

平成 28 年第 5 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 2 8 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	1 5
	(平成 2 8 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	2 9
	(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	3 9
	(平成 2 8 年 8 月分)	

平成28年8月29日

堺市議会議長
吉川 守 様

堺市監査委員 池田 克史
同 池尻 秀樹
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28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28年8月1日 ～ 平成28年8月29日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び預金等在高の検査

会計管理者から提出された平成28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28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 28 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	40,721,908,431	54,888,559,918	95,610,468,349	40,372,037,946	26,814,662,679
	都 市 開 発 資 金	0	0	0	0	0
	国 民 健 康 保 険 事 業	7,338,182,698	7,209,224,169	14,547,406,867	16,051,322,986	9,682,141,834
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	151,437,965	35,840,688
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	27,229,708	124,195,820	151,425,528	79,599,145	1,898,895
	介 護 保 険 事 業	6,926,997,826	4,222,635,755	11,149,633,581	6,037,143,253	5,502,304,675
	工 業 用 地 造 成 事 業	0	0	0	0	0
	公 債 管 理	402,300,000	1,998,524	404,298,524	2,958,797,870	562,619,389
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	735,399,299	363,871,931	1,099,271,230	1,075,210,860	21,170,163
	小 計 (A)	56,152,017,962	66,810,486,117	122,962,504,079	66,725,550,025	42,620,638,323
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					3,052,676,051	4,641,218,673
基 金	堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				54,468,153	68,000
	堺 市 奨 学 基 金				42,400,000	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				184,400,000	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				22,370,900,000	0
	堺 市 減 債 基 金				27,617,100,000	0
	堺 市 障 害 者 奨 学 基 金				104,700,000	0
	堺 市 財 政 調 整 基 金				1,813,000,000	0
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				1,723,300,000	0
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				2,926,100,000	0
	堺 市 都 市 緑 化 基 金				291,800,000	0
	中 堀 奨 学 基 金				276,000,000	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				157,600,000	0
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,373,400,000	0
	堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金				3,341,800,000	0
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				917,300,000	0
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				3,526,472,169	0
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				70,800,000	0
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				900,800,000	0
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,321,200,000	0
	堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金				1,160,900,000	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				3,400,000	0
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,000,000	0
	堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金				406,500,000	0
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,316,700,000	0
	堺 市 緑 の 保 全 基 金				19,600,000	0
	堺 市 世 界 文 化 遺 産 登 録 推 進 基 金				36,900,000	0
堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				0	0	
堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				454,139,448	0	
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				1,812,600,000	0	
小 計 (B)				78,438,455,821	4,641,286,673	
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28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
67,186,700,625	28,423,767,724	△14,880,269,688	13,543,498,036	10,000,000,000	3,539,497,036	4,001,000
0	0	0	0	0	0	0
25,733,464,820	△11,186,057,953	11,186,057,953	0	0	0	0
187,278,653	△187,278,653	187,278,653	0	0	0	0
81,498,040	69,927,488	0	69,927,488	0	69,927,488	0
11,539,447,928	△389,814,347	389,814,347	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
3,521,417,259	△3,117,118,735	3,117,118,735	0	0	0	0
1,096,381,023	2,890,207	0	2,890,207	0	2,890,207	0
109,346,188,348	13,616,315,731	0	13,616,315,731	10,000,000,000	3,612,314,731	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
2,793,544,608	4,900,350,116	0	4,900,350,116	3,572,573,495	1,327,776,621	0
0	54,536,153	0	54,536,153	0	54,536,153	0
0	42,400,000	0	42,400,000	42,400,000	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	184,400,000	0	184,400,000	184,400,000	0	0
0	22,370,900,000	0	22,370,900,000	22,370,900,000	0	0
0	27,617,100,000	0	27,617,100,000	27,617,100,000	0	0
0	104,700,000	0	104,700,000	104,700,000	0	0
0	1,813,000,000	0	1,813,000,000	1,813,000,000	0	0
0	1,723,300,000	0	1,723,300,000	1,723,300,000	0	0
0	2,926,100,000	0	2,926,100,000	2,926,100,000	0	0
0	291,800,000	0	291,800,000	291,800,000	0	0
0	276,000,000	0	276,000,000	276,000,000	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	157,600,000	0	157,600,000	157,600,000	0	0
0	2,373,400,000	0	2,373,400,000	2,373,400,000	0	0
0	3,341,800,000	0	3,341,800,000	3,341,800,000	0	0
0	917,300,000	0	917,300,000	917,300,000	0	0
0	3,526,472,169	0	3,526,472,169	3,526,472,169	0	0
0	70,800,000	0	70,800,000	70,800,000	0	0
0	900,800,000	0	900,800,000	900,800,000	0	0
0	1,321,200,000	0	1,321,200,000	1,321,200,000	0	0
0	1,160,900,000	0	1,160,900,000	1,160,900,000	0	0
0	3,400,000	0	3,400,000	3,400,000	0	0
0	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	0
0	406,500,000	0	406,500,000	406,500,000	0	0
0	1,316,700,000	0	1,316,700,000	1,316,700,000	0	0
0	19,600,000	0	19,600,000	19,600,000	0	0
0	36,900,000	0	36,900,000	36,900,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	454,139,448	0	454,139,448	454,139,448	0	0
0	1,812,600,000	0	1,812,600,000	1,812,600,000	0	0
2,793,544,608	80,286,197,886	0	80,286,197,886	78,903,885,112	1,382,312,774	0
	93,902,513,617	0	93,902,513,617	88,903,885,112	4,994,627,505	4,001,000

合計残高試算表

平成28年6月30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		
5	104,310,257,900	163,432,543,509	396,164,462		固定資産	34,666,597	59,122,285,609		
	101,285,183,876	160,407,469,485	396,164,462		有形固定資産	34,666,597	59,122,285,609		
	5,042,004,945	5,042,829,380			土地		824,435		
	6,565,259,104	6,565,259,104			建物				
					建物減価償却累計額		3,296,901,659		3,296,901,659
	13,888,395,868	13,888,395,868			構築物				
					構築物減価償却累計額		5,899,164,142		5,899,164,142
	6,801,433,856	6,801,433,856			機械及び装置				
					機械及び装置減価償却累計額		4,644,717,973		4,644,717,973
10	1,190,006,265	1,191,713,995	1,625,231		量水器	976,734	1,707,730		
					量水器減価償却累計額		524,201,346		523,347,480
	149,847,236	153,578,736			車両運搬具		3,731,500		
					車両運搬具減価償却累計額		106,672,377		103,127,452
15	342,890,475	342,890,475	637,900		工具器具				
					工具器具減価償却累計額		245,283,150		245,283,150
	122,045,336,132	122,045,336,132			送配水管				
					送配水管減価償却累計額		44,352,821,568		44,352,821,568
	34,195,872	34,195,872			リース資産				
					リース資産減価償却累計額		11,993,003		11,993,003
20	4,303,170,550	4,337,437,276	393,412,963		建設仮勘定	33,689,863	34,266,726		
	195,074,024	195,074,024			無形固定資産				
	3,915,001	3,915,001			施設利用権				
	191,159,023	191,159,023			ソフトウェア				
	2,830,000,000	2,830,000,000			投資その他の資産				
25	2,830,000,000	2,830,000,000			長期貸付金				
	13,036,847,098	28,623,164,374	4,667,209,446		流動資産	4,757,401,911	15,586,317,276		
	13,036,847,098	28,623,164,374	4,667,209,446		流動資産	4,757,401,911	15,586,317,276		

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	残高	累計		月計	累計	
8,659,196,975	19,353,910,692	2,694,190,980	現金預金	3,236,868,353	10,694,713,717	
63,000	69,000		現金		6,000	
8,659,133,975	19,353,841,692	2,694,190,980	預金	3,236,868,353	10,694,707,717	
2,087,839,185	6,743,486,860	1,506,310,983	未収金	1,401,109,646	4,655,647,675	
2,012,852,707	5,796,904,342	1,430,528,286	水道料金未収金	1,271,698,739	3,784,051,635	5
7,397,200	29,874,600	11,733,600	給水工事収入未収金	10,407,100	22,477,400	
1,056,470	1,892,551	213,780	受取損害賠償金未収金	177,310	836,081	
16,413,007	64,217,553	9,217,047	工事負担金未収金	35,680,472	47,804,546	
26,801,280	102,920,760	31,788,720	加入金未収金	30,382,560	76,119,480	
23,318,521	747,677,054	22,829,550	その他収入未収金	52,763,465	724,358,533	10
			貸倒引当金		31,840,000	31,840,000
80,080,029	115,506,195		貯蔵品	11,728,631	35,426,166	
2,040,158,151	2,208,847,869	385,280,000	前払金	107,695,281	168,689,718	
201,412,758	201,412,758	81,427,483	仮払消費税及び地方消費税			
			固定負債			15
			固定負債		28,900,959,517	28,900,959,517
			企業債		28,900,959,517	28,900,959,517
			建設改良費等の財源に充てたための企業債		26,229,410,807	26,229,410,807
			リース債務		15,278,979	15,278,979
			引当金		2,656,269,731	2,656,269,731
			退職給付引当金		1,925,615,000	1,925,615,000
			修繕引当金		730,654,731	730,654,731
	8,955,598,919	2,423,005,651	流動負債	2,167,369,557	12,889,390,174	3,933,791,255
	8,955,598,919	2,423,005,651	流動負債	2,167,369,557	12,889,390,174	3,933,791,255
			企業債		1,506,772,834	1,506,772,834
			建設改良費等の財源に充てたための企業債		1,506,772,834	1,506,772,834
	1,153,726	576,863	リース債務		6,922,356	5,768,630

