

平成 29 年第 4 回市議会（定例会）

監査委員報告綴

堺 市

目 次

監査委員報告第6号	例月現金出納検査結果報告 ……………	1
	(平成29年6月分)	
監査委員報告第7号	例月現金出納検査結果報告 ……………	15
	(平成29年7月分)	
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 ……………	29
	(工事監査)	
監査委員報告第9号	例月現金出納検査結果報告 ……………	39
	(平成29年8月分)	

平成29年8月31日

堺市議会議長

野里文盛様

堺市監査委員 池田克史
同 吉川守
同 藤坂正則
同 小杉茂雄

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、平成29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

平成29年8月1日 ～ 平成29年8月31日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び預金等在高の検査

会計管理者から提出された平成29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 計数及び預金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された平成29年6月30日現在の試算表(別表2・3)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1
平成 29 年度

収 支 計 算 表

種 類 \ 区 分		取 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	39,978,710,108	59,508,410,685	99,487,120,793	46,105,262,806	34,819,378,647
	都 市 開 発 資 金	0	0	0	0	0
	国 民 健 康 保 険 事 業	7,310,832,271	7,770,789,401	15,081,621,672	15,334,765,612	9,189,973,881
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	81,098,113	126,428,107
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	30,092,355	188,459,437	218,551,792	68,257,596	1,326,368
	介 護 保 険 事 業	7,051,902,712	5,459,345,391	12,511,248,103	6,060,602,397	5,786,044,497
	公 債 管 理	0	2,505,000	2,505,000	2,542,503,395	478,060,447
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	808,286,310	380,919,509	1,189,205,819	1,422,518,422	2,947,558
小 計 (A)		55,179,823,756	73,310,429,423	128,490,253,179	71,615,008,341	50,404,159,505
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金					0	0
歳 入 歳 出 外 現 金					7,509,330,603	2,214,712,846
基 金 等	堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				59,439,653	29,500
	堺 市 奨 学 基 金				47,300,000	0
	山 口 奨 学 基 金				2,500,000	0
	播 野 奨 学 基 金				12,000,000	0
	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				184,900,000	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				20,457,200,000	0
	堺 市 減 債 基 金				31,626,134,000	0
	堺 市 障 害 者 奨 学 基 金				102,500,000	0
	堺 市 財 政 調 整 基 金				1,816,500,000	0
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				1,529,500,000	0
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				2,675,500,000	0
	堺 市 都 市 緑 化 基 金				286,600,000	0
	中 堀 奨 学 基 金				270,800,000	0
	我 堂 奨 学 基 金				30,000,000	0
	濱 口 奨 学 基 金				115,000,000	0
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				151,300,000	0
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,496,800,000	0
	堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金				3,348,200,000	0
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				944,400,000	0
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				3,533,186,677	0
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				62,600,000	0
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				873,800,000	0
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,277,600,000	0
	堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金				923,200,000	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				3,100,000	0
堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,100,000	0	
堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金				257,500,000	0	
堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,319,300,000	0	
堺 市 緑 の 保 全 基 金				20,400,000	0	
堺 市 世 界 文 化 遺 産 登 録 推 進 基 金				39,200,000	0	
堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				700,000	0	
堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				457,600,000	0	
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				1,823,700,000	0	
小 計 (B)					84,259,890,933	2,214,742,346
合 計 (A) + (B)						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

平成29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
80,924,641,453	18,562,479,340	△12,904,963,044	5,657,516,296	5,000,000,000	653,515,296	4,001,000
0	0	0	0	0	0	0
24,524,739,493	△9,443,117,821	9,443,117,821	0	0	0	0
207,526,220	△207,526,220	207,526,220	0	0	0	0
69,583,964	148,967,828	0	148,967,828	0	148,967,828	0
11,846,646,894	664,601,209	0	664,601,209	0	664,601,209	0
3,020,563,842	△3,018,058,842	3,018,058,842	0	0	0	0
1,425,465,980	△236,260,161	236,260,161	0	0	0	0
122,019,167,846	6,471,085,333	0	6,471,085,333	5,000,000,000	1,467,084,333	4,001,000
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
0	0	0	0	銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
3,113,568,862	6,610,474,587	0	6,610,474,587	4,338,762,978	2,271,711,609	0
220,000	59,249,153	0	59,249,153	0	59,249,153	0
0	47,300,000	0	47,300,000	47,300,000	0	0
0	2,500,000	0	2,500,000	2,500,000	0	0
0	12,000,000	0	12,000,000	12,000,000	0	0
0	184,900,000	0	184,900,000	184,900,000	0	0
0	20,457,200,000	0	20,457,200,000	20,457,200,000	0	0
0	31,626,134,000	0	31,626,134,000	31,626,134,000	0	0
0	102,500,000	0	102,500,000	102,500,000	0	0
0	1,816,500,000	0	1,816,500,000	1,816,500,000	0	0
0	1,529,500,000	0	1,529,500,000	1,529,500,000	0	0
0	2,675,500,000	0	2,675,500,000	2,675,500,000	0	0
0	286,600,000	0	286,600,000	286,600,000	0	0
0	270,800,000	0	270,800,000	270,800,000	0	0
0	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000	0	0
0	115,000,000	0	115,000,000	115,000,000	0	0
0	151,300,000	0	151,300,000	151,300,000	0	0
0	2,496,800,000	0	2,496,800,000	2,496,800,000	0	0
0	3,348,200,000	0	3,348,200,000	3,348,200,000	0	0
0	944,400,000	0	944,400,000	944,400,000	0	0
0	3,533,186,677	0	3,533,186,677	3,533,186,677	0	0
0	62,600,000	0	62,600,000	62,600,000	0	0
0	873,800,000	0	873,800,000	873,800,000	0	0
0	1,277,600,000	0	1,277,600,000	1,277,600,000	0	0
0	923,200,000	0	923,200,000	923,200,000	0	0
0	3,100,000	0	3,100,000	3,100,000	0	0
0	2,100,000	0	2,100,000	2,100,000	0	0
0	257,500,000	0	257,500,000	257,500,000	0	0
0	1,319,300,000	0	1,319,300,000	1,319,300,000	0	0
0	20,400,000	0	20,400,000	20,400,000	0	0
0	39,200,000	0	39,200,000	39,200,000	0	0
0	700,000	0	700,000	700,000	0	0
0	457,600,000	0	457,600,000	457,600,000	0	0
0	1,823,700,000	0	1,823,700,000	1,823,700,000	0	0
3,113,788,862	83,360,844,417	0	83,360,844,417	81,029,883,655	2,330,960,762	0
	89,831,929,750	0	89,831,929,750	86,029,883,655	3,798,045,095	4,001,000

(単位：円)

	借		方		勘 定 科 目	貸			方
	残 高	累 計	月 計	月 計		月 計	累 計	残 高	
107,994,967,161	169,844,780,363	467,931,729	固定資産	39,264,050	61,849,813,202				
104,423,230,031	166,273,043,233	467,931,729	有形固定資産	39,264,050	61,849,813,202				
5,040,677,546	5,040,677,546		土地						
6,662,912,646	6,662,912,646		建物						
			建物減価償却累計額			3,480,267,988		3,480,267,988	
14,516,975,545	14,516,975,545		構築物						
			構築物減価償却累計額						
7,312,679,450	7,312,679,450		機械及び装置			6,135,066,198		6,135,066,198	
			機械及び装置減価償却累計額						
1,204,734,922	1,206,527,970	1,987,313	量水器	941,321	1,793,048			4,903,845,830	
		470,661	量水器減価償却累計額						
149,369,384	149,994,153		車両運搬具		624,769			527,606,625	
			車両運搬具減価償却累計額						
347,518,376	347,518,376	261,400	工具器具		115,940,831			115,347,301	
			工具器具減価償却累計額						
125,528,143,891	125,528,143,891		送配水管		251,321,799			251,321,799	
			送配水管減価償却累計額						
67,733,792	67,733,792		リース資産		46,373,041,600			46,373,041,600	
			リース資産減価償却累計額						
5,398,838,562	5,438,389,810	465,212,355	建設仮勘定	38,322,729	39,551,248			19,856,742	
196,737,130	196,737,130		無形固定資産						
2,251,446	2,251,446		施設利用権						
194,485,684	194,485,684		ソフトウェア						
3,375,000,000	3,375,000,000		投資その他の資産						
3,375,000,000	3,375,000,000		長期貸付金						
12,388,154,343	26,088,275,642	4,296,118,340	流動資産	4,408,612,755	13,700,121,299				
12,388,154,343	26,088,275,642	4,296,118,340	流動資産	4,408,612,755	13,700,121,299				

	借		貸		勘定科目	貸		残高
	残高	累計	月計	累計		月計	累計	
5	8,421,680,348	17,345,539,566	2,613,394,316	8,923,859,218	現金預金	2,933,957,237	8,923,859,218	
	63,000	63,000			現金			
	8,421,617,348	17,345,476,566	2,613,394,316	8,923,859,218	預金	2,933,957,237	8,923,859,218	
	2,008,167,122	6,405,349,358	1,505,396,535	4,397,182,236	未収金	1,330,451,875	4,397,182,236	
5	1,986,873,234	5,750,220,215	1,449,275,631	3,763,346,981	水道料金未収金	1,270,091,190	3,763,346,981	
	2,726,800	25,587,200	8,037,800	22,860,400	給水工事収入未収金	8,438,300	22,860,400	
	1,330,942	2,700,320	656,794	1,369,378	受取損害賠償金未収金	504,710	1,369,378	
		8,255,014		8,255,014	工事負担金未収金		8,255,014	
	11,113,200	78,552,720	21,915,360	67,439,520	加入金未収金	24,751,440	67,439,520	
10	6,122,946	540,033,889	25,510,950	533,910,943	その他収入未収金	26,666,235	533,910,943	
				30,446,000	貸倒引当金		30,446,000	
	88,221,363	112,662,644	31,636,000	24,441,281	貯蔵品	9,285,506	24,441,281	
	1,636,677,993	1,960,853,829	58,748,651	324,175,836	前払金	134,916,452	324,175,836	
	220,853,517	220,870,245	86,942,838	16,728	仮払消費税及び地方消費税	1,685	16,728	
15	43,000,000	43,000,000			短期貸付金			
					固定負債			
					固定負債			
					企業債			
					建設改良費等の財源に充てるための企業債			
20					リース債務			
					引当金			
					退職給付引当金			
					修繕引当金			
					流動負債			
25		7,588,603,538	2,458,043,010	11,453,000,095	流動負債	2,220,482,979	11,453,000,095	
		7,588,603,538	2,458,043,010	11,453,000,095	流動負債	2,220,482,979	11,453,000,095	
					企業債			
					建設改良費等の財源に充てるための企業債			
					リース債務			
					引当金			
					退職給付引当金			
					修繕引当金			
					流動負債			
					流動負債			
					企業債			
					建設改良費等の財源に充てるための企業債			

