 596	工事負担金未収金	8, 096, 596	13, 259, 896	
62, 524, 000	133, 268, 300	22, 965, 800	加入金未収金	30, 556, 900	70, 744, 300	
3, 686, 377	555, 357, 145	33, 690, 792	その他収入未収金	114, 852, 252	551, 670, 768	10
			貸倒引当金		31, 515, 000	31, 515, 000
49, 005, 613	84, 943, 784	12, 700, 000	貯蔵品	12, 888, 765	35, 938, 171	
1, 821, 907, 352	2, 168, 036, 714	236, 139, 372	前払金	84, 088, 427	346, 129, 362	
269, 833, 396	269, 834, 123	96, 808, 308	仮払消費税及び地方消費税	727	727	
50, 000, 000	50, 000, 000		短期貸付金			15
			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
			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
	8, 183, 154, 591	2, 529, 607, 902	流動負債	2, 310, 025, 384	12, 552, 305, 879	4, 369, 151, 288
	8, 183, 154, 591	2, 529, 607, 902	流動負債	2, 310, 025, 384	12, 552, 305, 879	4, 369, 151, 288
			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
	15,864,223	7,932,353	リース債務		94,013,025	78,148,802
	3,310,437,250	717,177,087	未払金	766,320,273	4,145,946,389	835,509,139
	1,812,689,884	609,585,801	原水及び浄水費未払金	605,442,736	2,418,132,620	605,442,736
	171,013,929	311,501	配水及び給水費未払金	173,780	171,187,709	173,780
5	7,954,122	132,156	受託工事費未払金		7,954,122	
	76,818,381	216,847	業務費未払金	145,310	76,818,381	
	55,803,287	915,898	総係費未払金	1,306,634	57,119,809	1,316,522
	891,000		資産減耗費未払金		891,000	
	911,122,850	559,734	整備改良事業費未払金	110,619,669	1,021,742,519	110,619,669
10	3,446,520	514,800	固定資産購入費未払金		3,446,520	
	21,501,040	2,761,440	貯蔵品未払金	13,970,000	35,471,040	13,970,000
	102,176,900	102,176,900	未払消費税及び地方消費税		102,176,900	
	147,019,337	2,010	その他未払金	34,662,144	251,005,769	103,986,432
	4,838,051	173,044	前受金	243,196	11,061,783	6,223,732
15			給水前受金		5,975,036	5,975,036
	4,838,051	173,044	その他前受金	243,196	5,086,747	248,696
	143,669,544	67,275,343	預り金	111,129,258	286,538,032	142,868,488
	14,100,636	5,419,792	水道料金	5,728,848	17,643,675	3,543,039
	25,038,550	8,021,609	税金	26,490,860	51,530,658	26,492,108
20	77,509,146	45,892,630	法定福利掛金	46,468,412	78,266,552	757,406
	9,435,520	685,000	保証金	25,750,000	57,381,383	47,945,863
	17,585,692	7,256,312	その他預り金	6,691,138	81,715,764	64,130,072
	4,548,032,253	1,576,822,780	下水道使用料預り金	1,303,164,807	5,848,355,736	1,300,323,483
	160,108,000	160,108,000	引当金		160,108,000	
25	133,987,000	133,987,000	賞与引当金		133,987,000	
	26,121,000	26,121,000	法定福利費引当金		26,121,000	
	205,270	119,295	仮受消費税及び地方消費税	129,167,850	366,374,061	366,168,791

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	23,032,425,266	98,759,345	繰延収益	28,927,288	52,222,274,872	29,189,849,606
	23,032,425,266	98,759,345	繰延収益	28,927,288	52,222,274,872	29,189,849,606
	392,800	101,600	長期前受金	28,927,288	52,222,274,872	52,221,882,072
23,032,032,466	23,032,032,466	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
	1,905,504	1,166,950	水道事業収益	1,377,546,581	3,879,846,842	3,877,941,338
20	1,905,504	1,166,950	営業収益	1,275,336,509	3,563,697,567	3,561,792,063
	1,886,704	1,166,950	給水収益	1,239,616,180	3,486,916,447	3,485,029,743
	18,800		受託工事収益	8,325,800	21,817,500	21,798,700
			その他営業収益	27,394,529	54,963,620	54,963,620
			営業外収益	102,207,597	316,126,802	316,126,802
25			長期前受金戻入	98,733,345	296,200,035	296,200,035
			雑収益	3,474,252	19,926,767	19,926,767
			特別利益	2,475	22,473	22,473

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	2, 475	22, 473	22, 473
3, 481, 714, 412	3, 603, 002, 412	1, 372, 477, 066	水道事業費用	121, 288, 000	121, 288, 000	
3, 373, 158, 799	3, 494, 446, 799	1, 336, 266, 466	営業費用	121, 288, 000	121, 288, 000	
1, 653, 453, 543	1, 657, 039, 543	559, 849, 069	原水及び浄水費	3, 586, 000	3, 586, 000	
272, 207, 281	314, 613, 281	168, 382, 410	配水及び給水費	42, 406, 000	42, 406, 000	5
22, 714, 996	27, 627, 996	15, 286, 640	受託工事費	4, 913, 000	4, 913, 000	
173, 451, 479	192, 079, 479	101, 614, 903	業務費	18, 628, 000	18, 628, 000	
187, 519, 425	239, 274, 425	135, 844, 409	総係費	51, 755, 000	51, 755, 000	
1, 061, 974, 335	1, 061, 974, 335	353, 991, 445	減価償却費			
1, 837, 740	1, 837, 740	1, 297, 590	資産減耗費			10
104, 029, 799	104, 029, 799	34, 682, 557	営業外費用			
104, 027, 789	104, 027, 789	34, 682, 557	支払利息及び企業債取扱諸費			
2, 010	2, 010		雑支出			
4, 525, 814	4, 525, 814	1, 528, 043	特別損失			
4, 525, 814	4, 525, 814	1, 528, 043	過年度損益修正損			15
						20
						25
133, 100, 448, 946	257, 485, 574, 345	8, 927, 168, 983	合 計	8, 927, 168, 983	257, 485, 574, 345	133, 100, 448, 946

