

令和 6 年第 3 回市議会（定例会）

監査委員報告綴

堺 市

目 次

監査委員報告第2号	例月現金出納検査結果報告	1
	(令和6年3月分)	
監査委員報告第3号	例月現金出納検査結果報告	15
	(令和6年4月分)	
監査委員報告第4号	監査の結果に関する報告の提出について	31
	(工事監査)	
監査委員報告第5号	例月現金出納検査結果報告	37
	(令和6年5月分)	

令和6年5月29日

堺市議会議長

田 渕 和 夫 様

堺市監査委員	信	貴	良	太
同	小	堀	清	次
同	原		繭	子
同	澤		由	美

例 月 現 金 出 納 検 査 結 果 報 告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、令和6年3月分の例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和6年5月1日～令和6年5月29日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

会計管理者から提出された令和6年3月31日現在の収支計算表(別表1)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和6年3月31日現在の試算表(別表2・3)と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表 1
令和 5 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	351,952,355,718	67,169,814,748	419,122,170,466	308,652,677,839	42,739,372,929
	特 別 会 計					
	国 民 健 康 保 険 事 業	57,965,426,587	12,815,372,519	70,780,799,106	68,833,097,688	7,840,735,317
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	1,766,429,526	65,583,306	1,832,012,832	1,888,433,098	779,944,314
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	453,680,424	23,563,010	477,243,434	73,841,296	229,085,398
	介 護 保 険 事 業	66,422,215,158	8,661,105,385	75,083,320,543	74,425,184,339	7,295,586,236
	公 債 管 理	11,227,616,905	100,551,862	11,328,168,767	30,516,958,875	23,702,979,164
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	11,974,859,389	2,467,771,312	14,442,630,701	11,773,200,447	1,626,018,509
小 計		501,762,583,707	91,303,762,142	593,066,345,849	496,163,393,582	84,213,721,867
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金					0	0
基 金 等	歳 入 歳 出 外 現 金				9,560,080,687	2,516,164,422
	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				179,768,049	106,318
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				27,688,506,591	984,264,936
	堺 市 財 政 減 債 基 金				37,274,573,110	9,718,197,506
	堺 市 財 政 調 整 基 金				19,831,797,849	3,858,742,105
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				798,800,000	0
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				4,998,486,688	172,985
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				118,437,641	19,468,600
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				1,957,218,143	75,518,400
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				4,575,641,165	0
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				6,535,382,783	229,539
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				121,874,946	4,284
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				685,915,986	0
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				945,896,832	349,008,894
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				8,950,289	6,293,097
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,088,480	73
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金				64,721,001	72,588,662
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,464,319,575	51,467
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				361,904,336	108,430,715
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				7,819,471	6,199,057
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				374,812,219	0
	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				593,229,722	151,588,651
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,069,126,670	37,674
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,254,317	24,595
	堺 市 は な み ど り 基 金				517,568,000	87,254,209
	堺 市 奨 学 等 基 金				736,600,005	212,014,550
	堺 市 動 物 愛 護 基 金				14,561,000	5,780,022
	堺 市 企 業 版 ふ る さ と 納 税 基 金				0	27,101,000
	堺 市 職 員 退 職 手 当 基 金				0	2,609,686,000
小 計					121,188,335,555	20,808,927,761
合 計						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和6年3月31日現在
(単位＝円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
351,392,050,768	67,730,119,698	△56,258,617,783	11,471,501,915	0	11,467,613,115	3,888,800
76,673,833,005	△5,893,033,899	5,893,033,899	0	0	0	0
2,668,377,412	△836,364,580	836,364,580	0	0	0	0
302,926,694	174,316,740	0	174,316,740	0	174,316,740	0
81,720,770,575	△6,637,450,032	6,637,450,032	0	0	0	0
54,219,938,039	△42,891,769,272	42,891,769,272	0	0	0	0
13,399,218,956	1,043,411,745	0	1,043,411,745	0	1,043,411,745	0
580,377,115,449	12,689,230,400	0	12,689,230,400	0	12,685,341,600	3,888,800
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
0	0	0	0	0	0	0
2,551,459,470	9,524,785,639	0	9,524,785,639	7,971,869,616	1,552,916,023	0
0	179,874,367	0	179,874,367	179,874,367	0	0
0	28,672,771,527	0	28,672,771,527	28,672,771,527	0	0
1,000,000,000	45,992,770,616	0	45,992,770,616	45,992,770,616	0	0
0	23,690,539,954	0	23,690,539,954	23,690,539,954	0	0
798,800,000	0	0	0	0	0	0
0	4,998,659,673	0	4,998,659,673	4,998,659,673	0	0
0	137,906,241	0	137,906,241	137,906,241	0	0
0	2,032,736,543	0	2,032,736,543	2,032,736,543	0	0
0	4,575,641,165	0	4,575,641,165	4,575,641,165	0	0
0	6,535,612,322	0	6,535,612,322	6,535,612,322	0	0
0	121,879,230	0	121,879,230	121,879,230	0	0
0	685,915,986	0	685,915,986	685,915,986	0	0
0	1,294,905,726	0	1,294,905,726	1,294,905,726	0	0
0	15,243,386	0	15,243,386	15,243,386	0	0
0	2,088,553	0	2,088,553	2,088,553	0	0
0	137,309,663	0	137,309,663	137,309,663	0	0
0	1,464,371,042	0	1,464,371,042	1,464,371,042	0	0
0	470,335,051	0	470,335,051	470,335,051	0	0
0	14,018,528	0	14,018,528	14,018,528	0	0
0	374,812,219	0	374,812,219	374,812,219	0	0
0	744,818,373	0	744,818,373	744,818,373	0	0
0	1,069,164,344	0	1,069,164,344	1,069,164,344	0	0
0	700,278,912	0	700,278,912	700,278,912	0	0
0	604,822,209	0	604,822,209	604,822,209	0	0
0	948,614,555	0	948,614,555	948,614,555	0	0
0	20,341,022	0	20,341,022	20,341,022	0	0
0	27,101,000	0	27,101,000	27,101,000	0	0
0	2,609,686,000	0	2,609,686,000	2,609,686,000	0	0
4,350,259,470	137,647,003,846	0	137,647,003,846	136,094,087,823	1,552,916,023	0
	150,336,234,246	0	150,336,234,246	136,094,087,823	14,238,257,623	3,888,800