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
	2,251,201	1,125,729	リース債務		13,522,658	11,271,457
	3,092,435,031	815,686,147	未払金	819,756,285	3,912,488,047	820,053,016
	1,929,762,990	655,281,900	原水及び浄水費未払金	643,059,810	2,572,822,800	643,059,810
	132,109,143	4,678,702	配水及び給水費未払金	4,875,000	136,756,458	4,647,315
5	6,983,750	14,601	受託工事費未払金	44,916	7,028,666	44,916
	94,790,193	35,615,810	業務費未払金	80,016	94,870,209	80,016
	50,251,170	731,107	総係費未払金	1,316,952	51,444,538	1,193,368
	56,421,360		資産減耗費未払金		56,421,360	
	504,177,253	119,364,027	整備改良事業費未払金	170,379,591	675,204,844	171,027,591
10	61,740,360		固定資産購入費未払金		61,740,360	
	33,424,488		貯蔵品未払金		33,424,488	
	14,139,600		未払消費税及び地方消費税		14,139,600	
	208,634,724		その他未払金		208,634,724	
	26,753,164	12,886	前受金	12,886	32,728,200	5,975,036
15			給水前受金		5,975,036	5,975,036
	26,753,164	12,886	その他前受金	12,886	26,753,164	
	148,649,855	63,394,346	預り金	85,834,747	265,920,122	117,270,267
	12,679,557	4,106,200	水道料金	4,092,232	16,601,246	3,921,689
	28,383,360	8,486,475	税金	25,443,184	53,826,544	25,443,184
20	76,425,915	44,215,819	法定福利掛金	45,161,259	77,660,439	1,234,524
	9,626,600		保証金	4,681,260	38,372,482	28,745,882
	21,534,423	6,585,852	その他預り金	6,456,812	79,459,411	57,924,988
	4,162,840,029	1,422,237,991	下水道使用料預り金	1,204,329,670	5,365,268,128	1,202,428,099
	155,496,000	155,496,000	引当金		155,496,000	
25	130,392,000	130,392,000	賞与引当金		130,392,000	
	25,104,000	25,104,000	法定福利費引当金		25,104,000	
	178,258	89,911	仮受消費税及び地方消費税	110,549,391	306,698,457	306,520,199

借 方		勘 定 科 目	貸 方	
残 高	累 計		月 計	累 計
	17,256,964,065		20,292,000	50,203,556,107
	17,256,964,065	繰延収益	20,292,000	50,203,556,107
	702,000	繰延収益	20,292,000	50,203,556,107
17,256,262,065	17,256,262,065	長期前受金	20,292,000	50,203,556,107
		長期前受金収益化累計額		
		資本金		
		自己資本金	30,395,350,411	30,395,350,411
		固有資本金	30,395,350,411	30,395,350,411
		組入資本金	1,009,986,548	1,009,986,548
		繰入資本金	29,377,895,944	29,377,895,944
			7,467,919	7,467,919
	6,127,835,128	剰余金	27,119,269,494	20,991,434,366
		資本剰余金	11,029,771,605	11,029,771,605
		国庫補助金	53,757,083	53,757,083
		府補助金	17,464,584	17,464,584
		工事負担金	1,267,278,733	1,267,278,733
		受贈財産評価額	1,044,288,849	1,044,288,849
		加入金	8,646,982,356	8,646,982,356
	6,127,835,128	利益剰余金	16,089,497,889	9,961,662,761
		建設改良積立金	2,105,889,000	2,105,889,000
		未処分利益剰余金	7,855,773,761	7,855,773,761
	24,844,848	水道事業収益	1,377,691,373	3,849,975,882
	1,177,312	営業収益	1,368,310,201	3,786,402,665
	1,147,712	給水収益	1,340,793,133	3,724,297,721
	29,600	受託工事収益	8,037,800	22,548,600
		その他営業収益	19,479,268	39,556,344
	23,667,536	営業外収益	9,377,565	62,985,251
		受取利息及び配当金	2,706,856	2,884,692
	23,667,536	雑収益	6,670,709	60,100,559

5

10

15

20

25

借		方		勘定科目		貸		方		
残高	累計	月計		月計	累計	残高		月計	累計	
								3,607	587,966	587,966
2,394,998,068	2,513,509,326	961,513,377						3,607	587,966	587,966
2,391,036,907	2,509,532,424	960,967,569						118,416,808	118,511,258	
1,791,677,711	1,795,413,786	603,136,797						118,401,067	118,495,517	
253,814,153	298,624,545	167,130,021						3,736,075	3,736,075	5
22,156,362	27,435,362	15,524,394						44,810,392	44,810,392	
155,348,643	181,484,093	64,358,869						5,279,000	5,279,000	
167,112,275	205,646,875	110,346,828						26,126,000	26,135,450	
927,763	927,763	470,660						38,449,600	38,534,600	10
884,425	900,166	31,225								
31,225	46,966	31,225						15,741	15,741	
853,200	853,200							15,741	15,741	
3,076,736	3,076,736	514,583								
3,076,736	3,076,736	514,583								15
										20
										25
122,778,119,572	229,444,812,910	8,184,759,965						8,184,759,965	229,444,812,910	122,778,119,572
			合計							

(単位：円)

	借		方		勘 定 科 目	貸			方
	残 高	累 計	月 計	累 計		月 計	累 計	残 高	
	500,143,076,323	721,152,020,674	440,054,580		固定資産	29,728,106	221,008,944,351		
	489,106,027,863	710,110,081,324	437,843,750		有形固定資産	27,517,276	221,004,053,461		
	32,655,725,389	32,655,725,389			土地				
	19,149,983,986	19,149,983,986			建物				
5					建物減価償却累計額		7,485,024,425	7,485,024,425	
	568,714,186,321	568,714,186,321			構築物				
					構築物減価償却累計額		180,324,322,554	180,324,322,554	
	72,878,852,123	72,878,852,123			機械及び装置				
					機械及び装置減価償却累計額		33,028,751,883	33,028,751,883	
10	35,833,250	35,833,250			車両運搬具				
					車両運搬具減価償却累計額		29,250,927	29,250,927	
	130,255,249	130,753,249	135,000		工具器具	498,000	498,000		
		473,100	473,100		工具器具減価償却累計額		101,322,104	100,849,004	
	19,105,072	19,105,072			リース資産				
15					リース資産減価償却累計額		7,513,055	7,513,055	
	16,497,798,321	16,525,168,834	437,235,650		建設仮勘定	27,019,276	27,370,513		
	10,702,873,448	10,702,873,448			無形固定資産				
	11,010,176	11,010,176			地上権				
	10,314,926,462	10,314,926,462			施設利用権				
20	5,656,100	5,656,100			電話加入権				
	336,602,603	336,602,603			庁舎利用権				
	34,678,107	34,678,107			ソフトウェア				
	334,175,012	339,065,902	2,210,830		投資その他の資産	2,210,830	4,890,890		
	334,175,012	339,065,902	2,210,830		基金	2,210,830	4,890,890		
25	313,420,967	315,020,967	1,010,830		基金預金	1,200,000	1,600,000		
	20,754,045	24,044,935	1,200,000		基金貸付金	1,010,830	3,290,890		
	13,859,166,202	27,812,479,192	3,246,515,257		流動資産	2,728,188,231	13,953,312,990		

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	借	累計		月計	累計	
13,859,166,202	27,812,479,192	3,246,515,257	流動資産	2,728,188,231	13,953,312,990	
9,989,174,597	19,117,386,221	1,658,666,993	現金預金	1,136,320,874	9,128,211,624	
9,989,174,597	19,117,386,221	1,658,666,993	預金	1,136,320,874	9,128,211,624	
3,295,603,539	8,089,502,044	1,522,156,122	未収金	1,591,865,506	4,793,898,505	
3,258,406,659	7,729,744,615	1,451,448,704	使用料未収金	1,519,208,395	4,471,337,956	5
35,675,119	38,854,379	7,500	受益者負担金未収金	961,650	3,179,260	
	113,853,861	51,120,500	その他営業未収金	51,120,500	113,853,861	
1,521,761	207,049,189	19,579,418	その他未収金	20,574,961	205,527,428	
			貸倒引当金		27,399,000	27,399,000
			使用料貸倒引当金		25,023,000	25,023,000
			受益者負担金貸倒引当金		2,376,000	2,376,000
481,573,592	485,373,592	18,929,997	前払金		3,800,000	
120,213,474	120,217,335	46,762,145	仮払消費税及び地方消費税	1,851	3,861	
	526,395	526,395	固定負債		248,754,987,193	248,754,460,798
	526,395	526,395	固定負債		248,754,987,193	248,754,460,798
			企業債		244,039,710,216	244,039,710,216
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		244,039,710,216	244,039,710,216
			他会計借入金		3,375,000,000	3,375,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		3,375,000,000	3,375,000,000
			リース債務		7,375,977	7,375,977
	526,395	526,395	引当金		1,332,901,000	1,332,374,605
	526,395	526,395	退職給付引当金		594,569,000	594,042,605
			修繕引当金		738,332,000	738,332,000
	6,914,026,210	232,555,634	流動負債	184,378,949	23,173,378,804	16,259,352,594
	6,914,026,210	232,555,634	流動負債	184,378,949	23,173,378,804	16,259,352,594
			企業債		15,784,683,164	15,784,683,164
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		15,784,683,164	15,784,683,164