合 計 残 高 試 算 表

借 方				勘 定 科 目			貸 方		
残 高	果 計	月 計					月 計	果 計	残 高
470,687,452,812	762,353,905,021	789,486,577		固定資産			1,293,451,623	291,666,452,209	
458,738,458,731	750,288,106,030	789,486,577		有形固定資産			1,254,516,653	291,549,647,299	
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	9,782,734,953	9,782,734,953
	595,893,298,734			構築物					
				構築物減価償却累計額			955,987,643	237,835,336,422	
	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	43,762,608,619	43,762,608,619
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	37,589,873	37,589,873
	147,226,166	147,226,166		工具器具					
				工具器具減価償却累計額			961,213	101,915,126	101,915,126
15	27,112,264,956	27,141,727,262	789,486,577	建設仮勘定			29,462,306	29,462,306	
	11,948,994,081	12,065,798,991		無形固定資産			38,934,970	116,804,910	
	3,482,215	3,780,331		地上権			99,372	298,116	
	11,495,298,233	11,600,453,432		施設利用権			35,051,733	105,155,199	
	5,656,100	5,656,100		電話加入権					
20	286,989,796	289,352,308		庁舎利用権			787,504	2,362,512	
	157,567,737	166,556,820		ソフトウェア			2,996,361	8,989,083	
	15,704,988,961	28,698,300,108	7,770,375,263	流動資産			3,190,013,680	12,993,311,147	
	15,704,988,961	28,698,300,108	7,770,375,263	流動資産			3,190,013,680	12,993,311,147	
	11,545,768,800	19,448,272,186	6,183,989,842	現金預金			1,435,889,482	7,902,503,386	
25	3,000	3,000		現金					
	11,545,765,800	19,448,269,186	6,183,989,842	預金			1,435,889,482	7,902,503,386	
	3,077,829,250	8,020,238,408	1,407,033,550	未収金			1,740,994,616	4,942,409,158	
	3,071,158,544	7,635,573,899	1,405,624,393	使用料未収金			1,581,387,235	4,564,415,355	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	5,177,833	5,667,443		受益者負担金未収金	105,300	489,610	
		58,349,222		その他営業未収金	31,399,000	58,349,222	
	1,492,873	320,647,844	1,409,157	その他未収金	128,103,081	319,154,971	
				貸倒引当金		24,206,000	24,206,000
5				使用料貸倒引当金		23,679,000	23,679,000
				受益者負担金貸倒引当金		527,000	527,000
	892,676,483	1,016,642,261	86,245,838	前払金	13,100,000	123,965,778	
	211,503,628	211,522,573	93,106,033	仮払消費税及び地方消費税	17,582	18,945	
	1,416,800	1,624,680		短期貸付金	12,000	207,880	
10				固定負債		224,059,334,973	224,059,334,973
				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
15				建設改良費等の財源に充てるとのための長期借入金		3,140,000,000	3,140,000,000
				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
		5,378,598,786	344,657,842	流動負債	742,430,251	24,600,194,617	19,221,595,831
20		5,378,598,786	344,657,842	流動負債	742,430,251	24,600,194,617	19,221,595,831
				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るとのための長期借入金		50,000,000	50,000,000
25		4,948,490,601	209,373,452	未払金	538,955,347	6,047,491,461	1,099,000,860
		9,019,052	5,473,159	営業未払金	14,121,889	32,647,598	23,628,546
				営業外未払金	271,110,265	813,330,795	813,330,795

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	4,729,231,715	63,431	過年度未払金		4,729,231,715	
	210,239,834	203,836,862	その他未払金	253,723,193	472,281,353	262,041,519
	6,528,000		前受金	1,746,600	68,795,134	62,267,134
	338,451,577	50,236,189	預り金	65,015,104	422,507,820	84,056,243
5	22,882,709	7,171,930	税金	20,799,003	43,681,712	20,799,003
	73,337,402	42,423,118	法定福利掛金	43,574,960	74,971,130	1,633,728
	382,100		保証金		61,399,710	61,017,610
	241,849,366	641,141	その他預り金	641,141	242,455,268	605,902
	84,908,000	84,908,000	引当金		84,908,000	
10	71,285,000	71,285,000	賞与引当金		71,285,000	
	13,623,000	13,623,000	法定福利費引当金		13,623,000	
	220,608	140,201	仮受消費税及び地方消費税	136,713,200	376,015,128	375,794,520
	115,242,673,885	484,154,792	繰延収益		274,708,679,963	159,466,006,078
	115,242,673,885	484,154,792	繰延収益		274,708,679,963	159,466,006,078
15	60,870	20,290	長期前受金		274,708,679,963	274,708,619,093
15	115,242,613,015	484,134,502	長期前受金収益化累計額			
			資本金	417,661,000	60,755,285,565	60,755,285,565
			自己資本金	417,661,000	60,755,285,565	60,755,285,565
			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	417,661,000	23,930,776,337	23,930,776,337
			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
	2,206,086	1,402,013	下水道事業収益	5,717,008,652	12,598,338,263	12,596,132,177
	2,206,086	1,402,013	営業収益	5,231,230,306	11,121,666,437	11,119,460,351
5	2,206,086	1,402,013	下水道使用料	1,277,702,306	3,639,563,891	3,637,357,805
			他会計負担金	3,865,418,000	7,365,418,000	7,365,418,000
			負担金	88,110,000	116,654,546	116,654,546
			その他営業収益		30,000	30,000
			営業外収益	485,631,922	1,476,257,732	1,476,257,732
10			長期前受金戻入	484,154,792	1,452,464,376	1,452,464,376
			雑収益	1,477,130	23,793,356	23,793,356
			特別利益	146,424	414,094	414,094
			過年度損益修正益	146,424	414,094	414,094
	6,004,844,912	2,026,319,751	下水道事業費用	55,831,032	55,844,669	
15	5,183,799,159	1,752,999,691	営業費用	55,831,032	55,844,669	15
	233,157,713	137,712,536	管きょ費	10,754,473	10,754,473	
	95,364,044	49,895,629	ポンプ場費	3,994,000	3,994,000	
	616,830,258	147,041,900	処理場費	12,890,559	12,890,559	
	12,472,191	9,243,751	水質検査費	3,410,000	3,410,000	
20	20,343,922	11,949,924	水質規制費		13,637	20
	53,094,803	35,412,965	普及促進費	8,330,000	8,330,000	
	65,172,280	35,935,704	業務費	3,822,000	3,822,000	
	85,991,640	53,067,038	総係費	12,630,000	12,630,000	
	193,897,313	193,897,313	維持管理負担金			
25	15,507,044	8,750,927	し尿処理費			25
	3,791,967,951	1,263,989,317	減価償却費			
	813,330,795	271,110,265	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
	813,330,795	813,330,795	271,110,265	支払利息及び企業債取扱諸費			
	7,714,958	7,714,958	2,209,795	特別損失			
	7,714,958	7,714,958	2,209,795	過年度損益修正損			
5							5
10							10
15							15
20							20
25							25
492,397,286,685	917,736,373,467	11,416,396,238		合 計	11,416,396,238	917,736,373,467	492,397,286,685

令和4年10月5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7月分の例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和4年9月1日～令和4年10月5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7月31日現在の収支計算表（別表1）と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和4年7月31日現在の試算表（別表2・3）と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

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 会 金計	一 般 会 計	125,177,185,561	18,291,988,765	143,469,174,326	85,292,141,250	25,982,786,583	
	特 別	国 民 健 康 保 険 事 業	12,488,768,086	1,761,152,752	14,249,920,838	11,980,687,305	2,967,599,781
		公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	90,000	0	90,000	164,538,289	84,032,563
	会 計	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	186,552,980	30,496,287	217,049,267	28,945,086	513,483
		介 護 保 険 事 業	16,016,381,277	9,504,740,986	25,521,122,263	14,429,302,652	7,117,939,660
		公 債 管 理	4,696,000	0	4,696,000	2,802,628,465	12,464,137
	金 計	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	1,482,979,176	1,292,280,778	2,775,259,954	1,458,769,403	1,077,631,863
小 計 (A)		155,356,653,080	30,880,659,568	186,237,312,648	116,157,012,450	37,242,968,070	
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額	
一 時 借 入 金					0	0	
歳 入 歳 出 外 現 金					9,195,046,814	3,090,029,349	
基 金	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				181,808,551	0	
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				25,017,651,503	0	
	堺 市 減 債 基 金				51,675,700,110	0	
	堺 市 財 政 調 整 基 金				16,171,848,796	0	
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				724,100,000	11,300,000	
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,124,716,100	0	
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				107,996,641	0	
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,167,056,599	0	
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,675,500,000	0	
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				6,535,132,141	0	
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				34,143,630	0	
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				691,917,809	0	
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				788,060,694	0	
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				5,088,033	0	
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,088,400	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				1,345,207,955	0	
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				322,367,186	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				376,049,148	0	
等	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				533,156,276	0	
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,168,708,618	0	
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,227,376	0	
	堺 市 は な み ど り 基 金				454,592,206	0	
	堺 市 奨 学 等 基 金				595,701,880	0	
	堺 市 動 物 愛 護 基 金				10,561,000	0	
小 計					127,615,021,626	3,101,329,349	
合 計							