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
	4,456,665,097	767,458,572	未払金	5,215,455,428	760,609,851	758,790,331
	1,917,737,846	650,475,360	原水及び浄水費未払金	2,560,790,046	643,052,200	643,052,200
	150,373,968	3,849,677	配水及び給水費未払金	154,338,930	5,797,373	3,964,962
5	6,549,846	119,340	受託工事費未払金	6,565,693	15,847	15,847
	58,583,280	74,986	業務費未払金	58,872,716	289,366	289,436.5
	43,911,447	5,411,644	総務費未払金	44,518,678	485,790	607,231
	1,954,331,047	107,527,565	整備改良事業費未払金	2,064,502,770	110,280,343	110,171,723
	737,100		固定資産購入費未払金	1,426,032	688,932	688,932
	54,840,996		貯蔵品未払金	54,840,996		
10	19,643,000		未払消費税及び地方消費税	19,643,000		
	249,956,567		その他未払金	249,956,567		
	7,830,869		前受金	13,996,531		6,165,662
			営業課前受金	190,626		190,626
			給水前受金	5,975,036		5,975,036
15	7,830,869		その他前受金	7,830,869		
	207,337,401	69,072,396	預り金	347,289,165	87,395,118	139,951,764
	9,042,278	2,583,246	水道料金	12,982,190	3,412,288	3,939,912
	27,633,669	8,502,433	税金	53,361,970	25,728,301	25,728,301
	76,961,983	43,471,919	法定福利掛金	78,279,672	44,396,637	1,317,689
	55,761,733	7,615,512	保証金	96,832,093	5,220,000	41,070,360.20
20	37,937,738	6,949,286	その他預り金	105,833,240	8,637,942	67,895,502
	4,130,768,725	1,434,100,220	下水道使用料預り金	5,339,014,747	1,209,592,645	1,208,246,022
	151,792,000	151,792,000	引当金	151,792,000		
	127,211,000	127,211,000	賞与引当金	127,211,000		
25	24,581,000	24,581,000	法定福利費引当金	24,581,000		
	51,101	5,600	仮受消費税及び地方消費税	308,147,113	109,771,943	308,096,012
	16,410,797,357	70,000	繰延収益	49,967,772,283	38,651,047	33,556,974,926

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	果計	月計		果計	月計	
	16,410,797,357	70,000	繰延収益	38,651,047	49,967,772,283	33,556,974,926
	96,000	70,000	長期前受金	38,651,047	49,967,772,283	49,967,676,283
16,410,701,357	16,410,701,357		長期前受金収益化累計額			
			資本金			
			自己資本金		30,395,850,411	30,395,350,411
			固有資本金		30,395,850,411	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
			剰余金		7,467,919	7,467,919
			資本剰余金		19,151,924,733	19,151,924,733
			国庫補助金		10,918,200,605	10,918,200,605
			府補助金		53,757,083	53,757,083
			工事負担金		17,464,584	17,464,584
			受贈財産評価額		1,267,278,733	1,267,278,733
			加入金		1,044,288,849	1,044,288,849
			利益剰余金		8,535,411,356	8,535,411,356
			建設改良積立金		8,233,724,128	8,233,724,128
			未処分利益剰余金		2,105,889,000	2,105,889,000
			水道事業収益	1,356,954,247	6,127,835,128	6,127,835,128
	598,954	35,500	営業収益	1,353,109,079	3,803,042,765	3,802,443,811
	597,063	35,500	給水収益	1,323,655,948	3,785,157,880	3,784,560,817
	542,763		受託工事収益	11,733,600	3,722,850,139	3,722,307,376
	54,300	35,500	その他営業収益	17,719,531	26,196,700	26,142,400
	1,891		営業外収益	3,806,539	36,111,041	36,111,041
			受取利息及び配当金	1,738	14,492,500	14,490,609
	1,891		雑収益	38,629	52,696	52,696
			特別利益		14,439,804	14,437,913
					3,392,385	3,392,385

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
			固定資産売却益		3,125,565	3,125,565
			過年度損益修正益	38,629		266,820
2,394,339,655	2,488,437,655	962,656,300	水道事業費用	94,098,000	94,098,000	
2,390,910,964	2,485,008,964	962,094,730	営業費用	94,098,000	94,098,000	
1,787,158,920	1,790,262,920	605,018,709	原水及び浄水費	3,104,000	3,104,000	5
262,704,946	299,558,946	156,222,104	配水及び給水費	36,849,000	36,849,000	
23,494,554	27,751,554	15,218,241	受託工事費	4,257,000	4,257,000	
173,097,140	195,067,140	103,632,954	業務費	21,970,000	21,970,000	
143,414,965	171,332,965	81,514,356	総務費	27,918,000	27,918,000	
1,040,439	1,040,439	488,366	資産減耗費			10
3,428,691	3,428,691	561,570	特別損失			
3,428,691	3,428,691	561,570	過年度損益修正損			
						15
						20
						25
119,741,444,653	219,911,140,768	8,449,141,359	合計	8,449,141,359	219,911,140,768	119,741,444,653

合計残高試算表

平成28年6月30日現在

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	504,091,367,969	710,665,252,621	164,699,376	固定資産	28,412,091	206,573,884,652	
	492,711,766,942	699,279,876,654	162,575,276	有形固定資産	26,727,991	206,568,109,712	
	32,654,069,657	32,654,069,657		土地			
	17,890,517,788	17,890,517,788		建物			
5				建物減価償却累計額		6,957,295,165	6,957,295,165
	567,249,883,162	567,249,883,162		構築物			
				構築物減価償却累計額		169,235,501,167	169,235,501,167
	72,323,281,060	72,323,281,060		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額		30,212,164,814	30,212,164,814
10	37,700,979	38,386,979	481,351	車両運搬具	686,000	686,000	
		651,700	651,700	車両運搬具減価償却累計額		30,047,969	29,396,269
	131,759,286	131,759,286	629,520	工具器具			
				工具器具減価償却累計額		102,723,493	102,723,493
15	19,104,877	19,104,877		リース資産			
				リース資産減価償却累計額		3,297,876	3,297,876
	8,945,828,917	8,972,222,145	160,812,705	建設仮勘定	26,041,991	26,393,228	
	10,745,484,213	10,745,484,213	440,000	無形固定資産			
	15,557,874	15,557,874		地上権			
	10,343,966,408	10,343,966,408		施設利用権			
20	5,656,100	5,656,100		電話加入権			
	346,052,662	346,052,662		庁舎利用権			
	34,251,169	34,251,169	440,000	ソフトウェア			
	634,116,814	639,891,754	1,684,100	投資その他の資産	1,684,100	5,774,940	
	634,116,814	639,891,754	1,684,100	基金	1,684,100	5,774,940	
25	605,502,249	607,427,249	1,259,100	基金預金	425,000	1,925,000	
	28,614,565	32,464,505	425,000	基金貸付金	1,259,100	3,849,940	
	10,425,899,062	25,846,555,007	3,175,690,704	流動資産	2,430,315,710	15,420,655,945	

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	10,475,899,062	25,846,555,007	3,175,690,704	流動資産	2,430,315,710	15,420,655,945	
	6,840,780,135	17,143,134,026	1,684,624,942	現金預金	816,124,611	10,302,353,891	
	3,000	3,000		現金			
	6,840,777,135	17,143,131,026	1,684,624,942	預金	816,124,611	10,302,353,891	
5	3,336,265,612	8,420,932,368	1,447,414,568	未収金	1,614,188,582	5,084,666,756	
	3,278,913,125	7,727,756,292	1,430,771,668	使用料未収金	1,535,835,854	4,448,843,167	
	50,032,290	53,202,600	18,900	受益者負担金未収金	668,010	3,170,310	
	151,000	70,165,273	151,000	その他営業未収金	61,224,183	70,014,273	
	7,169,197	569,808,203	16,473,000	その他未収金	16,460,535	562,639,006	
10				貸倒引当金		32,631,000	32,631,000
				使用料貸倒引当金		30,345,000	30,345,000
				受益者負担金貸倒引当金		2,286,000	2,286,000
	190,486,940	191,486,940	23,900,000	前払金		1,000,000	
	90,997,375	91,001,673	19,751,194	仮払消費税及び地方消費税	2,517	4,298	
15		11,799,100	11,799,100	固定負債		252,811,677,271	252,799,878,171
		11,799,100	11,799,100	固定負債		252,811,677,271	252,799,878,171
				企業債		248,893,842,450	248,893,842,450
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		248,893,842,450	248,893,842,450
				他会計借入金		2,830,000,000	2,830,000,000
20				建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		2,830,000,000	2,830,000,000
				リース債務		11,590,821	11,590,821
		11,799,100	11,799,100	引当金		1,076,244,000	1,064,444,900
		11,799,100	11,799,100	退職給付引当金		271,459,000	259,659,900
				修繕引当金		804,785,000	804,785,000
25		8,483,818,267	205,814,211	流動負債	191,386,422	24,623,007,408	16,139,189,141
		8,483,818,267	205,814,211	流動負債	191,386,422	24,623,007,408	16,139,189,141
				企業債		15,717,784,199	15,717,784,199

