

令和 7 年第 3 回市議会（定例会）

監査委員報告綴

堺 市

目 次

監査委員報告第2号	例月現金出納検査結果報告	1
	(令和7年3月分)	
監査委員報告第3号	例月現金出納検査結果報告	1 5
	(令和7年4月分)	
監査委員報告第4号	監査の結果に関する報告の提出について	3 1
	(工事監査)	
監査委員報告第5号	例月現金出納検査結果報告	3 7
	(令和7年5月分)	

監査委員報告第2号

令和7年5月28日

堺市議会議長

西田浩延様

堺市監査委員	伊豆丸	精二
同	信貴	良太
同	原	繭子
同	澤	由美

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

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和7年5月1日～令和7年5月28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7年3月31日現在の収支計算表(別表1)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

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

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1

令和 6 年度

収 支 計 算 表

種 類 \ 区 分		収 入 済 額			支 出 済 額		
		前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分	
歳計別現金	一 般 会 計	362,452,639,685	78,159,964,088	440,612,603,773	328,103,496,734	37,794,466,657	
	特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 事 業	64,920,046,508	4,865,367,885	69,785,414,393	70,434,110,165	3,011,935,655
		公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	599,777,000	0	599,777,000	2,420,576,801	485,038,823
		母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	339,914,721	24,633,779	364,548,500	291,118,450	493,516
		介 護 保 険 事 業	69,000,231,967	10,114,006,482	79,114,238,449	76,298,881,145	7,597,554,557
		公 債 管 理	16,194,096,456	88,334,329	16,282,430,785	30,389,991,981	27,106,944,561
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	13,074,839,302	2,755,705,128	15,830,544,430	12,824,122,925	1,763,128,625	
小 計		526,581,545,639	96,008,011,691	622,589,557,330	520,762,298,201	77,759,562,394	
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					11,406,208,486	2,615,303,879	
基 金 等	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				177,538,367	249,557	
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				23,743,873,820	1,405,448,304	
	堺 市 減 債 基 金				29,602,856,057	10,391,471,573	
	堺 市 財 政 調 整 基 金				23,690,539,954	3,655,404,530	
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				725,200,000	0	
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				4,712,443,376	3,871,489	
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				106,731,810	759,000	
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				1,498,950,880	0	
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,237,613,756	0	
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				5,549,843,571	4,701,089	
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				118,034,807	99,498	
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				615,940,755	0	
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,026,937,955	47,695,073	
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				15,302,286	42,880	
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,088,553	1,759	
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金				138,367,216	317,607,000	
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,137,435,645	1,268,032	
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				466,397,840	1,374,192	
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				14,097,428	414,871	
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				366,783,711	0	
	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				630,918,441	7,588,266	
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				983,164,344	40,384,936	
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,278,912	589,651	
	堺 市 は な み ど り 基 金				463,061,840	94,115,934	
	堺 市 奨 学 等 基 金				945,664,280	1,363,198	
	堺 市 動 物 愛 護 基 金				5,449,309	8,494,500	
	堺 市 企 業 販 入 税 納 税 基 金				27,556,474	26,194,191	
	堺 市 職 員 退 職 手 当 基 金				2,609,686,000	551,306	
				</			

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和7年3月31日現在
(単位＝円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
365,897,963,391	74,714,640,382	△51,963,173,061	22,751,467,321	17,000,000,000	5,746,563,521	4,903,800
73,446,045,820	△3,660,631,427	3,660,631,427	0	0	0	0
2,905,615,624	△2,305,838,624	2,305,838,624	0	0	0	0
291,611,966	72,936,534	0	72,936,534	0	72,936,534	0
83,896,435,702	△4,782,197,253	4,782,197,253	0	0	0	0
57,496,936,542	△41,214,505,757	41,214,505,757	0	0	0	0
14,587,251,550	1,243,292,880	0	1,243,292,880	0	1,243,292,880	0
598,521,860,595	24,067,696,735	0	24,067,696,735	17,000,000,000	7,062,792,935	4,903,800
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
2,638,791,606	11,382,720,759	0	11,382,720,759	9,733,928,677	1,648,792,082	0
0	177,787,924	0	177,787,924	177,787,924	0	0
0	25,149,322,124	0	25,149,322,124	25,149,322,124	0	0
0	39,994,327,630	0	39,994,327,630	39,994,327,630	0	0
0	27,345,944,484	0	27,345,944,484	27,345,944,484	0	0
725,200,000	0	0	0	0	0	0
0	4,716,314,865	0	4,716,314,865	4,716,314,865	0	0
0	107,490,810	0	107,490,810	107,490,810	0	0
0	1,498,950,880	0	1,498,950,880	1,498,950,880	0	0
0	3,237,613,756	0	3,237,613,756	3,237,613,756	0	0
0	5,554,544,660	0	5,554,544,660	5,554,544,660	0	0
0	118,134,305	0	118,134,305	118,134,305	0	0
0	615,940,755	0	615,940,755	615,940,755	0	0
0	1,074,633,028	0	1,074,633,028	1,074,633,028	0	0
0	15,345,166	0	15,345,166	15,345,166	0	0
0	2,090,312	0	2,090,312	2,090,312	0	0
0	455,974,216	0	455,974,216	455,974,216	0	0
0	1,138,703,677	0	1,138,703,677	1,138,703,677	0	0
0	467,772,032	0	467,772,032	467,772,032	0	0
0	14,512,299	0	14,512,299	14,512,299	0	0
0	366,783,711	0	366,783,711	366,783,711	0	0
0	638,506,707	0	638,506,707	638,506,707	0	0
0	1,023,549,280	0	1,023,549,280	1,023,549,280	0	0
0	700,868,563	0	700,868,563	700,868,563	0	0
0	557,177,774	0	557,177,774	557,177,774	0	0
0	947,027,478	0	947,027,478	947,027,478	0	0
0	13,943,809	0	13,943,809	13,943,809	0	0
0	53,750,665	0	53,750,665	53,750,665	0	0
0	2,610,237,306	0	2,610,237,306	2,610,237,306	0	0
3,363,991,606	129,979,968,975	0	129,979,968,975	128,331,176,893	1,648,792,082	0
	154,047,665,710	0	154,047,665,710	145,331,176,893	8,711,585,017	4,903,800

令和7年 3月分

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	127,752,170,540	222,410,590,398	7,534,268,295	固定資産	4,962,284,724	94,658,419,858	
	124,571,899,804	219,152,887,600	7,456,052,767	有形固定資産	4,924,665,383	94,580,987,796	
	5,042,414,859	5,042,414,859		土地			
	6,836,333,197	6,843,468,552	22,516,505	建物	7,135,355	7,135,355	
		6,465,542	6,465,542	建物減価償却累計額	9,760,057	4,391,688,461	4,385,222,919
10	15,797,534,523	15,808,897,846	528,582,033	構築物	11,363,323	11,363,323	
		9,355,642	9,355,642	構築物減価償却累計額	22,496,948	8,099,826,473	8,090,470,831
	8,314,759,883	8,329,710,023		機械及び装置	14,950,140	14,950,140	
		14,356,279	14,356,279	機械及び装置減価償却累計額	17,614,353	6,647,167,891	6,632,811,612
	1,197,525,335	1,221,333,913	2,459,970	量水器	4,962,040	23,808,578	
15		11,842,449	2,475,643	量水器減価償却累計額	1,004,008	547,259,785	535,417,336
	160,999,267	160,999,267		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	646,484	138,076,057	138,076,057
	581,131,462	605,658,772	46,785,056	工具器具	2,144,440	24,527,310	
		23,303,848	2,040,122	工具器具減価償却累計額	2,530,854	406,449,952	383,146,104
20	168,038,877,594	168,158,776,547	3,882,900,268	送配水管	119,898,953	119,898,953	
		110,766,087	110,766,087	送配水管減価償却累計額	293,826,853	69,013,134,339	68,902,368,252
	252,077,725	571,742,425		リース資産	5,050,800	319,664,700	
		319,664,700	5,050,800	リース資産減価償却累計額	5,122,301	363,144,207	43,479,507
	7,461,238,577	11,914,130,849	2,822,298,820	建設仮勘定	4,406,158,474	4,452,892,272	
25	162,801,780	206,233,842	73,746,572	無形固定資産	3,619,341	43,432,062	
	145,907,430	180,597,932	73,306,772	ソフトウェア	2,890,876	34,690,502	
	16,894,350	25,635,910	439,800	リース資産	728,465	8,741,560	
	3,017,468,956	3,051,468,956	4,468,956	投資その他の資産	34,000,000	34,000,000	
	3,013,000,000	3,047,000,000		長期貸付金	34,000,000	34,000,000	
25	4,468,956	4,468,956	4,468,956	その他投資			
	17,077,917,431	80,633,549,149	13,251,291,778	流動資産	10,581,535,800	63,555,631,718	