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和4年7月31日現在
(単位=円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
111,274,927,833	32,194,246,493	△3,757,243,702	28,437,002,791	28,000,000,000	433,653,991	3,348,800
14,948,287,086	△698,366,248	698,366,248	0	0	0	0
248,570,852	△248,480,852	248,480,852	0	0	0	0
29,458,569	187,590,698	0	187,590,698	0	187,590,698	0
21,547,242,312	3,973,879,951	0	3,973,879,951	0	3,973,879,951	0
2,815,092,602	△2,810,396,602	2,810,396,602	0	0	0	0
2,536,401,266	238,858,688	0	238,858,688	0	238,858,688	0
153,399,980,520	32,837,332,128	0	32,837,332,128	28,000,000,000	4,833,983,328	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
4,075,132,237	8,209,943,926	0	8,209,943,926	6,294,841,319	1,915,102,607	0
0	181,808,551	0	181,808,551	181,808,551	0	0
0	25,017,651,503	0	25,017,651,503	25,017,651,503	0	0
0	51,675,700,110	0	51,675,700,110	51,675,700,110	0	0
0	16,171,848,796	0	16,171,848,796	16,171,848,796	0	0
0	735,400,000	0	735,400,000	735,400,000	0	0
0	5,124,716,100	0	5,124,716,100	5,124,716,100	0	0
0	107,996,641	0	107,996,641	107,996,641	0	0
0	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
0	6,535,132,141	0	6,535,132,141	6,535,132,141	0	0
0	34,143,630	0	34,143,630	34,143,630	0	0
0	691,917,809	0	691,917,809	691,917,809	0	0
0	788,060,694	0	788,060,694	788,060,694	0	0
0	5,088,033	0	5,088,033	5,088,033	0	0
0	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
0	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
0	376,049,148	0	376,049,148	376,049,148	0	0
0	533,156,276	0	533,156,276	533,156,276	0	0
0	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
0	454,592,206	0	454,592,206	454,592,206	0	0
0	595,701,880	0	595,701,880	595,701,880	0	0
0	10,561,000	0	10,561,000	10,561,000	0	0
4,075,132,237	126,641,218,738	0	126,641,218,738	124,726,116,131	1,915,102,607	0
	159,478,550,866	0	159,478,550,866	152,726,116,131	6,749,085,935	3,348,800

合 計 残 高 試 算 表

借 方				勘 定 科 目	貸 方		
残 高	果 計	月 計			月 計	果 計	残 高
118,326,947,865	197,272,557,807	355,161,195	5	固定資産	364,669,404	78,945,609,942	
115,057,636,445	193,989,079,311	355,161,195		有形固定資産	361,127,635	78,931,442,866	
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	4,106,237,991	4,106,237,991
15,190,434,705	15,190,434,705		10	構築物			
8,360,971,018	8,360,971,018			構築物減価償却累計額	22,698,397	7,375,217,464	7,375,217,464
				機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	28,586,109	5,961,495,599	5,961,495,599
1,243,555,303	1,251,446,347	2,095,693		量水器	4,215,564	7,891,044	
154,119,637	3,945,521	2,107,781	15	量水器減価償却累計額	1,150,296	562,492,833	558,547,312
	154,119,637			車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	498,126	129,531,486	129,531,486
526,725,443	533,187,838			工具器具	6,462,395	6,462,395	
	5,816,155	5,816,155		工具器具減価償却累計額	3,654,538	329,984,511	324,168,356
154,634,883,014	154,634,883,014		20	送配水管			
				送配水管減価償却累計額	276,870,255	60,143,288,916	60,143,288,916
400,975,534	431,668,642			リース資産	7,673,277	30,693,108	
				リース資産減価償却累計額		239,320,246	239,320,246
1,632,127,177	1,670,954,450	345,141,566		建設仮勘定		38,827,273	
129,311,420	143,478,496		25	無形固定資産	3,541,769	14,167,076	
121,044,752	134,178,496			ソフトウェア	3,283,436	13,133,744	
8,266,668	9,300,000			リース資産	258,333	1,033,332	
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			
11,466,467,946	30,275,666,487	4,527,976,527		流動資産	4,343,787,041	18,809,198,541	
11,466,467,946	30,275,666,487	4,527,976,527		流動資産	4,343,787,041	18,809,198,541	

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	7,572,915,740	19,977,399,648	2,909,385,638	現金預金	2,716,199,514	12,404,483,908	
	46,000	46,000		現金			
	7,572,869,740	19,977,353,648	2,909,385,638	預金	2,716,199,514	12,404,483,908	
	1,578,051,846	7,407,676,610	1,300,815,281	未収金	1,466,080,918	5,829,624,764	
	1,556,683,289	6,616,968,224	1,238,758,756	水道料金未収金	1,355,423,656	5,060,284,935	5
10	5,399,200	34,203,400	8,969,500	給水工事収入未収金	7,023,600	28,804,200	
	227,437	1,721,457	188,837	受取損害賠償金未収金	267,017	1,494,020	
		13,259,896		工事負担金未収金		13,259,896	
	11,924,000	152,227,900	18,959,600	加入金未収金	69,559,600	140,303,900	
	3,817,920	589,295,733	33,938,588	その他収入未収金	33,807,045	585,477,813	10
15				貸倒引当金		31,515,000	31,515,000
	34,667,353	84,943,784		貯蔵品	14,338,260	50,276,431	
	1,888,735,075	2,382,028,749	213,992,035	前払金	147,164,312	493,293,674	
	373,612,932	373,617,696	103,783,573	仮払消費税及び地方消費税	4,037	4,764	
	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
		10,279,612,571	2,096,457,980	流動負債	2,298,604,400	14,850,910,279	4,571,297,708
		10,279,612,571	2,096,457,980	流動負債	2,298,604,400	14,850,910,279	4,571,297,708
				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
			リース債務		94,013,025	70,215,965
	23,797,060	7,932,837	未払金	733,939,658	4,879,886,047	837,767,470
	4,042,118,577	731,681,327	原水及び浄水費未払金	625,386,643	3,043,519,263	625,386,643
	2,418,132,620	605,442,736	配水及び給水費未払金	8,032,600	179,220,309	8,032,600
	171,187,709	173,780	受託工事費未払金		7,954,122	
5	7,954,122		業務費未払金	198,220	77,016,601	39,600
	76,977,001	158,620	総係費未払金	1,013,816	58,133,625	1,013,816
	57,119,809	1,316,522	資産減耗費未払金		891,000	
	891,000		整備改良事業費未払金	64,646,235	1,086,388,754	64,646,235
	1,021,742,519	110,619,669	固定資産購入費未払金		3,446,520	
10	3,446,520		貯蔵品未払金		35,471,040	
	35,471,040	13,970,000	未払消費税及び地方消費税		102,176,900	
	102,176,900		その他未払金	34,662,144	285,667,913	138,648,576
	147,019,337		前受金	177,953	11,239,736	6,174,989
	5,064,747	226,696	給水前受金		5,975,036	5,975,036
15			その他前受金	177,953	5,264,700	199,953
	5,064,747	226,696	預り金	46,376,667	332,914,699	133,938,884
	198,975,815	55,306,271	水道料金	2,336,752	19,980,427	2,068,420
	17,912,007	3,811,371	税金	8,019,575	59,550,233	8,215,543
	51,334,690	26,296,140	法定福利掛金	15,757,474	94,024,026	613,309,20
20	93,410,717	15,901,571	保証金	13,627,000	71,008,383	58,846,863
	12,161,520	2,726,000	その他預り金	6,635,866	88,351,630	64,194,749
	24,156,881	6,571,189	下水道使用料預り金	1,400,757,287	7,249,113,023	1,399,882,259
	5,849,230,764	1,301,198,511	引当金		160,108,000	
	160,108,000		賞与引当金		133,987,000	
25	133,987,000		法定福利費引当金		26,121,000	
	26,121,000		仮受消費税及び地方消費税	117,352,835	483,726,896	483,409,288
	317,608	112,338				