会 計：水道事業会計
令和6年 3月分

合 計 残 高 試 算 表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	125,091,190,359	215,018,238,175	8,329,785,131	固定資産	4,450,526,561	89,927,047,816	
	121,928,352,089	211,764,090,243	8,329,635,131	有形固定資産	4,404,234,090	89,835,738,154	
	5,042,414,859	5,042,654,317		土地		239,458	
	6,820,952,047	6,838,655,487	104,183,740	建物	17,703,440	17,703,440	
5	15,280,315,813	16,818,267	16,818,267	建物減価償却累計額	9,239,820	4,291,003,195	4,274,184,928
			78,836,079	構築物			
				構築物減価償却累計額	22,576,399	7,827,721,489	7,827,721,489
	8,329,710,023	8,374,882,525	1,059,467	機械及び装置	42,433,260	45,172,502	
		40,626,712	38,024,433	機械及び装置減価償却累計額	23,538,101	6,476,422,344	6,435,795,632
10	1,195,147,382	1,275,217,029	1,925,215	量水器	55,123,430	80,069,647	
		40,051,004	27,577,897	量水器減価償却累計額	1,083,566	575,262,703	535,211,699
	160,999,267	169,493,757	1,035,800	車両運搬具		8,494,490	
		8,069,765		車両運搬具減価償却累計額	662,676	138,387,984	130,318,219
	536,129,816	540,301,316	1,948,000	工具器具	4,171,500	4,171,500	
15		3,962,925	3,962,925	工具器具減価償却累計額	3,377,310	380,042,638	376,079,713
	164,275,876,279	164,412,460,786	3,736,679,019	送配水管	136,584,507	136,584,507	
		122,139,130	122,139,130	送配水管減価償却累計額	286,911,101	65,606,264,212	65,484,125,082
	387,302,425	441,085,625		リース資産		53,783,200	
		53,783,200		リース資産減価償却累計額	6,368,707	361,434,307	307,651,107
20	5,270,592,047	9,103,572,585	4,195,445,159	建設仮勘定	3,794,460,273	3,832,980,538	
	115,838,270	165,147,932	150,000	無形固定資産	4,292,471	49,309,662	
	90,642,160	131,210,262	150,000	ソフトウェア	3,564,006	40,568,102	
	25,196,110	33,937,670		リース資産	728,465	8,741,560	
	3,047,000,000	3,089,000,000		投資その他の資産	42,000,000	42,000,000	
25	3,047,000,000	3,089,000,000		長期貸付金	42,000,000	42,000,000	
	16,352,566,966	76,904,244,675	13,970,307,145	流動資産	10,782,877,415	60,551,677,709	
	16,352,566,966	76,904,244,675	13,970,307,145	流動資産	10,782,877,415	60,551,677,709	