借 方			勘 定 科 目		貸 方		
残 高	累 計	月 計			月 計	累 計	残 高
17,077,917,431	80,633,549,149	13,251,291,778	流動資産		10,581,535,800	63,555,631,718	
13,586,499,121	53,888,864,008	10,946,249,868	現金預金		3,658,294,451	40,302,364,887	
40,000	40,000		現金				
13,586,459,121	53,888,824,008	10,946,249,868	預金		3,658,294,451	40,302,364,887	
2,050,972,678	19,098,792,445	1,785,922,643	未収金		2,098,081,852	17,047,819,767	
1,410,741,313	16,356,891,006	1,111,351,655	水道料金未収金		1,559,616,941	14,946,149,693	
5,568,900	100,478,900	9,551,300	給水工事収入未収金		7,385,100	94,910,000	
284,973	6,765,509	287,799	受取損害賠償金未収金		21,100	6,480,536	
32,611,574	152,580,081	32,611,574	工事負担金未収金			119,968,507	
30,176,300	380,531,800	40,815,500	加入金未収金		25,115,200	350,355,500	
66,394,600	213,316,100	66,394,600	未収消費税還付金			146,921,500	
505,195,018	1,888,229,049	524,910,215	その他収入未収金		505,943,511	1,383,034,031	
	15,439,382	15,439,382	貸倒引当金		14,884,382	34,757,382	19,318,000
118,120,251	316,898,450	33,700,000	貯蔵品		19,875,211	198,778,199	
1,306,452,746	3,699,332,094	40,230,000	前払金		1,211,417,690	2,392,879,348	
1,190,635	1,190,635	1,190,635	前払費用				
	1,537,032,135	394,559,250	仮払消費税及び地方消費税		1,536,982,214	1,537,032,135	
34,000,000	2,076,000,000	34,000,000	短期貸付金		2,042,000,000	2,042,000,000	
	2,042,455,347	2,039,641,742	固定負債		5,329,654,264	52,477,215,845	50,434,760,498
	2,042,455,347	2,039,641,742	固定負債		5,329,654,264	52,477,215,845	50,434,760,498
	1,583,971,344	1,583,971,344	企業債		5,211,000,000	50,277,711,602	48,693,740,258
	1,583,971,344	1,583,971,344	建設改良費等の財源に充てるための企業債		5,211,000,000	50,277,711,602	48,693,740,258
	54,578,739	54,578,739	リース債務			226,014,979	171,436,240
	403,905,264	401,091,659	引当金		118,654,264	1,973,489,264	1,569,584,000
	403,905,264	401,091,659	退職給付引当金		118,654,264	1,973,489,264	1,569,584,000
	31,321,597,685	4,556,286,542	流動負債		6,306,230,018	37,587,549,991	6,265,952,306
	31,321,597,685	4,556,286,542	流動負債		6,306,230,018	37,587,549,991	6,265,952,306

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	1,622,061,805	814,493,601	企業債	1,583,971,344	3,206,033,149	1,583,971,344
	1,622,061,805	814,493,601	建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,583,971,344	3,206,033,149	1,583,971,344
	63,516,280	10,160,788	リース債務	54,578,739	118,095,019	54,578,739
	11,788,776,270	896,518,073	未払金	2,748,909,495	14,536,912,135	2,748,135,865
	7,217,751,709	554,810,977	原水及び浄水費未払金	610,175,716	7,827,927,425	610,175,716
10	276,647,279	9,253,383	配水及び給水費未払金	181,657,158	458,304,437	181,657,158
	21,243,362		受託工事費未払金	12,251,390	33,494,752	12,251,390
	91,892,408	1,138,845	業務費未払金	94,990,180	186,108,958	94,216,550
	91,993,725	1,099,068	総係費未払金	76,262,279	168,256,004	76,262,279
	59,331,493		資産減耗費未払金		59,331,493	
15	3,257,775,897	89,114,970	整備改良事業費未払金	1,539,889,528	4,797,665,425	1,539,889,528
	60,660,672		固定資産購入費未払金	78,784,120	139,444,792	78,784,120
	144,745,095	17,108,575	貯蔵品未払金	20,581,000	165,326,095	20,581,000
	566,734,630	223,992,255	その他未払金	134,318,124	701,052,754	134,318,124
	6,999,400	14,910	前受金	1,488,406	15,291,232	8,291,832
20	20,700		営業課前受金		20,700	
			給水前受金		5,960,536	5,960,536
	6,978,700	14,910	その他前受金	1,488,406	9,309,996	2,331,296
	893,442,003	388,605,216	預り金	38,901,648	1,027,265,597	133,823,594
	58,110,272	4,479,993	水道料金	4,236,291	62,801,402	4,691,130
25	102,743,436	6,462,620	税金	7,751,389	110,491,525	7,748,089
	237,112,681	14,966,123	法定福利掛金	14,931,703	237,621,221	508,540
	411,835,810	351,918,680	保証金	6,350,560	464,159,300	52,323,490
	83,639,804	10,777,800	その他預り金	5,631,705	152,192,149	68,552,345
	15,313,098,122	980,727,278	下水道使用料預り金	1,581,553,850	16,893,039,054	1,579,940,932
25	165,244,000		引当金	157,210,000	322,454,000	157,210,000
	138,116,000		賞与引当金	131,034,000	269,150,000	131,034,000

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	累 計	月 計		累 計	月 計	残 高
	27,128,000		法定福利費引当金	53,304,000	26,176,000	26,176,000
	1,468,459,805	1,465,766,676	仮受消費税及び地方消費税	1,468,459,805		
	26,446,759,617	282,019,803	繰延収益	54,016,942,910	27,570,183,293	27,570,183,293
	26,446,759,617	282,019,803	繰延収益	54,016,942,910	27,570,183,293	27,570,183,293
5	189,411,743	183,689,143	長期前受金	54,009,036,255	53,819,624,512	5
26,249,441,219	26,257,347,874	98,330,660	長期前受金収益化累計額	7,906,655		
			資本金	44,483,250,774		
			自己資本金	44,483,250,774	44,483,250,774	
			固有資本金	44,483,250,774	44,483,250,774	
			組入資本金	1,009,986,548	1,009,986,548	
10			繰入資本金	43,451,396,307	43,451,396,307	10
			繰入資本金	21,867,919	21,867,919	
	133,578,920		剰余金	15,539,609,628	15,406,030,708	
			資本剰余金	11,961,471,605	11,961,471,605	
			国庫補助金	53,757,083	53,757,083	
15			府補助金	17,464,584	17,464,584	15
			工事負担金	1,267,278,733	1,267,278,733	
			受贈財産評価額	1,044,288,849	1,044,288,849	
			加入金	9,578,682,356	9,578,682,356	
	133,578,920		利益剰余金	3,578,138,023	3,444,559,103	
20			利益積立金	3,444,559,103	3,444,559,103	20
	133,578,920		未処分利益剰余金	133,578,920		
	28,526,736	4,196,186	水道事業収益	16,119,447,926	16,090,921,190	
	27,745,420	3,414,870	営業収益	14,332,931,926	14,305,186,506	
	27,306,820	3,404,470	給水収益	13,559,909,736	13,532,602,916	
25	438,600	10,400	受託工事収益	135,444,034	135,005,434	25
			その他営業収益	637,578,156	637,578,156	
	781,316	781,316	営業外収益	1,399,504,075	1,398,722,759	

合 計 残 高 試 算 表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
465,403,039,055	839,275,425,411	51,588,323,241	固定資産	45,274,668,123	373,872,386,356	
453,623,494,495	827,015,695,752	51,409,337,012	有形固定資産	45,234,581,298	373,392,201,257	
31,975,356,038	31,977,754,271	167,700	土地		2,398,233	
21,560,955,683	21,561,522,771	3,338,493,135	建物	567,088	567,088	
5	478,947	478,947	建物減価償却累計額	39,491,375	11,066,190,804	11,065,711,857
632,842,616,653	633,090,959,194	27,549,235,690	構築物	248,342,541	248,342,541	
	192,712,532	192,712,532	構築物減価償却累計額	954,392,651	268,736,571,886	268,543,859,354
90,491,571,559	91,854,846,330	12,057,338,798	機械及び装置	1,363,102,481	1,363,274,771	
	1,224,049,708	1,223,886,034	機械及び装置減価償却累計額	207,704,508	49,319,698,366	48,095,648,658
10	50,864,297		車両運搬具	693,292	1,243,924	
	1,181,727	658,627	車両運搬具減価償却累計額	356,236	41,768,610	40,586,883
146,944,919	146,966,918		工具器具	999	21,999	
	19,950		工具器具減価償却累計額	933,477	109,148,588	109,128,638
4,411,364,660	46,914,339,107	7,046,365,549	建設仮勘定	42,418,996,650	42,502,974,447	
15	12,259,729,659	178,986,229	無形固定資産	40,086,825	480,185,099	
484,280	1,395,385		地上権	75,927	911,105	
11,414,025,506	11,848,738,463	151,355,438	施設利用権	36,297,480	434,712,957	
5,656,100	5,656,100		電話加入権			
261,002,131	270,452,190		庁舎利用権	787,504	9,450,059	
98,376,543	133,487,521	27,630,791	ソフトウェア	2,925,914	35,110,978	
20	86,272,393,024	17,649,427,331	流動資産	23,075,292,344	72,412,493,752	
13,859,899,272	86,272,393,024	17,649,427,331	流動資産	23,075,292,344	72,412,493,752	
9,640,787,021	56,518,847,142	14,928,688,498	現金預金	13,657,205,118	46,878,060,121	
9,640,787,021	56,518,847,142	14,928,688,498	預金	13,657,205,118	46,878,060,121	
3,526,427,365	24,848,592,533	1,584,764,774	未収金	5,961,216,050	21,322,165,168	
3,100,737,997	18,475,443,810	1,158,693,714	使用料未収金	996,003,915	15,374,705,813	
1,343,203	4,684,553		受益者負担金未収金	819,240	3,341,350	

借 方			勘 定 科 目			貸 方		
残 高	累 計	月 計				月 計	累 計	残 高
8,627,693	124,907,383	8,628,446	その他営業未収金			753	116,279,690	
415,718,472	6,243,556,787	417,442,614	その他未収金				5,827,838,315	
	10,219,439	10,219,439	貸倒引当金			6,891,439	23,286,439	13,067,000
	9,943,439	9,943,439	使用料貸倒引当金			6,753,439	22,872,439	12,929,000
5	276,000	276,000	受益者負担金貸倒引当金			138,000	414,000	138,000
704,836,846	2,689,889,244	183,649,300	前払金			1,246,372,102	1,985,052,398	
	1,921,340,046	865,110,020	仮払消費税及び地方消費税			1,921,299,135	1,921,340,046	
	282,306,500	76,995,300	前払消費税及び地方消費税			282,306,500	282,306,500	
915,040	1,198,120		短期貸付金			2,000	283,080	
10	16,829,406,987	16,778,755,883	固定負債			9,284,442,502	229,884,853,805	213,055,446,818
	16,829,406,987	16,778,755,883	固定負債			9,284,442,502	229,884,853,805	213,055,446,818
	16,470,599,485	16,470,599,485	企業債			8,950,200,000	222,877,340,303	206,406,740,818
	16,470,599,485	16,470,599,485	建設改良費等の財源に充てるための企業債			8,950,200,000	222,877,340,303	206,406,740,818
15	34,000,000	34,000,000	他会計借入金				5,547,000,000	5,513,000,000
	34,000,000	34,000,000	建設改良費等の財源に充てるための長期借入金				5,547,000,000	5,513,000,000
	324,807,502	274,156,398	引当金			334,242,502	1,460,513,502	1,135,706,000
	156,659,502	153,008,398	退職給付引当金			273,110,502	1,066,266,502	909,607,000
	168,148,000	121,148,000	修繕引当金			61,132,000	394,247,000	226,099,000
	35,519,647,297	13,471,709,267	流動負債			24,593,068,120	59,837,276,998	24,317,629,701
20	35,519,647,297	13,471,709,267	流動負債			24,593,068,120	59,837,276,998	24,317,629,701
	2,000,000,000	2,000,000,000	一時借入金				2,000,000,000	
	17,201,091,230	8,678,422,648	企業債			16,470,599,485	33,671,690,715	16,470,599,485
	17,201,091,230	8,678,422,648	建設改良費等の財源に充てるための企業債			16,470,599,485	33,671,690,715	16,470,599,485
	42,000,000	42,000,000	他会計借入金			34,000,000	76,000,000	34,000,000
25	42,000,000	42,000,000	建設改良費等の財源に充てるための長期借入金			34,000,000	76,000,000	34,000,000
	14,060,922,874	1,274,356,474	未払金			7,353,456,170	21,261,944,470	7,201,021,596
	358,445,948	173,680,498	営業未払金			1,414,156,455	1,630,241,529	1,261,795,581