借 方			勘 定 科 目			貸 方		
残 高	累 計	月 計				月 計	累 計	残 高
	23,131,254,611	98,829,345	繰延収益			17,236,000	52,239,510,872	29,108,256,261
	23,131,254,611	98,829,345	繰延収益			17,236,000	52,239,510,872	29,108,256,261
	564,400	171,600	長期前受金			17,236,000	52,239,510,872	52,238,946,472
23,130,690,211	23,130,690,211	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
	2,960,488	1,054,984	水道事業収益			1,264,528,684	5,144,375,526	5,141,415,038
20	2,960,488	1,054,984	営業収益			1,161,948,085	4,725,645,652	4,722,685,164
	2,914,088	1,027,384	給水収益			1,125,543,874	4,612,460,321	4,609,546,233
	46,400	27,600	受託工事収益			8,969,500	30,787,000	30,740,600
			その他営業収益			27,434,711	82,398,331	82,398,331
			営業外収益			102,575,939	418,702,741	418,702,741
25			長期前受金戻入			98,733,345	394,933,380	394,933,380
			雑収益			3,842,594	23,769,361	23,769,361
			特別利益			4,660	27,133	27,133

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			4,660	27,133	27,133
4,691,059,910	4,812,524,385	1,209,521,973	水道事業費用			176,475	121,464,475	
4,547,679,361	4,669,143,836	1,174,697,037	営業費用			176,475	121,464,475	
2,225,217,287	2,228,803,287	571,763,744	原水及び浄水費				3,586,000	
380,735,966	423,170,776	108,557,495	配水及び給水費			28,810	42,434,810	5
30,819,482	35,732,482	8,104,486	受託工事費				4,913,000	
251,009,147	269,637,147	77,557,668	業務費				18,628,000	
239,335,351	291,238,016	51,963,591	総係費			147,665	51,902,665	
1,415,965,780	1,415,965,780	353,991,445	減価償却費					
4,596,348	4,596,348	2,758,608	資産減耗費					10
138,711,823	138,711,823	34,682,024	営業外費用					
138,709,813	138,709,813	34,682,024	支払利息及び企業債取扱諸費					
2,010	2,010		雑支出					
4,668,726	4,668,726	142,912	特別損失					
4,668,726	4,668,726	142,912	過年度損益修正損					15
								20
								25
134,484,475,721	265,774,576,349	8,289,002,004	合 計			8,289,002,004	265,774,576,349	134,484,475,721

合 計 残 高 試 算 表

借 方				勘 定 科 目	貸 方			(単位：円)
残 高	累 計	月 計			月 計	累 計	残 高	
470,047,412,894	762,977,854,420	623,949,399	5	固定資産	1,263,989,317	292,930,441,526		
458,137,353,783	750,912,055,429	623,949,399		有形固定資産	1,225,054,347	292,774,701,646		
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	9,826,240,679	9,826,240,679	5
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	238,791,324,065	238,791,324,065	
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	43,986,835,826	43,986,835,826	
52,196,967	52,196,967			車両運搬具				10
			15	車両運搬具減価償却累計額	372,558	37,962,431	37,962,431	
147,226,166	147,226,166			工具器具				
				工具器具減価償却累計額	961,213	102,876,339	102,876,339	
27,736,214,355	27,765,676,661	623,949,399		建設仮勘定		29,462,306		
11,910,059,111	12,065,798,991			無形固定資産	38,934,970	155,739,880		15
3,382,843	3,780,331		20	地上権	99,372	397,488		
11,460,246,500	11,600,453,432			施設利用権	35,051,733	140,206,932		
5,656,100	5,656,100			電話加入権				
286,202,292	289,352,308			庁舎利用権	787,504	3,150,016		
154,571,376	166,556,820			ソフトウェア	2,996,361	11,985,444		20
15,237,054,639	31,633,100,126	2,934,800,018	25	流動資産	3,402,734,340	16,396,045,487		
15,237,054,639	31,633,100,126	2,934,800,018		流動資産	3,402,734,340	16,396,045,487		
10,980,970,962	20,776,371,333	1,328,099,147		現金預金	1,892,896,985	9,795,400,371		
3,000	3,000			現金				
10,980,967,962	20,776,368,333	1,328,099,147		預金	1,892,896,985	9,795,400,371		25
3,070,671,270	9,318,029,976	1,297,791,568		未収金	1,304,949,548	6,247,358,706		
3,064,084,821	8,931,897,826	1,296,323,927		使用料未収金	1,303,397,650	5,867,813,005		

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	5,127,633	5,667,443		受益者負担金未収金	50,200	539,810	
		58,349,222		その他営業未収金		58,349,222	
	1,458,816	322,115,485	1,467,641	その他未収金	1,501,698	320,656,669	
				貸倒引当金		24,206,000	24,206,000
5				使用料貸倒引当金		23,679,000	23,679,000
				受益者負担金貸倒引当金		527,000	527,000
	860,406,035	1,189,226,620	172,584,359	前払金	204,854,807	328,820,585	
	347,828,572	347,847,517	136,324,944	仮払消費税及び地方消費税		18,945	
	1,383,800	1,624,680		短期貸付金	33,000	240,880	
10				固定負債		224,059,334,973	224,059,334,973
				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
15				建設改良費等の財源に充てるとのための長期借入金		3,140,000,000	3,140,000,000
				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
		5,691,397,087	312,798,301	流動負債	420,038,097	25,020,232,714	19,328,835,627
20		5,691,397,087	312,798,301	流動負債	420,038,097	25,020,232,714	19,328,835,627
				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るとのための長期借入金		50,000,000	50,000,000
25		5,221,683,177	273,192,576	未払金	278,796,614	6,326,288,075	1,104,604,898
		32,647,598	23,628,546	営業未払金	3,080,284	35,727,882	3,080,284
				営業外未払金	271,110,265	1,084,441,060	1,084,441,060