借 方			勘 定 科 目			貸 方		
残 高	累 計	月 計				月 計	累 計	残 高
13,292,183,478	51,532,914,449	10,295,440,524	現金預金			4,757,864,275	38,240,730,971	
40,000	40,000		現金					
13,292,143,478	51,532,874,449	10,295,440,524	預金			4,757,864,275	38,240,730,971	
2,153,324,894	18,591,870,007	1,901,012,190	未収金			1,437,739,896	16,438,545,113	
1,425,698,038	16,302,466,122	1,127,811,104	水道料金未収金			1,367,784,441	14,876,768,084	
3,702,800	99,107,700	7,618,200	給水工事収入未収金			7,387,600	95,404,900	
115,188	3,121,402	130,033	受取損害賠償金未収金			515,638	3,006,214	
38,703,022	86,897,901	37,357,832	工事負担金未収金			5,522,517	48,194,879	
12,629,100	292,299,700	23,779,800	加入金未収金			22,653,400	279,670,600	
146,921,500	302,358,600	146,921,500	未収消費税還付金				155,437,100	
525,555,246	1,505,618,582	557,393,721	その他収入未収金			33,876,300	980,063,336	
	13,793,773	13,793,773	貸倒引当金			10,295,773	33,666,773	19,873,000
99,411,200	268,547,620	33,862,200	貯蔵品			18,172,995	169,136,420	
785,520,394	3,798,754,719	151,080,000	前払金			1,902,467,878	3,013,234,325	
	1,605,364,107	533,118,458	仮払消費税及び地方消費税			1,605,336,598	1,605,364,107	
42,000,000	1,093,000,000	1,042,000,000	短期貸付金			1,051,000,000	1,051,000,000	
	1,874,319,115	1,851,809,002	固定負債			6,555,477,030	48,846,662,696	46,972,343,581
	1,874,319,115	1,851,809,002	固定負債			6,555,477,030	48,846,662,696	46,972,343,581
	1,622,061,805	1,622,061,805	企業債			6,382,000,000	46,688,773,407	45,066,711,602
	1,622,061,805	1,622,061,805	建設改良費等の財源に充てるための企業債			6,382,000,000	46,688,773,407	45,066,711,602
	54,294,280	54,294,280	リース債務				105,091,259	50,796,979
	197,963,030	175,452,917	引当金			173,477,030	2,052,798,030	1,854,835,000
	126,256,030	103,745,917	退職給付引当金			173,477,030	1,981,091,030	1,854,835,000
	71,707,000	71,707,000	修繕引当金				71,707,000	
	30,078,676,699	4,336,574,495	流動負債			6,923,841,983	36,982,741,749	6,904,065,050
	30,078,676,699	4,336,574,495	流動負債			6,923,841,983	36,982,741,749	6,904,065,050
	1,531,795,683	769,902,888	企業債			1,622,061,805	3,153,857,488	1,622,061,805