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	2,148,631,050	1,044,093,623	営業外未払金		2,148,631,050	
	8,303,302,030		過年度未払金		8,303,302,030	
	3,240,543,846	56,582,353	その他未払金	5,939,299,715	9,179,769,861	5,939,226,015
	12,595,988	156,640	前受金	5,969,588	19,185,048	6,589,060
5	658,306,927	26,413,543	預り金	482,017,855	1,149,040,487	490,733,560
	119,124,733	8,019,655	税金	8,243,811	127,371,844	8,247,111
	278,379,732	17,560,240	法定福利掛金	17,807,455	279,432,506	1,052,774
	12,504,060	221,000	保証金	36,000	37,565,200	25,061,140
	248,298,402	612,648	その他預り金	455,930,589	704,670,937	456,372,535
10	91,015,000		引当金	114,686,000	205,701,000	114,686,000
	76,255,000		賞与引当金	95,618,000	171,873,000	95,618,000
	14,760,000		法定福利費引当金	19,068,000	33,828,000	19,068,000
	1,453,715,278	1,450,359,962	仮受消費税及び地方消費税	132,339,022	1,453,715,278	
	131,154,059,616	1,563,673,156	繰延収益	1,086,875,623	289,674,151,437	158,520,091,821
15	131,154,059,616	1,563,673,156	繰延収益	1,086,875,623	289,674,151,437	158,520,091,821
	1,092,193,367	1,091,971,407	長期前受金	529,090,399	289,116,366,213	288,024,172,846
129,504,081,025	130,061,866,249	471,701,749	長期前受金収益化累計額	557,785,224	557,785,224	
			資本金	76,990,545	67,374,497,543	67,374,497,543
			自己資本金	76,990,545	67,374,497,543	67,374,497,543
20			固有資本金		36,592,013,628	36,592,013,628
			組入資本金		5,362,745,423	5,362,745,423
			繰入資本金	76,990,545	25,419,738,492	25,419,738,492
	4,443,850,834	1,384,239,921	剰余金	1,384,124,541	18,630,341,043	14,186,490,209
	283,080	283,080	資本剰余金	167,700	12,802,816,448	12,802,533,368
25			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	167,700	2,928,400,698	2,928,400,698

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5		283,080	その他資本剰余金		501,198,120	500,915,040
		4,443,567,754	利益剰余金	1,383,956,841	5,827,524,595	1,383,956,841
		1,383,956,841	減価償立金		1,383,956,841	
		3,059,610,913	未処分利益剰余金	1,383,956,841	4,443,567,754	1,383,956,841
		494,508,395	下水道事業収益	1,886,929,680	28,527,939,885	28,033,431,490
10		494,087,261	営業収益	1,063,951,057	21,806,109,939	21,312,022,678
		36,811,228	下水道使用料	1,053,363,846	14,062,830,907	14,026,019,679
		457,269,345	他会計負担金		7,534,127,000	7,076,857,655
		6,688	負担金	1,919,518	200,104,975	200,098,287
			その他営業収益	8,667,693	9,047,057	9,047,057
15		421,134	営業外収益	789,724,840	6,146,661,635	6,146,240,501
			受取利息及び配当金		836,217	836,217
			長期前受金戻入	521,501,944	5,739,226,096	5,739,226,096
		2,101	雑収益	268,222,896	406,599,322	406,178,188
			特別利益	33,253,783	575,168,311	575,168,311
20			固定資産売却益	169,420	641,889	641,889
			過年度損益修正益		1,442,059	1,442,059
			長期前受金戻入益	33,084,363	33,084,363	33,084,363
			その他特別利益		540,000,000	540,000,000
	26,224,649,255	28,647,717,425	下水道事業費用	1,260,012,146	2,423,068,170	
25	23,103,022,017	23,377,462,034	営業費用	215,918,523	274,440,017	
	1,257,300,628	1,267,877,114	管きよ費	68,340	10,576,486	
	624,810,400	629,027,899	ポンプ場費	35,644	4,217,499	
	3,363,919,859	3,515,684,351	処理場費	138,611,215	151,764,492	
	50,082,046	53,106,229	水質検査費	3,819	3,024,183	
25	65,338,598	65,338,598	水質規制費			
	187,901,068	195,141,996	普及促進費		7,240,928	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	545,460,078	549,966,006	220,218,320	業務費		4,505,928	
	894,787,172	987,897,673	476,044,829	総係費	77,199,505	93,110,501	
	889,407,503	889,407,503	86,536,943	維持管理負担金			
	54,500,916	54,500,916	7,228,683	し尿処理費			
5	15,037,623,006	15,037,623,006	1,242,887,178	減価償却費			5
	131,890,743	131,890,743	131,598,077	資産減耗費			
	2,821,510,204	4,970,138,357	1,430,570,528	営業外費用	1,044,093,623	2,148,628,153	
	2,654,568,076	4,803,196,229	1,263,648,897	支払利息及び企業債取扱諸費	1,044,093,623	2,148,628,153	
	166,942,128	166,942,128	166,921,631	雑支出			
10	300,117,034	300,117,034	244,781,222	特別損失			10
	11,018,011	11,018,011		過年度損益修正損			
	1,317,801	1,317,801		固定資産売却損			
	64,218,519	64,218,519	64,218,519	減損損失			
	223,562,703	223,562,703	180,562,703	その他特別損失			
15							15
20							20
25							25
	505,487,587,582	1,142,637,008,989	107,922,403,624	合 計	107,922,403,624	1,142,637,008,989	505,487,587,582

令和7年6月30日

堺市議会議長

西田浩延様

堺市監査委員	伊豆丸	精二
同	大林	健二
同	原	繭子
同	澤	由美

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

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和7年6月1日～令和7年6月30日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

会計管理者から提出された令和7年4月30日現在の収支計算表(別表1-1・別表1-2)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和7年4月30日現在の試算表(別表2・3)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1-1

令和 6 年度

収 支 計 算 表

歳 計 別 現 金	種 類 \ 区 分	収 入 済 額			支 出 済 額	
		前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分
歳 計 別 現 金	一 般 会 計	440,612,603,773	7,610,576,744	448,223,180,517	365,897,963,391	36,544,411,370
	特 別 会 計					
	国民健康保険事業	69,785,414,393	9,649,524,115	79,434,938,508	73,446,045,820	8,595,387,224
	公共用地先行取得事業	599,777,000	176,229,980	776,006,980	2,905,615,624	663,095,818
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	364,548,500	1,441,400	365,989,900	291,611,966	113,895,749
	介護保険事業	79,114,238,449	713,233,716	79,827,472,165	83,896,435,702	7,329,548,460
	公 債 管 理	16,282,430,785	0	16,282,430,785	57,496,936,542	1,535,421
	後期高齢者医療事業	15,830,544,430	△2,304,533	15,828,239,897	14,587,251,550	1,707,948,988
小 計		622,589,557,330	18,148,701,422	640,738,258,752	598,521,860,595	54,955,823,030
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金						
基 金 等	歳 入 歳 出 外 現 金					
	堺市交通通造児手当基金					
	堺市公共施設等特別整備基金					
	堺市市減債基金					
	堺市市財政調整基金					
	堺市中小企業振興資金貸付金預託金					
	堺市泉北丘陵地区整備基金					
	堺市民健康生きがいづくり基金					
	堺市地域福祉推進基金					
	堺市介護保険給付費準備基金					
	堺市国民健康保険料収納対策基金					
	堺市自転車環境共生まちづくり基金					
	堺市スポーツ振興基金					
	堺市子ども教育ゆめ基金					
	堺市市民活動支援基金					
	堺市国際平和人権基金					
	堺市カーボンニュートラル基金					
	堺市産業活性化基金					
	堺市世界遺産保全活用推進基金					
	堺市公共交通活性化促進基金					
	堺市大規模災害被災地等支援基金					
	堺市国際文化観光基金					
	フェニエチエ堺芸術文化創造基金					
	堺市東西交通整備基金					
	堺市はなみどり基金					
	堺市奨学等基金					
	堺市動物愛護基金					
	堺市企業版ふるさと納税基金					
	堺市職員退職手当基金					
小 計						
合 計						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和7年4月30日現在
(単位:円)

	(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
402,442,374,761	45,780,805,756	△40,025,959,770	5,754,845,986	0	5,754,845,986	0
82,041,433,044	△2,606,494,536	2,606,494,536	0	0	0	0
3,568,711,442	△2,792,704,462	2,792,704,462	0	0	0	0
405,507,715	△39,517,815	39,517,815	0	0	0	0
91,225,984,162	△11,398,511,997	11,398,511,997	0	0	0	0
57,498,471,963	△41,216,041,178	41,216,041,178	0	0	0	0
16,295,200,538	△466,960,641	466,960,641	0	0	0	0
653,477,683,625	△12,739,424,873	18,494,270,859	5,754,845,986	0	5,754,845,986	0
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
	(B)					
(A)÷(B)	△12,739,424,873	18,494,270,859	5,754,845,986	0	5,754,845,986	0

