

平成 30 年第 4 回市議会（定例会）

監査委員報告綴

堺 市

目 次

| | | |
|-----------|--------------------------|----|
| 監査委員報告第6号 | 例月現金出納検査結果報告 …………… | 1 |
| | (平成30年6月分) | |
| 監査委員報告第7号 | 例月現金出納検査結果報告 …………… | 15 |
| | (平成30年7月分) | |
| 監査委員報告第8号 | 監査の結果に関する報告の提出について …………… | 29 |
| | (工事監査) | |
| 監査委員報告第9号 | 例月現金出納検査結果報告 …………… | 37 |
| | (平成30年8月分) | |

平成30年8月27日

堺市議会議長

山口典子様

堺市監査委員 裏山 正利
同 吉川 守
同 藤坂 正則
同 小杉 茂雄

例月現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、平成30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30年8月1日～平成30年8月27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30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30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 30 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 計 | 一 般 会 計 | 43,014,885,319 | 60,287,020,312 | 103,301,905,631 | 42,760,802,139 | 35,782,207,046 |
| | 都 市 開 発 資 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 国 民 健 康 保 険 事 業 | 392,095,381 | 2,353,248,052 | 2,745,343,433 | 812,231,096 | 365,350,593 |
| | 公 共 用 地 先 行 取 得 事 業 | 0 | 23,000 | 23,000 | 81,110,000 | 125,608,960 |
| | 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 | 31,117,666 | 299,371,505 | 330,489,171 | 65,828,923 | 779,017 |
| | 介 護 保 険 事 業 | 7,333,999,417 | 6,757,139,170 | 14,091,138,587 | 6,278,325,866 | 6,198,461,734 |
| | 公 債 管 理 | 0 | 2,505,000 | 2,505,000 | 2,698,638,710 | 402,109,027 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 | 870,301,564 | 457,512,155 | 1,327,813,719 | 1,306,317,782 | 26,309,751 |
| 小 計 (A) | | 51,642,399,347 | 70,156,819,194 | 121,799,218,541 | 54,003,254,516 | 42,900,826,128 |
| 種 類 \ 区 分 | | | | | 前月末残額 | 本月収入済額 |
| 一 時 借 入 金 | | | | | 0 | 0 |
| 歳 入 歳 出 外 現 金 | | | | | 7,010,029,759 | 2,759,236,922 |
| 基 金 等 | 堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金 | | | | 64,570,153 | 81,500 |
| | 堺 市 奨 学 基 金 | | | | 52,200,000 | 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 | | | | 185,200,000 | 0 |
| | 堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金 | | | | 21,127,400,000 | 0 |
| | 堺 市 減 債 基 金 | | | | 32,584,400,000 | 0 |
| | 堺 市 障 害 者 奨 学 基 金 | | | | 100,000,000 | 0 |
| | 堺 市 財 政 調 整 基 金 | | | | 1,818,500,000 | 0 |
| | 堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金 | | | | 1,151,500,000 | 0 |
| | 堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金 | | | | 2,683,100,000 | 0 |
| | 堺 市 都 市 緑 化 基 金 | | | | 281,500,000 | 0 |
| | 中 堀 奨 学 基 金 | | | | 265,900,000 | 0 |
| | 我 堂 奨 学 基 金 | | | | 30,000,000 | 0 |
| | 瀧 口 奨 学 基 金 | | | | 115,000,000 | 0 |
| | 堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金 | | | | 144,200,000 | 0 |
| | 堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金 | | | | 2,452,500,000 | 0 |
| | 堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金 | | | | 3,351,800,000 | 0 |
| | 堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金 | | | | 945,800,000 | 0 |
| | 堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金 | | | | 3,811,941,120 | 0 |
| | 堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金 | | | | 53,900,000 | 0 |
| | 堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金 | | | | 890,500,000 | 0 |
| | 堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金 | | | | 1,163,093,618 | 0 |
| | 堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金 | | | | 1,052,100,000 | 0 |
| | 堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金 | | | | 3,100,000 | 0 |
| | 堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金 | | | | 2,200,000 | 0 |
| | 堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金 | | | | 258,400,000 | 0 |
| | 堺 市 産 業 活 性 化 基 金 | | | | 1,320,800,000 | 0 |
| | 堺 市 緑 の 保 全 基 金 | | | | 21,200,000 | 0 |
| | 堺 市 世 界 文 化 遺 産 登 録 推 進 基 金 | | | | 34,100,000 | 0 |
| | 堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金 | | | | 1,700,000 | 0 |
| | 堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金 | | | | 429,500,000 | 0 |
| | 堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金 | | | | 1,881,300,000 | 0 |
| 堺 市 フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金 | | | | 0 | 0 | |
| 小 計 (B) | | | | | 85,301,934,650 | 2,759,318,422 |
| 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30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 |
| 78,543,009,185 | 24,758,896,446 | △1,554,735,446 | 23,204,161,000 | 23,200,000,000 | 0 | 4,161,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1,177,581,689 | 1,567,761,744 | △1,567,761,744 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 206,718,960 | △206,695,960 | 206,695,960 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66,607,940 | 263,881,231 | △187,255,321 | 76,625,910 | 0 | 76,625,910 | 0 |
| 12,476,787,600 | 1,614,350,987 | 0 | 1,614,350,987 | 0 | 1,614,350,987 | 0 |
| 3,100,747,737 | △3,098,242,737 | 3,098,242,737 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1,332,627,533 | △4,813,814 | 4,813,814 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96,904,080,644 | 24,895,137,897 | 0 | 24,895,137,897 | 23,200,000,000 | 1,690,976,897 | 4,161,000 |
| 本月支出済額 | 収支残額 | 一時借入金等運用金 | 差引現在高 | 歳計外現金等保管方法 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 銀行等預金高 | 指定金融機関保管高 | 現金保管高 |
| 3,338,218,502 | 6,431,048,179 | 0 | 6,431,048,179 | 4,055,502,409 | 2,375,545,770 | 0 |
| 0 | 64,651,653 | 0 | 64,651,653 | 0 | 64,651,653 | 0 |
| 0 | 52,200,000 | 0 | 52,200,000 | 52,200,000 | 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 | 185,200,000 | 0 | 185,200,000 | 185,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 21,127,400,000 | 0 | 21,127,400,000 | 21,127,400,000 | 0 | 0 |
| 0 | 32,584,400,000 | 0 | 32,584,400,000 | 32,584,400,000 | 0 | 0 |
| 0 | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,818,500,000 | 0 | 1,818,500,000 | 1,818,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,151,500,000 | 0 | 1,151,500,000 | 1,151,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 2,683,100,000 | 0 | 2,683,100,000 | 2,683,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 281,500,000 | 0 | 281,500,000 | 281,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 265,900,000 | 0 | 265,900,000 | 265,900,000 | 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 | 144,200,000 | 0 | 144,200,000 | 144,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 2,452,500,000 | 0 | 2,452,500,000 | 2,452,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 3,351,800,000 | 0 | 3,351,800,000 | 3,351,800,000 | 0 | 0 |
| 0 | 945,800,000 | 0 | 945,800,000 | 945,800,000 | 0 | 0 |
| 0 | 3,811,941,120 | 0 | 3,811,941,120 | 3,811,941,120 | 0 | 0 |
| 0 | 53,900,000 | 0 | 53,900,000 | 53,900,000 | 0 | 0 |
| 0 | 890,500,000 | 0 | 890,500,000 | 890,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,163,093,618 | 0 | 1,163,093,618 | 1,163,093,618 | 0 | 0 |
| 0 | 1,052,100,000 | 0 | 1,052,100,000 | 1,052,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 3,100,000 | 0 | 3,100,000 | 3,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 2,200,000 | 0 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 258,400,000 | 0 | 258,400,000 | 258,400,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,320,800,000 | 0 | 1,320,800,000 | 1,320,800,000 | 0 | 0 |
| 0 | 21,200,000 | 0 | 21,200,000 | 21,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 34,100,000 | 0 | 34,100,000 | 34,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,700,000 | 0 | 1,700,000 | 1,700,000 | 0 | 0 |
| 0 | 429,500,000 | 0 | 429,500,000 | 429,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,881,300,000 | 0 | 1,881,300,000 | 1,881,300,000 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3,338,218,502 | 84,723,034,570 | 0 | 84,723,034,570 | 82,282,837,147 | 2,440,197,423 | 0 |
| | 109,618,172,467 | 0 | 109,618,172,467 | 105,482,837,147 | 4,131,174,320 | 4,161,000 |