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	累計	月計	累計		月計	累計	残高	
				他会計借入金		43,000,000		43,000,000
				建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		43,000,000		43,000,000
	702,474	351,237		リース債務		4,214,844		3,512,370
	6,700,088,999	97,817,782		未払金	5,541,266	6,705,239,669		5,150,670
5	6,464,581	1,395,402		営業未払金	5,531,681	11,605,957		5,141,376
	6,675,745,180	85,960,421		過年度未払金		6,675,745,180		
	17,879,238	10,461,959		その他未払金	9,585	17,888,532		9,294
	789,580	290		前受金	290	789,580		
	789,580	290		その他前受金	290	789,580		
10	129,113,476	51,130,309		預り金	66,915,422	227,054,376		97,940,900
	27,987,311	7,966,764		税金	21,706,181	49,693,492		21,706,181
	74,210,455	41,618,212		法定福利掛金	43,353,663	76,630,535		2,420,080
	7,849,754			保証金	310,000	81,058,246		73,208,492
	19,065,956	1,545,333		その他預り金	1,545,578	19,672,103		606,147
15	83,134,000	83,134,000		引当金		83,134,000		
	69,950,000	69,950,000		賞与引当金		69,950,000		
	13,184,000	13,184,000		法定福利費引当金		13,184,000		
	197,681	122,016		仮受消費税及び地方消費税	111,921,971	325,263,171		325,065,490
	87,621,165,421			繰延収益	7,500	258,500,302,998		170,879,137,577
20	87,621,165,421			繰延収益	7,500	258,500,302,998		170,879,137,577
				長期前受金	7,500	258,500,302,998		258,500,302,998
	87,621,165,421			長期前受金収益化累計額				
				資本金				
				自己資本金		57,756,608,110		57,756,608,110
				固有資本金		57,756,608,110		57,756,608,110
25				繰入資本金		36,637,068,830		36,637,068,830
				繰入資本金		21,119,539,280		21,119,539,280
	10,617,729,068			剰余金		20,084,500,539		9,466,771,471

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
			資本剰余金		13,072,019,861	13,072,019,861
			国庫補助金		9,217,906,630	9,217,906,630
			府補助金		155,311,000	155,311,000
			受贈財産評価額		2,864,745,720	2,864,745,720
5			その他資本剰余金		834,056,511	834,056,511
			欠損金		7,012,480,678	
			未処理欠損金		1,703,616,144	
			下水道事業収益	1,410,671,165	12,220,639,003	12,218,167,966
			営業収益	1,391,865,892	12,098,739,385	12,096,268,348
10			下水道使用料	1,343,930,946	3,795,676,178	3,793,205,141
			他会計負担金		8,141,786,000	8,141,786,000
			負担金	47,934,760	161,233,835	161,233,835
			その他営業収益	186	43,372	43,372
			営業外収益	18,802,232	121,303,715	121,303,715
15			受取利息及び配当金	2,691,536	3,008,661	3,008,661
			雑収益	16,110,696	118,295,054	118,295,054
			特別利益	3,041	595,903	595,903
			過年度損益修正益	3,041	595,903	595,903
20	1,332,255,991	1,388,918,525	下水道事業費用	56,637,404	56,662,534	
	1,327,371,928	1,384,034,462	営業費用	56,637,404	56,662,534	
	202,763,709	211,552,347	管きよ費	8,788,638	8,788,638	
	94,306,925	101,161,925	ポンプ場費	6,855,000	6,855,000	
	620,945,327	634,126,939	処理場費	13,181,612	13,181,612	
	10,842,290	13,490,290	水質検査費	2,648,000	2,648,000	
25	19,665,110	19,665,110	水質規制費			
	64,530,909	76,560,063	普及促進費	12,029,154	12,029,154	
	2,881,400	2,881,400	環境整備資金貸付事業費			

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方	
	累 計	月 計		月 計	累 計
47,400,090	51,640,090	26,943,451	業務費	4,240,000	4,240,000
68,252,952	77,147,952	39,245,690	総務費	8,895,000	8,895,000
176,768,423	176,768,423		維持管理負担金		
18,989,893	19,015,023	11,074,021	し尿処理費		25,130
24,900	24,900	24,900	資産減耗費		
117,140	117,140	105,766	営業外費用		
55,823	55,823	55,823	補償補填及び賠償金		
61,317	61,317	49,943	雑支出		
4,766,923	4,766,923	815,332	特別損失		
4,766,923	4,766,923	815,332	過年度損益修正損		
515,334,498,516	855,509,336,522	4,409,611,355	合 計	4,409,611,355	855,509,336,522
					515,334,498,516

平成29年9月25日

堺市議会議長

野 里 文 盛 様

堺市監査委員 池 田 克 史

同 吉 川 守

同 藤 坂 正 則

同 小 杉 茂 雄

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、平成29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

平成29年9月1日 ～ 平成29年9月25日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び預金等在高の検査

会計管理者から提出された平成29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 計数及び預金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された平成29年7月31日現在の試算表(別表2・3)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1
平成 29 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					
一 般 会 計	99,487,120,793	12,794,693,324	112,281,814,117	80,924,641,453	21,767,778,010
特 別 現 金 計					
都 市 開 発 資 金	0	0	0	0	0
国 民 健 康 保 険 事 業	15,081,621,672	7,537,621,881	22,619,243,553	24,524,739,493	9,282,881,494
公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	207,526,220	97,305,201
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	218,551,792	24,535,539	243,087,331	69,583,964	1,369,864
介 護 保 険 事 業	12,511,248,103	7,820,533,620	20,331,781,723	11,846,646,894	6,316,818,331
公 債 管 理	2,505,000	0	2,505,000	3,020,563,842	109,973
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	1,189,205,819	1,054,131,420	2,243,337,239	1,425,465,980	741,044,948
小 計 (A)	128,490,253,179	29,231,515,784	157,721,768,963	122,019,167,846	38,207,307,821
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				6,610,474,587	4,869,056,434
基 金 計					
堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				59,249,153	68,500
堺 市 奨 学 基 金				47,300,000	0
山 口 奨 学 基 金				2,500,000	0
播 野 奨 学 基 金				12,000,000	0
堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				184,900,000	0
堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				20,457,200,000	0
堺 市 減 債 基 金				31,626,134,000	0
堺 市 障 害 者 奨 学 基 金				102,500,000	0
堺 市 財 政 調 整 基 金				1,816,500,000	0
堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				1,529,500,000	14,100,000
堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				2,675,500,000	0
堺 市 都 市 緑 化 基 金				286,600,000	0
中 堀 奨 学 基 金				270,800,000	0
我 堂 奨 学 基 金				30,000,000	0
濱 口 奨 学 基 金				115,000,000	0
堺 市 民 健 康 生 き が い つ く り 基 金				151,300,000	0
堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,496,800,000	0
堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金				3,348,200,000	0
堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				944,400,000	0
堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				3,533,186,677	0
堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち つ く り 基 金				62,600,000	0
堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				873,800,000	0
堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,277,600,000	0
堺 市 区 民 ま ち つ く り 基 金				923,200,000	0
堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				3,100,000	0
堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,100,000	0
堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金				257,500,000	0
堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,319,300,000	0
堺 市 緑 の 保 全 基 金				20,400,000	0
堺 市 世 界 文 化 遺 産 登 録 推 進 基 金				39,200,000	0
堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				700,000	0
堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				457,600,000	0
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				1,823,700,000	0
小 計 (B)				83,360,844,417	4,883,224,934
合 計 (A) + (B)					

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

平成29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
102,692,419,463	9,589,394,654	△9,511,377,670	78,016,984	0	73,845,984	4,171,000
0	0	0	0	0	0	0
33,807,620,987	△11,188,377,434	11,188,377,434	0	0	0	0
304,831,421	△304,831,421	304,831,421	0	0	0	0
70,953,828	172,133,503	0	172,133,503	0	172,133,503	0
18,163,465,225	2,168,316,498	0	2,168,316,498	0	2,168,316,498	0
3,020,673,815	△3,018,168,815	3,018,168,815	0	0	0	0
2,166,510,928	76,826,311	0	76,826,311	0	76,826,311	0
160,226,475,667	△2,504,706,704	5,000,000,000	2,495,293,296	0	2,491,122,296	4,171,000
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
0	0	0	0	銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
5,941,784,822	5,537,746,199	0	5,537,746,199	4,302,622,155	1,235,124,044	0
0	59,317,653	0	59,317,653	0	59,317,653	0
0	47,300,000	△47,300,000	0	0	0	0
0	2,500,000	△2,500,000	0	0	0	0
0	12,000,000	△12,000,000	0	0	0	0
0	184,900,000	△184,900,000	0	0	0	0
0	20,457,200,000	△4,753,300,000	15,703,900,000	15,703,900,000	0	0
0	31,626,134,000	0	31,626,134,000	31,626,134,000	0	0
0	102,500,000	0	102,500,000	102,500,000	0	0
0	1,816,500,000	0	1,816,500,000	1,816,500,000	0	0
0	1,543,600,000	0	1,543,600,000	1,543,600,000	0	0
0	2,675,500,000	0	2,675,500,000	2,675,500,000	0	0
0	286,600,000	0	286,600,000	286,600,000	0	0
0	270,800,000	0	270,800,000	270,800,000	0	0
0	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000	0	0
0	115,000,000	0	115,000,000	115,000,000	0	0
0	151,300,000	0	151,300,000	151,300,000	0	0
0	2,496,800,000	0	2,496,800,000	2,496,800,000	0	0
0	3,348,200,000	0	3,348,200,000	3,348,200,000	0	0
0	944,400,000	0	944,400,000	944,400,000	0	0
0	3,533,186,677	0	3,533,186,677	3,533,186,677	0	0
0	62,600,000	0	62,600,000	62,600,000	0	0
0	873,800,000	0	873,800,000	873,800,000	0	0
0	1,277,600,000	0	1,277,600,000	1,277,600,000	0	0
0	923,200,000	0	923,200,000	923,200,000	0	0
0	3,100,000	0	3,100,000	3,100,000	0	0
0	2,100,000	0	2,100,000	2,100,000	0	0
0	257,500,000	0	257,500,000	257,500,000	0	0
0	1,319,300,000	0	1,319,300,000	1,319,300,000	0	0
0	20,400,000	0	20,400,000	20,400,000	0	0
0	39,200,000	0	39,200,000	39,200,000	0	0
0	700,000	0	700,000	700,000	0	0
0	457,600,000	0	457,600,000	457,600,000	0	0
0	1,823,700,000	0	1,823,700,000	1,823,700,000	0	0
5,941,784,822	82,302,284,529	△5,000,000,000	77,302,284,529	76,007,842,832	1,294,441,697	0
	79,797,577,825	0	79,797,577,825	76,007,842,832	3,785,563,993	4,171,000