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	1,531,795,683	769,902,888	建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,622,061,805	3,153,857,488	1,622,061,805
	86,727,358	14,217,301	リース債務	54,294,280	141,021,638	54,294,280
	9,995,734,764	809,361,423	未払金	3,489,453,418	13,491,065,002	3,495,330,238
	7,236,329,779	569,326,607	原水及び浄水費未払金	610,891,447	7,847,221,226	610,891,447
5	182,121,471	9,551,836	配水及び給水費未払金	179,917,349	362,038,820	179,917,349
	8,427,352		受託工事費未払金	21,113,076	29,540,428	21,113,076
	88,051,450	416,042	業務費未払金	85,987,387	173,715,657	85,664,207
	72,947,378	935,829	総係費未払金	35,060,278	108,007,656	35,060,278
	46,199,780	17,671,280	資産減耗費未払金	58,897,200	105,096,980	58,897,200
10	1,604,354,391	179,654	整備改良事業費未払金	2,352,152,219	3,962,706,610	2,358,352,219
	39,309,264		固定資産購入費未払金	18,570,272	57,879,536	18,570,272
	109,117,800	10,341,980	貯蔵品未払金	5,308,600	114,426,400	5,308,600
	17,020,400		未払消費税及び地方消費税		17,020,400	
	591,855,699	200,938,195	その他未払金	121,555,590	713,411,289	121,555,590
15	16,473,375	1,420	前受金	1,834,384	25,498,975	9,025,600
			給水前受金		5,960,536	5,960,536
	16,473,375	1,420	その他前受金	1,834,384	19,538,439	3,065,064
	714,659,644	34,899,491	預り金	42,597,036	872,430,196	157,770,552
	48,523,129	4,070,494	水道料金	5,231,257	54,859,053	6,335,924
20	133,977,011	7,880,223	税金	9,587,721	143,593,891	9,616,880
	257,256,223	16,692,334	法定福利掛金	16,427,061	257,820,031	563,808
	51,411,563	2,652,780	保証金	3,392,130	124,667,663	73,256,100
	223,491,718	3,603,660	その他預り金	7,958,867	291,489,558	67,997,840
	16,116,548,540	1,254,371,957	下水道使用料預り金	1,402,158,315	17,516,887,115	1,400,338,575
25	161,082,000		引当金	165,244,000	326,326,000	165,244,000
	134,553,000		賞与引当金	138,116,000	272,669,000	138,116,000
	26,529,000		法定福利費引当金	27,128,000	53,657,000	27,128,000

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5		1, 455, 655, 335	1, 453, 820, 015	仮受消費税及び地方消費税	146, 198, 745	1, 455, 655, 335	
		25, 251, 576, 445	254, 475, 637	繰延収益	265, 667, 261	53, 109, 186, 657	27, 857, 610, 212
		25, 251, 576, 445	254, 475, 637	繰延収益	265, 667, 261	53, 109, 186, 657	27, 857, 610, 212
		160, 248, 430	156, 068, 396	長期前受金	249, 996, 811	53, 093, 516, 207	52, 933, 267, 777
	25, 075, 657, 565	25, 091, 328, 015	98, 407, 241	長期前受金収益化累計額	15, 670, 450	15, 670, 450	
10				資本金			
				自己資本金	6, 100, 000	44, 474, 950, 774	44, 474, 950, 774
				固有資本金	6, 100, 000	44, 474, 950, 774	44, 474, 950, 774
				組入資本金		1, 009, 986, 548	1, 009, 986, 548
				繰入資本金		43, 451, 396, 307	43, 451, 396, 307
15				剰余金	6, 100, 000	13, 567, 919	13, 567, 919
		785, 512, 235		資本剰余金	131, 909, 000	15, 886, 721, 023	15, 101, 208, 788
				国庫補助金	131, 909, 000	11, 790, 228, 605	11, 790, 228, 605
				府補助金		53, 757, 083	53, 757, 083
				工事負担金		17, 464, 584	17, 464, 584
20				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	131, 909, 000	9, 407, 439, 356	9, 407, 439, 356
		785, 512, 235		利益積立金		4, 096, 492, 418	3, 310, 980, 183
				未処分利益剰余金		3, 310, 980, 183	3, 310, 980, 183
25		785, 512, 235		水道事業収益		785, 512, 235	
		19, 407, 598	2, 354, 119	営業収益	1, 594, 441, 156	15, 734, 615, 203	15, 715, 207, 605
		19, 392, 207	2, 354, 119	給水収益	1, 460, 824, 257	14, 327, 243, 212	14, 307, 851, 005
		19, 132, 607	2, 283, 319	受託工事収益	1, 023, 718, 038	13, 511, 858, 469	13, 492, 725, 862
		259, 600	70, 800	その他営業収益	38, 002, 367	128, 397, 861	128, 138, 261
25				営業外収益	399, 103, 852	686, 986, 882	686, 986, 882
		15, 391		受取利息及び配当金	133, 616, 751	1, 398, 588, 589	1, 398, 573, 198
					1, 044, 076	1, 174, 512	1, 174, 512