合 計 残 高 試 算 表

平成30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 | |
| 5 | 109,307,717,856 | 174,762,001,229 | 固定資産 | 345,426,569 | 65,454,283,373 | |
| | 105,844,644,201 | 171,283,952,363 | 有形固定資産 | 340,434,832 | 65,439,308,162 | |
| | 5,040,677,546 | 5,040,677,546 | 土地 | | | |
| | 6,543,711,553 | 6,543,711,553 | 建物 | | | |
| | | | 建物減価償却累計額 | 11,958,135 | 3,653,862,271 | 3,653,862,271 |
| | 14,397,064,049 | 14,397,064,049 | 構築物 | | | |
| | | | 構築物減価償却累計額 | 20,339,190 | 6,418,990,456 | 6,418,990,456 |
| | 7,307,039,888 | 7,307,039,888 | 機械及び装置 | | | |
| | | | 機械及び装置減価償却累計額 | 22,228,495 | 5,142,972,963 | 5,142,972,963 |
| 10 | 1,218,950,528 | 1,222,108,569 | 量水器 | 2,024,661 | 3,158,041 | |
| | | 1,579,019 | 量水器減価償却累計額 | 1,262,747 | 537,016,250 | 535,437,231 |
| | 156,413,339 | 156,413,339 | 車両運搬具 | | | |
| | | | 車両運搬具減価償却累計額 | 691,723 | 131,229,750 | 131,229,750 |
| | 372,726,778 | 372,726,778 | 工具器具 | | | |
| | | | 工具器具減価償却累計額 | 1,984,260 | 266,313,717 | 266,313,717 |
| 15 | 132,295,104,864 | 132,295,104,864 | 送配水管 | | | |
| | | | 送配水管減価償却累計額 | 238,758,840 | 49,204,792,795 | 49,204,792,795 |
| | 115,800,884 | 115,800,884 | リース資産 | | | |
| | | | リース資産減価償却累計額 | 1,899,956 | 39,943,728 | 39,943,728 |
| 20 | 3,790,697,683 | 3,831,725,874 | 建設仮勘定 | 39,286,825 | 41,028,191 | |
| | 132,073,655 | 147,048,866 | 無形固定資産 | 4,991,737 | 14,975,211 | |
| | 743,825 | 916,181 | 施設利用権 | 57,452 | 172,356 | |
| | 131,329,830 | 146,132,685 | ソフトウェア | 4,934,285 | 14,802,855 | |
| | 3,331,000,000 | 3,331,000,000 | 投資その他の資産 | | | |
| | 3,331,000,000 | 3,331,000,000 | 長期貸付金 | | | |
| 25 | 11,567,406,285 | 25,834,166,276 | 流動資産 | 4,777,027,142 | 14,266,759,991 | |
| | 11,567,406,285 | 25,834,166,276 | 流動資産 | 4,777,027,142 | 14,266,759,991 | |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | | 残高 |
|---------------|----------------|---------------|---------------------|---------------|----------------|----------------|
| | 月計 | 累計 | | 月計 | 累計 | |
| 7,753,357,750 | 17,282,206,075 | 2,595,495,838 | 現金預金 | 3,324,952,449 | 9,528,848,325 | |
| 63,000 | 63,000 | | 現金 | | | |
| 7,753,294,750 | 17,282,143,075 | 2,595,495,838 | 預金 | 3,324,952,449 | 9,528,848,325 | |
| 1,903,767,454 | 6,270,915,534 | 1,469,808,079 | 未収金 | 1,311,668,914 | 4,367,148,080 | |
| 1,862,559,705 | 5,566,883,435 | 1,398,741,819 | 水道料金未収金 | 1,245,241,817 | 3,704,323,730 | 5 |
| 7,408,900 | 29,661,282 | 12,473,000 | 給水工事収入未収金 | 7,792,382 | 22,252,382 | |
| 853,387 | 1,437,412 | 156,952 | 受取損害賠償金未収金 | 159,566 | 584,025 | |
| | 331,819 | | 工事負担金未収金 | | 331,819 | |
| 21,567,600 | 95,249,520 | 27,339,120 | 加入金未収金 | 27,359,640 | 73,681,920 | |
| 11,377,862 | 577,352,066 | 31,097,188 | その他収入未収金 | 31,115,509 | 565,974,204 | 10 |
| | | | 貸倒引当金 | | 32,140,000 | |
| 103,995,059 | 138,865,453 | | 貯蔵品 | 13,244,034 | 34,870,394 | |
| 1,570,346,366 | 1,874,099,552 | 40,010,000 | 前払金 | 127,161,739 | 303,753,186 | |
| 224,079,656 | 224,079,662 | 87,726,634 | 仮払消費税及び地方消費税 | 6 | 6 | |
| 44,000,000 | 44,000,000 | | 短期貸付金 | | | 15 |
| | | | 固定負債 | | 31,493,848,877 | 31,493,848,877 |
| | | | 固定負債 | | 31,493,848,877 | 31,493,848,877 |
| | | | 企業債 | | 29,144,572,474 | 29,144,572,474 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 29,144,572,474 | 29,144,572,474 |
| | | | リース債務 | | 57,879,403 | 57,879,403 |
| | | | 引当金 | | 2,291,397,000 | 2,291,397,000 |
| | | | 退職給付引当金 | | 1,746,869,000 | 1,746,869,000 |
| | | | 修繕引当金 | | 544,528,000 | 544,528,000 |
| | | | 流動負債 | 2,141,063,686 | 11,749,576,734 | 3,902,743,247 |
| | 7,846,833,487 | 2,779,240,618 | 流動負債 | 2,141,063,686 | 11,749,576,734 | 3,902,743,247 |
| | 7,846,833,487 | 2,779,240,618 | 流動負債 | | 1,442,059,850 | 1,442,059,850 |
| | | | 企業債 | | 1,442,059,850 | 1,442,059,850 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 1,442,059,850 | 1,442,059,850 |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | | 残高 |
|----|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 累計 | 月計 | | 月計 | 累計 | |
| | 3,671,191 | 1,929,825 | リース債務 | | 23,171,935 | 19,500,744 |
| | 3,639,511,141 | 826,280,550 | 未払金 | 719,324,704 | 4,410,721,820 | 771,210,679 |
| | 1,892,326,281 | 627,266,592 | 原水及び浄水費未払金 | 623,838,153 | 2,516,164,434 | 623,838,153 |
| | 153,711,899 | 4,111,508 | 配水及び給水費未払金 | 478,282 | 206,695,481 | 52,983,582 |
| 5 | 7,021,730 | 43,164 | 受託工事費未払金 | 22,781 | 7,044,511 | 22,781 |
| | 252,529,300 | 268,061 | 業務費未払金 | 38,284 | 252,567,592 | 38,292 |
| | 62,738,024 | 1,821,583 | 総務費未払金 | 4,667,070 | 67,422,719 | 4,684,695 |
| | 4,431,120 | | 資産減耗費未払金 | | 4,431,120 | |
| | 1,062,565,792 | 192,769,642 | 整備改良事業費未払金 | 89,583,558 | 1,151,512,392 | 88,946,600 |
| 10 | 7,892,640 | | 固定資産購入費未払金 | 180,576 | 8,073,216 | 180,576 |
| | 17,644,392 | | 貯蔵品未払金 | | 17,644,392 | |
| | 11,979,000 | | 未払消費税及び地方消費税 | | 11,979,000 | |
| | 166,670,963 | | その他未払金 | 516,000 | 167,186,963 | 516,000 |
| | 25,398,202 | 530 | 前受金 | 600,530 | 33,199,639 | 7,801,437 |
| 15 | | | 給水前受金 | | 5,975,036 | 5,975,036 |
| | 25,398,202 | 530 | その他前受金 | 600,530 | 27,224,603 | 1,826,401 |
| | 178,387,443 | 92,440,338 | 預り金 | 86,729,976 | 315,354,835 | 136,967,392 |
| | 32,705,980 | 25,900,885 | 水道料金 | 5,284,172 | 36,357,849 | 3,651,869 |
| | 28,466,195 | 8,128,993 | 税金 | 23,694,877 | 52,139,912 | 23,673,717 |
| 20 | 76,825,238 | 44,035,833 | 法定福利掛金 | 45,053,841 | 78,134,737 | 1,309,499 |
| | 12,411,276 | 4,490,412 | 保証金 | 7,404,000 | 57,238,802 | 44,827,526 |
| | 27,978,754 | 9,884,215 | その他預り金 | 5,293,086 | 91,483,535 | 63,504,781 |
| | 3,844,114,723 | 1,702,860,376 | 下水道使用料預り金 | 1,226,549,344 | 5,068,519,716 | 1,224,404,993 |
| | 155,681,000 | 155,681,000 | 引当金 | | 155,681,000 | |
| 25 | 130,485,000 | 130,485,000 | 賞与引当金 | | 130,485,000 | |
| | 25,196,000 | 25,196,000 | 法定福利費引当金 | | 25,196,000 | |
| | 69,787 | 47,999 | 仮受消費税及び地方消費税 | 107,859,132 | 300,867,939 | 300,798,152 |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | |
|----------------|----------------|------------|-------------|----------------|----------------|
| | 累計 | 月計 | | 累計 | 月計 |
| | 18,652,192,487 | 96,717,643 | 繰延収益 | 50,645,788,699 | 31,993,596,212 |
| | 18,652,192,487 | 96,717,643 | 繰延収益 | 50,645,788,699 | 31,993,596,212 |
| | 140,000 | | 長期前受金 | 50,645,788,699 | 50,645,648,699 |
| 18,652,052,487 | 18,652,052,487 | 96,717,643 | 長期前受金収益化累計額 | | |
| | | | 資本金 | | |
| | | | 自己資本金 | 30,395,350,411 | 30,395,350,411 |
| | | | 固有資本金 | 30,395,350,411 | 30,395,350,411 |
| | | | 組入資本金 | 1,009,986,548 | 1,009,986,548 |
| | | | 繰入資本金 | 29,377,895,944 | 29,377,895,944 |
| | | | 剰余金 | 7,467,919 | 7,467,919 |
| | | | 資本剰余金 | 22,330,805,344 | 22,330,805,344 |
| | | | 国庫補助金 | 11,140,447,605 | 11,140,447,605 |
| | | | 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 | 8,757,658,356 | 8,757,658,356 |
| | | | 未処分利益剰余金 | 11,190,357,739 | 11,190,357,739 |
| | | | 水道事業収益 | 11,190,357,739 | 11,190,357,739 |
| | 760,157 | 617,392 | 営業収益 | 4,026,253,634 | 4,025,493,477 |
| | 758,184 | 617,392 | 給水収益 | 3,704,897,880 | 3,704,139,696 |
| | 730,384 | 599,992 | 受託工事収益 | 3,622,755,754 | 3,622,025,370 |
| | 27,800 | 17,400 | その他営業収益 | 26,698,300 | 26,670,500 |
| | | | 営業外収益 | 55,443,826 | 55,443,826 |
| | 1,973 | | 受取利息及び配当金 | 320,845,258 | 320,843,285 |
| | | | 長期前受金戻入 | 258 | 258 |
| | | | 雑収益 | 290,152,929 | 290,152,929 |
| | 1,973 | | | 30,692,071 | 30,690,098 |

(単位：円)

| 残 高 | 借 方 | | 勘 定 科 目 | 貸 方 | | 残 高 |
|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | 累 計 | 月 計 | | 月 計 | 累 計 | |
| 492,689,956,213 | 731,912,159,125 | 135,134,585 | 固定資産 | 239,222,202,912 | 1,282,152,923 | |
| 481,777,664,132 | 720,894,363,451 | 132,034,085 | 有形固定資産 | 239,116,699,319 | 1,246,761,772 | |
| 32,607,610,601 | 32,607,610,601 | | 土地 | | | |
| 19,177,099,655 | 19,177,099,655 | | 建物 | | | |
| | | | 建物減価償却累計額 | 8,208,814,057 | 47,932,008 | 8,208,814,057 |
| 570,751,203,236 | 570,751,203,236 | | 構築物 | | | |
| | | | 構築物減価償却累計額 | 194,210,729,938 | 928,904,254 | 194,210,729,938 |
| 73,072,299,142 | 73,072,299,142 | | 機械及び装置 | | | |
| | | | 機械及び装置減価償却累計額 | 36,521,755,678 | 240,296,687 | 36,521,755,678 |
| 36,229,864 | 36,229,864 | | 車両運搬具 | | | |
| | | | 車両運搬具減価償却累計額 | 29,934,341 | 154,956 | 29,934,341 |
| 141,712,778 | 141,712,778 | | 工具器具 | | | |
| | | | 工具器具減価償却累計額 | 103,907,579 | 710,779 | 103,907,579 |
| 19,105,695 | 19,105,695 | | リース資産 | | | |
| | | | リース資産減価償却累計額 | 12,782,168 | 351,295 | 12,782,168 |
| 25,060,326,922 | 25,089,102,480 | 132,034,085 | 建設仮勘定 | 28,775,558 | 28,411,793 | |
| 10,578,104,469 | 10,674,976,422 | | 無形固定資産 | 96,871,953 | 32,290,651 | |
| 6,540,399 | 7,434,354 | | 地上権 | 893,955 | 297,985 | |
| 10,211,224,628 | 10,301,871,779 | | 施設利用権 | 90,647,151 | 30,215,717 | |
| 5,656,100 | 5,656,100 | | 電話加入権 | | | |
| 324,790,029 | 327,152,544 | | 庁舎利用権 | 2,362,515 | 787,505 | |
| 29,893,313 | 32,861,645 | | ソフトウェア | 2,968,332 | 989,444 | |
| 334,187,612 | 342,819,252 | 3,100,500 | 投資その他の資産 | 8,631,640 | 3,100,500 | |
| 334,187,612 | 342,819,252 | | 基金 | 8,631,640 | 3,100,500 | |
| 311,186,947 | 317,687,947 | 876,500 | 基金預金 | 6,501,000 | 2,224,000 | |
| 23,000,665 | 25,131,305 | | 基金貸付金 | 2,130,640 | 876,500 | |
| 12,528,173,060 | 28,390,372,266 | 5,866,689,928 | 流動資産 | 15,862,199,206 | 2,738,720,328 | |