会 計：水道事業会計
平成29年 7月分

合 計 残 高 試 算 表

平成29年7月31日現在

(単位：円)

	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	残 高	累 計		月 計	累 計	
108,421,927,399	170,274,817,787	430,037,424	固定資産	3,077,186	61,852,890,388	
104,850,190,269	166,703,080,657	430,037,424	有形固定資産	3,077,186	61,852,890,388	
5,040,677,546	5,040,677,546		土地			
6,662,912,646	6,662,912,646		建物			
			建物減価償却累計額			
14,516,975,545	14,516,975,545		構築物		3,480,267,988	3,480,267,988
			構築物減価償却累計額			
7,312,679,450	7,312,679,450		機械及び装置		6,135,066,198	6,135,066,198
			機械及び装置減価償却累計額			
			機械及び装置減価償却累計額			
1,206,055,908	1,209,175,387	2,647,417	量水器	1,326,431	3,119,479	4,903,845,830
			量水器減価償却累計額			
149,352,956	150,602,494	663,216	車両運搬具	624,769	528,503,149	526,943,409
			車両運搬具減価償却累計額			
347,518,376	347,518,376	593,530	工具器具		1,249,538	114,753,771
			工具器具減価償却累計額			
125,528,143,891	125,528,143,891		送配水管		251,321,799	251,321,799
			送配水管減価償却累計額			
67,733,792	67,733,792		リース資産		46,373,041,600	46,373,041,600
			リース資産減価償却累計額			
5,823,237,496	5,863,914,730	425,524,920	建設仮勘定	1,125,986	19,856,742	19,856,742
196,737,130	196,737,130		無形固定資産		40,677,234	40,677,234
2,251,446	2,251,446		施設利用権			
194,485,684	194,485,684		ソフトウェア			
3,375,000,000	3,375,000,000		投資その他の資産			
3,375,000,000	3,375,000,000		長期貸付金			
12,677,864,543	30,594,186,518	4,505,910,876	流動資産	4,216,200,676	17,916,321,975	17,916,321,975
12,677,864,543	30,594,186,518	4,505,910,876	流動資産	4,216,200,676	17,916,321,975	17,916,321,975

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
8,773,736,767	2,903,718,205	20,249,257,771	現金預金	2,551,661,786	11,475,521,004	
63,000		63,000	現金			
8,773,673,767	2,903,718,205	20,249,194,771	預金	2,551,661,786	11,475,521,004	
1,870,955,276	1,384,690,882	7,790,040,240	未収金	1,521,902,728	5,919,084,964	
1,845,110,898	1,302,952,238	7,053,172,453	水道料金未収金	1,444,714,574	5,208,061,555	5
9,820,900	15,244,400	40,831,600	給水工事収入未収金	8,150,300	31,010,700	
907,232	180,288	2,880,608	受取損害賠償金未収金	603,998	1,973,376	
	3,564,162	11,819,176	工事負担金未収金	3,564,162	11,819,176	
14,277,600	35,527,680	114,080,400	加入金未収金	32,363,280	99,802,800	
838,646	27,222,114	567,256,003	その他収入未収金	32,506,414	566,417,357	10
			貸倒引当金		30,446,000	30,446,000
74,616,542		112,662,644	貯蔵品	13,604,821	38,046,102	
1,632,655,656	125,009,004	2,085,862,833	前払金	129,031,341	453,207,177	
313,346,302	92,492,785	313,363,030	仮払消費税及び地方消費税		16,728	
43,000,000		43,000,000	短期貸付金			15
			固定負債		30,755,215,162	30,755,215,162
			固定負債		30,755,215,162	30,755,215,162
			企業債		28,186,632,324	28,186,632,324
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		28,186,632,324	28,186,632,324
			リース債務		34,192,838	34,192,838
			引当金		2,534,390,000	2,534,390,000
			退職給付引当金		1,920,286,000	1,920,286,000
			修繕引当金		614,104,000	614,104,000
	2,080,383,699	9,668,987,237	流動負債		13,838,735,603	4,169,748,366
	2,080,383,699	9,668,987,237	流動負債	2,385,735,508	13,838,735,603	4,169,748,366
			企業債		1,400,878,483	1,400,878,483
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,400,878,483	1,400,878,483

残高	借		勘定科目	貸		残高
	累計	月計		月計	累計	
	3,377,187	1,125,986	リース債務		13,522,658	10,145,471
	3,912,457,191	820,022,160	未払金	895,190,432	4,807,678,479	895,221,288
	2,572,822,800	643,059,810	原水及び浄水費未払金	684,711,630	3,257,534,430	684,711,630
	136,756,458	4,647,315	配水及び給水費未払金	4,939,276	141,695,734	4,939,276
5	7,028,666	44,916	受託工事費未払金	75,405	7,104,071	75,405
	94,870,209	80,016	業務費未払金	89,985	94,960,194	89,985
	51,413,682	1,162,512	総係費未払金	1,294,314	52,738,852	1,325,170
	56,421,360		資産減耗費未払金		56,421,360	
	675,204,844	171,027,591	整備改良事業費未払金	204,079,822	879,284,666	204,079,822
10	61,740,360		固定資産購入費未払金		61,740,360	
	33,424,488		貯蔵品未払金		33,424,488	
	14,139,600		未払消費税及び地方消費税		14,139,600	
	208,634,724		その他未払金		208,634,724	
	26,753,174	10	前受金	10	32,728,210	5,975,036
15			給水前受金		5,975,036	5,975,036
	26,753,174	10	その他前受金	10	26,753,174	
	203,323,893	54,674,038	預り金	41,456,975	307,377,097	104,053,204
	17,388,551	4,708,994	水道料金	5,895,349	22,496,595	5,108,044
	53,825,608	25,442,248	税金	8,759,247	62,585,791	8,760,183
20	92,904,942	16,479,027	法定福利掛金	16,260,561	93,921,000	1,016,058
	13,820,600	4,194,000	保証金	4,141,692	42,514,174	28,693,574
	25,384,192	3,849,769	その他預り金	6,400,126	85,859,537	60,475,345
	5,367,253,721	1,204,413,692	下水道使用料預り金	1,347,771,151	6,713,039,279	1,345,785,558
	155,496,000		引当金		155,496,000	
25	130,392,000		賞与引当金		130,392,000	
	25,104,000		法定福利費引当金		25,104,000	
	326,071	147,813	仮受消費税及び地方消費税	101,316,940	408,015,397	407,689,326

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
5	17,257,060,065	96,000	繰延収益	50,239,752,257	32,982,692,192
	17,257,060,065	96,000	繰延収益	50,239,752,257	32,982,692,192
	798,000	96,000	長期前受金	50,239,752,257	50,238,954,257
5	17,256,262,065		長期前受金収益化累計額		
			資本金	30,395,350,411	30,395,350,411
			自己資本金	30,395,350,411	30,395,350,411
			固有資本金	1,009,986,548	1,009,986,548
			組入資本金	29,377,895,944	29,377,895,944
			繰入資本金	7,467,919	7,467,919
10	6,127,835,128		剰余金	27,119,269,494	20,991,434,366
			資本剰余金	11,029,771,605	11,029,771,605
			在庫補助金	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	8,646,982,356	8,646,982,356
	6,127,835,128		利益剰余金	16,089,497,889	9,961,662,761
			建設改良積立金	2,105,889,000	2,105,889,000
			未処分利益剰余金	7,855,773,761	7,855,773,761
20	26,596,515	1,751,667	水道事業収益	5,095,769,729	5,069,173,214
	2,928,979	1,751,667	営業収益	5,030,154,664	5,027,225,685
	2,899,379	1,751,667	給水収益	4,929,380,632	4,926,481,253
	29,600		受託工事収益	37,793,000	37,763,400
			その他営業収益	62,981,032	62,981,032
25	23,667,536		営業外収益	65,012,999	41,345,463
			受取利息及び配当金	1,072	2,885,764
	23,667,536		雑収益	62,127,235	38,459,699

残高	借方		勘定科目	贷方		残高
	月計	累計		月計	累計	
			特別利益	14,100	602,066	602,066
			過年度損益修正益	14,100	602,066	602,066
			水道事業費用		118,511,258	
			營業費用		118,495,517	
5			原水及浄水費		3,736,075	
			配水及給水費		44,810,392	
			受託工事費		5,279,000	
			業務費		26,135,450	
			総係費		38,534,600	
10			資産減耗費			
			營業外費用		15,741	
			支払利息及び企業債取扱諸費		15,741	
			補償補填及び賠償金			
			特別損失			
15			過年度損益修正損			
20						
25						
			合計	7,887,003,367	237,331,816,277	124,363,613,711

合計残高試算表

平成29年7月31日現在

(単位：円)

	借		方		勘定科目	貸		方	残高
	残高	累計	月計	累計		月計	累計		
500,175,556,397	721,185,867,380	33,846,706	固定資産	1,366,632	221,010,310,983				
489,138,507,937	710,142,999,210	32,917,886	有形固定資産	437,812	221,004,491,273				
32,655,725,389	32,655,725,389		土地						
19,149,983,986	19,149,983,986		建物						
			建物減価償却累計額		7,485,024,425			7,485,024,425	
568,714,186,321	568,714,186,321		構築物						
			構築物減価償却累計額		180,324,322,554			180,324,322,554	
72,878,852,123	72,878,852,123		機械及び装置						
			機械及び装置減価償却累計額		33,028,751,883			33,028,751,883	
35,833,250	35,833,250		車両運搬具						
			車両運搬具減価償却累計額		29,250,927			29,250,927	
132,780,249	133,278,249	2,525,000	工具器具		498,000				
	473,100		工具器具減価償却累計額		101,322,104			100,849,004	
19,105,072	19,105,072		リース資産						
			リース資産減価償却累計額		7,513,055			7,513,055	
16,527,753,395	16,555,561,720	30,392,886	建設仮勘定	437,812	27,808,325				
10,702,873,448	10,702,873,448		無形固定資産						
11,010,176	11,010,176		地上権						
10,314,926,462	10,314,926,462		施設利用権						
5,656,100	5,656,100		電話加入権						
336,602,603	336,602,603		庁舎利用権						
34,678,107	34,678,107		ソフトウェア						
334,175,012	339,994,722	928,820	投資その他の資産	928,820	5,819,710				
334,175,012	339,994,722	928,820	基金	928,820	5,819,710				
313,913,787	315,731,787	710,820	基金預金	218,000	1,818,000				
20,261,225	24,262,935	218,000	基金貸付金	710,820	4,001,710				
14,336,681,586	30,607,818,902	2,795,339,710	流動資産	2,317,824,326	16,271,137,316				