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	4,729,231,715		過年度未払金		4,729,231,715	
	459,803,864	249,564,030	その他未払金	4,606,065	476,887,418	17,083,554
	8,274,940	1,746,940	前受金	340	68,795,474	60,520,534
	376,300,724	37,849,147	預り金	23,274,330	445,782,150	69,481,426
5	43,681,712	20,799,003	税金	7,075,682	50,757,394	7,075,682
	89,185,113	15,847,711	法定福利掛金	15,486,925	90,458,055	1,272,942
	1,235,810	853,710	保証金	363,000	61,762,710	60,526,900
	242,198,089	348,723	その他預り金	348,723	242,803,991	605,902
	84,908,000		引当金		84,908,000	
10	71,285,000		賞与引当金		71,285,000	
	13,623,000		法定福利費引当金		13,623,000	
	230,246	9,638	仮受消費税及び地方消費税	117,966,813	493,981,941	493,751,695
	115,726,828,677	484,154,792	繰延収益		274,708,679,963	158,981,851,286
	115,726,828,677	484,154,792	繰延収益		274,708,679,963	158,981,851,286
15	81,160	20,290	長期前受金		274,708,679,963	274,708,598,803
115,726,747,517	115,726,747,517	484,134,502	長期前受金収益化累計額			
			資本金			
			自己資本金		60,755,285,565	60,755,285,565
			固有資本金		60,755,285,565	60,755,285,565
			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		23,930,776,337	23,930,776,337
			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
		96, 388	下水道事業収益			1, 665, 707, 026	14, 264, 045, 289	14, 261, 742, 815
		96, 388	営業収益			1, 178, 506, 548	12, 300, 172, 985	12, 297, 870, 511
5		96, 388	下水道使用料			1, 178, 476, 548	4, 818, 040, 439	4, 815, 737, 965
			他会計負担金				7, 365, 418, 000	7, 365, 418, 000
			負担金				116, 654, 546	116, 654, 546
			その他営業収益			30, 000	60, 000	60, 000
			営業外収益			487, 190, 967	1, 963, 448, 699	1, 963, 448, 699
10			長期前受金戻入			484, 154, 792	1, 936, 619, 168	1, 936, 619, 168
			雑収益			3, 036, 175	26, 829, 531	26, 829, 531
			特別利益			9, 511	423, 605	423, 605
			過年度損益修正益			9, 511	423, 605	423, 605
		2, 396, 762, 423	下水道事業費用			92, 541	55, 937, 210	
15		2, 125, 157, 808	営業費用			92, 541	55, 937, 210	15
		101, 320, 451	管きよ費				10, 754, 473	
		36, 001, 421	ポンプ場費				3, 994, 000	
		458, 862, 279	処理場費			92, 541	12, 983, 100	
		3, 149, 524	水質検査費				3, 410, 000	
20		4, 294, 927	水質規制費				13, 637	20
		12, 226, 199	普及促進費				8, 330, 000	
		30, 132, 598	業務費				3, 822, 000	
		16, 969, 629	総係費				12, 630, 000	
		193, 897, 313	維持管理負担金					
25		4, 314, 150	し尿処理費					25
		1, 263, 989, 317	減価償却費					
		271, 490, 865	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
	1,084,441,060	1,084,441,060	271,110,265	支払利息及び企業債取扱諸費			
	380,600	380,600	380,600	補償補填及び賠償金			
	7,828,708	7,828,708	113,750	特別損失			
	7,828,708	7,828,708	113,750	過年度損益修正損			
5							5
10							10
15							15
20							20
25							25
	493,685,982,327	924,488,934,788	6,752,561,321	合 計	6,752,561,321	924,488,934,788	493,685,982,327

令和 4 年 10 月 5 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

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 菅生大池堤体改修工事

(産業振興局 農政部 農業土木課)

2 瓦町18号線道路改良工事

(建築都市局 都心未来創造部 都心活性化担当)

3 東陶器小学校跡地土地区画整理整備工事

(建築都市局 都市整備部 区画整理担当)

4 百舌鳥小学校施設整備工事

(建築都市局 建築部 建築課)

5 八下中学校校舎増築ほか工事

(建築都市局 建築部 建築課)

6 青少年の家体育室新築ほか工事

(建築都市局 建築部 建築課)

7 教育文化センター特定天井改修工事

(建築都市局 建築部 建築課)

8 斎場屋上防水改修ほか工事

(建築都市局 建築部 建築課)

9 中区役所駐車場拡張整備ほか工事

(建築都市局 建築部 建築課)

第3 監査実施期間

令和4年6月30日～令和4年10月5日

第4 監査内容及び結果

1 菅生大池堤体改修工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市美原区菅生地内

工 期 令和3年8月30日～令和4年5月31日

契約金額 59,682,700円

工事目的

本工事は、ため池の決壊防止を目的として、堤体盛土及び法面改修を行うものである。

工事内容

工事延長 L=46.0m

堤体盛土 V=757.2m³

張ブロック工 A=609.3m²

ブロック積工 A=100.5m²

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、堤体上部の道路及び法面のブロックによる改修状況を確認した。

(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 瓦町 18 号線道路改良工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区南瓦町ほか

工 期 令和 3 年 5 月 31 日～令和 4 年 1 月 31 日

契約金額 46,937,000 円

工事目的

本工事は、渋滞対策を目的として、左折車線の新設と交差点改良を行うものである。

工事内容

工事延長 L=95.0m

車道部 アスファルト舗装 A=525.4m²

歩道部 インターロッキングブロック A=243.2m²

側溝工 街渠 L=74.9m

路側工 歩車道境界ブロック L=78.9m

区画線工 一式

信号機移設工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、新設された左折車線と交差点の改良状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

3 東陶器小学校跡地土地区画整理整備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区陶器北ほか
工 期 令和3年3月22日～令和4年9月30日
契約金額 179,270,300円
工事目的

本工事は、東陶器小学校跡地の有効的な利活用を図ることを目的として、土地区画整理整備を行うものである。

工事内容

敷地面積 $A=12,550.2\text{m}^2$
道路施設工 L型側溝工 $L=53.9\text{m}$ 縁石工 $L=494.7\text{m}$
街渠工 $L=471.2\text{m}$ 擁壁工 $L=91.3\text{m}$
舗装工 車道 $A=2,832.0\text{m}^2$ 歩道 $A=1,053.9\text{m}^2$
安全施設工 横断・転落防止柵 $L=513.8\text{m}$ 照明工 $N=3$ 基
排水管工 管路布設工 $L=313.2\text{m}$ マンホール設置工 $N=10$ か所
点検口 $N=1$ か所

(2) 施工調査内容

本工事現場は、完成しており、区画整理整備敷地内と拡張された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 百舌鳥小学校施設整備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区百舌鳥梅町2丁498番地
工 期 令和3年1月19日～令和4年2月25日
契約金額 238,164,300円
工事目的

本工事は、施設の安全性の確保を目的として、老朽化した既設校舎の解体及び屋外整備を行うものである。

工事内容

校舎棟解体 鉄筋コンクリート造地上3階建 延べ面積 $2,865.00\text{m}^2$
倉庫付便所棟新築 鉄筋コンクリート造平屋建 延べ面積 89.10m^2
飼育小屋新築 鉄骨造平屋建 延べ面積 12.80m^2
既存棟改修 一式
屋外附帯工事 一式
電気、機械設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、倉庫付便所棟、飼育小屋、既存棟改修、屋外整備の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、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、足場に関する労働安全衛生関係法令の規定に加え、さらに労働者の墜落防止のため、特記仕様書で足場への手摺の設置を指定している。

しかし、足場の組立て作業後に、最上段以外に手摺の設置をしていないことが判明したため、減額の変更契約を行っている。

本工事の工事監理については、労働者の事故防止に係る安全対策が徹底されていなかった。

5 八下中学校校舎増築ほか工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区中村町 977 番地 20

工 期 令和 2 年 9 月 16 日～令和 3 年 8 月 31 日

契約金額 193,158,900 円

工事目的

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

工事内容

校舎棟増築 鉄骨造地上 2 階建 延べ面積 595.92m²

昇降機棟増築 鉄骨造地上 3 階建 延べ面積 43.20m²

既存棟改修 一式

屋外附帯工事 一式

昇降機設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、校舎棟、昇降機棟、既存棟改修、屋外整備の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、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、変更契約により請負代金の増額を行っている。