| 借 方 | | | 勘 定 科 目 | | | 貸 方 | | |
|----------------|----------------|---------------|-----------------------|--|--|---------------|----------------|-----------------|
| 残 高 | 累 計 | 月 計 | 勘 定 科 目 | | | 月 計 | 累 計 | 残 高 |
| 12,528,173,060 | 28,390,372,266 | 5,866,689,928 | 流動資産 | | | 2,738,720,328 | 15,862,199,206 | |
| 8,016,736,869 | 19,574,807,087 | 4,271,320,732 | 現金預金 | | | 885,318,569 | 11,558,070,218 | |
| 8,016,736,869 | 19,574,807,087 | 4,271,320,732 | 預金 | | | 885,318,569 | 11,558,070,218 | |
| 3,175,900,342 | 7,453,562,133 | 1,409,956,921 | 未収金 | | | 1,853,400,995 | 4,277,661,791 | |
| 3,106,290,178 | 7,150,847,486 | 1,392,453,873 | 使用料未収金 | | | 1,765,313,365 | 4,044,557,308 | 5 |
| 29,906,426 | 31,191,919 | | 受益者負担金未収金 | | | 272,610 | 1,285,493 | |
| 109,000 | 18,910,030 | 109,000 | その他営業未収金 | | | | 18,801,030 | |
| 39,594,738 | 252,612,698 | 17,394,048 | その他未収金 | | | 87,815,020 | 213,017,960 | |
| | | | 貸倒引当金 | | | | 26,457,000 | 26,457,000 |
| | | | 使用料貸倒引当金 | | | | 24,000,000 | 24,000,000 |
| | | | 受益者負担金貸倒引当金 | | | | 2,457,000 | 2,457,000 |
| 1,257,500,000 | 1,257,500,000 | 161,200,000 | 前払金 | | | | | |
| 104,492,849 | 104,503,046 | 24,212,275 | 仮払消費税及び地方消費税 | | | 764 | 10,197 | |
| | | | 固定負債 | | | | | |
| | | | 固定負債 | | | | | 244,521,048,439 |
| | | | 企業債 | | | | | 244,521,048,439 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | | | | 239,488,041,306 |
| | | | 他会計借入金 | | | | | 239,488,041,306 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金 | | | | | 3,331,000,000 |
| | | | リース債務 | | | | | 3,331,000,000 |
| | | | 引当金 | | | | | 3,161,133 |
| | | | 退職給付引当金 | | | | | 1,698,846,000 |
| | | | 修繕引当金 | | | | | 987,405,000 |
| | | | 流動負債 | | | | | 711,441,000 |
| | | 148,947,387 | 流動負債 | | | 193,519,259 | 25,888,559,818 | 16,853,348,679 |
| | | 148,947,387 | 流動負債 | | | 193,519,259 | 25,888,559,818 | 16,853,348,679 |
| | | | 企業債 | | | | | 16,401,868,910 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | | | | 16,401,868,910 |

| 借 方 | | 勘 定 科 目 | | 貸 方 | |
|-----|----------------|-------------|-----------------------|---------------|-----------------|
| 残 高 | 累 計 | 月 計 | 勘 定 科 目 | 月 計 | 累 計 |
| | | | 他会計借入金 | | 44,000,000 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金 | | 44,000,000 |
| | 702,474 | 351,237 | リース債務 | 20,444,900 | 4,214,844 |
| | 8,826,029,711 | 16,520,504 | 未払金 | 8,846,485,499 | 20,455,788 |
| 5 | 10,220,291 | 9,057,644 | 営業未払金 | 8,899,700 | 19,119,826 |
| | 8,805,240,760 | | 過年度未払金 | | 8,805,251,813 |
| | 10,568,660 | 7,462,860 | その他未払金 | 11,545,200 | 22,113,860 |
| | 776,400 | 840 | 前受金 | 840 | 776,400 |
| | 776,400 | 840 | その他前受金 | 840 | 776,400 |
| 10 | 128,295,608 | 52,698,781 | 預り金 | 68,640,530 | 210,493,634 |
| | 26,458,364 | 8,225,830 | 税金 | 21,956,292 | 48,324,294 |
| | 77,479,531 | 43,260,658 | 法定福利掛金 | 45,476,305 | 80,118,589 |
| | 20,040,692 | 310,000 | 保証金 | 305,640 | 77,123,428 |
| | 4,317,021 | 902,293 | その他預り金 | 902,293 | 4,927,323 |
| 15 | 79,290,000 | 79,290,000 | 引当金 | | 79,290,000 |
| | 66,733,000 | 66,733,000 | 賞与引当金 | | 66,733,000 |
| | 12,557,000 | 12,557,000 | 法定福利費引当金 | | 12,557,000 |
| | 116,946 | 86,025 | 仮受消費税及び地方消費税 | 104,432,989 | 301,430,531 |
| | 94,885,935,820 | 487,303,092 | 繰延収益 | | 263,395,010,777 |
| 20 | 94,885,935,820 | 487,303,092 | 繰延収益 | | 263,395,010,777 |
| | | | 長期前受金 | | 263,395,010,777 |
| | 94,885,935,820 | 487,303,092 | 長期前受金収益化累計額 | | |
| | | | 資本金 | | 57,757,623,246 |
| | | | 自己資本金 | | 57,757,623,246 |
| | | | 固有資本金 | | 36,637,068,830 |
| 25 | | | 繰入資本金 | | 21,120,554,416 |
| | 2,354,748,661 | | 剰余金 | | 13,093,714,312 |
| | | | | | 10,738,965,651 |

| 借方 | | 勘定科目 | | 貸方 | | |
|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 残高 | 累計 | 月計 | 勘定科目 | 月計 | 累計 | 残高 |
| | | | 資本剰余金 | | 13,093,714,312 | 13,093,714,312 |
| | | | 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 | | 2,886,440,171 | 2,886,440,171 |
| | | | その他資本剰余金 | | 834,056,511 | 834,056,511 |
| 2,354,748,661 | 2,354,748,661 | | 欠損金 | | | |
| 2,354,748,661 | 2,354,748,661 | | 未処理欠損金 | | | |
| | 1,075,325 | 1,075,325 | 下水道事業収益 | 4,142,956,329 | 11,983,059,324 | 11,981,597,477 |
| | 1,075,325 | 1,075,325 | 営業収益 | 3,635,916,712 | 10,401,676,474 | 10,400,214,627 |
| | 1,075,325 | 1,075,325 | 下水道使用料 | 1,285,813,786 | 3,651,537,548 | 3,650,075,701 |
| | | | 他会計負担金 | 2,350,000,000 | 6,750,000,000 | 6,750,000,000 |
| | | | 負担金 | 100,926 | 100,926 | 100,926 |
| | | | その他営業収益 | 2,000 | 38,000 | 38,000 |
| | | | 営業外収益 | 503,526,582 | 1,574,240,889 | 1,574,240,889 |
| | | | 長期前受金戻入 | 487,303,092 | 1,461,909,276 | 1,461,909,276 |
| | | | 雑収益 | 16,223,490 | 112,331,613 | 112,331,613 |
| | | | 特別利益 | 3,513,035 | 7,141,961 | 7,141,961 |
| | | | 過年度損益修正益 | 3,513,035 | 7,141,961 | 7,141,961 |
| 5,143,529,176 | 5,194,879,578 | 1,769,443,522 | 下水道事業費用 | 51,245,000 | 51,350,402 | |
| 5,136,125,983 | 5,187,476,385 | 1,767,003,919 | 営業費用 | 51,245,000 | 51,350,402 | |
| 224,878,666 | 235,453,666 | 134,629,163 | 管きよ費 | 10,575,000 | 10,575,000 | |
| 104,265,667 | 108,726,667 | 60,098,586 | ポンプ場費 | 4,461,000 | 4,461,000 | |
| 613,389,513 | 624,987,513 | 168,403,022 | 処理場費 | 11,598,000 | 11,598,000 | |
| 11,953,651 | 14,138,383 | 7,815,006 | 水質検査費 | 2,117,000 | 2,184,732 | |
| 21,159,101 | 21,159,101 | 11,948,944 | 水質規制費 | | | |
| 68,314,760 | 77,996,760 | 46,026,050 | 普及促進費 | | | |
| 2,881,265 | 2,881,265 | 1,723,529 | 環境整備資金貸付事業費 | | | |

平成30年9月27日

堺市議会議長

山口典子様

堺市監査委員 裏山 正利
同 吉川 守
同 藤坂 正則
同 小杉 茂雄

例月現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、平成30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30年9月3日 ～ 平成30年9月27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30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30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 30 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 現 金 | 一 般 会 計 | 103,301,905,631 | 15,022,793,461 | 118,324,699,092 | 78,543,009,185 | 20,712,687,378 |
| | 都 市 開 発 資 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 国 民 健 康 保 険 事 業 | 2,745,343,433 | 1,901,964,025 | 4,647,307,458 | 1,177,581,689 | 2,934,262,011 |
| | 公 共 用 地 先 行 取 得 事 業 | 23,000 | 0 | 23,000 | 206,718,960 | 76,175,988 |
| | 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 | 330,489,171 | 26,865,338 | 357,354,509 | 66,607,940 | 1,111,612 |
| | 介 護 保 険 事 業 | 14,091,138,587 | 8,158,729,936 | 22,249,868,523 | 12,476,787,600 | 6,261,871,192 |
| | 公 債 管 理 | 2,505,000 | 0 | 2,505,000 | 3,100,747,737 | 178,009 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 | 1,327,813,719 | 1,075,871,150 | 2,403,684,869 | 1,332,627,533 | 902,724,564 |
| 小 計 (A) | | 121,799,218,541 | 26,186,223,910 | 147,985,442,451 | 96,904,080,644 | 30,889,010,754 |
| 種 類 \ 区 分 | | | | | 前月末残額 | 本月収入済額 |
| 一 時 借 入 金 | | | | | 0 | 0 |
| 歳 入 歳 出 外 現 金 | | | | | 6,431,048,179 | 3,106,901,234 |
| 基 金 | 堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金 | | | | 64,651,653 | 37,000 |
| | 堺 市 奨 学 基 金 | | | | 52,200,000 | 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 | | | | 185,200,000 | 0 |
| | 堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金 | | | | 21,127,400,000 | 0 |
| | 堺 市 減 債 基 金 | | | | 32,584,400,000 | 0 |
| | 堺 市 障 害 者 奨 学 基 金 | | | | 100,000,000 | 0 |
| | 堺 市 財 政 調 整 基 金 | | | | 1,818,500,000 | 0 |
| | 堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金 | | | | 1,151,500,000 | 14,000,000 |
| | 堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金 | | | | 2,683,100,000 | 0 |
| | 堺 市 都 市 緑 化 基 金 | | | | 281,500,000 | 0 |
| | 中 堀 奨 学 基 金 | | | | 265,900,000 | 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 | | | | 144,200,000 | 0 |
| | 堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金 | | | | 2,452,500,000 | 0 |
| | 堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金 | | | | 3,351,800,000 | 0 |
| | 堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金 | | | | 945,800,000 | 0 |
| | 堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金 | | | | 3,811,941,120 | 0 |
| | 堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金 | | | | 53,900,000 | 0 |
| | 堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金 | | | | 890,500,000 | 0 |
| | 堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金 | | | | 1,163,093,618 | 0 |
| | 堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金 | | | | 1,052,100,000 | 0 |
| | 堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金 | | | | 3,100,000 | 0 |
| | 堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金 | | | | 2,200,000 | 0 |
| | 堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金 | | | | 258,400,000 | 0 |
| 堺 市 産 業 活 性 化 基 金 | | | | 1,320,800,000 | 0 | |
| 堺 市 緑 の 保 全 基 金 | | | | 21,200,000 | 0 | |
| 堺 市 世 界 文 化 遺 産 登 録 推 進 基 金 | | | | 34,100,000 | 0 | |
| 堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金 | | | | 1,700,000 | 0 | |
| 堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金 | | | | 429,500,000 | 0 | |
| 堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金 | | | | 1,881,300,000 | 0 | |
| 堺 市 フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金 | | | | 0 | 0 | |
| 小 計 (B) | | | | | 84,723,034,570 | 3,120,938,234 |
| 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30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 |
| 99,255,696,563 | 19,069,002,529 | △3,064,641,529 | 16,004,361,000 | 16,000,000,000 | 0 | 4,361,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4,111,843,700 | 535,463,758 | △316,651,165 | 218,812,593 | 0 | 218,812,593 | 0 |
| 282,894,948 | △282,871,948 | 282,871,948 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67,719,552 | 289,634,957 | 0 | 289,634,957 | 0 | 289,634,957 | 0 |
| 18,738,658,792 | 3,511,209,731 | 0 | 3,511,209,731 | 0 | 3,511,209,731 | 0 |
| 3,100,925,746 | △3,098,420,746 | 3,098,420,746 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2,235,352,097 | 168,332,772 | 0 | 168,332,772 | 0 | 168,332,772 | 0 |
| 127,793,091,398 | 20,192,351,053 | 0 | 20,192,351,053 | 16,000,000,000 | 4,187,990,053 | 4,361,000 |
| 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 |
| 4,313,631,532 | 5,224,317,881 | 0 | 5,224,317,881 | 3,918,053,326 | 1,306,264,555 | 0 |
| 0 | 64,688,653 | 0 | 64,688,653 | 0 | 64,688,653 | 0 |
| 0 | 52,200,000 | 0 | 52,200,000 | 52,200,000 | 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 | 185,200,000 | 0 | 185,200,000 | 185,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 21,127,400,000 | 0 | 21,127,400,000 | 21,127,400,000 | 0 | 0 |
| 0 | 32,584,400,000 | 0 | 32,584,400,000 | 32,584,400,000 | 0 | 0 |
| 0 | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,818,500,000 | 0 | 1,818,500,000 | 1,818,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,165,500,000 | 0 | 1,165,500,000 | 1,165,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 2,683,100,000 | 0 | 2,683,100,000 | 2,683,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 281,500,000 | 0 | 281,500,000 | 281,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 265,900,000 | 0 | 265,900,000 | 265,900,000 | 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 | 144,200,000 | 0 | 144,200,000 | 144,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 2,452,500,000 | 0 | 2,452,500,000 | 2,452,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 3,351,800,000 | 0 | 3,351,800,000 | 3,351,800,000 | 0 | 0 |
| 0 | 945,800,000 | 0 | 945,800,000 | 945,800,000 | 0 | 0 |
| 0 | 3,811,941,120 | 0 | 3,811,941,120 | 3,811,941,120 | 0 | 0 |
| 0 | 53,900,000 | 0 | 53,900,000 | 53,900,000 | 0 | 0 |
| 0 | 890,500,000 | 0 | 890,500,000 | 890,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,163,093,618 | 0 | 1,163,093,618 | 1,163,093,618 | 0 | 0 |
| 0 | 1,052,100,000 | 0 | 1,052,100,000 | 1,052,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 3,100,000 | 0 | 3,100,000 | 3,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 2,200,000 | 0 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 258,400,000 | 0 | 258,400,000 | 258,400,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,320,800,000 | 0 | 1,320,800,000 | 1,320,800,000 | 0 | 0 |
| 0 | 21,200,000 | 0 | 21,200,000 | 21,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 34,100,000 | 0 | 34,100,000 | 34,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,700,000 | 0 | 1,700,000 | 1,700,000 | 0 | 0 |
| 0 | 429,500,000 | 0 | 429,500,000 | 429,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,881,300,000 | 0 | 1,881,300,000 | 1,881,300,000 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4,313,631,532 | 83,530,341,272 | 0 | 83,530,341,272 | 82,159,388,064 | 1,370,953,208 | 0 |
| | 103,722,692,325 | 0 | 103,722,692,325 | 98,159,388,064 | 5,558,943,261 | 4,361,000 |