別表1-2

令和 7 年度

収 支 計 算 表

種 類 \ 区 分		収 入 済 額			支 出 済 額		
		前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分	
歳計別現会金計	一 般 会 計	0	26,277,841,421	26,277,841,421	0	26,232,963,484	
	特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 事 業	0	654,656,708	654,656,708	0	732,206,223
		公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	0	20,839,770
		母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	0	24,233,247	24,233,247	0	148,300
		介 護 保 険 事 業	0	204,460,840	204,460,840	0	70,698,874
		公 債 管 理	0	3,429,500	3,429,500	0	410,769,356
		後 期 高 齢 者 医 療 事 業	0	565,957,530	565,957,530	0	130,906,344
	小 計	0	27,730,579,246	27,730,579,246	0	27,598,532,351	
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				11,382,720,759	2,637,796,137		
基 金 等	堺 市 交 通 通 道 児 手 当 基 金			177,787,924	0		
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金			25,149,322,124	0		
	堺 市 市 減 債 基 金			39,994,327,630	0		
	堺 市 財 政 調 整 基 金			27,345,944,484	0		
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金			0	714,800,000		
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金			4,716,314,865	0		
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金			107,490,810	0		
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金			1,498,950,880	0		
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金			3,237,613,756	0		
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金			5,554,544,660	0		
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金			118,134,305	0		
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金			615,940,755	0		
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金			1,074,633,028	0		
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金			15,345,166	0		
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金			2,090,312	0		
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金			455,974,216	0		
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金			1,138,703,677	0		
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金			467,772,032	0		
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金			14,512,299	0		
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金			366,783,711	0		
	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金			638,506,707	0		
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金			1,023,549,280	0		
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金			700,868,563	0		
	堺 市 は な み ど り 基 金			557,177,774	0		
	堺 市 奨 学 等 基 金			947,027,478	0		
	堺 市 動 物 愛 護 基 金			13,943,809	0		
	堺 市 企 業 版 ふ る さ と 納 税 基 金			53,750,665	0		
	堺 市 職 員 退 職 手 当 基 金			2,610,237,306	0		
小 計				129,979,968,975	3,352,596,137		
合 計							

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和7年4月30日現在
(単位=円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
26,232,963,484	44,877,937	0	44,877,937	0	39,959,137	4,918,800
732,206,223	△77,549,515	77,549,515	0	0	0	0
20,839,770	△20,839,770	20,839,770	0	0	0	0
148,300	24,084,947	0	24,084,947	0	24,084,947	0
70,698,874	133,761,966	0	133,761,966	0	133,761,966	0
410,769,356	△407,339,856	407,339,856	0	0	0	0
130,906,344	435,051,186	0	435,051,186	0	435,051,186	0
27,598,532,351	132,046,895	505,729,141	637,776,036	0	632,857,236	4,918,800
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
2,623,808,568	11,396,708,328	0	11,396,708,328	9,678,500,724	1,718,207,604	0
0	177,787,924	△28,482,706	149,305,218	149,305,218	0	0
0	25,149,322,124	△4,029,074,262	21,120,247,862	21,120,247,862	0	0
0	39,994,327,630	△6,407,334,372	33,586,993,258	33,586,993,258	0	0
0	27,345,944,484	△4,380,986,515	22,964,957,969	22,964,957,969	0	0
0	714,800,000	0	714,800,000	714,800,000	0	0
0	4,716,314,865	△755,582,307	3,960,732,558	3,960,732,558	0	0
0	107,490,810	△17,220,681	90,270,129	90,270,129	0	0
0	1,498,950,880	△240,141,042	1,258,809,838	1,258,809,838	0	0
0	3,237,613,756	△518,685,402	2,718,928,354	2,718,928,354	0	0
0	5,554,544,660	△889,871,815	4,664,672,845	4,664,672,845	0	0
0	118,134,305	△18,925,834	99,208,471	99,208,471	0	0
0	615,940,755	△98,677,453	517,263,302	517,263,302	0	0
0	1,074,633,028	△172,162,743	902,470,285	902,470,285	0	0
0	15,345,166	△2,458,389	12,886,777	12,886,777	0	0
0	2,090,312	△334,881	1,755,431	1,755,431	0	0
0	455,974,216	△73,049,841	382,924,375	382,924,375	0	0
0	1,138,703,677	△182,427,250	956,276,427	956,276,427	0	0
0	467,772,032	△74,939,923	392,832,109	392,832,109	0	0
0	14,512,299	△2,324,959	12,187,340	12,187,340	0	0
0	366,783,711	△58,760,980	308,022,731	308,022,731	0	0
0	638,506,707	△102,292,655	536,214,052	536,214,052	0	0
0	1,023,549,280	△163,978,816	859,570,464	859,570,464	0	0
0	700,868,563	△112,283,404	588,585,159	588,585,159	0	0
0	557,177,774	△89,263,266	467,914,508	467,914,508	0	0
0	947,027,478	△151,719,558	795,307,920	795,307,920	0	0
0	13,943,809	△2,233,883	11,709,926	11,709,926	0	0
0	53,750,665	△8,611,183	45,139,482	45,139,482	0	0
0	2,610,237,306	△418,175,880	2,192,061,426	2,192,061,426	0	0
2,623,808,568	^(B) 130,708,756,544	△19,000,000,000	111,708,756,544	109,990,548,940	1,718,207,604	0
	^{(A)+(B)} 130,840,803,439	△18,494,270,859	112,346,532,580	109,990,548,940	2,351,064,840	4,918,800

合 計 残 高 試 算 表

令和7年4月30日現在

(単位：円)

	備 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	127,433,919,399	216,922,174,803	59,011,645	固定資産			
	124,261,448,799	213,741,904,067	59,011,645	有形固定資産			
	5,042,414,859	5,042,414,859		土地			
	6,836,333,197	6,836,333,197		建物			
				建物減価償却累計額			
10	15,797,534,523	15,797,534,523		構築物	9,546,000	4,394,768,919	4,394,768,919
				構築物減価償却累計額			
	8,314,759,883	8,314,759,883		機械及び装置	23,451,000	8,113,921,831	8,113,921,831
				機械及び装置減価償却累計額			
				量水器	16,184,000	6,648,995,612	6,648,995,612
15	1,201,215,379	1,201,215,379	3,690,044	量水器			
				量水器減価償却累計額	1,035,000	536,452,336	536,452,336
	160,999,267	160,999,267		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	580,000	138,656,057	138,656,057
	581,131,462	581,131,462		工具器具			
20	168,038,877,594	168,038,877,594		工具器具減価償却累計額	2,798,000	385,944,104	385,944,104
				送配水管			
				送配水管減価償却累計額	300,648,000	69,203,016,252	69,203,016,252
	241,924,075	252,077,725		リース資産	10,153,650	10,153,650	
	7,506,406,528	7,506,406,528	10,153,650	リース資産減価償却累計額	5,067,000	48,546,507	38,392,857
25		10,153,650	45,167,951	建設仮勘定			
	155,001,644	162,801,780		無形固定資産	7,800,136	7,800,136	
	138,621,294	145,907,430		ソフトウエア	7,286,136	7,286,136	
	16,380,350	16,894,350		リース資産	514,000	514,000	
	3,017,468,956	3,017,468,956		投資その他の資産			
25	3,013,000,000	3,013,000,000		長期貸付金			
	4,468,956	4,468,956		その他投資			
	14,640,228,460	20,151,906,366	3,054,670,935	流動資産	5,492,359,906	5,511,677,906	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	14,640,228,460	20,151,906,366	3,054,670,935	流動資産	5,492,359,906	5,511,677,906	
	10,397,755,210	15,086,608,011	1,500,108,890	現金預金	4,688,852,801	4,688,852,801	
	40,000	40,000		現金			
	10,397,715,210	15,086,568,011	1,500,108,890	預金	4,688,852,801	4,688,852,801	
5	2,557,220,284	3,336,512,321	1,285,539,643	未収金	779,292,037	779,292,037	
	1,984,361,495	2,650,688,183	1,239,946,870	水道料金未収金	666,326,688	666,326,688	
	5,744,900	15,766,000	10,197,100	給水工事収入未収金	10,021,100	10,021,100	
	196,862	518,137	233,164	受取損害賠償金未収金	321,275	321,275	
	2,066,414	32,611,574		工事負担金未収金	30,545,160	30,545,160	
10	17,435,000	55,006,600	24,830,300	加入金未収金	37,571,600	37,571,600	
	66,394,600	66,394,600		未収消費税還付金			
	481,021,013	515,527,227	10,332,209	その他収入未収金	34,506,214	34,506,214	
				貸倒引当金		19,318,000	19,318,000
	102,789,681	118,120,251		貯蔵品	15,330,570	15,330,570	
15	1,511,828,883	1,519,522,746	213,070,000	前払金	7,693,863	7,693,863	
		1,190,635		前払費用	1,190,635	1,190,635	
	55,952,402	55,952,402	55,952,402	仮払消費税及び地方消費税			
	34,000,000	34,000,000		短期貸付金			
				固定負債			
20				固定負債		50,434,760,498	50,434,760,498
				企業債		50,434,760,498	50,434,760,498
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		48,693,740,258	48,693,740,258
				リース債務		171,436,240	171,436,240
				引当金		1,569,584,000	1,569,584,000
25				退職給付引当金		1,569,584,000	1,569,584,000
		4,350,624,097	4,350,624,097	流動負債	1,485,899,791	7,751,852,097	3,401,228,000
		4,350,624,097	4,350,624,097	流動負債	1,485,899,791	7,751,852,097	3,401,228,000