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		15,717,784,199
	702,474	351,237	リース債務		4,214,844
	8,233,519,058	69,723,182	未払金		13,145,088
	37,574,777	33,977,910	営業未払金		2,577,728
5	8,156,663,000		過年度未払金		8,157,570,375
	39,281,281	35,745,272	その他未払金		10,567,360
	167,172,502	53,383,776	預り金		71,029,496
	30,270,189	8,586,790	税金		25,656,170
	77,040,457	42,086,114	法定福利掛金		44,000,422
10	13,623,768	1,317,168	保証金		73,129,286
	46,238,088	1,393,704	その他預り金		46,841,090
	82,292,000	82,292,000	引当金		82,292,000
	69,048,000	69,048,000	賞与引当金		69,048,000
	13,244,000	13,244,000	法定福利費引当金		13,244,000
15	132,233	64,016	仮受消費税及び地方消費税		107,211,838
	81,821,307,535		繰延収益		18,900
	81,821,307,535		繰延収益		18,900
	31,100		長期前受金		18,900
20	81,821,276,435	81,821,276,435	長期前受金収益化累計額		253,795,993,241
			資本金		253,795,993,241
			自己資本金		56,421,471,946
			固有資本金		56,421,471,946
			繰入資本金		36,637,068,830
	5,308,864,534		剰余金		19,784,403,116
25			資本剰余金		13,368,148,829
			国庫補助金		13,368,148,829
			府補助金		9,217,906,630
					155,311,000

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
			受贈財産評価額		2,860,874,688	2,860,874,688
			その他資本剰余金		1,134,056,511	1,134,056,511
			欠損金			
			未処理欠損金			
5			下水道事業収益	1,340,161,076	10,472,130,975	10,470,478,056
			営業収益	1,324,868,331	10,335,582,589	10,333,929,670
			下水道使用料	1,324,728,516	3,787,886,459	3,786,233,540
			他会計負担金		6,500,000,000	6,500,000,000
			営業外収益	15,232,677	133,376,623	133,376,623
10			受取利息及び配当金	1,643	3,795	3,795
			雑収益	15,231,034	133,372,828	133,372,828
			特別利益	60,068	3,171,763	3,171,763
			過年度損益修正益	60,068	3,171,763	3,171,763
15			下水道事業費用	43,411,463	43,433,732	
			営業費用	43,411,463	43,433,732	
			管きよ費	6,756,000	6,756,000	
			ポンプ場費	5,386,000	5,386,000	
			処理場費	10,941,000	10,941,000	
			水質検査費	1,638,000	1,638,000	
20			水質規制費			
			普及促進費	6,012,000	6,012,000	
			環境整備資金貸付事業費			
			業務費	2,810,000	2,810,000	
			総務費	9,868,463	9,890,732	
25			維持管理負担金			
			し尿処理費			
			資産減耗費			
	34,300	34,300				

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	5,397,705	5,397,705	552,103	特別損失			
	5,397,705	5,397,705	552,103	過年度損益修正損			
5							
10							
15							
20							
25							
	515,864,987,315	833,530,403,999	4,033,705,662	合 計	4,033,705,662	833,530,403,999	515,864,987,315

平成28年9月29日

堺市議会議長
吉川 守 様

堺市監査委員 池田 克史
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28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28年9月1日 ～ 平成28年9月29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 平成28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28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 28 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
一 般 会 計	95,610,468,349	13,362,426,061	108,972,894,410	67,186,700,625	21,565,209,552
歳 計 特 別 会 計 金	都 市 開 発 資 金	0	0	0	0
	国 民 健 康 保 険 事 業	14,547,406,867	7,867,622,063	22,415,028,930	25,733,464,820
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	187,278,653
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	151,425,528	22,993,943	174,419,471	81,498,040
	介 護 保 険 事 業	11,149,633,581	7,356,602,430	18,506,236,011	11,539,447,928
	工 業 用 地 造 成 事 業	0	0	0	0
	公 債 管 理	404,298,524	0	404,298,524	3,521,417,259
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	1,099,271,230	956,210,249	2,055,481,479	1,096,381,023
小 計 (A)	122,962,504,079	29,565,854,746	152,528,358,825	109,346,188,348	37,664,311,065
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				4,900,350,116	4,440,820,631
堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				54,536,153	78,000
堺 市 奨 学 基 金				42,400,000	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				184,400,000	0
堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				22,370,900,000	0
堺 市 減 債 基 金				27,617,100,000	0
堺 市 障 害 者 奨 学 基 金				104,700,000	0
堺 市 財 政 調 整 基 金				1,813,000,000	0
堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				1,723,300,000	9,000,000
堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				2,926,100,000	0
堺 市 都 市 緑 化 基 金				291,800,000	0
中 堀 奨 学 基 金				276,000,000	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				157,600,000	0
堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,373,400,000	0
堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金				3,341,800,000	0
堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				917,300,000	0
堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				3,526,472,169	0
堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				70,800,000	0
堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				900,800,000	0
堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,321,200,000	0
堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金				1,160,900,000	0
堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				3,400,000	0
堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,000,000	0
堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金				406,500,000	0
堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,316,700,000	0
堺 市 緑 の 保 全 基 金				19,600,000	0
堺 市 世 界 文 化 遺 産 登 録 推 進 基 金				36,900,000	0
堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				0	0
堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				454,139,448	0
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				1,812,600,000	0
小 計 (B)				80,286,197,886	4,449,898,631
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28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
88,751,910,177	20,220,984,233	△16,242,727,464	3,978,256,769	1,500,000,000	2,474,085,769	4,171,000
0	0	0	0	0	0	0
35,206,207,162	△12,791,178,232	12,791,178,232	0	0	0	0
334,259,004	△334,259,004	334,259,004	0	0	0	0
82,138,501	92,280,970	0	92,280,970	0	92,280,970	0
17,200,672,569	1,305,563,442	0	1,305,563,442	0	1,305,563,442	0
0	0	0	0	0	0	0
3,521,588,752	△3,117,290,228	3,117,290,228	0	0	0	0
1,913,723,248	141,758,231	0	141,758,231	0	141,758,231	0
147,010,499,413	5,517,859,412	0	5,517,859,412	1,500,000,000	4,013,688,412	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
4,810,802,865	4,530,367,882	0	4,530,367,882	3,574,870,495	955,497,387	0
0	54,614,153	0	54,614,153	0	54,614,153	0
0	42,400,000	0	42,400,000	42,400,000	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	184,400,000	0	184,400,000	184,400,000	0	0
0	22,370,900,000	0	22,370,900,000	22,370,900,000	0	0
0	27,617,100,000	0	27,617,100,000	27,617,100,000	0	0
0	104,700,000	0	104,700,000	104,700,000	0	0
0	1,813,000,000	0	1,813,000,000	1,813,000,000	0	0
0	1,732,300,000	0	1,732,300,000	1,732,300,000	0	0
0	2,926,100,000	0	2,926,100,000	2,926,100,000	0	0
0	291,800,000	0	291,800,000	291,800,000	0	0
0	276,000,000	0	276,000,000	276,000,000	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	157,600,000	0	157,600,000	157,600,000	0	0
0	2,373,400,000	0	2,373,400,000	2,373,400,000	0	0
0	3,341,800,000	0	3,341,800,000	3,341,800,000	0	0
0	917,300,000	0	917,300,000	917,300,000	0	0
0	3,526,472,169	0	3,526,472,169	3,526,472,169	0	0
0	70,800,000	0	70,800,000	70,800,000	0	0
0	900,800,000	0	900,800,000	900,800,000	0	0
0	1,321,200,000	0	1,321,200,000	1,321,200,000	0	0
0	1,160,900,000	0	1,160,900,000	1,160,900,000	0	0
0	3,400,000	0	3,400,000	3,400,000	0	0
0	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	0
0	406,500,000	0	406,500,000	406,500,000	0	0
0	1,316,700,000	0	1,316,700,000	1,316,700,000	0	0
0	19,600,000	0	19,600,000	19,600,000	0	0
0	36,900,000	0	36,900,000	36,900,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	454,139,448	0	454,139,448	454,139,448	0	0
0	1,812,600,000	0	1,812,600,000	1,812,600,000	0	0
4,810,802,865	79,925,293,652	0	79,925,293,652	78,915,182,112	1,010,111,540	0
	85,443,153,064	0	85,443,153,064	80,415,182,112	5,023,799,952	4,171,000

平成28年7月31日現在

會計：水道事業會計

平成28年 7月分

合計 残高 試算表

	借		貸		勘定科目	月計	方	
	残高	累計	月計	累計			月計	累計
5	104,742,959,125	163,870,429,520	437,886,011	59,127,470,395	固定資産	5,184,786	59,127,470,395	5
	101,717,885,101	160,845,355,496	437,886,011	59,127,470,395	有形固定資産	5,184,786	59,127,470,395	
	5,042,004,945	5,042,829,380		824,435	土地		824,435	
	6,565,259,104	6,565,259,104			建物			
				3,296,901,659	建物減価償却累計額		3,296,901,659	5
	13,888,395,868	13,888,395,868			構築物			
				5,899,164,142	構築物減価償却累計額		5,899,164,142	
	6,801,433,856	6,801,433,856			機械及び装置			
				4,644,717,973	機械及び装置減価償却累計額		4,644,717,973	
10	1,191,354,267	1,194,304,806	2,590,811	2,950,539	量水器	1,242,809	2,950,539	10
		1,475,270	621,404	524,201,346	量水器減価償却累計額		524,201,346	
	147,996,536	153,578,736		5,582,200	車両運搬具	1,850,700	5,582,200	
		5,303,090	1,758,165	106,672,377	車両運搬具減価償却累計額		106,672,377	
15	341,381,675	342,890,475		1,508,800	工具器具	1,508,800	1,508,800	15
		1,433,360	1,433,360	245,283,150	工具器具減価償却累計額		245,283,150	
	122,045,336,132	122,045,336,132			送配水管			
				44,352,821,568	送配水管減価償却累計額		44,352,821,568	
	34,195,872	34,195,872			リース資産			
				11,993,003	リース資産減価償却累計額		11,993,003	
20	4,734,070,344	4,768,919,547	431,482,271	34,849,203	建設仮勘定	582,477	34,849,203	20
	195,074,024	195,074,024			無形固定資産			
	3,915,001	3,915,001			施設利用権			
	191,159,023	191,159,023			ソフトウェア			
	2,830,000,000	2,830,000,000			投資その他の資産			
	2,830,000,000	2,830,000,000			長期貸付金			
25	13,302,736,688	33,145,639,702	4,522,475,328	19,842,903,014	流動資産	4,256,585,738	19,842,903,014	25
	13,302,736,688	33,145,639,702	4,522,475,328	19,842,903,014	流動資産	4,256,585,738	19,842,903,014	