残高	借		勘定科目	貸		残高
	累計	月計		月計	累計	
14,336,681,586	30,607,818,902	2,795,339,710	流動資産	2,317,824,326	16,271,137,316	
10,373,820,749	20,479,733,980	1,362,347,759	現金預金	977,701,607	10,105,913,231	
10,373,820,749	20,479,733,980	1,362,347,759	預金	977,701,607	10,105,913,231	
3,314,901,249	9,448,915,548	1,359,413,504	未収金	1,340,115,794	6,134,014,299	
3,277,231,650	9,070,852,083	1,341,107,468	使用料未収金	1,322,282,477	5,793,620,433	5
35,236,189	38,854,379		受益者負担金未収金	438,930	3,618,190	
416,000	114,269,861	416,000	その他営業未収金		113,853,861	
2,017,410	224,939,225	17,890,036	その他未収金	17,394,387	222,921,815	
			貸倒引当金		27,399,000	27,399,000
			使用料貸倒引当金		25,023,000	25,023,000
			受益者負担金貸倒引当金		2,376,000	2,376,000
495,365,304	499,165,304	13,791,712	前払金		3,800,000	
179,993,284	180,004,070	59,786,735	仮払消費税及び地方消費税	6,925	10,786	
	1,293,428	767,033	固定負債		248,754,987,193	248,753,693,765
	1,293,428	767,033	固定負債		248,754,987,193	248,753,693,765
			企業債		244,039,710,216	244,039,710,216
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		244,039,710,216	244,039,710,216
			他会計借入金		3,375,000,000	3,375,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		3,375,000,000	3,375,000,000
			リース債務		7,375,977	7,375,977
			引当金		1,332,901,000	1,331,607,572
	1,293,428	767,033	退職給付引当金		594,569,000	593,275,572
	1,293,428	767,033	修繕引当金		738,332,000	738,332,000
	6,959,126,406	45,100,196	流動負債	136,478,587	23,309,857,391	16,350,730,985
	6,959,126,406	45,100,196	流動負債	136,478,587	23,309,857,391	16,350,730,985
			企業債		15,784,683,164	15,784,683,164
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		15,784,683,164	15,784,683,164

残高	借		勘定科目	貸		残高
	累計	月計		月計	累計	
			他会計借入金		43,000,000	43,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		43,000,000	43,000,000
	1,053,711	351,237	リース債務		4,214,844	3,161,133
	6,705,239,669	5,150,670	未払金	10,324,672	6,715,564,341	10,324,672
5	11,605,957	5,141,376	営業未払金	6,096,412	17,702,369	6,096,412
	6,675,745,180		過年度未払金		6,675,745,180	
	17,888,532	9,294	その他未払金	4,228,260	22,116,792	4,228,260
	789,580		前受金		789,580	
	789,580		その他前受金		789,580	
10	168,503,314	39,389,838	預り金	25,479,713	252,534,089	84,030,775
	49,693,492	21,706,181	税金	8,109,110	57,802,602	8,109,110
	91,020,628	16,810,173	法定福利掛金	16,281,921	92,912,456	1,891,828
	7,849,754		保証金	224,640	81,282,886	73,433,132
	19,939,440	873,484	その他預り金	864,042	20,536,145	596,705
15	83,134,000		引当金		83,134,000	
	69,950,000		賞与引当金		69,950,000	
	13,184,000		法定福利費引当金		13,184,000	
	406,132	208,451	仮受消費税及び地方消費税	100,674,202	425,937,373	425,531,241
	87,621,165,421		繰延収益		258,500,302,998	170,879,137,577
20	87,621,165,421		繰延収益		258,500,302,998	170,879,137,577
			長期前受金		258,500,302,998	258,500,302,998
	87,621,165,421		長期前受金収益化累計額			
			資本金		57,756,608,110	57,756,608,110
			自己資本金		57,756,608,110	57,756,608,110
			固有資本金		36,637,068,830	36,637,068,830
25			繰入資本金		21,119,539,280	21,119,539,280
	10,617,729,068		剰余金		20,084,500,539	9,466,771,471

残高	借方		勘定科目	貸方	
	借	月計		月計	累計
			資本剰余金		13,072,019,861
			国庫補助金		9,217,906,630
			府補助金		155,311,000
			受贈財産評価額		2,864,745,720
			その他資本剰余金		834,056,511
5			欠損金		7,012,480,678
			未処理欠損金		1,703,616,144
			下水道事業収益	1,258,701,802	13,479,340,805
			営業収益	1,242,193,599	13,340,932,984
10			下水道使用料	1,241,752,413	5,037,428,591
			他会計負担金		8,141,786,000
			負担金	385,186	161,619,021
			その他営業収益	56,000	99,372
			営業外収益	16,494,440	137,798,155
			受取利息及び配当金	1,377	3,010,038
15			雑収益	16,493,063	134,788,117
			特別利益	13,763	609,666
			過年度損益修正益	13,763	609,666
			下水道事業費用		56,662,534
20	2,168,968,043	2,225,630,577	営業費用		56,662,534
	2,162,860,183	2,219,522,717	管きよ費		8,788,638
	301,671,519	310,460,157	ポンプ場費		6,855,000
	129,520,142	136,375,142	処理場費		13,181,612
	1,078,772,133	1,091,953,745	水質検査費		2,648,000
	13,735,641	16,383,641	水質規制費		
25	24,798,925	24,798,925	普及促進費		
	79,679,959	91,709,113	環境整備資金貸付事業費		12,029,154
	3,496,346	3,496,346			

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	月 計	累 計		月 計	累 計	
73,304,714	77,544,714	25,904,624	業務費	4,240,000		
80,571,316	89,466,316	12,318,364	総務費	8,895,000		
353,536,846	353,536,846	176,768,423	維持管理負担金			
23,747,742	23,772,872	4,757,849	し尿処理費	25,130		
24,900	24,900		資産減耗費			5
117,140	117,140		営業外費用			
55,823	55,823		補償補填及び賠償金			
61,317	61,317		雑支出			
5,990,720	5,990,720	1,223,797	特別損失			
5,990,720	5,990,720	1,223,797	過年度損益修正損			10
516,681,206,026	859,223,707,869	3,714,371,347	合 計	859,223,707,869	3,714,371,347	516,681,206,026

平成 29 年 9 月 25 日

堺市議会議長
野 里 文 盛 様

堺市監査委員	池 田 克 史
同	吉 川 守
同	藤 坂 正 則
同	小 杉 茂 雄

監査の結果に関する報告の提出について

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

監査結果報告

第1 監査の種類

工事監査

第2 監査対象

- 1 日置荘あたりし池改良工事 (産業振興局 農政部 農業土木課)
- 2 狐池水路改良工事 (産業振興局 農政部 農業土木課)
- 3 市役所前市民交流広場整備工事(第1工区)(その2)
(建築都市局 都市再生部 都心まちづくり課)
- 4 鳳上線代替地造成外工事(第2工区)
(建築都市局 都市整備部 都市整備推進課)
- 5 鳳上線道路築造工事(27-1) (建築都市局 都市整備部 都市整備推進課)
- 6 鳳上線歩道整備工事(27-2) (建築都市局 都市整備部 都市整備推進課)
- 7 東陶器小学校校舎外新築工事(その2) (建築都市局 建築部 建築課)
- 8 翁橋住宅外壁改修外工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 9 大仙公園便所新築工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 10 東陶器小学校校舎外新築工事(その2)に伴う電気設備工事
(建築都市局 建築部 設備課)
- 11 東陶器小学校校舎外新築工事(その2)に伴う給排水衛生設備工事(その2)
(建築都市局 建築部 設備課)

第3 監査実施期間

平成29年6月26日～平成29年9月25日

第4 監査内容及び結果

1 日置荘あたりし池改良工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市東区日置荘西町地内

工期 平成28年11月15日～平成29年7月14日

契約金額 57,515,400円

工事目的

本工事は、日置荘あたりし池に堆積したヘドロを浚渫後、固化を行い、改良土として活用し、経年劣化している池の堤体補強を行うものである。

工事内容

工事延長 L=293.0m

盛土工（改良土） $V=664.0\text{m}^3$
安定処理工 $t=0.70\text{m}$ $A=1,169.0\text{m}^2$
 $t=0.84\text{m}$ $A=1,204.0\text{m}^2$
 $t=1.10\text{m}$ $A=2,599.0\text{m}^2$
張コンクリート工 $A=472.0\text{m}^2$
張ブロック工 $A=293.0\text{m}^2$
防護柵工 $H=1.2\text{m}$ $L=304.0\text{m}$
底樋改修工 $N=1$ 箇所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、池は満水状態で、堤体上部の張ブロックや防護柵などの設置状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

2 狐池水路改良工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区山田4丁ほか
工期 平成28年10月18日～平成29年3月17日
契約金額 23,640,120円
工事目的

本工事は、大雨時に水路からの溢水が原因で発生する浸水被害から人家や農地を守るため、経年劣化し排水能力が不足している水路の改良を行うものである。

工事内容

工事延長 $L=136.8\text{m}$
U型水路(800×700) $L=126.3\text{m}$
集水柵工(800×800) $N=9$ 箇所
アスファルト舗装工 $A=718.0\text{m}^2$
ゲート工 $N=6$ 門

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、U型水路とゲートの設置状況や舗装の復旧状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

3 市役所前市民交流広場整備工事(第1工区)(その2)

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区南瓦町3番1号
工期 平成28年9月29日～平成29年9月30日
契約金額 225,951,120円
工事目的