(単位：円)

| | 借 方 | | 勘 定 科 目 | | 貸 方 | | 残 高 |
|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------|---------------|----------------|----------------|
| | 残 高 | 累 計 | 月 計 | 勘 定 科 目 | 月 計 | 累 計 | |
| 109,359,726,262 | 175,122,116,358 | 360,115,129 | 固定資産 | | 308,106,723 | 65,762,390,096 | |
| 105,901,644,344 | 171,644,067,492 | 360,115,129 | 有形固定資産 | | 303,114,986 | 65,742,423,148 | |
| 5,040,677,546 | 5,040,677,546 | | 土地 | | | | |
| 6,543,711,553 | 6,543,711,553 | | 建物 | | | | |
| | | | 建物減価償却累計額 | | 11,958,135 | 3,665,820,406 | 3,665,820,406 |
| 14,397,064,049 | 14,397,064,049 | | 構築物 | | | | |
| | | | 構築物減価償却累計額 | | 20,339,190 | 6,439,329,646 | 6,439,329,646 |
| 7,307,039,888 | 7,307,039,888 | | 機械及び装置 | | | | |
| | | | 機械及び装置減価償却累計額 | | 22,228,495 | 5,165,201,458 | 5,165,201,458 |
| 1,219,468,870 | 1,224,680,447 | 2,571,878 | 量水器 | | 2,053,536 | 5,211,577 | |
| | 2,605,787 | 1,026,768 | 量水器減価償却累計額 | | 1,262,747 | 538,278,997 | 535,673,210 |
| 156,413,339 | 156,413,339 | | 車両運搬具 | | | | |
| | | | 車両運搬具減価償却累計額 | | 691,723 | 131,921,473 | 131,921,473 |
| 372,726,778 | 372,726,778 | | 工具器具 | | | | |
| | | | 工具器具減価償却累計額 | | 1,984,260 | 268,297,977 | 268,297,977 |
| 132,295,104,864 | 132,295,104,864 | | 送配水管 | | | | |
| | | | 送配水管減価償却累計額 | | 238,758,840 | 49,443,551,635 | 49,443,551,635 |
| 115,800,884 | 115,800,884 | | リース資産 | | | | |
| | | | リース資産減価償却累計額 | | 1,899,956 | 41,843,684 | 41,843,684 |
| 4,145,276,062 | 4,188,242,357 | 356,516,483 | 建設仮勘定 | | 1,938,104 | 42,966,295 | |
| 127,081,918 | 147,048,866 | | 無形固定資産 | | 4,991,737 | 19,966,948 | |
| 686,373 | 916,181 | | 施設利用権 | | 57,452 | 229,808 | |
| 126,395,545 | 146,132,685 | | ソフトウェア | | 4,934,285 | 19,737,140 | |
| 3,331,000,000 | 3,331,000,000 | | 投資その他の資産 | | | | |
| 3,331,000,000 | 3,331,000,000 | | 長期貸付金 | | | | |
| 11,854,911,406 | 30,349,964,842 | 4,515,798,566 | 流動資産 | | 4,228,293,445 | 18,495,053,436 | |
| 11,854,911,406 | 30,349,964,842 | 4,515,798,566 | 流動資産 | | 4,228,293,445 | 18,495,053,436 | |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | |
|----|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 累計 | 月計 | | 月計 | 累計 |
| | 5,601,276 | 1,930,085 | リース債務 | 23,171,935 | 17,570,659 |
| | 4,391,481,464 | 751,970,323 | 未払金 | 5,201,839,777 | 810,358,313 |
| | 2,516,164,434 | 623,838,153 | 原水及び浄水費未払金 | 3,182,456,955 | 666,292,521 |
| | 206,695,481 | 52,983,582 | 配水及び給水費未払金 | 213,812,229 | 7,116,748 |
| 5 | 7,044,511 | 22,781 | 受託工事費未払金 | 71,442 | 71,442 |
| | 252,567,592 | 38,292 | 業務費未払金 | 32,012 | 252,599,604 |
| | 67,422,036 | 4,684,012 | 総務費未払金 | 5,731,520 | 73,154,239 |
| | 4,431,120 | | 資産減耗費未払金 | 4,431,120 | |
| | 1,132,272,719 | 69,706,927 | 整備改良事業費未払金 | 1,254,064,786 | 121,792,067 |
| 10 | 8,073,216 | 180,576 | 固定資産購入費未払金 | 8,073,216 | |
| | 17,644,392 | | 貯蔵品未払金 | 26,878,392 | 9,234,000 |
| | 11,979,000 | | 未払消費税及び地方消費税 | 11,979,000 | |
| | 167,186,963 | 516,000 | その他未払金 | 167,274,283 | 87,320 |
| | 25,398,622 | 420 | 前受金 | 38,600,059 | 13,201,437 |
| 15 | | | 給水前受金 | 5,975,036 | 5,975,036 |
| | 25,398,622 | 420 | その他前受金 | 32,625,023 | 7,226,401 |
| | 252,571,671 | 74,184,228 | 預り金 | 370,428,687 | 117,857,016 |
| | 50,792,566 | 18,086,586 | 水道料金 | 52,648,446 | 1,855,880 |
| | 52,154,364 | 23,688,169 | 税金 | 60,136,799 | 7,982,435 |
| 20 | 93,017,390 | 16,192,152 | 法定福利掛金 | 94,102,571 | 1,085,181 |
| | 22,827,428 | 10,416,152 | 保証金 | 65,789,802 | 42,962,374 |
| | 33,779,923 | 5,801,169 | その他預り金 | 97,751,069 | 63,971,146 |
| | 5,083,045,088 | 1,238,930,365 | 下水道使用料預り金 | 6,405,714,808 | 1,322,669,720 |
| | 155,681,000 | | 引当金 | 155,681,000 | |
| 25 | 130,485,000 | | 賞与引当金 | 130,485,000 | |
| | 25,196,000 | | 法定福利費引当金 | 25,196,000 | |
| | 69,787 | | 仮受消費税及び地方消費税 | 402,130,326 | 402,060,539 |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | | 残高 |
|----------------|----------------|------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| | 累計 | 月計 | | 累計 | 月計 | |
| | 18,748,910,130 | 96,717,643 | 繰延収益 | 50,662,859,699 | 17,071,000 | 31,913,949,569 |
| | 18,748,910,130 | 96,717,643 | 繰延収益 | 50,662,859,699 | 17,071,000 | 31,913,949,569 |
| | 140,000 | | 長期前受金 | 50,662,859,699 | 17,071,000 | 50,662,719,699 |
| 18,748,770,130 | 18,748,770,130 | 96,717,643 | 長期前受金収益化累計額 | | | |
| 5 | | | 資本金 | 30,395,350,411 | | 30,395,350,411 |
| | | | 自己資本金 | 30,395,350,411 | | 30,395,350,411 |
| | | | 固有資本金 | 1,009,986,548 | | 1,009,986,548 |
| | | | 組入資本金 | 29,377,895,944 | | 29,377,895,944 |
| | | | 繰入資本金 | 7,467,919 | | 7,467,919 |
| 10 | | | 剰余金 | 22,330,805,344 | | 22,330,805,344 |
| | | | 資本剰余金 | 11,140,447,605 | | 11,140,447,605 |
| | | | 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 | 8,757,658,356 | | 8,757,658,356 |
| | | | 利益剰余金 | 11,190,357,739 | | 11,190,357,739 |
| | | | 未処分利益剰余金 | 11,190,357,739 | | 11,190,357,739 |
| 20 | 801,757 | 41,600 | 水道事業収益 | 5,381,190,253 | 1,354,936,619 | 5,380,388,496 |
| | 799,784 | 41,600 | 営業収益 | 4,958,395,518 | 1,253,497,638 | 4,957,595,734 |
| | 730,384 | | 給水収益 | 4,842,178,607 | 1,219,422,853 | 4,841,448,223 |
| | 69,400 | 41,600 | 受託工事収益 | 33,344,300 | 6,646,000 | 33,274,900 |
| | | | その他営業収益 | 82,872,611 | 27,428,785 | 82,872,611 |
| | 1,973 | | 営業外収益 | 422,219,852 | 101,374,594 | 422,217,879 |
| 25 | | | 受取利息及びひび当金 | 258 | | 258 |
| | | | 長期前受金戻入 | 386,870,572 | 96,717,643 | 386,870,572 |
| | 1,973 | | 雑収益 | 35,349,022 | 4,656,951 | 35,347,049 |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | | |
|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 累計 | 月計 | | 月計 | 累計 | |
| | | | 特別利益 | 64,387 | 574,883 | 574,883 |
| 4,425,482,563 | 4,543,842,840 | 1,158,791,354 | 過年度損益修正益 | 64,387 | 574,883 | 574,883 |
| 4,420,188,129 | 4,538,548,406 | 1,158,411,752 | 水道事業費用 | 22,218 | 118,360,277 | |
| 2,352,859,929 | 2,356,246,929 | 620,207,738 | 営業費用 | 22,218 | 118,360,277 | |
| 357,393,712 | 405,734,712 | 99,476,269 | 原水及び浄水費 | | 3,387,000 | 5 |
| 26,876,192 | 32,629,192 | 6,986,549 | 配水及び給水費 | | 48,341,000 | |
| 254,726,630 | 275,499,365 | 78,109,527 | 受託工事費 | | 5,753,000 | |
| 209,265,544 | 249,372,086 | 48,489,818 | 業務費 | 19,650 | 20,772,735 | |
| 1,216,460,332 | 1,216,460,332 | 304,115,083 | 総係費 | 2,568 | 40,106,542 | |
| 2,605,790 | 2,605,790 | 1,026,768 | 減価償却費 | | | 10 |
| 748,426 | 748,426 | 99,448 | 資産減耗費 | | | |
| 37,163 | 37,163 | 12,128 | 営業外費用 | | | |
| 711,263 | 711,263 | 87,320 | 支払利息及び企業債取扱諸費 | | | |
| 4,546,008 | 4,546,008 | 280,154 | 補償補填及び賠償金 | | | 15 |
| 4,546,008 | 4,546,008 | 280,154 | 特別損失 | | | |
| | | | 過年度損益修正損 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | 20 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | 25 |
| 125,640,120,231 | 238,679,484,835 | 8,198,479,713 | 合計 | 8,198,479,713 | 238,679,484,835 | 125,640,120,231 |