その増額内に設計図書の記載漏れ及び積算数量の計上誤りによるものが約 780 万円計上されていた。

工事発注前の設計図書の検収が不十分であり、適正な積算が行われていなかった。

6 青少年の家体育室新築ほか工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区片蔵 32 番地

工 期 令和 3 年 2 月 8 日～令和 3 年 12 月 15 日

契約金額 147,775,100 円

工事目的

本工事は、施設の安全性の確保を目的として、老朽化した体育室の建替えを行うものである。

工事内容

体育室棟新築 鉄骨造平屋建 延べ面積 504.00m²

渡り廊下新築 鉄骨造平屋建 31.71m²

既存便所改修 一式

屋外附帯工事 一式

電気、機械設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、体育室棟、渡り廊下、既存棟改修、屋外整備の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

7 教育文化センター特定天井改修工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区深井清水町 1426 番地

工 期 令和 3 年 2 月 16 日～令和 3 年 12 月 24 日

契約金額 135,928,100 円

工事目的

本工事は、既設ホールの天井落下対策を目的として、改修工事を行うものである。

工事内容

建物構造 鉄筋コンクリート造 地下 1 階 地上 6 階建

内部天井改修 ホール 695m²、ホールホワイエ 321m²、

エントランスホール 171m²

電気、機械設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、ホール、ホールホワイエ、エントランスの各天井、及びホール客席床仕上改修の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

8 斎場屋上防水改修ほか工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区田出井町 4 番 1 号

工 期 令和 3 年 6 月 29 日～令和 4 年 2 月 28 日

契約金額 89,166,000 円

工事目的

本工事は、経年劣化した屋根の雨漏り解消を目的として、防水改修を行うものである。

工事内容

建物構造 鉄筋コンクリート造 地下 1 階 地上 2 階建

屋上防水改修 対象面積 1,157m²

外壁改修 一式

天井改修 一式

電気、機械設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、屋上防水、外壁、天井の各改修工事の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

9 中区役所駐車場拡張整備ほか工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区深井沢町 2470 番地内

工 期 令和 2 年 8 月 26 日～令和 3 年 6 月 18 日

契約金額 63,456,800 円

工事目的

本工事は、来庁者の安全性の確保及び利便性向上を目的として、駐車場の整備を行うものである。

工事内容

アスファルト舗装 1,686.00m²

ゴミ置場新築 鉄筋コンクリート造平屋建 延べ面積 14.85m²

駐輪場新築 鉄骨造平屋建 延べ面積 22.16m²

既存附属棟解体 一式

電気、機械設備工事 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、アスファルト舗装、ゴミ置き場、駐輪場の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

令和4年10月27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8月分の例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和4年10月3日～令和4年10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8月31日現在の収支計算表（別表1）と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和4年8月31日現在の試算表（別表2・3）と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1

令和 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 会 金 計	一 般 会 計	143,469,174,326	25,253,159,390	168,722,333,716	111,274,927,833	23,083,100,265
	特 別 会 計					
	国 民 健 康 保 険 事 業	14,249,920,838	11,756,483,575	26,006,404,413	14,948,287,086	12,661,269,619
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	90,000	0	90,000	248,570,852	98,118,725
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	217,049,267	29,810,431	246,859,698	29,458,569	26,514,804
	介 護 保 険 事 業	25,521,122,263	4,457,945,305	29,979,067,568	21,547,242,312	7,048,916,573
	公 債 管 理	4,696,000	653,000	5,349,000	2,815,092,602	1,756,286,189
金 計	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	2,775,259,954	614,577,536	3,389,837,490	2,536,401,266	374,044,421
	小 計 (A)	186,237,312,648	42,112,629,237	228,349,941,885	153,399,980,520	45,048,250,596
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					8,209,943,926	2,939,187,367
基 金	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				181,808,551	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				25,017,651,503	0
	堺 市 減 債 基 金				51,675,700,110	0
	堺 市 財 政 調 整 基 金				16,171,848,796	0
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				735,400,000	0
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				5,124,716,100	0
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				107,996,641	0
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,167,056,599	0
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,675,500,000	0
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				6,535,132,141	0
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				34,143,630	0
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				691,917,809	0
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				788,060,694	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				5,088,033	0
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,088,400	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				1,345,207,955	0
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				322,367,186	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				376,049,148	0
等	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				533,156,276	0
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,168,708,618	0
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,227,376	0
	堺 市 は な み ど り 基 金				454,592,206	0
	堺 市 奨 学 等 基 金				595,701,880	0
	堺 市 動 物 愛 護 基 金				10,561,000	0
小 計					126,641,218,738	2,939,187,367
合 計						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和4年8月31日現在
(単位＝円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
134,358,028,098	34,364,305,618	△6,515,781,660	27,848,523,958	25,000,000,000	2,845,175,158	3,348,800
27,609,556,705	△1,603,152,292	1,603,152,292	0	0	0	0
346,689,577	△346,599,577	346,599,577	0	0	0	0
55,973,373	190,886,325	0	190,886,325	0	190,886,325	0
28,596,158,885	1,382,908,683	0	1,382,908,683	0	1,382,908,683	0
4,571,378,791	△4,566,029,791	4,566,029,791	0	0	0	0
2,910,445,687	479,391,803	0	479,391,803	0	479,391,803	0
198,448,231,116	29,901,710,769	0	29,901,710,769	25,000,000,000	4,898,361,969	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
3,498,355,991	7,650,775,302	0	7,650,775,302	6,268,581,999	1,382,193,303	0
0	181,808,551	0	181,808,551	181,808,551	0	0
0	25,017,651,503	0	25,017,651,503	25,017,651,503	0	0
0	51,675,700,110	0	51,675,700,110	51,675,700,110	0	0
0	16,171,848,796	0	16,171,848,796	16,171,848,796	0	0
0	735,400,000	0	735,400,000	735,400,000	0	0
0	5,124,716,100	0	5,124,716,100	5,124,716,100	0	0
0	107,996,641	0	107,996,641	107,996,641	0	0
0	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
0	6,535,132,141	0	6,535,132,141	6,535,132,141	0	0
0	34,143,630	0	34,143,630	34,143,630	0	0
0	691,917,809	0	691,917,809	691,917,809	0	0
0	788,060,694	0	788,060,694	788,060,694	0	0
0	5,088,033	0	5,088,033	5,088,033	0	0
0	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
0	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
0	376,049,148	0	376,049,148	376,049,148	0	0
0	533,156,276	0	533,156,276	533,156,276	0	0
0	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
0	454,592,206	0	454,592,206	454,592,206	0	0
0	595,701,880	0	595,701,880	595,701,880	0	0
0	10,561,000	0	10,561,000	10,561,000	0	0
3,498,355,991	126,082,050,114	0	126,082,050,114	124,699,856,811	1,382,193,303	0
	155,983,760,883	0	155,983,760,883	149,699,856,811	6,280,555,272	3,348,800