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	累計	月計	残高	月計	残高	累計	月計	残高	
8,957,780,550	22,235,484,953	2,881,574,261	8,957,780,550	2,881,574,261	現金預金	13,277,704,403	2,582,990,686		
63,000	69,000		63,000		現金	6,000			
8,957,717,550	22,235,415,953	2,881,574,261	8,957,717,550	2,881,574,261	預金	13,277,698,403	2,582,990,686		
1,932,928,967	8,116,820,909	1,373,334,049	1,932,928,967	1,373,334,049	未収金	6,183,891,942	1,528,244,267		
1,885,179,905	7,093,975,049	1,297,070,707	1,885,179,905	1,297,070,707	水道料金未収金	5,208,795,144	1,424,743,509	5	
3,567,100	36,998,900	7,124,300	3,567,100	7,124,300	給水工事収入未収金	33,431,800	10,954,400		
1,033,652	1,917,471	24,920	1,033,652	24,920	受取損害賠償金未収金	883,819	47,738		
22,652,779	79,674,372	15,456,819	22,652,779	15,456,819	工事負担金未収金	57,021,593	9,217,047		
19,810,440	134,302,320	31,381,560	19,810,440	31,381,560	加入金未収金	114,491,880	38,372,400		
685,091	769,952,797	22,275,743	685,091	22,275,743	その他収入未収金	769,267,706	44,909,173	10	
					貸倒引当金	31,840,000		31,840,000	
94,015,328	143,776,975	28,270,780	94,015,328	28,270,780	貯蔵品	49,761,647	14,335,481		
2,053,872,765	2,353,577,605	144,729,736	2,053,872,765	144,729,736	前払金	299,704,840	131,015,122		
295,979,078	295,979,260	94,566,502	295,979,078	94,566,502	仮払消費税及び地方消費税	182	182		
					固定負債				
					固定負債	28,900,959,517	28,900,959,517	15	
					企業債	28,900,959,517	28,900,959,517		
					建設改良費等の財源に充てるための企業債	26,229,410,807	26,229,410,807		
					リース債務	15,278,979	15,278,979		
					引当金	2,656,269,731	2,656,269,731	20	
					退職給付引当金	1,925,615,000	1,925,615,000		
					修繕引当金	730,654,731	730,654,731		
	10,979,681,889	2,024,082,970		2,024,082,970	流動負債	15,201,853,785	2,312,463,611		
	10,979,681,889	2,024,082,970		2,024,082,970	流動負債	15,201,853,785	2,312,463,611		
					企業債	1,506,772,834	1,506,772,834	25	
					建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,506,772,834	1,506,772,834		
	1,730,589	576,863		576,863	リース債務	6,922,356	5,191,767		

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
	5,216,014,948	759,349,851	未払金	854,299,110	6,069,754,538
	2,560,790,046	643,052,200	原水及び浄水費未払金	689,901,840	3,250,691,886
	154,338,930	3,964,962	配水及び給水費未払金	7,508,162	161,847,092
	6,565,693	15,847	受託工事費未払金	21,600	6,587,293
	58,872,716	289,436	業務費未払金	24,874	58,897,590
	44,518,678	607,231	総務費未払金	653,808	45,172,486
	2,064,611,390	110,280,343	整備改良事業費未払金	154,057,662	2,218,560,432
	1,426,032	688,932	固定資産購入費未払金		1,426,032
	54,840,996		貯蔵品未払金	1,680,264	56,521,260
	19,643,000		未払消費税及び地方消費税		19,643,000
	250,407,467	450,900	その他未払金	450,900	250,407,467
	7,830,869		前受金		13,996,531
			営業課前受金		190,626
			給水前受金		5,975,036
	7,830,869		その他前受金		7,830,869
	262,749,399	55,411,998	預り金	50,481,907	397,771,072
	12,445,168	3,402,890	水道料金	2,759,159	15,741,349
	53,361,970	25,728,301	税金	8,614,065	61,976,035
	93,504,366	16,542,383	法定福利掛金	16,290,092	94,569,764
	57,423,733	1,662,000	保証金	13,660,344	110,492,437
	46,014,162	8,076,424	その他預り金	9,158,247	114,991,487
	5,339,436,770	1,208,668,045	下水道使用料預り金	1,306,536,398	6,645,551,145
	151,792,000		引当金		151,792,000
	127,211,000		賞与引当金		127,211,000
	24,581,000		法定福利費引当金		24,581,000
	127,314	76,213	仮受消費税及び地方消費税	101,146,196	409,293,309
	16,410,797,357		繰延収益	43,363,672	50,011,135,955
					33,600,338,598

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
	16,410,797,357		繰延収益	43,363,672	33,600,338,598
	96,000		長期前受金	43,363,672	50,011,135,955
16,410,701,357	16,410,701,357		長期前受金収益化累計額		50,011,039,955
			資本金		
			自己資本金		30,395,350,411
			固有資本金		30,395,350,411
			組入資本金		1,009,986,548
			繰入資本金		29,377,895,944
			剰余金		7,467,919
			資本剰余金		19,151,924,733
			国庫補助金		10,918,200,605
			府補助金		53,757,083
			工事負担金		17,464,584
			受贈財産評価額		1,267,278,733
			加入金		1,044,288,849
			利益剰余金		8,535,411,356
			建設改良積立金		8,233,724,128
			未処分利益剰余金		2,105,889,000
	1,560,018		水道事業収益	1,236,398,822	6,127,835,128
	1,558,127	961,064	営業収益	1,225,619,828	5,037,881,569
	1,495,427	952,664	給水収益	1,200,685,290	5,010,777,708
	62,700	8,400	受託工事収益	7,124,300	4,922,040,002
			その他営業収益	17,810,238	33,258,300
	1,891		営業外収益	10,145,144	53,921,279
			受取利息及び配当金	397	24,635,753
	1,891		雑収益	10,144,747	53,093
			特別利益	633,850	4,026,235

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	累計	月計	残高	月計	果計	残高	月計	果計	残高
3,262,930,911	3,357,031,193	868,593,538	3,262,930,911	627,465	3,753,030	3,753,030	627,465	3,753,030	3,753,030
3,259,240,499	3,353,340,781	868,331,817	3,259,240,499	6,385	273,205	273,205	6,385	273,205	273,205
2,430,029,656	2,433,133,656	642,870,736	2,430,029,656	2,282	94,100,282	94,100,282	2,282	94,100,282	
361,934,438	398,783,438	99,229,492	361,934,438						
37,703,566	41,960,566	14,209,012	37,703,566						5
243,030,652	265,000,652	69,933,512	243,030,652						
184,804,903	212,725,185	41,392,220	184,804,903	2,282	27,920,282	27,920,282	2,282	27,920,282	
1,737,284	1,737,284	696,845	1,737,284						10
3,690,412	3,690,412	261,721	3,690,412						
3,690,412	3,690,412	261,721	3,690,412						
									15
									20
									25
121,308,626,724	227,765,139,679	7,853,998,911	121,308,626,724	7,853,998,911	227,765,139,679	227,765,139,679	7,853,998,911	227,765,139,679	121,308,626,724
合計				合計		合計		合計	

合計残高試算表

平成28年7月31日現在

(単位：円)

残高	借方		勘定科目	貸方		
	月計	累計		月計	累計	残高
504,144,940,191	57,129,539	710,722,382,160	固定資産	3,557,317	206,577,441,969	
492,764,449,164	54,262,139	699,334,138,793	有形固定資産	1,579,917	206,569,689,629	
32,654,069,657		32,654,069,657	土地			
17,890,517,788		17,890,517,788	建物			
567,249,883,162		567,249,883,162	建物減価償却累計額		6,957,295,165	5
			構築物			
72,323,281,060		72,323,281,060	構築物減価償却累計額		169,235,501,167	
			機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		30,212,164,814	
36,682,299		38,386,979	車両運搬具	1,118,680	1,804,680	10
132,574,286	1,062,746	132,684,286	車両運搬具減価償却累計額		80,047,969	
	925,000		工具器具	110,000	110,000	
	104,500		工具器具減価償却累計額		102,723,493	
19,104,877		19,104,877	リース資産			
			リース資産減価償却累計額		3,297,876	15
8,997,647,573	52,169,893	9,024,392,038	建設仮勘定	351,237	26,744,465	
10,746,374,213	890,000	10,746,374,213	無形固定資産			
15,557,874		15,557,874	地上権			
10,343,966,408		10,343,966,408	施設利用権			
5,656,100		5,656,100	電話加入権			
346,052,662		346,052,662	庁舎利用権			
35,141,169	890,000	35,141,169	ソフトウェア			
634,116,814	1,977,400	641,869,154	投資その他の資産	1,977,400	7,752,340	
634,116,814	1,977,400	641,869,154	基金	1,977,400	7,752,340	
605,879,649	1,177,400	608,604,649	基金預金	800,000	2,725,000	25
28,237,165	800,000	33,264,505	基金貸付金	1,177,400	5,027,340	
10,897,518,140	2,856,845,565	28,703,400,572	流動資産	2,385,226,487	17,805,882,432	