(単位：円)

| | 借 方 | | 勘 定 科 目 | 貸 方 | |
|----|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 残 高 | 累 計 | | 月 計 | 累 計 |
| 5 | 491,520,461,872 | 732,005,531,832 | 93,372,707 | 240,485,069,960 | 240,485,069,960 |
| | 480,640,460,442 | 720,982,819,508 | 88,456,057 | 240,342,359,066 | 240,342,359,066 |
| | 32,607,610,601 | 32,614,543,391 | 6,932,790 | 6,932,790 | 6,932,790 |
| | 19,177,099,655 | 19,177,099,655 | | | |
| 5 | 570,751,203,236 | 570,751,203,236 | | 8,256,746,065 | 8,256,746,065 |
| | 73,072,344,142 | 73,072,344,142 | 45,000 | 195,139,634,192 | 195,139,634,192 |
| | 36,229,864 | 36,229,864 | | 36,762,052,365 | 36,762,052,365 |
| 10 | 141,712,778 | 141,712,778 | | 30,089,297 | 30,089,297 |
| | 19,105,695 | 19,105,695 | | 104,618,358 | 104,618,358 |
| 15 | 25,141,428,211 | 25,170,580,747 | 81,478,267 | 13,133,463 | 13,133,463 |
| | 10,545,813,818 | 10,674,976,422 | | 29,152,536 | 29,152,536 |
| | 6,242,414 | 7,434,354 | | 129,162,604 | 129,162,604 |
| | 10,181,008,911 | 10,301,871,779 | | 1,191,940 | 1,191,940 |
| 20 | 5,656,100 | 5,656,100 | | 120,862,868 | 120,862,868 |
| | 324,002,524 | 327,152,544 | | 787,505 | 787,505 |
| | 28,903,869 | 32,861,645 | | 3,957,776 | 3,957,776 |
| | 334,187,612 | 347,735,902 | 4,916,650 | 13,548,290 | 13,548,290 |
| | 334,187,612 | 347,735,902 | 4,916,650 | 13,548,290 | 13,548,290 |
| 25 | 313,271,597 | 321,188,597 | 3,500,650 | 7,917,000 | 7,917,000 |
| | 20,916,015 | 26,547,305 | 1,416,000 | 5,631,290 | 5,631,290 |
| | 12,995,498,025 | 32,264,034,059 | 3,873,661,793 | 19,268,536,034 | 19,268,536,034 |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | |
|----------------|----------------|---------------|-----------------------|-----------------|----|
| | 累計 | 月計 | | 累計 | 月計 |
| 12,995,498,025 | 32,264,034,059 | 3,873,661,793 | 流動資産 | 19,268,536,034 | |
| 7,356,340,432 | 20,959,556,873 | 1,384,749,786 | 現金預金 | 13,603,216,441 | |
| 3,000 | 3,000 | | 現金 | | |
| 7,356,337,432 | 20,959,553,873 | 1,384,746,786 | 預金 | 13,603,216,441 | |
| 3,228,752,918 | 8,863,303,255 | 1,409,741,122 | 未収金 | 5,634,550,337 | 5 |
| 3,143,809,159 | 8,490,071,061 | 1,339,223,575 | 使用料未収金 | 5,346,261,902 | |
| 29,273,626 | 31,191,919 | | 受益者負担金未収金 | 1,918,293 | |
| 52,985,500 | 71,895,530 | 52,985,500 | その他営業未収金 | 18,910,030 | |
| 2,684,633 | 270,144,745 | 17,532,047 | その他未収金 | 267,460,112 | |
| | | | 貸倒引当金 | 26,457,000 | 10 |
| | | | 使用料貸倒引当金 | 24,000,000 | |
| | | | 受益者負担金貸倒引当金 | 2,457,000 | |
| 2,268,499,946 | 2,272,799,946 | 1,015,299,946 | 前払金 | 4,300,000 | |
| 168,361,729 | 168,373,985 | 63,870,939 | 仮払消費税及び地方消費税 | 2,059 | |
| | | | 固定負債 | 244,521,048,439 | 15 |
| | | | 固定負債 | 244,521,048,439 | |
| | | | 企業債 | 239,488,041,306 | |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 239,488,041,306 | |
| | | | 他会計借入金 | 3,331,000,000 | |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金 | 3,331,000,000 | 20 |
| | | | リース債務 | 3,161,133 | |
| | | | 引当金 | 1,698,846,000 | |
| | | | 退職給付引当金 | 987,405,000 | |
| | | | 修繕引当金 | 711,441,000 | |
| | | | 流動負債 | 26,036,213,865 | 25 |
| | 9,097,417,767 | 62,206,628 | 流動負債 | 16,938,796,098 | |
| | 9,097,417,767 | 62,206,628 | 流動負債 | 16,938,796,098 | |
| | | | 企業債 | 16,401,868,910 | |

| 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 | 16,401,868,910 | 16,401,868,910 |
| | | | 他会計借入金 | 44,000,000 | 44,000,000 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金 | 44,000,000 | 44,000,000 |
| | | | リース債務 | 4,214,844 | 3,161,133 |
| 5 | 1,053,711 | 351,237 | 未払金 | 18,720,049 | 18,720,049 |
| | 8,846,485,499 | 20,455,788 | 営業未払金 | 6,449,193 | 25,569,019 |
| | 19,119,826 | 8,899,535 | 過年度未払金 | | 8,805,251,813 |
| | 8,805,251,813 | 11,053 | その他未払金 | 12,270,856 | 34,384,716 |
| | 22,113,860 | 11,545,200 | 前受金 | | 776,400 |
| | 776,400 | | その他前受金 | | 776,400 |
| 10 | 776,400 | | 預り金 | 25,187,267 | 235,680,901 |
| | 169,546,553 | 41,250,945 | 税金 | 7,664,660 | 55,988,954 |
| | 48,307,346 | 21,848,982 | 法定福利掛金 | 16,810,163 | 96,928,752 |
| | 94,755,034 | 17,275,503 | 保証金 | | 77,123,428 |
| | 21,450,308 | 1,409,616 | その他預り金 | 712,444 | 5,639,767 |
| 15 | 5,033,865 | 716,844 | 引当金 | | 79,290,000 |
| | 79,290,000 | | 賞与引当金 | | 66,733,000 |
| | 66,733,000 | | 法定福利費引当金 | | 12,557,000 |
| | 12,557,000 | | 仮受消費税及び地方消費税 | 103,746,731 | 405,177,262 |
| 20 | 265,604 | 148,658 | 繰延収益 | | 263,395,010,777 |
| | 95,373,238,912 | 487,303,092 | 繰延収益 | | 263,395,010,777 |
| | 95,373,238,912 | 487,303,092 | 長期前受金 | | 263,395,010,777 |
| | | | 長期前受金収益化累計額 | | |
| 95,373,238,912 | 95,373,238,912 | 487,303,092 | 資本金 | | 57,757,623,246 |
| | | | 自己資本金 | | 57,757,623,246 |
| | | | 固有資本金 | | 36,637,068,830 |
| | | | 繰入資本金 | | 21,120,554,416 |

| 借 | | 方 | | 勘定科目 | 貸 | | 方 | |
|----|---------------|----|---------------|-----------|---------------|----------------|----|----------------|
| 残高 | 累計 | 月計 | 累計 | | 月計 | 累計 | 残高 | |
| | | | | 剰余金 | | | | |
| | 2,354,748,661 | | | 資本剰余金 | | 13,093,714,312 | | 10,738,965,651 |
| | | | | 国庫補助金 | | 13,093,714,312 | | 13,093,714,312 |
| | | | | 府補助金 | | 9,217,906,630 | | 9,217,906,630 |
| | | | | 受贈財産評価額 | | 155,311,000 | | 155,311,000 |
| 5 | | | | その他資本剰余金 | | 2,886,440,171 | | 2,886,440,171 |
| | | | | 欠損金 | | 834,056,511 | | 834,056,511 |
| | 2,354,748,661 | | | 未処理欠損金 | | | | |
| | 2,354,748,661 | | | 下水道事業収益 | 1,793,335,483 | 13,776,394,807 | | 13,773,074,728 |
| 10 | | | | 営業収益 | 1,280,408,969 | 11,682,085,443 | | 11,678,765,364 |
| | | | | 下水道使用料 | 1,230,687,728 | 4,882,225,276 | | 4,878,905,197 |
| | | | | 他会計負担金 | | 6,750,000,000 | | 6,750,000,000 |
| | | | | 負担金 | 49,683,241 | 49,784,167 | | 49,784,167 |
| | | | | その他営業収益 | 38,000 | 76,000 | | 76,000 |
| 15 | | | | 営業外収益 | 503,541,367 | 2,077,782,256 | | 2,077,782,256 |
| | | | | 受取利息及び配当金 | 3,750 | 3,750 | | 3,750 |
| | | | | 長期前受金戻入 | 487,303,092 | 1,949,212,368 | | 1,949,212,368 |
| | | | | 雑収益 | 16,234,525 | 128,566,138 | | 128,566,138 |
| | | | | 特別利益 | 9,385,147 | 16,527,108 | | 16,527,108 |
| 20 | | | | 過年度損益修正益 | 9,385,147 | 16,527,108 | | 16,527,108 |
| | 7,235,320,130 | | 2,091,790,954 | 下水道事業費用 | | 51,350,402 | | |
| | 7,227,803,731 | | 2,091,677,748 | 営業費用 | | 51,350,402 | | |
| | 324,665,962 | | 335,240,962 | 管きよ費 | | 10,575,000 | | |
| | 141,357,629 | | 145,818,629 | ポンプ場費 | | 4,461,000 | | |
| 25 | 1,058,125,607 | | 444,736,094 | 処理場費 | | 11,598,000 | | 25 |
| | 14,778,270 | | 2,824,619 | 水質検査費 | | 2,184,732 | | |
| | 26,198,237 | | 5,039,136 | 水質規制費 | | | | |

平成30年9月27日

堺市議会議長
山口典子様

| | |
|--------|------|
| 堺市監査委員 | 裏山正利 |
| 同 | 吉川守 |
| 同 | 藤坂正則 |
| 同 | 小杉茂雄 |

監査の結果に関する報告の提出について

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

監査結果報告

第1 監査の種類 工事監査

第2 監査対象

- | | | |
|---|------------------|-----------------------|
| 1 | 白樫池遊歩道復旧工事 | (産業振興局 農政部 農業土木課) |
| 2 | 鳳上線道路築造工事 (H28) | (建築都市局 都市整備部 都市整備推進課) |
| 3 | 鳳上線歩道整備工事 (H28) | (建築都市局 都市整備部 都市整備推進課) |
| 4 | 福泉中央小学校外壁改修外工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 5 | 人権ふれあいセンター施設整備工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 6 | 福田小学校給食調理場改築外工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 7 | 原池公園体育館特定天井改修工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 8 | 第2もず園園舎改築外工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 9 | 鳳中学校校舎増築外工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |

第3 監査実施期間

平成30年6月28日～平成30年9月27日

第4 監査内容及び結果

1 白樫池遊歩道復旧工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区鉢ヶ峯寺地内

工 期 平成28年12月15日～平成29年4月28日

契約金額 28,269,000円

工事目的

本工事は、白樫池の堤体の安定を図ることを目的として、池周りの地滑り対策及び遊歩道の復旧を行うものである。

工事内容

工事延長 L=126.3m

場所打杭工 N=21本

植生工 A=283.7m²

修景管理柵 L=44.9m

路盤工 A=244.3m²

U型水路工 L=35.1m

標準貫入試験 N=1本

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、池の堤体や遊歩道など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。

2 鳳上線道路築造工事 (H28)

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳東町1丁地内

工期 平成29年3月13日～平成30年3月16日

契約金額 106,575,480円

工事目的

本工事は、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ことを目的として、都市計画道路鳳上線の道路築造を行うものである。

工事内容

工事延長 L=160.0m

縁石・境界工 L=199.3m

横断防止柵設置工 L=83.4m

舗装工 A=2,401.0m²

電線共同溝管路工 L=3,820.5m

照明灯設置 N=8か所

雨水管布設 L=112.2m

污水管布設 L=108.9m

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、道路照明灯や舗装など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。

3 鳳上線歩道整備工事 (H28)

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳南町ほか

工期 平成29年3月14日～平成29年10月31日

契約金額 56,201,040円

工事目的

本工事は、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ことを目的として、都市計画道路鳳上線の歩道整備を行うものである。

工事内容

工事延長 L=760.0m

平板ブロック設置工 A=2,320.0m²

点字ブロック設置工 A=192.0m²

単中設置工 N=59 か所

車止柵設置工 N=15 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、歩道のブロックや車止などの設置状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

4 福泉中央小学校外壁改修外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区桃山台4丁17番1号

工期 平成29年6月8日～平成29年12月28日

契約金額 117,671,400円

工事目的

本工事は、児童の安全・安心の確保を目的として、経年劣化した校舎の外壁改修や屋上防水改修等を行うものである。

工事内容

外壁改修、屋上防水改修等

外壁改修 工事対象延べ面積 2,170m²

屋上防水改修 工事対象面積 533m²

昇降口屋根撤去改修 工事対象面積 185m²

電気、機械設備工事

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、外壁改修、屋根防水改修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。

5 人権ふれあいセンター施設整備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区協和町2丁61番地
工 期 平成29年6月12日～平成30年3月20日
契約金額 146,984,760円
工事目的

本工事は、人権ふれあいセンターの人権教育、人権啓発、市民交流をより一層推進することを目的として、運動広場等の整備を行うものである。

工事内容

敷地面積 6,762.16m²

運動広場

運動広場、テニスコート、テニスコート兼フットサルコート、植栽、
駐車場

屋外便所棟 31.07m²

屋外倉庫棟 25.00m²

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、運動広場、テニスコート、テニスコート兼フットサルコート、駐車場、屋外便所棟、屋外倉庫棟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。

6 福田小学校給食調理場改築外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区福田727番地
工 期 平成29年6月22日～平成30年3月16日
契約金額 106,202,880円
工事目的

本工事は、学校給食の衛生管理の向上と安全・安心な学校給食を児童に提供することを目的として、給食調理場の改築を行うものである。

工事内容

給食調理場改築

給食調理場 鉄筋コンクリート造地上2階建 延べ面積 341.92m²

既存校舎棟建具改修

屋外附帯

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、調理室、配膳室、プロパン庫、物置、学習園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。
なお、その他一部の事項について指導した。

7 原池公園体育館特定天井改修工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区八田寺町 320 番地

工 期 平成 29 年 10 月 18 日～平成 30 年 4 月 27 日

契約金額 132,824,880 円

工事目的

本工事は、建築基準法施行令の改正に基づき、安全で快適に利用できる環境の確保を目的として、特定天井改修を行うものである。

工事内容

天井改修

大アリーナ改修面積 2,150m²

中アリーナ改修面積 710m²

既設天井撤去

機械設備工事

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、大アリーナ・中アリーナの天井膜、軽量天井、照明器具等の設置状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

8 第2もず園園舎改築外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区上野芝町 2 丁 4 番 1 号

工 期 平成 29 年 3 月 31 日～平成 30 年 7 月 31 日

契約金額 497,871,360 円

工事目的

本工事は、子どもたちの安全・安心な療育環境の確保を目的として、老

朽化した園舎の改築を行うものである。

工事内容

第2もず園改築 鉄筋コンクリート造地上2階建 延べ面積 2,784.69m²

第1もず園天井部分改修

屋外附帯

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、新築建物の内外部等の仕上がり状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

9 鳳中学校校舎増築外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳西町1丁159番地1

工期 平成29年8月23日～平成30年12月28日

契約金額 170,370,000円

工事目的

本工事は、校区の生徒数増加による教室数不足を解消することを目的として、普通教室棟の増築を行うものである。

工事内容

校舎棟増築

校舎棟 鉄筋コンクリート造地上3階建 延べ面積 888.6m²

既存校舎棟建具改修

屋外階段新設

屋外附帯

(2) 施工調査内容

本工事は、工事中であり、増築校舎棟1、2階の仕上がり、屋外階段、既設建具改修等の出来高状況を確認した。

(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、その他一部の事項について指導した。

平成30年10月22日

堺市議会議長

山口典子様

堺市監査委員 裏山正利
同 吉川守
同 藤坂正則
同 小杉茂雄

例月現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、平成30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30年10月1日 ～ 平成30年10月22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30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30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 30 年度

収 支 計 算 表

| 種 類 \ 区 分 | | 取 入 済 額 | | | 支 出 済 額 | |
|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | 前月末累計 | 本 月 分 | 計 | 前月末累計 | 本 月 分 |
| 歳 計 現 金 | 一 般 会 計 | 118,324,699,092 | 27,960,406,821 | 146,285,105,913 | 99,255,696,563 | 26,501,036,130 |
| | 特 別 会 計 | | | | | |
| | 都市開発資金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 国民健康保険事業 | 4,647,307,458 | 1,690,865,589 | 6,338,173,047 | 4,111,843,700 | 2,495,589,672 |
| | 公共用地先行取得事業 | 23,000 | 31,769,499 | 31,792,499 | 282,894,948 | 262,229,770 |
| | 母子父子寡婦福祉資金貸付事業 | 357,354,509 | 30,494,273 | 387,848,782 | 67,719,552 | 64,462,803 |
| | 介護保険事業 | 22,249,868,523 | 3,731,919,246 | 25,981,787,769 | 18,738,658,792 | 6,145,664,802 |
| | 公債管理 | 2,505,000 | 417,000 | 2,922,000 | 3,100,925,746 | 474,874,834 |
| 後期高齢者医療事業 | 2,403,684,869 | 460,897,348 | 2,864,582,217 | 2,235,352,097 | 295,302,835 | |
| 小 計 (A) | 147,985,442,451 | 33,906,769,776 | 181,892,212,227 | 127,793,091,398 | 36,239,160,846 | |
| 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 | | | | | 5,224,317,881 | 3,141,497,094 |
| 基 金 | 堺市小口更生資金貸付基金 | | | | 64,688,653 | 31,000 |
| | 堺市奨学基金 | | | | 52,200,000 | 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 | | | | 185,200,000 | 0 |
| | 堺市公共施設等特別整備基金 | | | | 21,127,400,000 | 0 |
| | 堺市減債基金 | | | | 32,584,400,000 | 0 |
| | 堺市障害者奨学基金 | | | | 100,000,000 | 0 |
| | 堺市財政調整基金 | | | | 1,818,500,000 | 0 |
| | 堺市中小企業振興資金貸付金預託金 | | | | 1,165,500,000 | 0 |
| | 堺市泉北丘陵地区整備基金 | | | | 2,683,100,000 | 0 |
| | 堺市都市緑化基金 | | | | 281,500,000 | 0 |
| | 中堀奨学基金 | | | | 265,900,000 | 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 | | | | 144,200,000 | 0 |
| | 堺市地域福祉推進基金 | | | | 2,452,500,000 | 0 |
| | 堺市鉄道軌道整備基金 | | | | 3,351,800,000 | 0 |
| | 堺市介護保険給付費準備基金 | | | | 945,800,000 | 0 |
| | 堺市国民健康保険料収納対策基金 | | | | 3,811,941,120 | 0 |
| | 堺市自転車環境共生まちづくり基金 | | | | 53,900,000 | 0 |
| | 堺市スポーツ振興基金 | | | | 890,500,000 | 0 |
| | 堺市子ども教育ゆめ基金 | | | | 1,163,093,618 | 0 |
| | 堺市区民まちづくり基金 | | | | 1,052,100,000 | 0 |
| | 堺市市民活動支援基金 | | | | 3,100,000 | 0 |
| | 堺市国際平和人権基金 | | | | 2,200,000 | 0 |
| | 堺市環境都市推進基金 | | | | 258,400,000 | 0 |
| | 堺市産業活性化基金 | | | | 1,320,800,000 | 0 |
| | 堺市緑の保全基金 | | | | 21,200,000 | 0 |
| | 堺市世界文化遺産登録推進基金 | | | | 34,100,000 | 0 |
| | 堺市公共交通活性化促進基金 | | | | 1,700,000 | 0 |
| | 堺市大規模災害被災地等支援基金 | | | | 429,500,000 | 0 |
| 堺市国際文化観光基金 | | | | 1,881,300,000 | 0 | |
| 堺市フェニーチェ堺芸術文化創造基金 | | | | 0 | 0 | |
| 小 計 (B) | | | | 83,530,341,272 | 3,141,528,094 | |
| 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30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 |
| 125,756,732,693 | 20,528,373,220 | △4,355,471,124 | 16,172,902,096 | 12,300,000,000 | 3,868,741,096 | 4,161,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6,607,433,372 | △269,260,325 | 269,260,325 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 545,124,718 | △513,332,219 | 513,332,219 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 132,182,355 | 255,666,427 | 0 | 255,666,427 | 0 | 255,666,427 | 0 |
| 24,884,323,594 | 1,097,464,175 | 0 | 1,097,464,175 | 0 | 1,097,464,175 | 0 |
| 3,575,800,580 | △3,572,878,580 | 3,572,878,580 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2,530,654,932 | 333,927,285 | 0 | 333,927,285 | 0 | 333,927,285 | 0 |
| 164,032,252,244 | 17,859,959,983 | 0 | 17,859,959,983 | 12,300,000,000 | 5,555,798,983 | 4,161,000 |
| 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 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3,289,535,698 | 5,076,279,277 | 0 | 5,076,279,277 | 3,869,855,886 | 1,206,423,391 | 0 |
| 0 | 64,719,653 | 0 | 64,719,653 | 0 | 64,719,653 | 0 |
| 0 | 52,200,000 | 0 | 52,200,000 | 52,200,000 | 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 | 185,200,000 | 0 | 185,200,000 | 185,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 21,127,400,000 | 0 | 21,127,400,000 | 21,127,400,000 | 0 | 0 |
| 0 | 32,584,400,000 | 0 | 32,584,400,000 | 32,584,400,000 | 0 | 0 |
| 0 | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,818,500,000 | 0 | 1,818,500,000 | 1,818,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,165,500,000 | 0 | 1,165,500,000 | 1,165,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 2,683,100,000 | 0 | 2,683,100,000 | 2,683,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 281,500,000 | 0 | 281,500,000 | 281,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 265,900,000 | 0 | 265,900,000 | 265,900,000 | 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 | 144,200,000 | 0 | 144,200,000 | 144,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 2,452,500,000 | 0 | 2,452,500,000 | 2,452,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 3,351,800,000 | 0 | 3,351,800,000 | 3,351,800,000 | 0 | 0 |
| 0 | 945,800,000 | 0 | 945,800,000 | 945,800,000 | 0 | 0 |
| 0 | 3,811,941,120 | 0 | 3,811,941,120 | 3,811,941,120 | 0 | 0 |
| 0 | 53,900,000 | 0 | 53,900,000 | 53,900,000 | 0 | 0 |
| 0 | 890,500,000 | 0 | 890,500,000 | 890,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,163,093,618 | 0 | 1,163,093,618 | 1,163,093,618 | 0 | 0 |
| 0 | 1,052,100,000 | 0 | 1,052,100,000 | 1,052,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 3,100,000 | 0 | 3,100,000 | 3,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 2,200,000 | 0 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 258,400,000 | 0 | 258,400,000 | 258,400,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,320,800,000 | 0 | 1,320,800,000 | 1,320,800,000 | 0 | 0 |
| 0 | 21,200,000 | 0 | 21,200,000 | 21,200,000 | 0 | 0 |
| 0 | 34,100,000 | 0 | 34,100,000 | 34,100,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,700,000 | 0 | 1,700,000 | 1,700,000 | 0 | 0 |
| 0 | 429,500,000 | 0 | 429,500,000 | 429,500,000 | 0 | 0 |
| 0 | 1,881,300,000 | 0 | 1,881,300,000 | 1,881,300,000 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3,289,535,698 | 83,382,333,668 | 0 | 83,382,333,668 | 82,111,190,624 | 1,271,143,044 | 0 |
| | 101,242,293,651 | 0 | 101,242,293,651 | 94,411,190,624 | 6,826,942,027 | 4,161,000 |