合	計	殘	高	試	算	表
1	2	3	4	5	6	7
8	9	10	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21
22	23	24	25	26	27	28
29	30	31	32	33	34	35
36	37	38	39	40	41	42
43	44	45	46	47	48	49
50	51	52	53	54	55	56
57	58	59	60	61	62	63
64	65	66	67	68	69	70
71	72	73	74	75	76	77
78	79	80	81	82	83	84
85	86	87	88	89	90	91
92	93	94	95	96	97	98
99	100	101	102	103	104	105
106	107	108	109	110	111	112
113	114	115	116	117	118	119
120	121	122	123	124	125	126
127	128	129	130	131	132	133
134	135	136	137	138	139	140
141	142	143	144	145	146	147
148	149	150	151	152	153	154
155	156	157	158	159	160	161
162	163	164	165	166	167	168
169	170	171	172	173	174	175
176	177	178	179	180	181	182
183	184	185	186	187	188	189
190	191	192	193	194	195	196
197	198	199	200	201	202	203
204	205	206	207	208	209	210
211	212	213	214	215	216	217
218	219	220	221	222	223	224
225	226	227	228	229	230	231
232	233	234	235	236	237	238
239	240	241	242	243	244	245
246	247	248	249	250	251	252
253	254	255	256	257	258	259
260	261	262	263	264	265	266
267	268	269	270	271	272	273
274	275	276	277	278	279	280
281	282	283	284	285	286	287
288	289	290	291	292	293	294
295	296	297	298	299	300	301
302	303	304	305	306	307	308
309	310	311	312	313	314	315
316	317	318	319	320	321	322
323	324	325	326	327	328	329
330	331	332	333	334	335	336
337	338	339	340	341	342	343
344	345	346	347	348	349	350
351	352	353	354	355	356	357
358	359	360	361	362	363	364
365	366	367	368	369	370	371
372	373	374	375	376	377	378
379	380	381	382	383	384	385
386	387	388	389	390	391	392
393	394	395	396	397	398	399
400	401	402	403	404	405	406
407	408	409	410	411	412	413
414	415	416	417	418	419	420
421	422	423	424	425	426	427
428	429	430	431	432	433	434
435	436	437	438	439	440	441
442	443	444	445	446	447	448
449	450	451	452	453	454	455
456	457	458	459	460	461	462
463	464	465	466	467	468	