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
10,897,518,140	28,703,400,572	2,856,845,565	流動資産	17,805,882,432		
7,210,786,891	18,535,514,211	1,392,380,185	現金預金	11,324,727,320		
3,000	3,000		現金			
7,210,783,891	18,535,511,211	1,392,380,185	預金	11,324,727,320		
3,324,407,667	9,771,927,481	1,350,995,113	未収金	6,447,519,814		5
3,273,657,537	9,061,272,610	1,333,516,318	使用料未収金	5,787,615,073		
49,180,560	53,217,930	15,330	受益者負担金未収金	4,037,370		
	70,165,273		その他営業未収金	70,165,273		
1,569,570	587,271,668	17,463,465	その他未収金	585,702,098		
			貸倒引当金	32,631,000		10
			使用料貸倒引当金	30,345,000		
			受益者負担金貸倒引当金	2,286,000		
244,710,319	245,710,319	54,223,379	前払金	1,000,000		
150,244,263	150,248,561	59,246,888	仮払消費税及び地方消費税	4,298		
	11,799,100		固定負債	252,811,677,271		15
	11,799,100		固定負債	252,799,878,171		
			企業債	248,893,842,450		
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	248,893,842,450		
			他会計借入金	2,830,000,000		
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	2,830,000,000		20
			リース債務	11,590,821		
	11,799,100		引当金	1,076,244,000		
	11,799,100		退職給付引当金	271,459,000		
			修繕引当金	804,785,000		
	8,542,723,336	58,905,069	流動負債	24,774,015,546		25
	8,542,723,336	58,905,069	流動負債	24,774,015,546		
			企業債	15,717,784,199		

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	15,717,784,199	15,717,784,199
	1,053,711	351,237	リース債務	4,214,844	3,161,133
	8,248,532,721	15,013,663	未払金	8,268,177,282	19,644,561
	40,152,505	2,577,728	営業未払金	45,503,266	5,350,761
5	8,157,570,375	907,375	過年度未払金	8,157,570,375	
	50,809,841	11,528,560	その他未払金	65,103,641	14,293,800
	1,980	1,980	前受金	1,980	
	1,980	1,980	その他前受金	1,980	
	210,562,161	43,389,659	預り金	285,103,843	74,541,682
10	55,283,334	25,013,145	税金	8,908,060	9,551,085
	94,455,264	17,414,807	法定福利掛金	16,874,241	2,203,333
	13,623,768		保証金	2,666,644	62,172,162
	47,199,795	961,707	その他預り金	47,814,897	615,102
	82,292,000		引当金	82,292,000	
15	69,048,000		賞与引当金	69,048,000	
	13,244,000		法定福利費引当金	13,244,000	
	280,763	148,530	仮受消費税及び地方消費税	416,441,398	416,160,635
	81,821,314,005	6,470	繰延収益	3,230	171,974,682,466
	81,821,314,005	6,470	繰延収益	3,230	171,974,682,466
20	37,570	6,470	長期前受金	253,795,996,471	253,795,958,901
81,821,276,435	81,821,276,435		長期前受金収益化累計額	253,795,996,471	253,795,958,901
			資本金	56,421,471,946	56,421,471,946
			自己資本金	56,421,471,946	56,421,471,946
			固有資本金	36,637,068,830	36,637,068,830
			繰入資本金	19,784,403,116	19,784,403,116
25	5,308,864,534		剰余金	13,368,148,829	8,059,284,295
			資本剰余金	13,368,148,829	13,368,148,829

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
			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	2,860,874,688	2,860,874,688
			その他資本剰余金	1,134,056,511	1,134,056,511
5	5,308,864,534	5,308,864,534	欠損金		
			未処理欠損金		
		1,856,625	下水道事業収益	11,723,456,180	11,719,946,636
		1,856,625	営業収益	11,570,072,923	11,566,563,379
		1,856,625	下水道使用料	5,022,302,793	5,018,793,249
10			他会計負担金	6,500,000,000	6,500,000,000
			営業外収益	149,560,756	149,560,756
			受取利息及び配当金	794	4,589
			雑収益	149,556,167	149,556,167
			特別利益	650,738	3,822,501
15			固定資産売却利益	324,066	324,066
			過年度損益修正益	326,672	3,498,435
	2,164,097,393	2,207,531,125	下水道事業費用	43,433,732	
	2,158,549,637	2,201,983,369	営業費用	43,433,732	
	280,623,484	287,379,484	管きよ費	6,756,000	
20	136,129,319	141,515,319	ポンプ場費	5,386,000	
	1,095,043,066	1,105,984,066	処理場費	10,941,000	
	12,281,870	13,919,870	水質検査費	1,638,000	
	17,521,449	17,521,449	水質規制費		
	74,916,373	80,928,373	普及促進費	6,012,000	
	4,978,462	4,978,462	環境整備資金貸付事業費		
25	68,482,826	71,292,826	業務費	2,810,000	
	103,201,844	113,092,576	総係費	9,890,732	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	341,301,302	341,301,302	170,650,651	維持管理負担金			
	24,029,842	24,029,842	4,016,307	し尿処理費			
	39,800	39,800	5,500	資産減耗費			
	5,547,756	5,547,756	150,051	特別損失			
5	5,547,756	5,547,756	150,051	過年度損益修正損			
10							
15							
20							
25							
	517,206,555,724	837,321,524,376	3,791,120,377	合 計	3,791,120,377	837,321,524,376	517,206,555,724

平成28年10月13日

堺市議会議長

吉川 守 様

堺市監査委員	池	田	克	史
同	池	尻	秀	樹
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 東西道路(第2工区)道路整備工事 (産業振興局 農政部 農業土木課)
- 2 小田之池堤体(市道菱木33号線)改良外工事
(産業振興局 農政部 農業土木課)
- 3 鳳上線道路築造工事(26-2) (建築都市局 都市整備部 鳳地区整備室)
- 4 鳳上線代替地造成工事(第1工区) (建築都市局 都市整備部 鳳地区整備室)
- 5 鳳上線道路照明灯設置工事 (建築都市局 都市整備部 鳳地区整備室)
- 6 日置荘保育所新築工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 7 日置荘保育所新築工事に伴う電気設備工事 (建築都市局 建築部 設備課)
- 8 日置荘保育所新築工事に伴う空気調和設備工事
(建築都市局 建築部 設備課)
- 9 北消防署百舌鳥出張所耐震補強外工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 10 白鷺小学校プール改築外工事 (建築都市局 建築部 建築課)
- 11 神石小学校給食調理場改築外工事 (建築都市局 建築部 建築課)

第3 監査実施期間

平成28年6月28日～平成28年9月29日

第4 監査内容及び結果

1 東西道路(第2工区)道路整備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区鉢ヶ峯寺地内

工期 平成27年5月20日～平成27年11月30日

契約金額 36,737,280円

工事目的

本工事は、本市と大阪府が連携して行っている農業集落道整備事業の一部であり、本市事業区間のうち、未施工部分の道路整備を行うものである。

工事内容

本線部延長 L=137.0m

L型街渠工 L=226.3m

アスファルト舗装工 A=3,220.0㎡

土工 1式

取付部延長 L=57.15m

アスファルト舗装工 A=380.0 m²

土工 1式

(2) 施工調査内容

本工事は、竣工しており、道路縦横断の形状や幅員構成を確認した。また、ガードレールなどの交通安全施設や路面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。

2 小田之池堤体(市道菱木 33 号線)改良外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区稲葉 2 丁地内

工 期 平成 26 年 10 月 14 日～平成 27 年 6 月 5 日

契約金額 43,379,280 円

工事目的

本工事は、小田之池西側に位置する南北方向の堤体老朽化に伴う堤体改良工事とその堤頂部に位置する市道菱木 33 号線の道路拡幅工事を同時に行うものである。

工事内容

張ブロック工 A=339.6 m²

アスファルト舗装工(t=5cm) A=777.5 m²

仮舗装工(t=5cm) A=261.3 m²

ガードレール設置工 L=130.5m

ガードレール設置工(転落防止柵兼用) L=110.3m

アス・ガラ運搬・処分工 V=77.1 m³

堤体土工 1 式

道路土工 1 式

(2) 施工調査内容

本工事は、竣工しており、池が満水状態のため、堤体上部ブロックの仕上がりを確認した。また、堤頂部の市道菱木 33 号線の道路拡幅状況とガードレールなどの交通安全施設や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。

3 鳳上線道路築造工事(26-2)

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳南町地内
工 期 平成 26 年 12 月 24 日～平成 28 年 3 月 31 日
契約金額 91,440,360 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相応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=260.0m
境界・縁石工 L=337.7m
街渠工 L=248.2m
横断防止柵設置工 L=79.5m
舗装工 A=2,160.0 m²
電線共同溝管路工 L=6,397.6m
雨水管布設 L=41.6m
污水管布設 L=11.9m