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			企業債		1,583,971,344	1,583,971,344
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,583,971,344	1,583,971,344
	124,968	124,968	リース債務		54,578,739	54,453,771
	2,723,983,777	2,723,983,777	未払金	640,226,313	3,388,362,178	664,378,401
5	610,175,716	610,175,716	原水及び浄水費未払金	588,335,721	1,198,511,437	588,335,721
	180,526,342	180,526,342	配水及び給水費未払金	323,199	181,980,357	1,454,015
	12,213,633	12,213,633	受託工事費未払金	18,203	12,269,593	55,960
	82,452,788	82,452,788	業務費未払金	477,950	94,694,500	12,241,712
	68,996,149	68,996,149	総係費未払金	1,320,959	77,583,238	8,587,089
10	1,539,889,500	1,539,889,500	整備改良事業費未払金	3,817	1,539,893,345	3,845
	74,830,525	74,830,525	固定資産購入費未払金		78,784,120	3,953,595
	20,581,000	20,581,000	貯蔵品未払金		20,581,000	
	134,318,124	134,318,124	その他未払金	49,746,464	184,064,588	49,746,464
	6,120,653	6,120,653	前受金	4,061,857	12,353,689	6,233,036
15			給水前受金		5,960,536	5,960,536
	6,120,653	6,120,653	その他前受金	4,061,857	6,393,153	272,500
	38,277,801	38,277,801	預り金	31,719,427	165,543,021	127,265,220
	4,701,263	4,701,263	水道料金	4,129,323	8,820,453	4,119,190
	7,040,630	7,040,630	税金	7,057,000	14,805,089	7,764,459
20	14,772,463	14,772,463	法定福利掛金	14,548,664	15,057,204	284,741
	6,164,500	6,164,500	保証金	216,040	52,539,530	46,375,030
	5,598,945	5,598,945	その他預り金	5,768,400	74,320,745	68,721,800
	1,582,057,711	1,582,057,711	下水道使用料預り金	694,518,413	2,274,459,345	692,401,634
			引当金		157,210,000	157,210,000
25			賞与引当金		131,034,000	131,034,000
			法定福利費引当金		26,176,000	26,176,000
	59,187	59,187	仮受消費税及び地方消費税	115,373,781	115,373,781	115,314,594

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5		98,839,000	繰延収益	22,573,000	53,842,197,512	27,493,917,293
		98,839,000	繰延収益	22,573,000	53,842,197,512	27,493,917,293
		314,000	長期前受金	22,573,000	53,842,197,512	53,841,883,512
	26,347,966,219	26,347,966,219	長期前受金収益化累計額			
			資本金			
10			自己資本金		44,483,250,774	44,483,250,774
			固有資本金		44,483,250,774	44,483,250,774
			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
			繰入資本金		21,867,919	21,867,919
15			剰余金		16,075,941,100	16,075,941,100
			資本剰余金		11,961,471,605	11,961,471,605
			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
20			受贈財産評価額		1,044,288,849	1,044,288,849
			加入金		9,578,682,356	9,578,682,356
			利益剰余金		4,114,469,495	4,114,469,495
			利益積立金		3,444,559,103	3,444,559,103
			未処分利益剰余金		669,910,392	669,910,392
25		521,875	水道事業収益	1,251,491,111	1,251,491,111	1,250,969,236
		521,875	営業収益	1,135,964,072	1,135,964,072	1,135,442,197
		521,875	給水収益	1,125,728,472	1,125,728,472	1,125,206,597
			受託工事収益	10,197,100	10,197,100	10,197,100
			その他営業収益	38,500	38,500	38,500
25			営業外収益	115,146,734	115,146,734	115,146,734
			長期前受金戻入	98,769,000	98,769,000	98,769,000
			雑収益	16,377,734	16,377,734	16,377,734

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			特別利益	380,305	380,305	380,305
			過年度損益修正益	380,305	380,305	380,305
			水道事業費用			
			営業費用			
5			原水及び浄水費			5
			配水及び給水費			
			受託工事費			
			業務費			
			総係費			
10			減価償却費			10
			資産減耗費			
			営業外費用			
			支払利息及び企業債取扱諸費			
			特別損失			
15			過年度損益修正損			15
20						20
25						25
			合 計	8,629,586,594	268,839,426,402	143,140,066,901

合 計 残 高 試 算 表

令和7年4月30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	464,132,359,435	793,320,610,825	62,636,380	固定資産	1,333,316,000	329,188,251,390	
	452,393,906,875	781,541,066,265	62,636,380	有形固定資産	1,292,224,000	329,147,159,390	
	31,975,356,038	31,975,356,038		土地			
	21,560,955,683	21,560,955,683		建物			
				建物減価償却累計額	48,090,000	11,113,801,857	11,113,801,857
	632,842,616,653	632,842,616,653		構築物			
				構築物減価償却累計額	992,110,000	269,535,969,354	269,535,969,354
	90,491,571,559	90,491,571,559		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	250,909,000	48,346,557,658	48,346,557,658
10	49,620,373	49,620,373		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	263,000	40,849,883	40,849,883
	146,944,919	146,944,919		工具器具			
				工具器具減価償却累計額	852,000	109,980,638	109,980,638
15	4,474,001,040	4,474,001,040	62,636,380	建設仮勘定			
	11,738,452,560	11,779,544,560		無形固定資産	41,092,000	41,092,000	
	464,280	484,280		地上権	20,000	20,000	
	11,377,094,506	11,414,025,506		施設利用権	36,931,000	36,931,000	
	5,656,100	5,656,100		電話加入権			
	260,214,131	261,002,131		庁舎利用権	788,000	788,000	
20	95,023,543	98,376,543		ソフトウェア	3,353,000	3,353,000	
	11,928,581,802	21,835,338,566	7,962,372,294	流動資産	9,893,689,764	9,906,756,764	
	11,928,581,802	21,835,338,566	7,962,372,294	流動資産	9,893,689,764	9,906,756,764	
	7,890,510,903	15,865,827,271	6,225,040,250	現金預金	7,975,316,368	7,975,316,368	
	7,890,510,903	15,865,827,271	6,225,040,250	預金	7,975,316,368	7,975,316,368	
25	3,014,349,985	4,918,270,081	1,391,842,716	未収金	1,903,920,096	1,903,920,096	
	2,790,501,750	4,378,566,040	1,277,828,043	使用料未収金	1,588,064,290	1,588,064,290	
	1,791,803	1,806,403	463,200	受益者負担金未収金	14,600	14,600	

借 方			勘 定 科 目			貸 方		
残 高	累 計	月 計				月 計	累 計	残 高
	8,627,693		その他営業未収金			8,627,693	8,627,693	
222,056,432	529,269,945	113,551,473	その他未収金			307,213,513	307,213,513	
			貸倒引当金				13,067,000	13,067,000
			使用料貸倒引当金				12,929,000	12,929,000
			受益者負担金貸倒引当金				138,000	138,000
965,887,546	980,336,846	275,500,000	前払金			14,449,300	14,449,300	
69,989,328	69,989,328	69,989,328	仮払消費税及び地方消費税					
911,040	915,040		短期貸付金			4,000	4,000	
			固定負債					
			固定負債				213,055,446,818	213,055,446,818
			企業債				213,055,446,818	213,055,446,818
			建設改良費等の財源に充てるための企業債				206,406,740,818	206,406,740,818
			他会計借入金				5,513,000,000	5,513,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金				5,513,000,000	5,513,000,000
			引当金				1,135,706,000	1,135,706,000
			退職給付引当金				909,607,000	909,607,000
			修繕引当金				226,099,000	226,099,000
	6,835,021,783	6,835,021,783	流動負債			388,376,889	24,706,006,590	17,870,984,807
	6,835,021,783	6,835,021,783	流動負債			388,376,889	24,706,006,590	17,870,984,807
			企業債				16,470,599,485	16,470,599,485
			建設改良費等の財源に充てるための企業債				16,470,599,485	16,470,599,485
			他会計借入金				34,000,000	34,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金				34,000,000	34,000,000
	6,797,222,494	6,797,222,494	未払金			246,603,186	7,447,624,782	650,402,288
			営業未払金			1,440,097	1,440,097	1,440,097
			営業外未払金			228,865,000	228,865,000	228,865,000
	6,797,222,494	6,797,222,494	過年度未払金				7,201,021,596	403,799,102

残高	借方		勘定科目	貸方		
	残高	累計	月計	累計	残高	
				16,298,089	16,298,089	16,298,089
		6,597,860	6,597,860	9,080	6,598,140	280
		31,106,840	31,106,840	25,380,154	516,113,714	485,006,874
		8,206,311	8,206,311	7,854,617	16,101,728	7,895,417
5		17,003,990	17,003,990	16,463,806	17,516,580	512,590
		3,240,500	3,240,500	880,000	25,941,140	22,700,640
		2,656,039	2,656,039	181,731	456,554,266	453,898,227
					114,686,000	114,686,000
					95,618,000	95,618,000
10					19,068,000	19,068,000
		94,589	94,589	116,384,469	116,384,469	116,289,880
	130,011,415,025	130,011,415,025	507,334,000	463,200	288,024,636,046	158,013,221,021
		130,011,415,025	507,334,000	463,200	288,024,636,046	158,013,221,021
		20,000	20,000	463,200	288,024,636,046	288,024,616,046
15	130,011,395,025	130,011,395,025	507,314,000			15
					67,374,497,543	67,374,497,543
					67,374,497,543	67,374,497,543
					36,592,013,628	36,592,013,628
					5,362,745,423	5,362,745,423
20					25,419,738,492	25,419,738,492
					15,995,272,444	15,995,272,444
					12,802,533,368	12,802,533,368
					9,217,906,630	9,217,906,630
					155,311,000	155,311,000
25					2,928,400,698	2,928,400,698
					500,915,040	500,915,040
					3,192,739,076	3,192,739,076