令和6年 3月分

(単位:円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	466,525,592,400	788,902,661,296	14,718,778,305	固定資産	7,408,392,423	322,377,068,896	
	454,752,762,883	776,606,870,021	14,586,507,316	有形固定資産	7,321,113,266	321,854,107,138	
	31,977,586,571	32,044,220,774	28,178,120	土地	66,579,303	66,634,203	
	18,223,029,636	18,324,670,942	105,547,655	建物	101,641,306	101,641,306	
	605,541,723,504	606,013,840,026	5,390,938,819	建物減価償却累計額	42,866,202	10,689,834,120	10,592,294,303
10		347,550,960	347,550,960	構築物	472,116,522	472,116,522	
	79,797,507,532	80,342,425,632	1,285,536,992	構築物減価償却累計額	947,634,849	257,606,469,246	257,258,918,286
		505,332,910	505,332,910	機械及び装置	544,918,100	544,918,100	
	48,071,897	55,307,127		機械及び装置減価償却累計額	227,925,798	47,234,542,164	46,729,209,254
		6,870,489		車両運搬具		7,235,230	10
15	144,278,018	156,050,207	8,425,440	車両運搬具減価償却累計額	370,961	44,364,266	37,493,777
		11,183,578	11,183,578	工具器具	11,772,189	11,772,189	
	33,736,428,178	38,701,877,559	6,806,273,025	工具器具減価償却累計額	867,068	109,130,411	97,946,833
	11,772,829,517	12,295,791,275	132,270,989	建設仮勘定	4,904,420,968	4,965,449,381	
	1,395,385	2,587,857		無形固定資産	87,279,157	522,961,758	15
20	11,389,917,512	11,866,986,399	132,270,989	地上権	99,371	1,192,472	
	5,656,100	5,656,100		施設利用権	83,454,752	477,068,887	
	270,452,190	279,902,249		電話加入権			
	105,408,330	140,658,670		庁舎利用権	787,504	9,450,059	
	12,970,522,809	78,659,899,656	16,355,052,839	ソフトウェア	2,937,530	35,250,340	20
25	12,970,522,809	78,659,899,656	16,355,052,839	流動資産	20,383,417,660	65,689,376,847	
	8,494,817,434	48,968,993,886	14,010,236,191	流動資産	20,383,417,660	65,689,376,847	
	8,494,817,434	48,968,993,886	14,010,236,191	現金預金	11,580,148,741	40,474,176,452	
	3,202,445,830	24,392,809,436	1,397,404,787	預金	11,580,148,741	40,474,176,452	
	3,004,827,834	19,182,153,736	1,202,437,251	未収金	5,797,944,694	21,190,363,606	25
	2,835,433	6,384,373		使用料未収金	1,271,795,221	16,177,325,902	
				受益者負担金未収金	402,500	3,354,940	

借 方			貸 方		
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	累 計
61,937	98,519,690	61,937	その他営業未収金		98,457,753
194,720,626	5,105,751,637	194,905,599	その他未収金	4,525,746,973	4,911,031,011
	13,047,552	13,047,552	貸倒引当金	8,913,552	29,442,552
	12,871,652	12,871,652	使用料貸倒引当金	8,906,652	28,990,652
5	175,900	175,900	受益者負担金貸倒引当金	6,900	451,900
1,288,456,425	3,189,719,174	4,239,300	前払金	902,355,282	1,901,262,749
	1,706,537,478	824,433,209	仮払消費税及び地方消費税	1,706,512,791	1,706,537,478
	387,536,600	105,691,800	前払消費税及び地方消費税	387,536,600	387,536,600
1,198,120	1,255,530		短期貸付金	6,000	57,410
10	17,402,455,267	17,366,981,207	固定負債	7,265,433,037	230,494,066,570
	17,402,455,267	17,366,981,207	固定負債	7,265,433,037	230,494,066,570
	17,201,091,230	17,201,091,230	企業債	7,197,900,000	225,119,431,533
	17,201,091,230	17,201,091,230	建設改良費等の財源に充てるための企業債	7,197,900,000	225,119,431,533
	42,000,000	42,000,000	他会計借入金		4,089,000,000
15	42,000,000	42,000,000	建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		4,089,000,000
	159,364,037	123,889,977	引当金	67,533,037	1,285,635,037
	57,186,737	45,121,677	退職給付引当金	23,414,737	850,342,737
	102,177,300	78,768,300	修繕引当金	44,118,300	435,292,300
	31,968,194,660	12,628,663,050	流動負債	27,026,823,680	57,885,725,383
20	31,968,194,660	12,628,663,050	流動負債	27,026,823,680	57,885,725,383
	1,000,000,000	1,000,000,000	一時借入金	1,000,000,000	1,000,000,000
	17,566,801,440	8,887,464,498	企業債	17,201,091,230	34,767,892,670
	17,566,801,440	8,887,464,498	建設改良費等の財源に充てるための企業債	17,201,091,230	34,767,892,670
	51,000,000	51,000,000	他会計借入金	42,000,000	93,000,000
25	51,000,000	51,000,000	建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	42,000,000	93,000,000
	11,139,034,132	1,218,528,231	未払金	8,303,302,030	19,442,336,162
	75,644,394	11,722,240	営業未払金	1,124,380,127	1,200,024,521