(2) 施工調査内容

本工事は、竣工しており、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。

4 鳳上線代替地造成工事(第 1 工区)

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳東町地内
工 期 平成 26 年 12 月 12 日～平成 27 年 7 月 31 日
契約金額 15,483,960 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相応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

工事延長 L=45.0m

L型側溝 L=73.9m
境界工 L=31.1m
舗装工 A=673.0 m²
区画線工 L=94.5m
土工 1式

(2) 施工調査内容

本工事は、竣工しており、側溝などの道路構造物や官民境界プレート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。

5 鳳上線道路照明灯設置工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳南町ほか
工期 平成27年1月20日～平成27年8月31日
契約金額 30,419,280円
工事目的

都市計画道路鳳上線は、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相応しい交通結節点の機能強化を図るものであり、本工事は、鳳東町・鳳南町の一部区間において、道路照明灯を設置するものである。

工事内容

工事延長 L=470.0m
車道灯設置 N=7か所
歩道灯設置 N=7か所
引込柱設置 N=2か所
分電盤設置 N=2か所
電線管布設 L=602.4m
配線工 L=1,547.1m

(2) 施工調査内容

本工事は、竣工しており、道路照明灯柱などの設置状況を確認した。また、手動操作によって、照明灯の点灯確認を行った。

(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 日置荘保育所新築工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市東区日置荘原寺町 127 番地
工 期 平成 27 年 3 月 18 日～平成 28 年 6 月 30 日
契約金額 333,666,000 円

工事目的

本工事は、既存建物の経年劣化に伴い、この場所に保育所を新築し、移転するものである。なお、既存建物は、解体撤去する予定である。

工事内容

保育所新築工事

保育棟新築 鉄骨造地上 2 階建 延べ面積 1,351.40 m²
屋外便所新築 鉄筋コンクリート造平屋建 延べ面積 17.43 m²
屋外倉庫新築 鉄骨造平屋建 延べ面積 37.54 m²
駐輪場新築 鉄骨造平屋建 延べ面積 21.00 m²
屋外附帯
昇降機設備工事

(2) 施工調査内容

本施設は、供用開始しており、保育棟の内外装や屋外便所等の仕上がり状況等を確認した。

(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 日置荘保育所新築工事に伴う電気設備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市東区日置荘原寺町 127 番地
工 期 平成 27 年 3 月 31 日～平成 28 年 6 月 30 日
契約金額 69,927,840 円

工事目的

本工事は、既存建物が経年劣化しているため、保育所を新築するものである。なお、旧保育所は、現地での建替えが困難なため、この場所に移転するものである。

工事内容

新築工事に伴う電気設備工事

- ①電灯設備
- ②拡声設備

- ③動力設備
- ④誘導支援設備
- ⑤受変電設備
- ⑥監視カメラ設備
- ⑦発電設備
- ⑧防犯・入退室管理設備
- ⑨構内情報通信網設備
- ⑩火災報知設備
- ⑪構内交換設備
- ⑫構内配電設備
- ⑬情報表示設備
- ⑭構内通信設備
- ⑮映像・音響設備

(2) 施工調査内容

本工事は、竣工しており、受変電設備、発電設備、電灯設備等、各電気設備の設置状況及び稼働状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

8 日置荘保育所新築工事に伴う空気調和設備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市東区日置荘原寺町 127 番地
工 期 平成 27 年 3 月 20 日～平成 28 年 6 月 30 日
契約金額 48,133,440 円
工事目的

本工事は、既設建物が経年劣化しているため、保育所を新築するものである。なお、旧保育所は、現地での建替えが困難なため、この場所に移転するものである。

工事内容

新築工事に伴う空気調和設備工事

- ①空気調和設備
- ②換気設備
- ③床暖房設備

(2) 施工調査内容

本工事は、竣工しており、空気調和設備、換気設備及び床暖房設備の設置状

況並びに稼働状況を確認した。

(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 北消防署百舌鳥出張所耐震補強外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区百舌鳥梅町3丁51番地7

工 期 平成27年7月30日～平成28年5月31日

契約金額 55,254,960円

工事目的

本工事は、消防出張所の耐震性能を引き上げるため、構造体の耐震補強を行うとともに、内外装等を改修するものである。

工事内容

耐震補強外工事

耐震補強(壁増設、袖壁設置、水平ブレース設置等)

外壁改修

内装改修

建具改修

(2) 施工調査内容

本工事は、竣工しており、耐震補強の施工箇所や建物の内外装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。

10 白鷺小学校プール改築外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市東区白鷺町2丁8番1号

工 期 平成27年9月9日～平成28年5月31日

契約金額 113,400,000円

工事目的

本工事は、既存建物の経年劣化に伴い、小学校プールの建替えを行うものである。

工事内容

プール改築外工事

管理棟新築 鉄筋コンクリート造平屋建 延べ面積88.3㎡

プール新築 鉄筋コンクリート造 25m×5 コース
屋外便所・体育倉庫新築 鉄筋コンクリート造平屋建
延べ面積 89.1 m²

屋外附帯
電気設備工事
既設プール解体

(2) 施工調査内容

本工事は、竣工しており、プール本体の内外装や屋外附帯施設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。

1 1 神石小学校給食調理場改築外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区石津町2丁6番1号
工 期 平成27年6月8日～平成28年2月26日
契約金額 116,413,200円

工事目的

本工事は、既存建物の経年劣化に伴い、給食調理場の建て替えを行うものである。

工事内容

給食調理場改築外工事

給食調理場新築 鉄筋コンクリート造地上2階建 延べ面積 336.32 m²
渡り廊下新築
屋外附帯
既設校舎改修
屋内運動場天井改修 改修面積 673 m²

(2) 施工調査内容

本給食調理場は、供用開始しており、建物本体の内外装や屋外附帯等の仕上がり状況を確認した。その外、屋内運動場等の改修状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

平成28年10月28日

堺市議会議長
吉川 守 様

堺市監査委員 池田 克史
同 池尻 秀樹
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28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28年10月3日 ～ 平成28年10月28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28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28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 28 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	108,972,894,410	20,796,535,213	129,769,429,623	88,751,910,177	18,885,185,088
	都 市 開 発 資 金	0	0	0	0	0
	国 民 健 康 保 険 事 業	22,415,028,930	7,940,591,581	30,355,620,511	35,206,207,162	9,604,499,154
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	334,259,004	473,977,142
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	174,419,471	27,724,648	202,144,119	82,138,501	80,064,786
	介 護 保 険 事 業	18,506,236,011	3,404,836,959	21,911,072,970	17,200,672,569	5,612,692,425
	工 業 用 地 造 成 事 業	0	0	0	0	0
	公 債 管 理	404,298,524	417,000	404,715,524	3,521,588,752	345,894,146
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	2,055,481,479	435,812,391	2,491,293,870	1,913,723,248	246,854,828
小 計 (A)	152,528,358,825	32,605,917,792	185,134,276,617	147,010,499,413	35,249,167,569	
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					4,530,367,882	4,350,101,988
基 金	堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				54,614,153	103,000
	堺 市 奨 学 基 金				42,400,000	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				184,400,000	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				22,370,900,000	0
	堺 市 減 債 基 金				27,617,100,000	0
	堺 市 障 害 者 奨 学 基 金				104,700,000	0
	堺 市 財 政 調 整 基 金				1,813,000,000	0
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				1,732,300,000	0
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				2,926,100,000	0
	堺 市 都 市 緑 化 基 金				291,800,000	0
	中 堀 奨 学 基 金				276,000,000	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				157,600,000	0
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,373,400,000	0
	堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金				3,341,800,000	0
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				917,300,000	0
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				3,526,472,169	0
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				70,800,000	0
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				900,800,000	0
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,321,200,000	0
	堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金				1,160,900,000	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				3,400,000	0
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,000,000	0
	堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金				406,500,000	0
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,316,700,000	0
	堺 市 緑 の 保 全 基 金				19,600,000	0
	堺 市 世 界 文 化 遺 産 登 録 推 進 基 金				36,900,000	0
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				0	0
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				454,139,448	0
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				1,812,600,000	0	
小 計 (B)				79,925,293,652	4,350,204,988	
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28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
107,637,095,265	22,132,334,358	△19,628,381,349	2,503,953,009	0	2,499,952,009	4,001,000
0	0	0	0	0	0	0
44,810,706,316	△14,455,085,805	14,455,085,805	0	0	0	0
808,236,146	△808,236,146	808,236,146	0	0	0	0
162,203,287	39,940,832	0	39,940,832	0	39,940,832	0
22,813,364,994	△902,292,024	902,292,024	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
3,867,482,898	△3,462,767,374	3,462,767,374	0	0	0	0
2,160,578,076	330,715,794	0	330,715,794	0	330,715,794	0
182,259,666,982	2,874,609,635	0	2,874,609,635	0	2,870,608,635	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
4,331,594,827	4,548,875,043	0	4,548,875,043	3,561,490,912	987,384,131	0
0	54,717,153	0	54,717,153	0	54,717,153	0
0	42,400,000	0	42,400,000	0	42,400,000	0
0	2,500,000	0	2,500,000	0	2,500,000	0
0	12,000,000	0	12,000,000	0	12,000,000	0
0	184,400,000	0	184,400,000	0	184,400,000	0
0	22,370,900,000	0	22,370,900,000	19,820,965,800	2,549,934,200	0
0	27,617,100,000	0	27,617,100,000	27,617,100,000	0	0
0	104,700,000	0	104,700,000	104,700,000	0	0
0	1,813,000,000	0	1,813,000,000	1,813,000,000	0	0
0	1,732,300,000	0	1,732,300,000	1,732,300,000	0	0
0	2,926,100,000	0	2,926,100,000	2,926,100,000	0	0
0	291,800,000	0	291,800,000	291,800,000	0	0
0	276,000,000	0	276,000,000	276,000,000	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	157,600,000	0	157,600,000	157,600,000	0	0
0	2,373,400,000	0	2,373,400,000	2,373,400,000	0	0
0	3,341,800,000	0	3,341,800,000	3,341,800,000	0	0
0	917,300,000	0	917,300,000	917,300,000	0	0
0	3,526,472,169	0	3,526,472,169	3,526,472,169	0	0
0	70,800,000	0	70,800,000	70,800,000	0	0
0	900,800,000	0	900,800,000	900,800,000	0	0
0	1,321,200,000	0	1,321,200,000	1,321,200,000	0	0
0	1,160,900,000	0	1,160,900,000	1,160,900,000	0	0
0	3,400,000	0	3,400,000	3,400,000	0	0
0	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	0
0	406,500,000	0	406,500,000	406,500,000	0	0
0	1,316,700,000	0	1,316,700,000	1,316,700,000	0	0
0	19,600,000	0	19,600,000	19,600,000	0	0
0	36,900,000	0	36,900,000	36,900,000	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	454,139,448	0	454,139,448	454,139,448	0	0
0	1,812,600,000	0	1,812,600,000	1,812,600,000	0	0
4,331,594,827	79,943,903,813	0	79,943,903,813	76,110,568,329	3,833,335,484	0
	82,818,513,448	0	82,818,513,448	76,110,568,329	6,703,944,119	4,001,000