借 方			勘 定 科 目		貸 方		
残 高	累 計	月 計			月 計	累 計	残 高
			未処分利益剰余金			3,192,739,076	3,192,739,076
	945,896	945,896	下水道事業収益		6,088,937,707	6,088,937,707	6,087,991,811
	945,896	945,896	営業収益		5,461,196,821	5,461,196,821	5,460,250,925
	945,896	945,896	下水道使用料		1,161,196,821	1,161,196,821	1,160,250,925
5			他会計負担金		4,300,000,000	4,300,000,000	4,300,000,000
			営業外収益		627,270,414	627,270,414	627,270,414
			長期前受金戻入		507,334,000	507,334,000	507,334,000
			雑収益		119,936,414	119,936,414	119,936,414
			特別利益		470,472	470,472	470,472
10			過年度損益修正益		470,472	470,472	470,472
	2,336,473,207	2,336,578,147	下水道事業費用		104,940	104,940	
	2,104,659,667	2,104,764,607	営業費用		104,940	104,940	
	33,625,123	33,625,123	管きよ費				
	7,130,467	7,130,467	ポンプ場費				
15	419,284,550	419,284,550	処理場費				
	3,542,219	3,542,219	水質検査費				
	4,175,738	4,175,738	水質規制費				
	11,609,923	11,609,923	普及促進費				
	3,073,578	3,073,578	業務費				
20	40,357,802	40,462,742	総係費		104,940	104,940	
	244,758,684	244,758,684	維持管理負担金				
	3,785,583	3,785,583	し尿処理費				
	1,333,316,000	1,333,316,000	減価償却費				
	228,865,000	228,865,000	営業外費用				
25	228,865,000	228,865,000	支払利息及び企業債取扱諸費				
	2,948,540	2,948,540	特別損失				
	2,948,540	2,948,540	過年度損益修正損				

監査委員報告第4号

令和7年6月30日

堺市議会議長

西 田 浩 延 様

堺市監査委員	伊豆丸	精	二
同	大 林	健	二
同	原	繭	子
同	澤	由	美

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 原山台ほか配水管布設工事

(上下水道局 水道部 水道建設課)

2 赤坂台4丁配水管布設工事

(上下水道局 水道部 水道建設課)

3 赤坂台5丁ほか舗装道路本復旧工事

(上下水道局 水道部 水道建設課)

4 天王辻橋水管橋架設工事

(上下水道局 水道部 水道建設課)

5 大美野94番地ほか配水管布設工事

(上下水道局 水道部 水道保全課)

6 古川汚水バイパス線下水管布設工事(4-1)

(上下水道局 下水道管路部 下水道建設課)

7 石津水再生センター受電自家発電ほか屋上防水工事

(上下水道局 下水道施設部 下水道施設課)

第3 監査実施期間

令和7年4月1日～令和7年6月30日

第4 監査内容及び結果

1 原山台ほか配水管布設工事

(1) 工事概要

工事場所	堺市南区原山台ほか
工 期	令和3年10月28日～令和6年12月27日
契約金額	1,760,903,100円
工事目的	

本工事は、水道管の耐震化を目的とし、配水管、受水管及び連絡管を更新するものである。

工事内容

配水管布設工（パイプインパイプ）	φ 700mm L=1, 161. 16m
配水管布設工	φ 200～700mm L=303. 63m
シールド工（鋼製・RC セグメント）	内径 φ 1000mm L=1, 160. 70m
管推進工（さや管）	φ 1100mm L=7. 96m
配水管撤去工	φ 200～600mm L=31. 40m
立坑工	N=7 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、すでに完成しており、配水管等布設替え後の整備状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

2 赤坂台 4 丁配水管布設工事

(1) 工事概要

工事場所	堺市南区赤坂台 4 丁地内
工 期	令和 5 年 6 月 23 日～令和 7 年 1 月 31 日
契約金額	258, 500, 000 円
工事目的	

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

工事内容

配水管布設工	φ 75～150mm L=2, 518. 25m
配水管撤去工	φ 100～200mm L=2, 544. 66m
給水管接合替工	φ 20～40mm N=228 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、すでに完成しており、配水管布設替え後の整備状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

3 赤坂台 5 丁ほか舗装道路本復旧工事

(1) 工事概要

工事場所	堺市南区赤坂台 5 丁ほか 1 か所
------	--------------------

工 期 令和 5 年 10 月 18 日～令和 6 年 4 月 30 日

契約金額 74,892,400 円

工事目的

本工事は、赤坂台 5 丁ほか配水管布設工事後の道路舗装の本復旧を行うものである。

工事内容

アスファルト舗装工 (t=10 cm)	A=1,809.0m ²
アスファルト舗装工 (t=5 cm)	A=12,129.0m ²
アスファルト舗装工 (歩道部) (t=5 cm)	A=319.0m ²
透水性アスファルト舗装工 (t=5 cm)	A=210.0m ²
区画線工	一式

(2) 施工調査内容

本工事は、すでに完成しており、舗装・区画線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。

4 天王辻橋水管橋架設工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市美原区平尾地内

工 期 令和 5 年 2 月 28 日～令和 6 年 6 月 28 日

契約金額 48,109,149 円

工事目的

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

工事内容

配水管布設工	φ 50～150mm	L=79.15m
配水管撤去工	φ 50～150mm	L=47.20m
給水管接合替工	φ 20～25mm	N=3 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、すでに完成しており、水管橋の架設状況を確認した。

(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 大美野 94 番地ほか配水管布設工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市東区大美野地内
工 期 令和6年9月18日～令和7年3月31日
契約金額 24,235,200 円
工事目的

本工事は、水道管の耐震性の向上と漏水事故防止を目的として、復元を行うものである。

工事内容

配水管布設工 $\phi 100\sim 300\text{mm}$ L=130.94m
配水管撤去工 $\phi 100\sim 200\text{mm}$ L=9.19m
給水管接合替工 $\phi 20\sim 30\text{mm}$ N=12 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、すでに完成しており、配水管布設替え後の整備状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

6 古川汚水バイパス線下水管布設工事 (4-1)

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区神南辺町ほか
工 期 令和5年2月16日～令和7年6月30日
契約金額 764,355,900 円
工事目的

本工事は、古川第2ポンプ場の機能確保を目的として、バイパス下水管の布設を行うものである。

工事内容

管推進工 $\phi 1060\text{mm}$ レジンコンクリート管 L=721.3m
管推進工 $\phi 900\text{mm}$ 鋼管 (強化プラスチック複合管 $\phi 700\text{mm}$) L=5.40m
マンホール設置工 合流 N=3 か所
立坑工 N=3 か所
地盤改良工 N=20 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、現場の安全管理状況及びすでに完成している発進・到達立坑部のマンホール内部と舗装の復旧状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

7 石津水再生センター受電自家発電棟ほか屋上防水工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区石津西町 22 番地
工 期 令和 6 年 1 月 29 日～令和 6 年 7 月 31 日
契約金額 28,992,700 円
工事目的

本工事は、石津水再生センターの受電自家発電棟及び 2 系ブロワー棟の屋上防水の老朽化対策を目的として、改修を行うものである。

工事内容

○受電自家発電棟

改質アスファルトシート防水 $A=390.6\text{m}^2$
塗膜防水 $A=212.1\text{m}^2$

○2 系ブロワー棟

改質アスファルトシート防水 $A=345.1\text{m}^2$
塗膜防水 $A=88.6\text{m}^2$
手摺撤去設置 $L=47.6\text{m}$
たてどい撤去新設 $L=40.8\text{m}$

(2) 施工調査内容

本工事は、すでに完成しており、屋上防水の改修等の状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。
なお、一部の事項について指導した。

令和7年7月24日

堺市議会議長

西田浩延様

堺市監査委員	伊豆丸	精	二
同	大林	健	二
同	原	繭	子
同	澤	由	美

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

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和7年7月1日～令和7年7月24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7年5月31日現在の収支計算表(別表1-1・1-2)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和7年5月31日現在の試算表(別表2・3)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1-1
令和 6 年度

収 支 計 算 表

種 類 \ 区 分		収 入 済 額			支 出 済 額	
		前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分
歳 計 別 現 会 金 計	一 般 会 計	448,223,180,517	29,712,322,550	477,935,503,067	402,442,374,761	67,665,853,208
	特 別 会 計					
	国民健康保険事業	79,434,938,508	3,562,565,044	82,997,503,552	82,041,433,044	47,330,079
	公共用地先行取得事業	776,006,980	2,792,968,462	3,568,975,442	3,568,711,442	0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	365,989,900	28,263,462	394,253,362	405,507,715	△11,254,353
	介護保険事業	79,827,472,165	14,196,412,307	94,023,884,472	91,225,984,162	876,150,288
	公 債 管 理	16,282,430,785	41,216,217,178	57,498,647,963	57,498,471,963	176,000
	後期高齢者医療事業	15,828,239,897	1,179,707,531	17,007,947,428	16,295,200,538	6,691,116
小 計		640,738,258,752	92,688,456,534	733,426,715,286	653,477,683,625	68,584,946,338
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金						
基 金 等	歳 入 歳 出 外 現 金					
	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金					
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金					
	堺 市 市 減 債 基 金					
	堺 市 財 政 調 整 基 金					
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金					
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金					
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金					
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金					
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金					
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金					
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金					
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金					
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金					
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金					
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金					
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金					
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金					
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金					
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金					
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金					
	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金					
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金					
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金					
	堺 市 は な み ど り 基 金					
	堺 市 奨 学 等 基 金					
	堺 市 動 物 愛 護 基 金					
	堺 市 企 業 版 ふ る さ と 納 税 基 金					
	堺 市 職 員 退 職 手 当 基 金					
小 計						
合 計						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和7年5月31日現在
(単位:円)

[illegible]