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	2,524,403,848	1,165,877,676	営業外未払金	111,205,512	2,635,609,360	111,205,512
	5,780,265,614		過年度未払金		5,780,265,614	
	2,758,720,276	40,928,315	その他未払金	7,067,716,391	9,826,436,667	7,067,716,391
	25,153,010	3,170	前受金	5,092,230	30,242,070	5,089,060
5	652,025,280	25,814,953	預り金	267,279,692	927,058,683	275,033,403
	115,621,087	7,030,646	税金	7,593,127	123,214,214	7,593,127
	242,439,832	16,257,269	法定福利掛金	15,905,429	243,525,531	1,085,699
	115,379,910	180,000	保証金	481,000	138,218,670	22,838,760
	178,584,451	2,347,038	その他預り金	243,300,136	422,100,268	243,515,817
10	85,447,000		引当金	91,015,000	176,462,000	91,015,000
	71,583,000		賞与引当金	76,255,000	147,838,000	76,255,000
	13,864,000		法定福利費引当金	14,760,000	28,624,000	14,760,000
	1,448,733,798	1,445,852,198	仮受消費税及び地方消費税	117,043,498	1,448,733,798	
	125,856,371,425	1,507,034,610	繰延収益	1,681,309,665	285,104,321,021	159,247,949,596
15	125,856,371,425	1,507,034,610	繰延収益	1,681,309,665	285,104,321,021	159,247,949,596
	1,026,625,731	1,026,402,539	長期前受金	1,224,226,279	284,647,237,635	283,620,611,904
	124,829,745,694	480,632,071	長期前受金収益化累計額	457,083,386	457,083,386	
	45,251,241	45,251,241	資本金	779,945,197	65,422,015,167	65,376,763,926
	45,251,241	45,251,241	自己資本金	779,945,197	65,422,015,167	65,376,763,926
20	45,055,202	45,055,202	固有資本金		36,637,068,830	36,592,013,628
			組入資本金		3,687,091,351	3,687,091,351
	196,039	196,039	繰入資本金	779,945,197	25,097,854,986	25,097,658,947
	6,851,016,507	1,675,711,482	剰余金	1,675,685,572	21,329,319,327	14,478,302,820
	57,410	57,410	資本剰余金	31,500	12,802,706,158	12,802,648,748
25			国庫補助金		9,217,906,630	9,217,906,630
			府補助金		155,311,000	155,311,000
			受贈財産評価額	31,500	2,928,232,998	2,928,232,998