合計残高試算表

平成28年8月31日現在

(単位：円)

残高	借		勘定科目	貸		残高
	月計	累計		月計	累計	
105,556,468,386	164,686,020,918	815,591,398	固定資産	2,082,137	59,129,562,532	
102,531,394,362	161,660,946,894	815,591,398	有形固定資産	2,082,137	59,129,562,532	
5,042,004,945	5,042,829,380		土地		824,435	
6,565,259,104	6,565,259,104		建物			
			建物減価償却累計額		3,296,901,659	5
13,888,395,868	13,888,395,868		構築物			
			構築物減価償却累計額		5,899,164,142	
6,801,433,856	6,801,433,856		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		4,644,717,973	
1,191,435,243	1,195,861,731	1,556,925	量水器	1,475,949	4,426,488	10
	2,213,245	737,975	量水器減価償却累計額		524,201,346	
147,996,536	153,578,736		車両運搬具		5,582,200	
	5,303,090		車両運搬具減価償却累計額		106,672,377	
341,381,675	342,890,475		工具器具		1,508,800	
	1,433,360		工具器具減価償却累計額		245,283,150	15
122,045,336,132	122,045,336,132		送配水管			
			送配水管減価償却累計額		44,352,821,568	
34,195,872	34,195,872		リース資産			
			リース資産減価償却累計額		11,993,003	
5,546,760,654	5,582,216,045	813,296,498	建設仮勘定	606,188	35,455,391	20
195,074,024	195,074,024		無形固定資産			
3,915,001	3,915,001		施設利用権			
191,159,023	191,159,023		ソフトウェア			
2,830,000,000	2,830,000,000		投資その他の資産			
2,830,000,000	2,830,000,000		長期貸付金			
13,380,056,476	37,624,870,676	4,479,230,974	流動資産	4,401,911,186	24,244,814,200	25
13,380,056,476	37,624,870,676	4,479,230,974	流動資産	4,401,911,186	24,244,814,200	

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	残高	累計		月計	累計	
		月計			月計	
8,962,951,066	24,886,946,593	2,651,461,640	現金預金	2,646,291,124	15,923,995,527	
63,000	69,000		現金		6,000	
8,962,888,066	24,886,877,593	2,651,461,640	預金	2,646,291,124	15,923,989,527	
2,093,762,386	9,682,064,025	1,565,243,116	未収金	1,404,409,697	7,588,301,639	
2,059,092,198	8,575,232,804	1,481,257,755	水道料金未収金	1,307,345,462	6,516,140,606	5
4,114,700	46,078,000	9,079,100	給水工事収入未収金	8,531,500	41,963,300	
1,270,167	4,122,569	2,205,098	受取損害賠償金未収金	1,968,583	2,852,402	
9,944,929	89,613,687	9,939,315	工事負担金未収金	22,647,165	79,668,758	
10,804,320	167,795,280	33,492,960	加入金未収金	42,499,080	156,990,960	
8,536,072	799,221,685	29,268,888	その他収入未収金	21,417,907	790,685,613	10
			貸倒引当金		31,840,000	
78,554,819	143,776,975		貯蔵品	15,460,509	65,222,156	
1,857,948,754	2,493,401,105	139,823,500	前払金	335,747,511	635,452,351	
418,679,451	418,681,978	122,702,718	仮払消費税及び地方消費税	2,345	2,527	
			固定負債			
			固定負債		28,900,959,517	15
			企業債		28,900,959,517	
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		26,229,410,807	
			リース債務		26,229,410,807	
			引当金		15,278,979	
			退職給付引当金		2,656,269,731	20
			修繕引当金		1,925,615,000	
			流動負債		730,654,731	
			流動負債			
			流動負債	2,508,016,683	17,709,870,468	
			企業債	2,508,016,683	17,709,870,468	
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,506,772,834	25
			リース債務		1,506,772,834	
				6,922,356	4,614,904	

残高	借		勘定科目	貸		残高
	累計	月計		月計	累計	
	6,069,754,538	853,739,590	未払金	1,141,101,869	7,210,856,407	1,141,101,869
	3,250,691,886	689,901,840	原水及び浄水費未払金	686,460,582	3,937,152,468	686,460,582
	161,847,092	7,508,162	配水及び給水費未払金	4,471,906	166,318,998	4,471,906
	6,587,293	21,600	受託工事費未払金	54,216	6,641,509	54,216
5	58,897,590	24,874	業務費未払金	122,284	59,019,874	122,284
	45,172,486	653,808	総務費未払金	892,935	46,065,421	892,935
	2,218,560,432	153,949,042	整備改良事業費未払金	449,097,426	2,667,657,858	449,097,426
	1,426,032		固定資産購入費未払金		1,426,032	
	56,521,260	1,680,264	貯蔵品未払金		56,521,260	
10	19,643,000		未払消費税及び地方消費税		19,643,000	
	250,407,467		その他未払金	2,520	250,409,987	2,520
	7,833,091	2,222	前受金	5,210	14,001,741	6,168,650
			営業課前受金		190,626	190,626
			給水前受金		5,975,036	5,975,036
15	7,833,091	2,222	その他前受金	5,210	7,836,079	2,888
	307,035,653	44,286,254	預り金	39,508,742	437,279,814	130,244,161
	15,391,328	2,946,160	水道料金	3,281,733	19,023,082	3,631,754
	61,976,035	8,614,065	税金	8,551,135	70,527,170	8,551,135
	110,717,378	17,213,012	法定福利掛金	16,326,399	110,896,163	178,785
20	66,723,511	9,299,778	保証金	7,500,728	117,993,165	51,269,654
	52,227,401	6,213,239	その他預り金	3,848,747	118,840,234	66,612,833
	6,646,931,330	1,307,494,560	下水道使用料預り金	1,212,983,748	7,858,534,893	1,211,603,563
	151,792,000		引当金		151,792,000	
	127,211,000		賞与引当金		127,211,000	
25	24,581,000		法定福利費引当金		24,581,000	
	180,129	52,815	仮受消費税及び地方消費税	114,417,114	523,710,423	523,530,294
	16,410,867,357	70,000	繰延収益	40,215,070	50,051,351,025	33,640,483,668

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
	16,410,867,357	70,000	繰延収益	50,051,351,025	40,215,070	33,640,483,668
	166,000	70,000	長期前受金	50,051,351,025	40,215,070	50,051,185,025
16,410,701,357	16,410,701,357		長期前受金収益累計額			
			資本金			
5			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
			繰入金	7,467,919		7,467,919
10			剰余金	19,151,924,733		19,151,924,733
			資本剰余金	10,918,200,605		10,918,200,605
			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
15			加入金	8,535,411,356		8,535,411,356
			利益剰余金	8,233,724,128		8,233,724,128
			建設改良積立金	2,105,889,000		2,105,889,000
			未処分利益剰余金	6,127,835,128		6,127,835,128
20	2,151,755	591,737	水道事業収益	6,448,988,239	1,409,546,652	6,446,836,484
	2,148,323	590,196	営業収益	6,416,310,892	1,405,533,184	6,414,162,569
	2,085,623	590,196	給水収益	6,293,941,512	1,370,406,083	6,291,855,889
	62,700		受託工事収益	50,620,500	17,299,500	50,557,800
			その他営業収益	71,748,880	17,827,601	71,748,880
	3,432	1,541	営業外収益	28,582,688	3,945,044	28,579,256
25			受取利息及び配当金	61,703	8,610	61,703
	3,432	1,541	雑収益	28,520,985	3,936,434	28,517,553
			特別利益	4,094,659	68,424	4,094,659