別表1-2

令和 7 年度

収 支 計 算 表

種 類 \ 区 分		収 入 済 額			支 出 済 額	
		前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分
歳 計 別 現 金	一 般 会 計	26,277,841,421	28,581,201,094	54,859,042,515	26,232,963,484	28,007,037,233
	特 別 会 計					
	国 民 健 康 保 険 事 業	654,656,708	4,709,378,318	5,364,035,026	732,206,223	5,062,729,103
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	20,839,770	117,166,352
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	24,233,247	7,288,975	31,522,222	148,300	17,469,623
	介 護 保 険 事 業	204,460,840	9,189,624,882	9,394,085,722	70,698,874	7,708,211,388
	公 債 管 理	3,429,500	9,860,000	13,289,500	410,769,356	2,411,262,428
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	565,957,530	575,203,045	1,141,160,575	130,906,344	1,688,219,376
小 計		27,730,579,246	43,072,556,314	70,803,135,560	27,598,532,351	45,012,095,503
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					11,396,708,328	2,325,895,569
基 金 等	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				177,787,924	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				25,149,322,124	1,064,102,412
	堺 市 減 債 基 金				39,994,327,630	0
	堺 市 財 政 調 整 基 金				27,345,944,484	0
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				714,800,000	0
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				4,716,314,865	0
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				107,490,810	0
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				1,498,950,880	0
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,237,613,756	502,764,146
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				5,554,544,660	0
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				118,134,305	0
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				615,940,755	32,654,786
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,074,633,028	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				15,345,166	0
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,090,312	0
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金				455,974,216	31,258,198
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,138,703,677	0
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				467,772,032	0
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				14,512,299	0
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				366,783,711	0
	堺 市 国 際 文 化 視 光 基 金				638,506,707	95,407
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,023,549,280	0
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,868,563	0
	堺 市 は な み ど り 基 金				557,177,774	28,030,589
	堺 市 奨 学 等 基 金				947,027,478	0
	堺 市 動 物 愛 護 基 金				13,943,809	0
	堺 市 企 業 版 ふ る さ と 納 税 基 金				53,750,665	3,001,000
	堺 市 職 員 退 職 手 当 基 金				2,610,237,306	0
小 計					130,708,756,544	3,987,802,107
合 計						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和7年5月31日現在
(単位＝円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
54,240,000,717	619,041,798	1,717,342,952	2,336,384,750	0	2,331,465,950	4,918,800
5,794,935,326	△430,900,300	430,900,300	0	0	0	0
138,006,122	△138,006,122	138,006,122	0	0	0	0
17,617,923	13,904,299	0	13,904,299	0	13,904,299	0
7,778,910,262	1,615,175,460	0	1,615,175,460	0	1,615,175,460	0
2,822,031,784	△2,808,742,284	2,808,742,284	0	0	0	0
1,819,125,720	△677,965,145	677,965,145	0	0	0	0
72,610,627,854	△1,807,492,294	5,772,956,803	3,965,464,509	0	3,960,545,709	4,918,800
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
2,523,076,568	11,199,527,329	0	11,199,527,329	9,643,444,694	1,556,082,635	0
2,352,000	175,435,924	△9,268,347	166,167,577	166,167,577	0	0
2,304,566,869	23,908,857,667	△1,263,114,125	22,645,743,542	22,645,743,542	0	0
4,462,133,491	35,532,194,139	△1,877,179,450	33,655,014,689	33,655,014,689	0	0
28,989,936	27,316,954,548	△1,443,165,191	25,873,789,357	25,873,789,357	0	0
0	714,800,000	0	714,800,000	714,800,000	0	0
226,660,473	4,489,654,392	△237,190,164	4,252,464,228	4,252,464,228	0	0
16,991,114	90,499,696	△4,781,134	85,718,562	85,718,562	0	0
326,713,143	1,172,237,737	△61,929,769	1,110,307,968	1,110,307,968	0	0
0	3,740,377,902	△197,605,600	3,542,772,302	3,542,772,302	0	0
0	5,554,544,660	△293,448,726	5,261,095,934	5,261,095,934	0	0
2,779,195	115,355,110	△6,094,255	109,260,855	109,260,855	0	0
223,961,722	424,633,819	△22,433,568	402,200,251	402,200,251	0	0
218,982,761	855,650,267	△45,204,332	810,445,935	810,445,935	0	0
38,388	15,306,778	△808,663	14,498,115	14,498,115	0	0
0	2,090,312	△110,432	1,979,880	1,979,880	0	0
15,302,923	471,929,491	△24,932,216	446,997,275	446,997,275	0	0
141,494,453	997,209,224	△52,682,946	944,526,278	944,526,278	0	0
19,882,829	447,889,203	△23,662,158	424,227,045	424,227,045	0	0
2,250,000	12,262,299	△647,822	11,614,477	11,614,477	0	0
6,109,007	360,674,704	△19,054,583	341,620,121	341,620,121	0	0
131,258,422	507,343,692	△26,803,162	480,540,530	480,540,530	0	0
0	1,023,549,280	△54,074,501	969,474,779	969,474,779	0	0
0	700,868,563	△37,027,155	663,841,408	663,841,408	0	0
202,824,981	382,383,382	△20,201,461	362,181,921	362,181,921	0	0
23,914,575	923,112,903	△48,768,409	874,344,494	874,344,494	0	0
3,169,000	10,774,809	△569,237	10,205,572	10,205,572	0	0
15,120,363	41,631,302	△2,199,397	39,431,905	39,431,905	0	0
2,610,237,306	0	0	0	0	0	0
13,508,809,519	121,187,749,132	△5,772,956,803	115,414,792,329	113,858,709,694	1,556,082,635	0
	119,380,256,838	0	119,380,256,838	113,858,709,694	5,516,628,344	4,918,800

合 計 残 高 試 算 表

令和7年5月31日現在

(単位：円)

	備 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	127,180,463,335	217,033,217,071	111,042,268	固定資産	364,498,332	89,852,753,736	
	124,012,008,735	213,852,946,335	111,042,268	有形固定資産	360,482,332	89,840,937,600	
	5,042,414,859	5,042,414,859		土地			
	6,836,333,197	6,836,333,197		建物			
	15,797,534,523	15,797,534,523		建物減価償却累計額	9,546,000	4,404,314,919	4,404,314,919
10				構築物			
	8,314,759,883	8,314,759,883		構築物減価償却累計額	23,451,000	8,137,372,831	8,137,372,831
				機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	16,184,000	6,665,179,612	6,665,179,612
	1,201,734,054	1,202,907,386	1,692,007	量水器	1,173,332	1,173,332	
15	160,999,267	586,666	586,666	量水器減価償却累計額	1,035,000	537,487,336	536,900,670
		160,999,267		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	580,000	139,236,057	139,236,057
	581,243,062	581,243,062	111,600	工具器具			
				工具器具減価償却累計額	2,798,000	388,742,104	388,742,104
20	168,038,877,594	168,038,877,594		送配水管			
				送配水管減価償却累計額	300,648,000	69,503,664,252	69,503,664,252
	241,924,075	252,077,725		リース資産		10,153,650	
		10,153,650		リース資産減価償却累計額	5,067,000	53,613,507	43,459,857
	7,615,058,523	7,615,058,523	108,651,995	建設仮勘定			
25	150,985,644	162,801,780		無形固定資産	4,016,000	11,816,136	
	135,119,294	145,907,430		ソフトウェア	3,502,000	10,788,136	
	15,866,350	16,894,350		リース資産	514,000	1,028,000	
	3,017,468,956	3,017,468,956		投資その他の資産			
	3,013,000,000	3,013,000,000		長期貸付金			
25	4,468,956	4,468,956		その他投資			
	16,306,190,776	25,949,309,495	5,797,403,129	流動資産	4,131,440,813	9,643,118,719	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	16,306,190,776	25,949,309,495	5,797,403,129	流動資産	4,131,440,813	9,643,118,719	
	12,808,304,209	19,341,558,415	4,254,950,404	現金預金	1,844,401,405	6,533,254,206	
	40,000	40,000		現金			
	12,808,264,209	19,341,518,415	4,254,950,404	預金	1,844,401,405	6,533,254,206	
5	1,564,540,256	4,579,387,634	1,242,875,313	未収金	2,235,555,341	3,014,847,378	
	1,443,427,054	3,826,503,151	1,175,814,968	水道料金未収金	1,716,749,409	2,383,076,097	
	3,608,100	23,749,500	7,983,500	給水工事収入未収金	10,120,300	20,141,400	
	185,660	857,276	339,139	受取損害賠償金未収金	350,341	671,616	
	2,066,414	32,611,574		工事負担金未収金		30,545,160	
10	19,914,400	79,886,400	24,879,800	加入金未収金	22,400,400	59,972,000	
	66,394,600	66,394,600		未収消費税還付金			
	28,944,028	549,385,133	33,857,906	その他収入未収金	485,934,891	520,441,105	
				貸倒引当金		19,318,000	19,318,000
	89,047,811	118,120,251		貯蔵品	13,741,870	29,072,440	
15	1,695,212,583	1,740,632,746	221,110,000	前払金	37,726,300	45,420,163	
		1,190,635		前払費用		1,190,635	
	134,403,917	134,419,814	78,467,412	仮払消費税及び地方消費税	15,897	15,897	
	34,000,000	34,000,000		短期貸付金			
				固定負債			
20				固定負債		50,434,760,498	50,434,760,498
				企業債		50,434,760,498	50,434,760,498
				建設改良費等の財源に充てたるための企業債		48,693,740,258	48,693,740,258
				リース債務		48,693,740,258	48,693,740,258
				引当金		171,436,240	171,436,240
				退職給付引当金		1,569,584,000	1,569,584,000
25				流動負債		1,569,584,000	1,569,584,000
		5,698,188,385	1,347,564,288	流動負債	2,844,597,087	10,596,449,184	4,898,260,799
		5,698,188,385	1,347,564,288	流動負債	2,844,597,087	10,596,449,184	4,898,260,799

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
			企業債		1,583,971,344	1,583,971,344
			建設改良費等の財源に充てゐるための企業債		1,583,971,344	1,583,971,344
	4,880,209	4,755,241	リース債務		54,578,739	49,698,530
	3,339,185,559	615,201,782	未払金	701,972,343	4,090,334,521	751,148,962
5	1,198,511,437	588,335,721	原水及び浄水費未払金	601,287,808	1,799,799,245	601,287,808
	181,980,112	1,453,770	配水及び給水費未払金	1,191,096	183,171,453	1,191,341
	12,231,836	18,203	受託工事費未払金	23,886	12,293,479	61,643
	95,164,036	12,711,248	業務費未払金	1,248,841	95,943,341	779,305
	77,584,113	8,587,964	総係費未払金	710,457	78,293,695	709,582
10	1,539,893,317	3,817	整備改良事業費未払金	47,901,255	1,587,794,600	47,901,283
	78,784,120	3,953,595	固定資産購入費未払金		78,784,120	
	20,581,000		貯蔵品未払金		20,581,000	
	134,455,588	137,464	その他未払金	49,609,000	233,673,588	99,218,000
	6,181,153	60,500	前受金	66,000	12,419,689	6,238,536
15			給水前受金		5,960,536	5,960,536
	6,181,153	60,500	その他前受金	66,000	6,459,153	278,000
	70,089,941	31,812,140	預り金	258,292,704	423,835,725	353,745,784
	8,835,106	4,133,843	水道料金	5,462,088	14,282,541	5,447,435
	14,805,089	7,764,459	税金	7,069,650	21,874,739	7,069,650
20	29,668,001	14,895,538	法定福利掛金	14,883,966	29,941,170	273,169
	6,164,500		保証金	230,800,000	283,339,530	277,175,030
	10,617,245	5,018,300	その他預り金	77,000	74,397,745	63,780,500
	2,277,689,528	695,631,817	下水道使用料預り金	1,772,202,734	4,046,662,079	1,768,972,551
			引当金		157,210,000	157,210,000
25			賞与引当金		131,034,000	131,034,000
			法定福利費引当金		26,176,000	26,176,000
	161,995	102,808	仮受消費税及び地方消費税	112,063,306	227,437,087	227,275,092