(単位：円)

| | 借 方 | | | 勘 定 科 目 | 貸 方 | | |
|----|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 残 高 | 累 計 | 月 計 | | 月 計 | 累 計 | 残 高 |
| 5 | 109,379,459,092 | 175,449,439,227 | 327,322,869 | 固定資産 | 307,590,039 | 66,069,980,135 | |
| | 105,926,368,911 | 171,971,390,361 | 327,322,869 | 有形固定資産 | 302,598,302 | 66,045,021,450 | |
| | 5,040,677,546 | 5,040,677,546 | | 土地 | | | |
| | 6,543,711,553 | 6,543,711,553 | | 建物 | | | |
| | | | | 建物減価償却累計額 | 11,958,135 | 3,677,778,541 | 3,677,778,541 |
| | 14,397,064,049 | 14,397,064,049 | | 構築物 | | | |
| | | | | 構築物減価償却累計額 | 20,339,190 | 6,459,668,836 | 6,459,668,836 |
| | 7,307,039,888 | 7,307,039,888 | | 機械及び装置 | | | |
| | | | | 機械及び装置減価償却累計額 | 22,228,495 | 5,187,429,953 | 5,187,429,953 |
| 10 | 1,220,964,882 | 1,227,425,219 | 2,744,772 | 量水器 | 1,248,760 | 6,460,337 | |
| | | 3,228,074 | 622,287 | 量水器減価償却累計額 | 1,262,747 | 539,541,744 | 536,313,670 |
| | 156,413,339 | 156,413,339 | | 車両運搬具 | | | |
| | | | | 車両運搬具減価償却累計額 | 691,723 | 132,613,196 | 132,613,196 |
| | 372,446,778 | 372,726,778 | | 工具器具 | 280,000 | 280,000 | |
| 15 | | 266,000 | 266,000 | 工具器具減価償却累計額 | 1,984,260 | 270,282,237 | 270,016,237 |
| | 132,295,104,864 | 132,295,104,864 | | 送配水管 | | | |
| | | | | 送配水管減価償却累計額 | 238,758,840 | 49,682,310,475 | 49,682,310,475 |
| | 115,800,884 | 115,800,884 | | リース資産 | | | |
| | | | | リース資産減価償却累計額 | 1,899,956 | 43,743,640 | 43,743,640 |
| 20 | 4,467,019,676 | 4,511,932,167 | 323,689,810 | 建設仮勘定 | 1,946,196 | 44,912,491 | |
| | 122,090,181 | 147,048,866 | | 無形固定資産 | 4,991,737 | 24,958,685 | |
| | 628,921 | 916,181 | | 施設利用権 | 57,452 | 287,260 | |
| | 121,461,260 | 146,132,685 | | ソフトウェア | 4,934,285 | 24,671,425 | |
| | 3,331,000,000 | 3,331,000,000 | | 投資その他の資産 | | | |
| 25 | 3,331,000,000 | 3,331,000,000 | | 長期貸付金 | | | |
| | 12,058,531,864 | 34,761,306,083 | 4,411,341,241 | 流動資産 | 4,207,720,783 | 22,702,774,219 | |
| | 12,058,531,864 | 34,761,306,083 | 4,411,341,241 | 流動資産 | 4,207,720,783 | 22,702,774,219 | |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | |
|---------------|----------------|---------------|---------------------|----------------|----------------|
| | 累計 | 月計 | | 累計 | 月計 |
| 7,936,021,497 | 22,816,205,056 | 2,691,457,096 | 現金預金 | 14,880,183,559 | |
| 63,000 | 63,000 | | 現金 | | |
| 7,935,958,497 | 22,816,142,056 | 2,691,457,096 | 預金 | 14,880,183,559 | |
| 1,900,974,479 | 9,131,116,253 | 1,484,007,694 | 未収金 | 7,230,141,774 | |
| 1,890,526,017 | 8,313,521,211 | 1,428,701,494 | 水道料金未収金 | 6,422,995,194 | 5 |
| 1,952,400 | 44,461,682 | 8,154,400 | 給水工事収入未収金 | 42,509,282 | |
| 2,143,095 | 3,035,691 | 224,645 | 受取損害賠償金未収金 | 892,596 | |
| | 331,819 | | 工事負担金未収金 | 331,819 | |
| 6,080,400 | 128,927,160 | 15,537,960 | 加入金未収金 | 122,846,760 | |
| 272,567 | 640,838,690 | 31,389,195 | その他収入未収金 | 640,566,123 | 10 |
| | | | 貸倒引当金 | 32,140,000 | |
| 89,978,349 | 147,865,453 | | 貯蔵品 | 57,887,104 | |
| 1,725,787,915 | 2,228,207,625 | 152,880,000 | 前払金 | 502,419,710 | |
| 393,909,624 | 393,911,696 | 82,996,451 | 仮払消費税及び地方消費税 | 1,268 | |
| 44,000,000 | 44,000,000 | | 短期貸付金 | | 15 |
| | | | 固定負債 | 31,493,848,877 | 31,493,848,877 |
| | | | 固定負債 | 31,493,848,877 | 31,493,848,877 |
| | | | 企業債 | 29,144,572,474 | 29,144,572,474 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 29,144,572,474 | 29,144,572,474 |
| | | | リース債務 | 57,879,403 | 57,879,403 |
| | | | 引当金 | 2,291,397,000 | 2,291,397,000 |
| | | | 退職給付引当金 | 1,746,869,000 | 1,746,869,000 |
| | | | 修繕引当金 | 544,528,000 | 544,528,000 |
| | 12,085,303,952 | 2,171,455,044 | 流動負債 | 16,221,487,068 | 4,136,183,116 |
| | 12,085,303,952 | 2,171,455,044 | 流動負債 | 16,221,487,068 | 4,136,183,116 |
| | | | 企業債 | 1,442,059,850 | 1,442,059,850 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 1,442,059,850 | 1,442,059,850 |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | | 残高 |
|----|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 累計 | 月計 | | 月計 | 累計 | |
| | 7,531,620 | 1,930,344 | リース債務 | | 23,171,935 | 15,640,315 |
| | 5,201,515,777 | 810,034,313 | 未払金 | 763,563,794 | 5,965,403,571 | 763,887,794 |
| | 3,182,456,955 | 666,292,521 | 原水及び浄水費未払金 | 661,667,395 | 3,844,124,350 | 661,667,395 |
| | 213,812,229 | 7,116,748 | 配水及び給水費未払金 | 6,780,556 | 220,592,785 | 6,780,556 |
| 5 | 7,115,953 | 71,442 | 受託工事費未払金 | 86,432 | 7,202,385 | 86,432 |
| | 252,599,604 | 32,012 | 業務費未払金 | 28,638 | 252,628,242 | 28,638 |
| | 72,830,239 | 5,408,203 | 総務費未払金 | 602,203 | 73,756,442 | 926,203 |
| | 4,431,120 | | 資産減耗費未払金 | | 4,431,120 | |
| | 1,254,064,786 | 121,792,067 | 整備改良事業費未払金 | 94,398,570 | 1,348,463,356 | 94,398,570 |
| 10 | 8,073,216 | | 固定資産購入費未払金 | | 8,073,216 | |
| | 26,878,392 | 9,234,000 | 貯蔵品未払金 | | 26,878,392 | |
| | 11,979,000 | | 未払消費税及び地方消費税 | | 11,979,000 | |
| | 167,274,283 | 87,320 | その他未払金 | | 167,274,283 | |
| | 25,837,682 | 439,060 | 前受金 | 439,060 | 39,039,119 | 13,201,437 |
| 15 | | | 給水前受金 | | 5,975,036 | 5,975,036 |
| | 25,837,682 | 439,060 | その他前受金 | 439,060 | 33,064,083 | 7,226,401 |
| | 287,495,265 | 34,923,594 | 預り金 | 42,160,059 | 412,588,746 | 125,093,481 |
| | 53,562,590 | 2,770,024 | 水道料金 | 3,184,436 | 55,832,882 | 2,270,292 |
| | 60,148,761 | 7,994,397 | 税金 | 8,016,967 | 68,153,766 | 8,005,005 |
| 20 | 109,935,413 | 16,918,023 | 法定福利掛金 | 15,967,175 | 110,069,746 | 134,333 |
| | 23,127,428 | 300,000 | 保証金 | 8,309,000 | 74,098,802 | 50,971,374 |
| | 40,721,073 | 6,941,150 | その他預り金 | 6,682,481 | 104,433,550 | 63,712,477 |
| | 6,407,081,301 | 1,324,036,213 | 下水道使用料預り金 | 1,266,469,196 | 7,672,184,004 | 1,265,102,703 |
| | 155,681,000 | | 引当金 | | 155,681,000 | |
| 25 | 130,485,000 | | 賞与引当金 | | 130,485,000 | |
| | 25,196,000 | | 法定福利費引当金 | | 25,196,000 | |
| | 161,307 | 91,520 | 仮受消費税及び地方消費税 | 109,228,517 | 511,358,843 | 511,197,536 |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | | 残高 |
|----|----------------|------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| | 累計 | 月計 | | 累計 | 月計 | |
| | 18,845,627,773 | 96,717,643 | 繰延収益 | 50,677,246,699 | 14,387,000 | 31,831,618,926 |
| | 18,845,627,773 | 96,717,643 | 繰延収益 | 50,677,246,699 | 14,387,000 | 31,831,618,926 |
| | 140,000 | | 長期前受金 | 50,677,246,699 | 14,387,000 | 50,677,106,699 |
| 5 | 18,845,487,773 | 96,717,643 | 長期前受金収益化累計額 | | | |
| | | | 資本金 | 30,395,350,411 | | 30,395,350,411 |
| | | | 自己資本金 | 30,395,350,411 | | 30,395,350,411 |
| | | | 固有資本金 | 1,009,986,548 | | 1,009,986,548 |
| | | | 組入資本金 | 29,377,895,944 | | 29,377,895,944 |
| | | | 繰入資本金 | 7,467,919 | | 7,467,919 |
| 10 | | | 剰余金 | 22,330,805,344 | | 22,330,805,344 |
| | | | 資本剰余金 | 11,140,447,605 | | 11,140,447,605 |
| | | | 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 | 8,757,658,356 | | 8,757,658,356 |
| | | | 利益剰余金 | 11,190,357,739 | | 11,190,357,739 |
| | | | 未処分利益剰余金 | 11,190,357,739 | | 11,190,357,739 |
| 20 | 1,945,767 | 1,144,010 | 水道事業収益 | 6,837,966,856 | 1,456,776,603 | 6,836,021,089 |
| | 1,943,794 | 1,144,010 | 営業収益 | 6,316,405,285 | 1,358,009,767 | 6,314,461,491 |
| | 1,874,394 | 1,144,010 | 給水収益 | 6,164,230,025 | 1,322,051,418 | 6,162,355,631 |
| | 69,400 | | 受託工事収益 | 41,905,238 | 8,560,938 | 41,835,838 |
| | 1,973 | | その他営業収益 | 110,270,022 | 27,397,411 | 110,270,022 |
| | | | 営業外収益 | 520,885,312 | 98,665,460 | 520,885,339 |
| 25 | | | 受取利息及び配当金 | 165,356 | 165,098 | 165,356 |
| | | | 長期前受金戻入 | 483,588,215 | 96,717,643 | 483,588,215 |
| | 1,973 | | 雑収益 | 37,131,741 | 1,782,719 | 37,129,768 |