会 計：水道事業会計

令和4年 8月分

合 計 残 高 試 算 表

令和4年8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
5	118,334,124,197	197,637,058,705	364,500,898	固定資産	357,324,566	79,302,934,508	
	115,068,354,546	194,353,580,209	364,500,898	有形固定資産	353,782,797	79,285,225,663	
	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	4,115,556,669	4,115,556,669
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	7,397,915,861	7,397,915,861
	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	5,990,081,708	5,990,081,708
	1,243,817,521	1,252,949,166	1,502,819	量水器	1,240,601	9,131,645	
15		4,565,822	620,301	量水器減価償却累計額	1,150,296	563,643,129	559,077,307
	155,951,037	155,951,037	1,831,400	車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	498,126	130,029,612	130,029,612
	524,902,923	533,457,838	270,000	工具器具	2,092,520	8,554,915	
			1,987,894	工具器具減価償却累計額	3,654,538	333,639,049	325,835,000
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	60,420,159,171	60,420,159,171
	393,302,257	431,668,642		リース資産	7,673,277	38,366,385	
				リース資産減価償却累計額		239,320,246	239,320,246
	1,990,415,661	2,029,242,934	358,288,484	建設仮勘定		38,827,273	
25	125,769,651	143,478,496		無形固定資産	3,541,769	17,708,845	
	117,761,316	134,178,496		ソフトウェア	3,283,436	16,417,180	
	8,008,335	9,300,000		リース資産	258,333	1,291,665	
	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			
	11,625,003,246	35,027,471,522	4,751,805,035	流動資産	4,593,269,735	23,402,468,276	
	11,625,003,246	35,027,471,522	4,751,805,035	流動資産	4,593,269,735	23,402,468,276	

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
7,061,951,408	22,622,894,931	2,645,495,283	現金預金	3,156,459,615	15,560,943,523	
46,000	46,000		現金			
7,061,905,408	22,622,848,931	2,645,495,283	預金	3,156,459,615	15,560,943,523	
1,677,982,464	8,822,318,821	1,414,642,211	未収金	1,314,711,593	7,144,336,357	
1,661,598,102	7,965,924,852	1,348,956,628	水道料金未収金	1,244,041,815	6,304,326,750	5
2,754,200	41,443,300	7,239,900	給水工事収入未収金	9,884,900	38,689,100	
898,436	2,436,942	715,485	受取損害賠償金未収金	44,486	1,538,506	
	18,698,241	5,438,345	工事負担金未収金	5,438,345	18,698,241	
8,274,200	169,958,800	17,730,900	加入金未収金	21,380,700	161,684,600	
4,457,526	623,856,686	34,560,953	その他収入未収金	33,921,347	619,399,160	10
			貸倒引当金		31,515,000	31,515,000
42,706,280	103,638,084	18,694,300	貯蔵品	10,655,373	60,931,804	
2,343,471,921	2,948,208,749	566,180,000	前払金	111,443,154	604,736,828	
480,406,173	480,410,937	106,793,241	仮払消費税及び地方消費税		4,764	
50,000,000	50,000,000		短期貸付金			15
			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
			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
	12,423,430,467	2,143,817,896	流動負債	2,227,766,942	17,078,677,221	4,655,246,754
	12,423,430,467	2,143,817,896	流動負債	2,227,766,942	17,078,677,221	4,655,246,754
			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
			リース債務		94,013,025	62,282,643
	31,730,382	7,933,322	未払金	761,179,240	5,641,065,287	899,662,156
	4,741,403,131	699,284,554	原水及び浄水費未払金	623,847,232	3,667,366,495	623,847,232
	3,043,519,263	625,386,643	配水及び給水費未払金	4,534,736	183,755,045	4,534,736
	179,220,309	8,032,600	受託工事費未払金	2,585	7,956,707	2,585
5	7,954,122		業務費未払金	183,553	77,200,154	17,893
	77,182,261	205,260	総係費未払金	268,369	58,401,994	268,369
	58,133,625	1,013,816	資産減耗費未払金		891,000	
	891,000		整備改良事業費未払金	78,944,151	1,165,332,905	78,944,151
	1,086,388,754	64,646,235	固定資産購入費未払金	2,012,780	5,459,300	2,012,780
10	3,446,520		貯蔵品未払金	16,673,690	52,144,730	16,673,690
	35,471,040		未払消費税及び地方消費税		102,176,900	
	102,176,900		その他未払金	34,712,144	320,380,057	173,360,720
	147,019,337		前受金	163,721	11,403,457	6,155,836
	5,247,621	182,874	給水前受金		5,975,036	5,975,036
15			その他前受金	163,721	5,428,421	180,800
	5,247,621	182,874	預り金	37,848,503	370,763,202	138,160,135
	232,603,067	33,627,252	水道料金	4,488,229	24,468,656	2,356,568
	22,112,088	4,200,081	税金	8,127,216	67,677,449	8,129,088
	59,548,361	8,213,671	法定福利掛金	15,802,881	109,826,907	122,164,20
20	109,704,743	16,294,026	保証金		71,008,383	58,846,863
	12,161,520		その他預り金	9,430,177	97,781,807	68,705,452
	29,076,355	4,919,474	下水道使用料預り金	1,301,286,929	8,550,399,952	1,298,575,099
	7,251,824,853	1,402,594,089	引当金		160,108,000	
	160,108,000		賞与引当金		133,987,000	
25	133,987,000		法定福利費引当金		26,121,000	
	26,121,000		仮受消費税及び地方消費税	127,288,549	611,015,445	610,502,032
	513,413	195,805				

借 方			勘 定 科 目			貸 方		
残 高	累 計	月 計				月 計	累 計	残 高
	23,229,987,956	98,733,345	繰延収益			21,557,345	52,261,068,217	29,031,080,261
	23,229,987,956	98,733,345	繰延収益			21,557,345	52,261,068,217	29,031,080,261
	640,000	75,600	長期前受金			21,557,345	52,261,068,217	52,260,428,217
23,229,347,956	23,229,347,956	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
	4,926,945	1,966,457	水道事業収益			1,367,101,829	6,511,477,355	6,506,550,410
20	4,926,945	1,966,457	営業収益			1,260,657,092	5,986,302,744	5,981,375,799
	4,872,145	1,958,057	給水収益			1,225,218,339	5,837,678,660	5,832,806,515
	54,800	8,400	受託工事収益			7,239,900	38,026,900	37,972,100
			その他営業収益			28,198,853	110,597,184	110,597,184
			営業外収益			106,426,477	525,129,218	525,129,218
25			受取利息及び配当金			25,613	25,613	25,613
			長期前受金戻入			98,733,345	493,666,725	493,666,725
			雑収益			7,667,519	31,436,880	31,436,880

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
				特別利益	18,260	45,393	45,393
				過年度損益修正益	18,260	45,393	45,393
	5,897,256,696	6,018,721,171	1,206,196,786	水道事業費用			
	5,718,862,326	5,840,326,801	1,171,182,965	営業費用			
5	2,795,962,914	2,799,548,914	570,745,627	原水及び浄水費		121,464,475	
	491,072,000	533,506,810	110,336,034	配水及び給水費		3,586,000	5
	38,861,900	43,774,900	8,042,418	受託工事費		42,434,810	
	328,723,165	347,351,165	77,714,018	業務費		4,913,000	
	288,963,848	340,866,513	49,628,497	総係費		18,628,000	
10	1,769,957,225	1,769,957,225	353,991,445	減価償却費		51,902,665	
	5,321,274	5,321,274	724,926	資産減耗費			10
	173,443,314	173,443,314	34,731,491	営業外費用			
	173,391,304	173,391,304	34,681,491	支払利息及び企業債取扱諸費			
	50,000	50,000	50,000	補償補填及び賠償金			
15	2,010	2,010		雑支出			15
	4,951,056	4,951,056	282,330	特別損失			
	4,951,056	4,951,056	282,330	過年度損益修正損			
20							20
25							25
	135,856,384,139	274,341,596,766	8,567,020,417	合 計	8,567,020,417	274,341,596,766	135,856,384,139