本工事は、都心地域の活性化を図るため、市民の活動や交流の場となる市民交流広場の整備を行うとともに、雨水の流出抑制を目的とする雨水調整池を設置するものである。

工事内容

園路広場整備工 インターロッキング舗装 A=2,617.7m²
園路縁石工 N=35か所
ウッドデッキ A=25.0m²
植栽工 高木 N=17本
中低木 N=1,702本
地被類 N=2,227鉢
調整池設置工 雨水貯留槽 1基

(2) 施工調査内容

インターロッキング舗装や雨水貯留槽などの仕上がり状態を確認した。

(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 鳳上線代替地造成外工事(第2工区)

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳東町1丁地内
工期 平成28年1月20日～平成28年8月31日
契約金額 24,854,040円
工事目的

都市計画道路鳳上線事業は、平成14年に指定された都市再生緊急整備地域「堺鳳駅南地区」の地域整備事業の一環として、堺市西区域における地域生活拠点にふさわしい交通結節点の機能強化を図るものであり、本工事は、鳳上線の用地取得に伴う、代替地造成工事である。

工事内容

官民境界工 L=67.0m
エプロン工 L=64.6m
境界工 L=45.2m

擁壁工 L=35.8m
舗装工 A=505.0m²
区画線工 L=120.5m
土工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、側溝などの道路構造物や擁壁と境界コンクリートの設置状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

5 鳳上線道路築造工事(27-1)

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳東町ほか
工 期 平成27年10月2日～平成29年3月17日
契約金額 121,231,404円
工事目的

本工事は、平成14年に指定された都市再生緊急整備地域「堺鳳駅南地区」の地域整備事業の一環として、堺市西区域における地域生活拠点にふさわしい交通結節点の機能強化を図るものである。

工事内容

工事延長 L=290.0m
縁石・境界工 L=521.9m
街渠工 L=297.7m
横断防止柵設置工 L=86.4m
舗装工 A=2,312.0m²
電線共同溝管路工 L=6,211.1m
車道灯設置 N=5か所
歩道灯設置 N=4か所
雨水管布設 L=112.6m
污水管布設 L=4.9m

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、側溝などの道路構造物や電線共同溝柵などの設置状況を確認した。また、路面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。

6 鳳上線歩道整備工事(27-2)

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳東町ほか
工 期 平成 28 年 3 月 14 日～平成 29 年 2 月 28 日
契約金額 42,216,120 円
工事目的

本工事は、平成 14 年に指定された都市再生緊急整備地域「堺鳳駅南地区」の地域整備事業の一環として、堺市西区域における地域生活拠点にふさわしい交通結節点の機能強化を図るものである。

工事内容

平板ブロック設置工 A=1,898.0m²
点字ブロック設置工 A=167.0m²
単柱設置工 N=49 か所
車止柵設置工 N=17 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、平板ブロックや車止柵などの設置状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

7 東陶器小学校校舎外新築工事(その 2)

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区陶器北 2556 番地
工 期 平成 28 年 3 月 28 日～平成 30 年 3 月 16 日
契約金額 1,803,140,805 円
工事目的

本工事は、既存校舎等の経年劣化に伴い、学校敷地を本敷地に移転し、校舎等を新築するものである。

工事内容

校舎外新築工事

校舎棟 鉄筋コンクリート造地上 3 階建 延べ面積 5,625.51m²
体育館・プール棟 鉄筋コンクリート造地上 4 階建
延べ面積 1,737.64m²

給食調理場棟 鉄筋コンクリート造地上2階建 延べ面積 426.53m²
堺っ子くらぶ棟 鉄筋コンクリート造地上2階建
延べ面積 402.07m²
屋外体育倉庫 鉄筋コンクリート造平屋建 延べ面積 87.12m²
附属建物、屋外附帯
昇降機設備工事

(2) 施工調査内容

校舎等の各棟は、躯体工事が完了しており、各棟の内外仕上げ状況や出来形を確認した。

(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 翁橋住宅外壁改修外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区翁橋町2丁3番1号外1か所
工 期 平成28年6月13日～平成29年5月19日
契約金額 151,222,680円
工事目的

本工事は、市営住宅の経年劣化に伴い、外壁改修や屋上防水等改修を行うものである。

工事内容

外壁改修外工事

1棟 工事対象延べ面積 5,302.55m²

2棟 工事対象延べ面積 1,710.94m²

屋上防水改修

縦樋取替え、鉄部塗装替えほか

機械設備工事

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、市営住宅の外壁や屋上防水等の仕上がり状況を確認した。

(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 大仙公園便所新築工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区上野芝町1丁314番1
工 期 平成28年8月15日～平成29年2月28日
契約金額 28,652,400円
工事目的

本工事は、大仙公園（上野芝地区）に、来訪者が利用できるトイレを整備するものである。

工事内容

便所新築工事

便所新築 鉄筋コンクリート造平屋建 延べ面積43.74m²

屋外附帯

電気、機械設備工事

(2) 施工調査内容

本施設は、既に供用開始しており、建物本体の内外の仕上がり状況を確認した。

(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。

10 東陶器小学校校舎外新築工事(その2)に伴う電気設備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区陶器北2556番地
工 期 平成28年3月29日～平成30年3月16日
契約金額 207,360,000円
工事目的

本工事は、既存校舎等が経年により老朽化しており、また、学校敷地が狭隘であるため、学校敷地を移転し、校舎等を新築するものである。

工事内容

校舎外新築工事に伴う電気設備工事

発電設備 電灯設備 動力設備 受変電設備 テレビ共同受信設備

監視カメラ設備 防犯・入退室管理設備 構内交換設備 火災報知設備

拡声設備 等

(2) 施工調査内容

本工事は、工事中であり、受変電設備や電灯設備等の設置状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

1.1 東陶器小学校校舎外新築工事(その2)に伴う給排水衛生設備工事(その2)

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区陶器北 2556 番地

工 期 平成 28 年 6 月 2 日～平成 30 年 3 月 16 日

契約金額 145,756,746 円

工事目的

本工事は、既存校舎等が経年により老朽化しており、また、学校敷地が狭隘であるため、学校敷地を移転し、校舎等を新築するものである。

工事内容

校舎外新築工事に伴う給排水衛生設備工事

衛生器具設備 給水設備 排水設備 給湯設備 消火設備

プールろ過設備 灌水設備

(2) 施工調査内容

本工事は、工事中であり、給水設備や排水設備等の設置状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

平成29年10月23日

堺市議会議長

野里文盛様

堺市監査委員 池田克史
同 吉川守
同 藤坂正則

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、平成29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

平成29年10月2日 ～ 平成29年10月23日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び預金等在高の検査

会計管理者から提出された平成29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 計数及び預金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された平成29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

平成 29 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					
一 般 会 計	112,281,814,117	29,155,727,398	141,437,541,515	102,692,419,463	22,062,457,345
特 別 現 会 計					
都市開発資金	0	0	0	0	0
国民健康保険事業	22,619,243,553	7,603,467,807	30,222,711,360	33,807,620,987	9,326,578,976
公共用地先行取得事業	0	52,553,382	52,553,382	304,831,421	231,684,731
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	243,087,331	25,054,522	268,141,853	70,953,828	68,036,560
介護保険事業	20,331,781,723	3,574,273,297	23,906,055,020	18,163,465,225	5,944,302,291
公債管理	2,505,000	417,000	2,922,000	3,020,673,815	400,603,560
後期高齢者医療事業	2,243,337,239	426,374,680	2,669,711,919	2,166,510,928	182,867,653
小 計 (A)	157,721,768,963	40,837,868,086	198,559,637,049	160,226,475,667	38,216,531,116
種 類 \ 区 分				前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金				0	0
歳入歳出外現現金				5,537,746,199	4,734,449,449
堺市小口更生資金貸付基金				59,317,653	28,500
堺市奨学基金				47,300,000	0
山口奨学基金				2,500,000	0
播野奨学基金				12,000,000	0
堺市交通遺児手当基金				184,900,000	0
堺市公共施設等特別整備基金				20,457,200,000	0
堺市市債減債基金				31,626,134,000	0
堺市障害者奨学基金				102,500,000	0
堺市財政調整基金				1,816,500,000	0
堺市中小企業振興資金貸付金預託金				1,543,600,000	0
堺市泉北丘陵地区整備基金				2,675,500,000	0
堺市都市緑化基金				286,600,000	0
中掘奨学基金				270,800,000	0
我堂奨学基金				30,000,000	0
濱口奨学基金				115,000,000	0
堺市民健康生きがいづくり基金				151,300,000	0
堺市地域福祉推進基金				2,496,800,000	0
堺市鉄道軌道整備基金				3,348,200,000	0
堺市介護保険給付費準備基金				944,400,000	0
堺市国民健康保険料収納対策基金				3,533,186,677	0
堺市自転車環境共生まちづくり基金				62,600,000	0
堺市スポーツ振興基金				873,800,000	0
堺市子ども教育ゆめ基金				1,277,600,000	0
堺市区民まちづくり基金				923,200,000	0
堺市市民活動支援基金				3,100,000	0
堺市国際平和人権基金				2,100,000	0
堺市環境都市推進基金				257,500,000	0
堺市産業業活性化基金				1,319,300,000	0
堺市緑の保全基金				20,400,000	0
堺市世界文化遺産登録推進基金				39,200,000	0
堺市公共交通活性化促進基金				700,000	0
堺市大規模災害被災地等支援基金				457,600,000	0
堺市国際文化観光基金				1,823,700,000	0
小 計 (B)				82,302,284,529	4,734,477,949
合 計 (A) + (B)					