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	26,447,119,219	98,839,000	繰延収益	22,618,000	53,864,815,512	27,417,696,293
	26,447,119,219	98,839,000	繰延収益	22,618,000	53,864,815,512	27,417,696,293
	628,000	314,000	長期前受金	22,618,000	53,864,815,512	53,864,187,512
26,446,491,219	26,446,491,219	98,525,000	長期前受金収益化累計額			
5			資本金			
			自己資本金		44,483,250,774	44,483,250,774
			固有資本金		44,483,250,774	44,483,250,774
			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
					21,867,919	21,867,919
10			剰余金			
			資本剰余金		16,075,941,100	16,075,941,100
					11,961,471,605	11,961,471,605
			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		9,578,682,356	9,578,682,356
			利益剰余金		4,114,469,495	4,114,469,495
			利益積立金		3,444,559,103	3,444,559,103
			未処分利益剰余金		669,910,392	669,910,392
20	2,282,765	1,760,890	水道事業収益	1,206,375,439	2,457,866,550	2,455,583,785
	1,479,965	958,090	営業収益	1,104,099,587	2,240,063,659	2,238,583,694
	1,479,965	958,090	給水収益	1,067,528,887	2,193,257,359	2,191,777,394
			受託工事収益	7,983,500	18,180,600	18,180,600
			その他営業収益	28,587,200	28,625,700	28,625,700
25	802,800	802,800	営業外収益	102,259,725	217,406,459	216,603,659
			長期前受金戻入	98,769,000	197,538,000	197,538,000
	802,800	802,800	雑収益	3,490,725	19,868,459	19,065,659

合 計 残 高 試 算 表

令和7年5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	463,050,581,949	793,572,149,339	251,538,514	固定資産	1,333,316,000	330,521,567,390	
	451,220,766,843	781,660,150,233	119,083,968	有形固定資産	1,292,224,000	330,439,383,390	
	31,975,356,038	31,975,356,038		土地			
	21,560,955,683	21,560,955,683		建物			
				建物減価償却累計額	48,090,000	11,161,891,857	11,161,891,857
10	632,842,616,653	632,842,616,653		構築物			
				構築物減価償却累計額	992,110,000	270,528,079,354	270,528,079,354
	90,491,571,559	90,491,571,559		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	250,909,000	48,597,466,658	48,597,466,658
	49,620,373	49,620,373		車両運搬具			
15				車両運搬具減価償却累計額	263,000	41,112,883	41,112,883
	146,944,919	146,944,919		工具器具			
				工具器具減価償却累計額	852,000	110,832,638	110,832,638
	4,593,085,008	4,593,085,008	119,083,968	建設仮勘定			
	11,829,815,106	11,911,999,106	132,454,546	無形固定資産	41,092,000	82,184,000	
20	444,280	484,280		地上権	20,000	40,000	
	11,472,618,052	11,546,480,052	132,454,546	施設利用権	36,931,000	73,862,000	
	5,656,100	5,656,100		電話加入権			
	259,426,131	261,002,131		庁舎利用権	788,000	1,576,000	
	91,670,543	98,376,543		ソフトウェア	3,353,000	6,706,000	
25	11,821,430,655	24,524,792,632	2,689,454,066	流動資産	2,796,605,213	12,703,361,977	
	11,821,430,655	24,524,792,632	2,689,454,066	流動資産	2,796,605,213	12,703,361,977	
	6,841,488,091	16,734,376,568	868,549,297	現金預金	1,917,572,109	9,892,888,477	
	6,841,488,091	16,734,376,568	868,549,297	預金	1,917,572,109	9,892,888,477	
	3,461,006,444	6,212,634,609	1,294,364,528	未収金	847,708,069	2,751,628,165	
	3,335,808,802	5,623,636,832	1,245,070,792	使用料未収金	699,763,740	2,287,828,030	
	1,776,803	1,806,403		受益者負担金未収金	15,000	29,600	

借 方			勘 定 科 目	貸 方	
残 高	累 計	月 計		累 計	残 高
329,000	55,561,193	46,933,500	その他営業未収金	46,604,500	55,232,193
123,091,839	531,630,181	2,360,236	その他未収金	101,324,829	408,538,342
			貸倒引当金		13,067,000
			使用料貸倒引当金		12,929,000
			受益者負担金貸倒引当金		138,000
1,416,587,546	1,462,336,846	482,000,000	前払金	31,300,000	45,749,300
114,506,534	114,529,569	44,540,241	仮払消費税及び地方消費税	23,035	23,035
909,040	915,040		短期貸付金	2,000	6,000
			固定負債		213,055,446,818
			固定負債		213,055,446,818
			企業債		206,406,740,818
			建設改良費等の財源に充てゐるための企業債		206,406,740,818
			他会計借入金		5,513,000,000
			建設改良費等の財源に充てゐるための長期借入金		5,513,000,000
			引当金		1,135,706,000
			退職給付引当金		909,607,000
			修繕引当金		226,099,000
	7,734,312,378	899,290,595	流動負債	426,242,334	25,132,248,924
	7,734,312,378	899,290,595	流動負債	426,242,334	25,132,248,924
			企業債		16,470,599,485
			建設改良費等の財源に充てゐるための企業債		16,470,599,485
			他会計借入金		34,000,000
			建設改良費等の財源に充てゐるための長期借入金		34,000,000
	7,218,382,600	421,160,106	未払金	283,532,349	7,731,157,131
	1,440,097	1,440,097	営業未払金	6,258,500	7,698,597
			営業外未払金	228,865,000	457,730,000
	7,200,644,414	403,421,920	過年度未払金		7,201,021,596

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	残高
	16,298,089	16,298,089	その他未払金	64,706,938	48,408,849
	6,618,210	20,350	前受金	6,618,210	
	509,165,615	478,058,775	預り金	541,228,009	32,062,394
	17,023,767	8,817,456	税金	23,985,515	6,961,748
5	33,750,616	16,746,626	法定福利掛金	34,285,181	534,565
	3,240,500		保証金	26,241,140	23,000,640
	455,150,732	452,494,693	その他預り金	456,716,173	1,565,441
			引当金	114,686,000	114,686,000
			賞与引当金	95,618,000	95,618,000
10			法定福利費引当金	19,068,000	19,068,000
	145,953	51,364	仮受消費税及び地方消費税	233,960,089	233,814,136
	130,518,749,025	507,334,000	繰延収益	288,024,636,046	157,505,887,021
	130,518,749,025	507,334,000	繰延収益	288,024,636,046	157,505,887,021
	40,000	20,000	長期前受金	288,024,636,046	288,024,596,046
15	130,518,709,025	507,314,000	長期前受金収益累計額		
			資本金	67,374,497,543	67,374,497,543
			自己資本金	67,374,497,543	67,374,497,543
			固有資本金	36,592,013,628	36,592,013,628
			組入資本金	5,362,745,423	5,362,745,423
20			繰入資本金	25,419,738,492	25,419,738,492
			剰余金	15,995,272,444	15,995,272,444
			資本剰余金	12,802,533,368	12,802,533,368
			国庫補助金	9,217,906,630	9,217,906,630
			府補助金	155,311,000	155,311,000
25			受贈財産評価額	2,928,400,698	2,928,400,698
			その他資本剰余金	500,915,040	500,915,040
			利益剰余金	3,192,739,076	3,192,739,076

借 方			勘 定 科 目			貸 方		
残 高	累 計	月 計				月 計	累 計	残 高
			未処分利益剰余金				3,192,739,076	3,192,739,076
	1,459,536	513,640	下水道事業収益			1,684,207,338	7,773,145,045	7,771,685,509
	1,459,536	513,640	営業収益			1,174,186,062	6,635,382,883	6,633,923,347
	1,459,536	513,640	下水道使用料			1,131,459,243	2,292,656,064	2,291,196,528
5			他会計負担金				4,300,000,000	4,300,000,000
			負担金			42,666,819	42,666,819	42,666,819
			その他営業収益			60,000	60,000	60,000
			営業外収益			509,591,447	1,136,861,861	1,136,861,861
			長期前受金戻入			507,334,000	1,014,668,000	1,014,668,000
10			雑収益			2,257,447	122,193,861	122,193,861
			特別利益			429,829	900,301	900,301
			過年度損益修正益			429,829	900,301	900,301
	4,228,713,277	1,892,470,425	下水道事業費用			230,355	335,295	
	3,764,585,452	1,660,156,140	営業費用			230,355	335,295	
15	103,418,538	69,793,415	管きょ費					
	43,781,709	36,721,606	ポンプ場費			70,364	70,364	
	546,159,218	126,874,668	処理場費					
	6,643,407	3,101,188	水質検査費					
	7,864,876	3,689,138	水質規制費					
20	22,737,130	11,127,207	普及促進費					
	34,474,049	31,400,471	業務費					
	81,071,200	40,873,389	給係費			159,991	264,931	
	244,758,684		維持管理負担金					
	7,044,641	3,259,058	し尿処理費					
25	2,666,632,000	1,333,316,000	減価償却費					
	457,730,000	228,865,000	営業外費用					
	457,730,000	228,865,000	支払利息及び企業債取扱諸費					

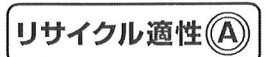
令和7年第3回市議会(定例会)監査委員報告綴

令和7年8月 発行

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

印刷 宏和印刷株式会社

堺市行政資料番号
1-B2-25-0051



この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。