合 計 残 高 試 算 表

平成30年8月31日現在

(単位：円)

| | 借 方 | | 勘 定 科 目 | 貸 方 | | |
|----|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 残 高 | 累 計 | | 月 計 | 累 計 | 残 高 |
| 5 | 491,598,575,344 | 733,336,878,621 | 1,331,346,789 | 1,253,233,317 | 241,738,303,277 | |
| | 480,750,864,565 | 722,311,924,847 | 1,329,105,339 | 1,218,701,216 | 241,561,060,282 | |
| | 32,607,610,601 | 32,614,543,391 | | | 6,932,790 | |
| | 19,177,099,655 | 19,177,099,655 | | | | |
| 5 | 570,751,203,236 | 570,751,203,236 | | 47,932,008 | 8,304,678,073 | 8,304,678,073 |
| | 73,072,344,142 | 73,072,344,142 | | 928,904,254 | 196,068,538,446 | 196,068,538,446 |
| | 36,229,864 | 36,229,864 | | 240,296,687 | 37,002,349,052 | 37,002,349,052 |
| 10 | 141,712,778 | 141,712,778 | | 154,956 | 30,244,253 | 30,244,253 |
| | 19,105,695 | 19,105,695 | | 710,779 | 105,329,137 | 105,329,137 |
| 15 | 26,470,182,313 | 26,499,686,086 | 1,329,105,339 | 351,295 | 13,484,758 | 13,484,758 |
| | 10,513,523,167 | 10,674,976,422 | | 351,237 | 29,503,773 | 29,503,773 |
| | 5,944,429 | 7,434,354 | | 32,290,651 | 161,453,255 | 161,453,255 |
| | 10,150,793,194 | 10,301,871,779 | | 297,985 | 1,489,925 | 1,489,925 |
| 20 | 5,656,100 | 5,656,100 | | 30,215,717 | 151,078,585 | 151,078,585 |
| | 323,215,019 | 327,152,544 | | 787,505 | 3,937,525 | 3,937,525 |
| | 27,914,425 | 32,861,645 | | 989,444 | 4,947,220 | 4,947,220 |
| | 334,187,612 | 349,977,352 | 2,241,450 | 2,241,450 | 15,789,740 | 15,789,740 |
| | 334,187,612 | 349,977,352 | 2,241,450 | 2,241,450 | 15,789,740 | 15,789,740 |
| 25 | 312,949,047 | 322,148,047 | 959,450 | 1,282,000 | 9,199,000 | 9,199,000 |
| | 21,238,565 | 27,829,305 | 1,282,000 | 959,450 | 6,590,740 | 6,590,740 |
| | 14,086,792,820 | 35,605,691,914 | 3,341,657,855 | 2,250,363,060 | 21,518,899,094 | 21,518,899,094 |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | | 残高 |
|----------------|---------------|----------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 月計 | 累計 | | 月計 | 累計 | |
| 14,086,792,820 | 3,341,657,855 | 35,605,691,914 | 流動資産 | 2,250,363,060 | 21,518,899,094 | |
| 8,128,464,069 | 1,490,171,493 | 22,449,728,366 | 現金預金 | 718,047,856 | 14,321,264,297 | |
| 3,000 | | 3,000 | 現金 | | | |
| 8,128,461,069 | 1,490,171,493 | 22,449,725,366 | 預金 | 718,047,856 | 14,321,264,297 | |
| 3,278,251,382 | 1,513,913,668 | 10,377,216,923 | 未収金 | 1,464,415,204 | 7,098,965,541 | 5 |
| 3,250,401,178 | 1,497,176,160 | 9,987,247,221 | 使用料未収金 | 1,390,584,141 | 6,736,846,043 | |
| 26,536,406 | 145,000 | 31,336,919 | 受益者負担金未収金 | 2,882,220 | 4,800,513 | |
| | | 71,895,530 | その他営業未収金 | 52,985,500 | 71,895,530 | |
| 1,313,798 | 16,592,608 | 286,737,253 | その他未収金 | 17,963,343 | 285,423,455 | |
| | | | 貸倒引当金 | | 26,457,000 | 10 |
| 2,414,299,946 | 213,700,000 | 2,486,499,946 | 前払金 | 67,900,000 | 72,200,000 | |
| 292,234,423 | 123,872,694 | 292,246,679 | 仮払消費税及び地方消費税 | | 12,256 | |
| | | | 固定負債 | | 244,521,048,439 | 244,521,048,439 |
| | | | 固定負債 | | 244,521,048,439 | 244,521,048,439 |
| | | | 企業債 | | 239,488,041,306 | 239,488,041,306 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 239,488,041,306 | 239,488,041,306 |
| | | | 他会計借入金 | | 3,331,000,000 | 3,331,000,000 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金 | | 3,331,000,000 | 3,331,000,000 |
| | | | リース債務 | | 3,161,133 | 3,161,133 |
| | | | 引当金 | | 1,698,846,000 | 1,698,846,000 |
| | | | 退職給付引当金 | | 987,405,000 | 987,405,000 |
| | | | 修繕引当金 | | 711,441,000 | 711,441,000 |
| | 46,344,779 | 9,143,762,546 | 流動負債 | 1,413,258,217 | 27,449,472,082 | 18,305,709,536 |
| | 46,344,779 | 9,143,762,546 | 流動負債 | 1,413,258,217 | 27,449,472,082 | 18,305,709,536 |
| | | | 企業債 | | 16,401,868,910 | 16,401,868,910 |
| | | | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 16,401,868,910 | 16,401,868,910 |
| | | | 他会計借入金 | | 44,000,000 | 44,000,000 |

| 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長期借入金 | | 44,000,000 |
| | 1,404,948 | 351,237 | リース債務 | | 2,809,896 |
| | 8,865,205,548 | 18,720,049 | 未払金 | 1,276,228,910 | 1,276,228,910 |
| | 25,569,019 | 6,449,193 | 営業未払金 | 6,389,470 | 6,389,470 |
| 5 | 8,805,251,813 | | 過年度未払金 | | |
| | 34,384,716 | 12,270,856 | その他未払金 | 1,269,839,440 | 1,269,839,440 |
| | 776,720 | 320 | 前受金 | 320 | |
| | 776,720 | 320 | その他前受金 | 320 | |
| | 196,724,499 | 27,177,946 | 預り金 | 25,404,347 | 64,360,749 |
| 10 | 55,972,006 | 7,664,660 | 税金 | 7,735,220 | 7,752,168 |
| | 113,552,536 | 18,797,502 | 法定福利掛金 | 16,755,603 | 131,819 |
| | 21,450,308 | | 保証金 | 192,240 | 55,865,360 |
| | 5,749,649 | 715,784 | その他預り金 | 721,284 | 611,402 |
| | 79,290,000 | | 引当金 | | |
| 15 | 66,733,000 | | 賞与引当金 | | |
| | 12,557,000 | | 法定福利費引当金 | | |
| | 360,831 | 95,227 | 仮受消費税及び地方消費税 | 111,624,640 | 516,801,902 |
| | 95,860,542,004 | 487,303,092 | 繰延収益 | 139,500 | 167,534,608,273 |
| | 95,860,542,004 | 487,303,092 | 繰延収益 | 139,500 | 167,534,608,273 |
| 20 | | | 長期前受金 | 139,500 | 263,395,150,277 |
| 95,860,542,004 | 95,860,542,004 | 487,303,092 | 長期前受金収益化累計額 | | |
| | | | 資本金 | | |
| | | | 自己資本金 | | 57,757,623,246 |
| | | | 固有資本金 | | 57,757,623,246 |
| | | | 繰入資本金 | | 36,637,068,830 |
| 25 | | | 剰余金 | | 21,120,554,416 |
| | 2,354,748,661 | | 資本剰余金 | | 13,093,714,312 |
| | | | 資本剰余金 | | 13,093,714,312 |

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | | 残高 |
|----|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | | 2,886,440,171 | 2,886,440,171 |
| | | | その他資本剰余金 | | 834,056,511 | 834,056,511 |
| 5 | 2,354,748,661 | 2,354,748,661 | 欠損金 | | | |
| | 2,354,748,661 | 2,354,748,661 | 未処理欠損金 | | | |
| | | 4,510,420 | 下水道事業収益 | 1,889,447,640 | 15,665,842,447 | 15,661,332,027 |
| | | 4,510,420 | 営業収益 | 1,288,370,869 | 12,970,456,312 | 12,965,945,892 |
| | | 4,510,420 | 下水道使用料 | 1,288,370,883 | 6,170,595,959 | 6,166,085,539 |
| 10 | | | 他会計負担金 | | 6,750,000,000 | 6,750,000,000 |
| | | | 負担金 | | 49,784,167 | 49,784,167 |
| | | | その他営業収益 | 186 | 76,186 | 76,186 |
| | | | 営業外収益 | 502,668,701 | 2,580,450,957 | 2,580,450,957 |
| | | | 受取利息及び配当金 | 13,389 | 17,139 | 17,139 |
| 15 | | | 長期前受金戻入 | 487,303,092 | 2,436,515,460 | 2,436,515,460 |
| | | | 雑収益 | 15,352,220 | 143,918,358 | 143,918,358 |
| | | | 特別利益 | 98,408,070 | 114,935,178 | 114,935,178 |
| | | | 過年度損益修正益 | 98,408,070 | 114,935,178 | 114,935,178 |
| | 8,833,919,008 | 8,885,269,410 | 下水道事業費用 | | 51,350,402 | |
| 20 | 8,826,005,539 | 8,877,355,941 | 営業費用 | | 51,350,402 | |
| | 391,187,098 | 401,762,098 | 管きよ費 | | 10,575,000 | |
| | 187,286,061 | 191,747,061 | ポンプ場費 | | 4,461,000 | |
| | 1,218,803,394 | 1,230,401,394 | 処理場費 | | 11,598,000 | |
| | 17,513,675 | 19,698,407 | 水質検査費 | | 2,184,732 | |
| 25 | 31,206,993 | 31,206,993 | 水質規制費 | | | |
| | 99,553,207 | 109,235,207 | 普及促進費 | | 9,682,000 | |
| | 4,067,360 | 4,067,360 | 環境整備資金貸付事業費 | | | |

| | 借 方 | | | 勘 定 科 目 | 貸 方 | | |
|----|-----------------|-----------------|---------------|----------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 残 高 | 累 計 | 月 計 | | 月 計 | 累 計 | 残 高 |
| | 123,503,758 | 126,486,758 | 29,796,288 | 業務費 | | 2,983,000 | |
| | 98,875,928 | 108,742,598 | 13,931,805 | 総係費 | | 9,866,670 | |
| | 371,134,220 | 371,134,220 | | 維持管理負担金 | | | |
| | 27,340,695 | 27,340,695 | 4,396,718 | し尿処理費 | | | |
| 5 | 6,253,203,150 | 6,253,203,150 | 1,250,640,630 | 減価償却費 | | | |
| | 2,330,000 | 2,330,000 | 2,330,000 | 資産減耗費 | | | |
| | 7,913,469 | 7,913,469 | 397,070 | 特別損失 | | | |
| | 7,913,469 | 7,913,469 | 397,070 | 過年度損益修正損 | | | |
| 10 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 15 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 20 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 25 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | 514,519,287,172 | 885,191,403,576 | 6,806,441,734 | 合 計 | 6,806,441,734 | 885,191,403,576 | 514,519,287,172 |

平成30年第4回市議会(定例会)監査委員報告綴

平成30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-B2-18-0105

リサイクル適性 

この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。