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

平成29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
124,754,876,808	16,682,664,707	△14,815,519,244	1,867,145,463	0	1,863,144,463	4,001,000
0	0	0	0	0	0	0
43,134,199,963	△12,911,488,603	12,911,488,603	0	0	0	0
536,516,152	△483,962,770	483,962,770	0	0	0	0
138,990,388	129,151,465	0	129,151,465	0	129,151,465	0
24,107,767,516	△201,712,496	201,712,496	0	0	0	0
3,421,277,375	△3,418,355,375	3,418,355,375	0	0	0	0
2,349,378,581	320,333,338	0	320,333,338	0	320,333,338	0
198,443,006,783	116,630,266	2,200,000,000	2,316,630,266	0	2,312,629,266	4,001,000
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
0	0	0	0	銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
4,757,629,415	5,514,566,233	0	5,514,566,233	4,294,425,955	1,220,140,278	0
0	59,346,153	0	59,346,153	0	59,346,153	0
0	47,300,000	△47,300,000	0	0	0	0
0	2,500,000	△2,500,000	0	0	0	0
0	12,000,000	△12,000,000	0	0	0	0
0	184,900,000	△184,900,000	0	0	0	0
0	20,457,200,000	△1,953,300,000	18,503,900,000	18,503,900,000	0	0
0	31,626,134,000	0	31,626,134,000	31,626,134,000	0	0
0	102,500,000	0	102,500,000	102,500,000	0	0
0	1,816,500,000	0	1,816,500,000	1,816,500,000	0	0
0	1,543,600,000	0	1,543,600,000	1,543,600,000	0	0
0	2,675,500,000	0	2,675,500,000	2,675,500,000	0	0
0	286,600,000	0	286,600,000	286,600,000	0	0
0	270,800,000	0	270,800,000	270,800,000	0	0
0	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000	0	0
0	115,000,000	0	115,000,000	115,000,000	0	0
0	151,300,000	0	151,300,000	151,300,000	0	0
0	2,496,800,000	0	2,496,800,000	2,496,800,000	0	0
0	3,348,200,000	0	3,348,200,000	3,348,200,000	0	0
0	944,400,000	0	944,400,000	944,400,000	0	0
0	3,533,186,677	0	3,533,186,677	3,533,186,677	0	0
0	62,600,000	0	62,600,000	62,600,000	0	0
0	873,800,000	0	873,800,000	873,800,000	0	0
0	1,277,600,000	0	1,277,600,000	1,277,600,000	0	0
0	923,200,000	0	923,200,000	923,200,000	0	0
0	3,100,000	0	3,100,000	3,100,000	0	0
0	2,100,000	0	2,100,000	2,100,000	0	0
0	257,500,000	0	257,500,000	257,500,000	0	0
0	1,319,300,000	0	1,319,300,000	1,319,300,000	0	0
0	20,400,000	0	20,400,000	20,400,000	0	0
0	39,200,000	0	39,200,000	39,200,000	0	0
0	700,000	0	700,000	700,000	0	0
0	457,600,000	0	457,600,000	457,600,000	0	0
0	1,823,700,000	0	1,823,700,000	1,823,700,000	0	0
4,757,629,415	82,279,133,063	△2,200,000,000	80,079,133,063	78,799,646,632	1,279,486,431	0
	82,395,763,329	0	82,395,763,329	78,799,646,632	3,592,115,697	4,001,000

(単位：円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
108,770,291,666	170,625,913,317	351,095,530	固定資産	2,731,263	61,855,621,651	
105,198,554,536	167,054,176,187	351,095,530	有形固定資産	2,731,263	61,855,621,651	
5,040,677,546	5,040,677,546		土地			
6,662,912,646	6,662,912,646		建物			
			建物減価償却累計額		3,480,267,988	3,480,267,988
14,516,975,545	14,516,975,545		構築物			
			構築物減価償却累計額		6,135,066,198	6,135,066,198
7,312,679,450	7,312,679,450		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		4,903,845,830	4,903,845,830
1,208,224,570	1,211,952,566	2,777,179	量水器	608,517	3,727,996	
	1,863,998	304,258	量水器減価償却累計額		528,503,149	528,503,149
150,556,528	152,430,835	1,828,341	車両運搬具	624,769	1,874,307	
	1,780,590	593,530	車両運搬具減価償却累計額		115,940,831	114,160,241
347,423,542	347,795,276	276,900	工具器具	371,734	371,734	
	353,147	353,147	工具器具減価償却累計額		251,321,799	250,968,652
125,528,143,891	125,528,143,891		送配水管			
			送配水管減価償却累計額		46,373,041,600	46,373,041,600
67,733,792	67,733,792		リース資産			
			リース資産減価償却累計額		19,856,742	19,856,742
6,167,073,428	6,208,876,905	344,962,175	建設仮勘定	1,126,243	41,803,477	
196,737,130	196,737,130		無形固定資産			
2,251,446	2,251,446		施設利用権			
194,485,684	194,485,684		ソフトウェア			
3,375,000,000	3,375,000,000		投資その他の資産			
3,375,000,000	3,375,000,000		長期貸付金			
12,742,758,448	34,943,560,944	4,349,374,426	流動資産	4,284,480,521	22,200,802,496	
12,742,758,448	34,943,560,944	4,349,374,426	流動資産	4,284,480,521	22,200,802,496	

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
8,693,044,658	22,901,762,515	2,652,504,744	現金預金	2,733,196,853	14,208,717,857
63,000	63,000		現金		
8,692,981,658	22,901,699,515	2,652,504,744	預金	2,733,196,853	14,208,717,857
1,975,329,718	9,286,130,066	1,496,089,826	未収金	1,391,715,384	7,310,800,348
1,964,023,607	8,488,707,647	1,435,535,194	水道料金未収金	1,316,622,485	6,524,684,040
3,483,800	51,234,000	10,402,400	給水工事収入未収金	16,739,500	47,750,200
858,820	3,082,565	201,957	受取損害賠償金未収金	250,369	2,223,745
	11,819,176		工事負担金未収金		11,819,176
6,082,560	136,354,320	22,273,920	加入金未収金	30,468,960	130,271,760
880,931	594,932,358	27,676,355	その他収入未収金	27,634,070	594,051,427
			貸倒引当金		30,446,000
95,620,290	144,298,644	31,636,000	貯蔵品	10,632,252	48,678,354
1,564,416,607	2,166,556,483	80,693,650	前払金	148,932,699	602,139,876
401,793,175	401,813,236	88,450,206	仮払消費税及び地方消費税	3,333	20,061
43,000,000	43,000,000		短期貸付金		
			固定負債		30,755,215,162
			固定負債		30,755,215,162
			企業債		28,186,632,324
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		28,186,632,324
			リース債務		34,192,838
			引当金		2,534,390,000
			退職給付引当金		1,920,286,000
			修繕引当金		614,104,000
			流動負債		16,007,812,185
	11,950,196,882	2,281,209,645	流動負債	2,169,076,582	4,057,615,303
	11,950,196,882	2,281,209,645	流動負債	2,169,076,582	4,057,615,303
			企業債		1,400,878,483
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,400,878,483

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
	4,503,430	1,126,243	リース債務		13,522,658
	4,807,678,479	895,221,288	未払金	790,683,136	5,598,361,615
	3,257,534,430	684,711,630	原水及び浄水費未払金	672,979,590	3,930,514,020
	141,695,734	4,939,276	配水及び給水費未払金	9,371,342	151,067,076
5	7,104,071	75,405	受託工事費未払金	86,592	7,190,663
	94,960,194	89,985	業務費未払金	120,668	95,080,862
	52,738,852	1,325,170	総務費未払金	2,034,548	54,773,400
	56,421,360		資産減耗費未払金		56,421,360
	879,284,666	204,079,822	整備改良事業費未払金	76,261,660	955,546,326
10	61,740,360		固定資産購入費未払金		61,740,360
	33,424,488		貯蔵品未払金	29,828,736	63,253,224
	14,139,600		未払消費税及び地方消費税		14,139,600
	208,634,724		その他未払金		208,634,724
	26,754,324	1,150	前受金	1,150	32,729,360
15			給水前受金		5,975,036
	26,754,324	1,150	その他前受金	1,150	26,754,324
	241,264,917	37,941,024	預り金	49,733,990	357,111,087
	23,647,844	6,259,293	水道料金	3,011,480	25,508,075
	62,599,851	8,774,243	税金	8,602,039	71,187,830
20	109,975,174	17,070,232	法定福利掛金	16,240,866	110,161,866
	14,436,600	616,000	保証金	14,554,684	57,068,858
	30,605,448	5,221,256	その他預り金	7,324,921	93,184,458
	6,714,022,612	1,346,768,891	下水道使用料預り金	1,218,686,882	7,931,726,161
	155,496,000		引当金		155,496,000
25	130,392,000		賞与引当金		130,392,000
	25,104,000		法定福利費引当金		25,104,000
	477,120	151,049	仮受消費税及び地方消費税	109,971,424	517,986,821
					517,509,701

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
	17,257,130,065	70,000	繰延収益	20,624,000	33,003,246,192
	17,257,130,065	70,000	繰延収益	20,624,000	33,003,246,192
	868,000	70,000	長期前受金	20,624,000	50,259,508,257
17,256,262,065	17,256,262,065		長期前受金収益化累計額		
			資本金	30,395,350,411	30,395,350,411
			自己資本金	30,395,350,411	30,395,350,411
			固有資本金	1,009,986,548	1,009,986,548
			組入資本金	29,377,895,944	29,377,895,944
			繰入資本金	7,467,919	7,467,919
	6,127,835,128		剰余金	27,119,269,494	20,991,494,366
			資本剰余金	11,029,771,605	11,029,771,605
			国庫補助金	53,757,083	53,757,083
			府補助金	17,464,584	17,464,584
			工事負担金	1,267,278,733	1,267,278,733
			受贈財産評価額	1,044,288,849	1,044,288,849
			加入金	8,646,982,356	8,646,982,356
	6,127,835,128		利益剰余金	16,089,497,889	9,961,662,761
			建設改良積立金	2,105,889,000	2,105,889,000
			未処分利益剰余金	7,855,773,761	7,855,773,761
	75,179,538	48,583,023	水道事業収益	1,415,789,209	6,436,379,400
	4,183,600	1,254,621	営業収益	1,361,918,984	6,387,890,048
	3,967,100	1,067,721	給水収益	1,328,141,198	6,253,554,730
	216,500	186,900	受託工事収益	10,402,400	47,978,900
			その他営業収益	23,375,386	86,356,418
	70,995,938	47,328,402	営業外収益	53,845,295	118,858,294
			受取利息及び配当金	19,003	2,904,767
	70,995,938	47,328,402	雑収益	53,826,292	44,957,589