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
469,014,832,688	763,209,275,677	231,421,257		固定資産	1,264,001,463	294,194,442,989	
457,143,708,547	751,143,476,686	231,421,257		有形固定資産	1,225,066,493	293,999,768,139	
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	9,869,746,405	9,869,746,405
	595,893,298,734			構築物			
				構築物減価償却累計額	955,987,643	239,747,311,708	239,747,311,708
	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	44,211,063,033	44,211,063,033
10	52,196,967			車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	372,558	38,334,989	38,334,989
	147,687,866		461,700	工具器具			
				工具器具減価償却累計額	961,213	103,837,552	103,837,552
15	27,967,161,766		230,959,557	建設仮勘定	12,146	29,474,452	
	11,871,124,141			無形固定資産	38,934,970	194,674,850	
	3,283,471			地上権	99,372	496,860	
	11,425,194,767			施設利用権	35,051,733	175,258,665	
	5,656,100			電話加入権			
20	285,414,788			庁舎利用権	787,504	3,937,520	
	151,575,015			ソフトウェア	2,996,361	14,981,805	
	16,054,727,666		3,035,444,053	流動資産	2,217,771,026	18,613,816,513	
	16,054,727,666		3,035,444,053	流動資産	2,217,771,026	18,613,816,513	
	11,660,655,838		1,428,367,148	現金預金	748,682,272	10,544,082,643	
25	3,000			現金			
				預金	748,682,272	10,544,082,643	
	11,660,652,838		1,428,367,148	未収金	1,409,150,275	7,656,508,981	
	3,026,556,549		1,365,035,554	使用料未収金	1,407,024,675	7,274,837,680	
	3,020,339,994		1,363,279,848				

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	4,757,733	5,667,443		受益者負担金未収金	369,900	909,710	
		58,349,222		その他営業未収金		58,349,222	
	1,458,822	323,871,191	1,755,706	その他未収金	1,755,700	322,412,369	
				貸倒引当金		24,206,000	24,206,000
5				使用料貸倒引当金		23,679,000	23,679,000
				受益者負担金貸倒引当金		527,000	527,000
	1,000,318,198	1,389,026,620	199,800,000	前払金	59,887,837	388,708,422	
	390,067,391	390,088,868	42,241,351	仮払消費税及び地方消費税	2,532	21,477	
	1,335,690	1,624,680		短期貸付金	48,110	288,990	
10				固定負債		224,059,334,973	224,059,334,973
				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
15				建設改良費等の財源に充てるとのための長期借入金		3,140,000,000	3,140,000,000
				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
		5,719,268,260	27,871,173	流動負債	427,990,935	25,448,223,649	19,728,955,389
20		5,719,268,260	27,871,173	流動負債	427,990,935	25,448,223,649	19,728,955,389
				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るとのための長期借入金		50,000,000	50,000,000
25		5,225,210,363	3,527,186	未払金	280,577,216	6,606,865,291	1,381,654,928
		35,727,882	3,080,284	営業未払金	2,572,058	38,299,940	2,572,058
				営業外未払金	269,467,364	1,353,908,424	1,353,908,424

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	4,729,231,715		過年度未払金		4,729,231,715	
	460,250,766	446,902	その他未払金	8,537,794	485,425,212	25,174,446
	8,276,640	1,700	前受金	1,700	68,797,174	60,520,534
	400,273,224	23,972,500	預り金	23,358,050	469,140,200	68,866,976
5	50,757,394	7,075,682	税金	7,098,127	57,855,521	7,098,127
	105,733,208	16,548,095	法定福利掛金	15,511,200	105,969,255	236,047
	1,235,810		保証金	400,000	62,162,710	60,926,900
	242,546,812	348,723	その他預り金	348,723	243,152,714	605,902
	84,908,000		引当金		84,908,000	
10	71,285,000		賞与引当金		71,285,000	
	13,623,000		法定福利費引当金		13,623,000	
	600,033	369,787	仮受消費税及び地方消費税	124,053,969	618,035,910	617,435,877
	116,210,983,469	484,154,792	繰延収益		274,708,679,963	158,497,696,494
	116,210,983,469	484,154,792	繰延収益		274,708,679,963	158,497,696,494
15	101,450	20,290	長期前受金		274,708,679,963	274,708,578,513
116,210,882,019	116,210,882,019	484,134,502	長期前受金収益化累計額			
			資本金			
			自己資本金		60,755,285,565	60,755,285,565
			固有資本金		60,755,285,565	60,755,285,565
			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		23,930,776,337	23,930,776,337
			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
		3, 697, 880	下水道事業収益	1, 725, 307, 348	15, 989, 352, 637	15, 983, 352, 283
	6, 000, 354	3, 697, 880	営業収益	1, 239, 331, 376	13, 539, 504, 361	13, 533, 504, 007
5	6, 000, 354	3, 697, 880	下水道使用料	1, 239, 331, 376	6, 057, 371, 815	6, 051, 371, 461
			他会計負担金		7, 365, 418, 000	7, 365, 418, 000
			負担金		116, 654, 546	116, 654, 546
			その他営業収益		60, 000	60, 000
			営業外収益	485, 954, 342	2, 449, 403, 041	2, 449, 403, 041
10			受取利息及び配当金	147, 561	147, 561	147, 561
			長期前受金戻入	484, 154, 792	2, 420, 773, 960	2, 420, 773, 960
			雑収益	1, 651, 989	28, 481, 520	28, 481, 520
			特別利益	21, 630	445, 235	445, 235
			過年度損益修正益	21, 630	445, 235	445, 235
15	10, 253, 996, 411	1, 852, 494, 799	下水道事業費用	13, 182	55, 950, 392	
	8, 889, 969, 301	1, 581, 118, 057	営業費用	13, 182	55, 950, 392	
	414, 040, 002	424, 794, 475	管きょ費		10, 754, 473	
	174, 245, 190	178, 239, 190	ポンプ場費		3, 994, 000	
	1, 198, 844, 822	1, 211, 827, 922	処理場費		12, 983, 100	
20	18, 650, 378	22, 073, 560	水質検査費	13, 182	3, 423, 182	
	29, 780, 480	29, 794, 117	水質規制費		13, 637	
	77, 922, 403	86, 252, 403	普及促進費		8, 330, 000	
	125, 475, 047	129, 297, 047	業務費		3, 822, 000	
	120, 265, 106	132, 895, 106	総係費		12, 630, 000	
25	387, 794, 626	387, 794, 626	維持管理負担金			
	23, 004, 662	23, 004, 662	し尿処理費			
	6, 319, 946, 585	6, 319, 946, 585	減価償却費			

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	1, 355, 931, 925	1, 355, 931, 925	271, 110, 265	営業外費用			
	1, 355, 551, 325	1, 355, 551, 325	271, 110, 265	支払利息及び企業債取扱諸費			
	380, 600	380, 600		補償補填及び賠償金			
	8, 095, 185	8, 095, 185	266, 477	特別損失			
5	8, 095, 185	8, 095, 185	266, 477	過年度損益修正損			5
10							10
15							15
20							20
25							25
	495, 323, 556, 765	930, 124, 018, 742	5, 635, 083, 954	合 計	5, 635, 083, 954	930, 124, 018, 742	495, 323, 556, 765

令和4年第4回市議会(定例会)監査委員報告綴

令和4年11月 発行

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

印刷 宏和印刷株式会社

堺市行政資料番号
1-B2-22-0064