残高	借方		勘定科目	贷方		残高
	累計	月計		月計	累計	
			固定資産売却益		3,753,030	3,753,030
			過年度損益修正益			
4,123,066,226	4,217,166,508	860,135,315	水道事業費用	68,424	341,629	341,629
4,119,045,380	4,213,145,662	859,804,881	営業費用		94,100,282	
3,069,502,990	3,072,606,990	639,473,834	原水及び浄水費		3,104,000	
469,178,743	506,027,743	107,244,805	配水及び給水費		36,849,000	
45,122,419	49,379,419	7,418,853	受託工事費		4,257,000	
311,513,023	333,483,023	68,482,371	業務費		21,970,000	
221,252,947	249,173,229	36,448,044	総務費		27,920,282	
2,475,258	2,475,258	737,974	資産減耗費			
14,500	14,500	14,500	営業外費用			
14,500	14,500	14,500	補償補填及び賠償金			
4,006,346	4,006,346	315,934	特別損失			
4,006,346	4,006,346	315,934	過年度損益修正損			
123,059,591,088	236,126,911,407	8,361,771,728	合計	8,361,771,728	236,126,911,407	123,059,591,088

合計残高試算表

平成28年8月31日現在

(単位：円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	月 計	累 計		月 計	累 計	
506,379,373,030	2,237,756,276	712,960,138,436	固定資産	3,323,437	206,580,765,406	
494,998,882,003	2,236,204,076	701,570,342,869	有形固定資産	1,771,237	206,571,460,866	
32,654,069,657		32,654,069,657	土地			
17,890,517,788		17,890,517,788	建物			
567,249,883,162		567,249,883,162	建物減価償却累計額		6,957,295,165	5
			構築物			
			構築物減価償却累計額		169,235,501,167	
72,323,281,060		72,323,281,060	機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額		30,212,164,814	
36,582,299		38,386,979	車両運搬具		1,804,680	10
		1,714,446	車両運搬具減価償却累計額		30,047,969	
133,687,786	2,533,500	135,217,786	工具器具	1,420,000	1,530,000	
	1,349,000	1,453,500	工具器具減価償却累計額		102,723,493	
19,104,877		19,104,877	リース資産			
			リース資産減価償却累計額		3,297,876	15
11,229,617,912	2,232,321,576	11,256,713,614	建設仮勘定	351,237	27,095,702	
10,746,374,213		10,746,374,213	無形固定資産			
15,557,874		15,557,874	地上権			
10,343,966,408		10,343,966,408	施設利用権			
5,656,100		5,656,100	電話加入権			20
346,052,662		346,052,662	庁舎利用権			
35,141,169		35,141,169	ソフトウェア			
634,116,814	1,552,200	643,421,354	投資その他の資産	1,552,200	9,304,540	
634,116,814	1,552,200	643,421,354	基金	1,552,200	9,304,540	
607,431,849	1,552,200	610,156,849	基金預金		2,725,000	25
26,684,965		33,264,505	基金貸付金	1,552,200	6,579,540	
9,877,662,486	3,215,799,802	31,919,200,374	流動資産	4,235,655,456	22,041,537,888	

	借			貸			
	残高	累計	月計	勘定科目	月計	累計	残高
	9,877,662,486	31,919,200,374	3,215,799,802	流動資産	4,235,655,456	22,041,537,888	
	5,931,064,103	20,022,037,506	1,486,523,295	現金預金	2,766,246,083	14,090,973,403	
	3,000	3,000		現金			
	5,931,061,103	20,022,034,506	1,486,523,295	預金	2,766,246,083	14,090,973,403	
5	3,344,725,554	11,261,556,865	1,489,629,384	未収金	1,469,311,497	7,916,831,311	
	3,301,007,640	10,522,363,563	1,461,090,953	使用料未収金	1,433,740,850	7,221,355,923	
	42,179,660	56,757,170	3,539,240	受益者負担金未収金	10,540,140	14,577,510	
		70,165,273		その他営業未収金		70,165,273	
	1,538,254	612,270,859	24,999,191	その他未収金	25,030,507	610,732,605	
10				貸倒引当金		32,631,000	32,631,000
				使用料貸倒引当金		30,345,000	30,345,000
				受益者負担金貸倒引当金		2,286,000	2,286,000
	292,923,379	294,010,319	48,300,000	前払金	86,940	1,086,940	
	341,580,450	341,595,684	191,347,123	仮払消費税及び地方消費税	10,936	15,234	
15				固定負債		252,811,677,271	252,799,878,171
				固定負債		252,811,677,271	252,799,878,171
				企業債		248,893,842,450	248,893,842,450
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		248,893,842,450	248,893,842,450
				他会計借入金		2,830,000,000	2,830,000,000
20				建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		2,830,000,000	2,830,000,000
				リース債務		11,590,821	11,590,821
				引当金		1,076,244,000	1,064,444,900
		11,799,100		退職給付引当金		271,459,000	259,659,900
		11,799,100		修繕引当金		804,785,000	804,785,000
25		8,592,103,642	49,380,306	流動負債	207,994,021	24,982,009,567	16,389,905,925
		8,592,103,642	49,380,306	流動負債	207,994,021	24,982,009,567	16,389,905,925
				企業債		15,717,784,199	15,717,784,199

借			貸			
残高	果計	月計	勘定科目	月計	果計	残高
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		15,717,784,199	15,717,784,199
	1,404,948	351,237	リース債務		4,214,844	2,809,896
	8,268,177,282	19,644,561	未払金	71,755,975	8,339,933,257	71,755,975
	45,503,266	5,350,761	営業未払金	6,260,482	51,763,748	6,260,482
5	8,157,570,375		過年度未払金		8,157,570,375	
	65,103,641	14,293,800	その他未払金	65,495,493	130,599,134	65,495,493
	4,720	2,740	前受金	2,740	4,720	
	4,720	2,740	その他前受金	2,740	4,720	
	239,853,841	29,291,680	預り金	26,822,718	311,926,561	72,072,720
10	64,880,049	9,596,715	税金	8,774,670	73,609,089	8,729,040
	113,188,522	18,733,258	法定福利掛金	16,921,965	113,580,562	392,040
	13,623,768		保証金	164,376	75,960,306	62,336,538
	48,161,502	961,707	その他預り金	961,707	48,776,604	615,102
	82,292,000		引当金		82,292,000	
15	69,048,000		貸与引当金		69,048,000	
	13,244,000		法定福利費引当金		13,244,000	
	370,851	90,088	仮受消費税及び地方消費税	109,412,588	525,853,986	525,483,135
	81,821,413,595	99,590	繰延収益	3,539,240	253,799,535,711	171,978,122,116
	81,821,413,595	99,590	繰延収益	3,539,240	253,799,535,711	171,978,122,116
20	137,160	99,590	長期前受金	3,539,240	253,799,535,711	253,799,398,551
	81,821,276,435		長期前受金収益化累計額			
			資本金			
			自己資本金		56,421,471,946	56,421,471,946
			固有資本金		56,421,471,946	56,421,471,946
			繰入資本金		36,637,068,830	36,637,068,830
25			繰入資本金		19,784,403,116	19,784,403,116
			剰余金		13,368,148,829	8,059,284,295
	5,308,864,534		資本剰余金		13,368,148,829	13,368,148,829

借		勘定科目		貸	
残高	累計	月計	勘定科目	月計	累計
			国庫補助金		9,217,906,630
			府補助金		155,311,000
			受贈財産評価額		2,860,874,688
			その他資本剰余金		1,134,056,511
5	5,308,864,534		欠損金		
	5,308,864,534		未処理欠損金		
	4,635,650	1,126,106	下水道事業収益	1,367,690,443	13,091,146,623
	4,635,650	1,126,106	営業収益	1,352,714,281	12,922,787,204
	4,635,650	1,126,106	下水道使用料	1,352,714,281	6,375,017,074
10			他会計負担金		6,500,000,000
			負担金		47,648,130
			その他営業収益		122,000
			営業外収益	14,827,173	164,387,929
			受取利息及び配当金	6,656	11,245
15			雑収益	14,820,517	164,376,684
			特別利益	148,989	3,971,490
			固定資産売却益		324,066
			過年度損益修正益	148,989	3,647,424
			下水道事業費用	7,246,418	50,680,150
20	2,478,137,910	2,528,818,060	営業費用	7,246,418	50,680,150
	2,472,297,874	2,522,978,024	管きよ費		6,756,000
	344,312,466	351,068,466	ポンプ場費		5,386,000
	171,222,534	176,608,534	処理場費		10,941,000
	1,246,551,388	1,257,492,388	水質検査費		1,638,000
	14,828,788	16,466,788	水質規制費		
25	21,606,704	21,606,704	普及促進費		6,012,000
	89,799,804	95,811,804	環境整備資金貸付事業費		
	6,589,545	6,589,545			

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	89,354,753	92,164,753	20,871,927	業務費		2,810,000	
	118,474,811	135,611,961	22,519,385	総係費	7,246,418	17,137,150	
	341,301,302	341,301,302		維持管理負担金			
	28,144,979	28,144,979	4,115,137	し尿処理費			
5	110,800	110,800	71,000	資産減耗費			
	5,840,036	5,840,036	292,280	特別損失			
	5,840,036	5,840,036	292,280	過年度損益修正損			
10							
15							
20							
25							
	518,735,173,426	843,146,973,391	5,825,449,015	合 計	5,825,449,015	843,146,973,391	518,735,173,426

平成28年第5回市議会(定例会)監査委員報告綴

平成28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-B2-16-0083