借 方			貸 方			
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	累 計	残 高
			特別利益	24,930	626,996	626,996
4,126,190,720	4,244,767,615	862,434,588	過年度損益修正益	24,930	626,996	626,996
4,121,163,582	4,239,724,736	862,091,099	水道事業費用	65,637	118,576,895	
3,055,773,537	3,059,509,612	626,537,873	営業費用	65,637	118,561,154	
469,065,783	513,876,175	110,687,517	原水及び浄水費		3,736,075	5
36,623,745	41,902,745	7,241,886	配水及び給水費		44,810,392	
301,822,576	327,958,026	73,344,340	受託工事費		5,279,000	
254,426,639	293,026,876	42,450,398	業務費		26,135,450	
3,451,302	3,451,302	1,829,085	総係費	65,637	38,600,237	
914,622	930,363	14,970	資産減耗費			10
61,422	77,163	14,970	営業外費用		15,741	
853,200	853,200		支払利息及び企業債取扱諸費		15,741	
4,112,516	4,112,516	328,519	補償補填及び賠償金			
4,112,516	4,112,516	328,519	特別損失			
			過年度損益修正損			15
125,639,240,834	245,224,583,489	7,892,767,212	合 計	7,892,767,212	245,224,583,489	125,639,240,834

(単位：円)

	借			勘 定 科 目	貸		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	500,216,311,239	721,228,426,031	42,558,651	固定資産	1,803,809	221,012,114,792	
	489,179,262,779	710,184,118,151	41,118,941	有形固定資産	364,099	221,004,855,372	
	32,655,725,389	32,655,725,389		土地			
	19,149,983,986	19,149,983,986		建物			
				建物減価償却累計額		7,485,024,425	7,485,024,425
	568,714,186,321	568,714,186,321		構築物			
				構築物減価償却累計額		180,324,322,554	180,324,322,554
	72,878,852,123	72,878,852,123		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額		33,028,751,883	33,028,751,883
10	36,655,970	36,655,970	822,720	車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額		29,250,927	29,250,927
	133,692,249	134,190,249	912,000	工具器具		498,000	
		473,100		工具器具減価償却累計額		101,322,104	100,849,004
	19,105,072	19,105,072		リース資産			
				リース資産減価償却累計額		7,513,055	7,513,055
15	16,566,773,517	16,594,945,941	39,384,221	建設仮勘定	364,099	28,172,424	
	10,702,873,448	10,702,873,448		無形固定資産			
	11,010,176	11,010,176		地上権			
	10,314,926,462	10,314,926,462		施設利用権			
	5,656,100	5,656,100		電話加入権			
20	336,602,603	336,602,603		庁舎利用権			
	34,678,107	34,678,107		ソフトウェア			
	334,175,012	341,434,432	1,439,710	投資その他の資産	1,439,710	7,259,420	
	334,175,012	341,434,432	1,439,710	基金	1,439,710	7,259,420	
	314,553,497	316,771,497	1,039,710	基金預金	400,000	2,218,000	
25	19,621,515	24,662,935	400,000	基金貸付金	1,039,710	5,041,420	
	15,439,340,264	33,605,874,772	2,998,055,870	流動資産	1,895,397,192	18,166,534,508	

	借方			勘定科目	貸方		
	残高	累計	月計		月計	累計	残高
15	15,439,340,264	33,605,874,772	2,998,055,870	流動資産	1,895,397,192	18,166,534,508	
	11,480,326,255	21,993,071,091	1,513,337,111	現金預金	406,831,605	10,512,744,836	
	11,480,326,255	21,993,071,091	1,513,337,111	預金	406,831,605	10,512,744,836	
	3,270,126,589	10,892,705,447	1,443,789,899	未収金	1,488,564,559	7,622,578,858	
	3,236,253,263	10,495,919,923	1,425,067,840	使用料未収金	1,466,046,227	7,259,666,660	5
	32,075,029	40,903,119	2,048,740	受益者負担金未収金	5,209,900	8,828,090	
		114,269,861		その他営業未収金	416,000	114,269,861	
	1,798,297	241,612,544	16,673,319	その他未収金	16,892,432	239,814,247	
				貸倒引当金		27,399,000	27,399,000
10				使用料貸倒引当金		25,023,000	25,023,000
				受益者負担金貸倒引当金		2,376,000	2,376,000
	517,065,304	520,865,304	21,700,000	前払金		3,800,000	
	199,221,116	199,232,930	19,228,860	仮払消費税及び地方消費税	1,028	11,814	
				固定負債		248,754,987,193	248,751,993,765
15		2,993,428	1,700,000	固定負債		248,754,987,193	248,751,993,765
		2,993,428	1,700,000	固定負債		244,039,710,216	244,039,710,216
				企業債		244,039,710,216	244,039,710,216
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		3,375,000,000	3,375,000,000
				他会計借入金		3,375,000,000	3,375,000,000
				建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		7,375,977	7,375,977
20				リース債務		1,332,901,000	1,329,907,572
		2,993,428	1,700,000	引当金		594,569,000	593,275,572
		1,293,428		退職給付引当金		738,332,000	736,632,000
		1,700,000	1,700,000	修繕引当金		23,482,290,786	16,485,595,511
			37,568,869	流動負債	172,433,395	23,482,290,786	16,485,595,511
25		6,996,695,275	37,568,869	流動負債	172,433,395	23,482,290,786	16,485,595,511
		6,996,695,275	37,568,869	流動負債		15,784,683,164	15,784,683,164
				企業債		15,784,683,164	15,784,683,164
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		15,784,683,164	15,784,683,164

借 方			貸 方			
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	累 計	残 高
			他会計借入金		43,000,000	43,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		43,000,000	43,000,000
	1,404,948	351,237	リース債務		4,214,844	2,809,896
	6,715,564,341	10,324,672	未払金	40,238,144	6,755,802,485	40,238,144
5	17,702,369	6,096,412	営業未払金	29,485,388	47,187,757	29,485,388
	6,675,745,180		過年度未払金		6,675,745,180	
	22,116,792	4,228,260	その他未払金	10,752,756	32,869,548	10,752,756
	790,520	940	前受金	940	790,520	
	790,520	940	その他前受金	940	790,520	
10	195,298,647	26,795,333	預り金	25,405,605	277,939,694	82,641,047
	57,827,902	8,134,410	税金	8,076,530	65,879,132	8,051,230
	108,840,150	17,819,522	法定福利掛金	16,236,199	109,148,655	308,505
	7,849,754		保証金	240,000	81,522,886	73,673,132
	20,780,841	841,401	その他預り金	852,876	21,389,021	608,180
15	83,134,000		引当金		83,134,000	
	69,950,000		賞与引当金		69,950,000	
	13,184,000		法定福利費引当金		13,184,000	
	502,819	96,687	仮受消費税及び地方消費税	106,788,706	532,726,079	532,223,260
	87,621,325,961	160,540	繰延収益	2,048,740	258,502,351,738	170,881,025,777
20	87,621,325,961	160,540	繰延収益	2,048,740	258,502,351,738	170,881,025,777
	160,540	160,540	長期前受金	2,048,740	258,502,351,738	258,502,191,198
	87,621,165,421		長期前受金収益化累計額			
			資本金			
			自己資本金		57,756,608,110	57,756,608,110
			固有資本金		57,756,608,110	57,756,608,110
25			繰入資本金		36,637,068,830	36,637,068,830
			繰入資本金		21,119,539,280	21,119,539,280
	10,617,729,068		剰余金		20,084,500,539	9,466,771,471

残高	借方		勘定科目	貸方		
	月計	累計		月計	累計	
						残高
			資本剰余金		13,072,019,861	13,072,019,861
			国庫補助金		9,217,906,630	9,217,906,630
			府補助金		155,311,000	155,311,000
			受贈財産評価額		2,864,745,720	2,864,745,720
			その他資本剰余金		834,056,511	834,056,511
			欠損金		7,012,480,678	
3,605,248,390	10,617,729,068		未処理欠損金		1,703,616,144	
3,605,248,390	5,308,864,534		下水道事業収益	1,208,596	1,334,954,393	14,814,295,198
	6,285,283		営業収益	1,208,596	1,319,481,787	14,660,414,771
	6,285,283		下水道使用料	1,208,596	1,319,480,787	6,356,909,378
			他会計負担金		8,141,786,000	8,141,786,000
			負担金		161,619,021	161,619,021
			その他営業収益	1,000	100,372	100,372
			営業外収益	15,446,131	153,244,286	153,244,286
			受取利息及び配当金	94,488	3,104,526	3,104,526
			雑収益	15,351,643	150,139,760	150,139,760
			特別利益	26,475	636,141	636,141
			過年度損益修正益	26,475	636,141	636,141
			下水道事業費用		56,662,534	
2,494,353,046	2,551,015,580	325,385,003	営業費用		56,662,534	
2,484,382,949	2,541,045,483	321,522,766	管きよ費		8,788,638	
362,475,664	371,264,302	60,804,145	ポンプ揚費		6,855,000	
166,399,691	173,254,691	36,879,549	処理場費		13,181,612	
1,236,339,869	1,249,521,481	157,567,736	水質検査費		2,648,000	
16,627,500	19,275,500	2,891,859	水質規制費			
30,336,983	30,336,983	5,538,058	普及促進費			
94,902,649	106,931,803	15,222,690	環境整備資金貸付事業費			
4,077,049	4,077,049	580,703			12,029,154	

残高	借方		勘定科目	貸方		
	残高	累計		月計	累計	残高
99,180,517	103,420,517	25,875,803	業務費	4,240,000		
92,656,093	101,551,093	12,084,777	総係費	8,895,000		
353,536,846	353,536,846		維持管理負担金			
27,825,188	27,850,318	4,077,446	し尿処理費	25,130		
24,900	24,900		資産減耗費		5	
117,140	117,140		営業外費用			
55,823	55,823		補償補填及び賠償金			
61,317	61,317		雑支出			
9,852,957	9,852,957	3,862,237	特別損失			
9,852,957	9,852,957	3,862,237	過年度損益修正損		10	
					15	
					20	
					25	
518,150,004,549	862,630,345,398	3,406,637,529	合計	862,630,345,398	518,150,004,549	

平成29年第4回市議会(定例会)監査委員報告綴

平成29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 協和印刷株式会社

堺市行政資料番号
1-B2-17-0105