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	果 計	月 計		月 計	果 計	残 高
	57,410	57,410	その他資本剰余金		501,255,530	501,198,120
	6,850,959,097	1,675,654,072	利益剰余金	1,675,654,072	8,526,613,169	1,675,654,072
	1,675,654,072	1,675,654,072	減価償却立金		1,675,654,072	
	5,175,305,025		未処分利益剰余金	1,675,654,072	6,850,959,097	1,675,654,072
5	295,365,281	266,484,516	下水道事業収益	1,732,551,538	28,027,051,577	27,731,686,296
	295,300,571	266,484,516	営業収益	1,113,591,840	21,879,614,442	21,584,313,871
	31,116,920	2,300,865	下水道使用料	1,093,129,374	14,139,108,492	14,107,991,572
	264,183,651	264,183,651	他会計負担金		7,553,970,000	7,289,786,349
			負担金	20,462,466	186,143,950	186,143,950
10			その他営業収益		392,000	392,000
	64,710		営業外収益	614,014,749	6,059,599,383	6,059,534,673
			受取利息及び配当金		136,585	136,585
			長期前受金戻入	557,013,865	5,905,693,008	5,905,693,008
	64,710		雑収益	57,000,884	153,769,790	153,705,080
15			特別利益	4,944,949	87,837,752	87,837,752
			固定資産売却益		2,770,784	2,770,784
			過年度損益修正益	685	997,704	997,704
			その他特別利益	4,944,264	84,069,264	84,069,264
20	26,347,729,455	4,577,296,117	下水道事業費用	1,187,694,595	2,471,376,739	
	23,246,445,438	3,014,842,259	営業費用	21,816,919	76,648,721	
	1,343,606,763	282,912,750	管きよ費		10,658,514	
	631,915,291	635,394,041	ポンプ場費		3,478,750	
	3,404,727,080	557,689,076	処理場費	32,358	11,764,955	
	52,421,710	7,637,245	水質検査費		2,857,182	
25	63,638,340	4,430,398	水質規制費			
	194,801,949	202,630,477	普及促進費		7,828,528	
	551,173,108	225,782,695	業務費		3,997,000	

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
546,963,714	581,597,053	283,672,965	総係費	20,354,108	34,633,339	
937,463,815	938,894,268	39,244,729	維持管理負担金	1,430,453	1,430,453	
55,917,155	55,917,155	6,567,867	し尿処理費			
15,260,561,667	15,260,561,667	1,259,272,388	減価償却費			
203,254,846	203,254,846	169,046,846	資産減耗費			5
3,061,393,994	5,456,122,012	1,555,783,964	営業外費用	1,165,877,676	2,394,728,018	
2,908,595,768	5,303,323,786	1,403,012,284	支払利息及び企業債取扱諸費	1,165,877,676	2,394,728,018	
152,798,226	152,798,226	152,771,680	雑支出			
39,890,023	39,890,023	6,669,894	特別損失			
13,173,279	13,173,279	8,050	過年度損益修正損			10
54,906	54,906	6	固定資産譲渡損			
6,661,838	6,661,838	6,661,838	減損損失			
20,000,000	20,000,000		その他特別損失			
						15
						20
						25
505,843,844,664	1,078,800,321,527	69,141,253,367	合 計	69,141,253,367	1,078,800,321,527	505,843,844,664

令和6年6月27日

堺市議会議長

田 淵 和 夫 様

堺市監査委員 伊豆丸 精二
同 信 貴 良 太
同 原 繭 子
同 澤 由 美

例月現金出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、令和6年4月分の例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和6年6月3日～令和6年6月27日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

会計管理者から提出された令和6年4月30日現在の収支計算表（別表1-1・1-2）と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

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

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表 1-1
令和 5 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 計	一 般 会 計	419,122,170,466	7,385,581,032	426,507,751,498	351,392,050,768	21,981,499,373
	特 別 会 計					
	国 民 健 康 保 険 事 業	70,780,799,106	6,439,294,669	77,220,093,775	76,673,833,005	4,958,088,347
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	1,832,012,832	9,780,327	1,841,793,159	2,668,377,412	374,495,465
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	477,243,434	592,064	477,835,498	302,926,694	113,827,568
	介 護 保 険 事 業	75,083,320,543	714,320,999	75,797,641,542	81,720,770,575	7,281,483,909
	公 債 管 理	11,328,168,767	0	11,328,168,767	54,219,938,039	748,402,897
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	14,442,630,701	△4,110,256	14,438,520,445	13,399,218,956	1,476,872,548
小 計		593,066,345,849	14,545,458,835	607,611,804,684	580,377,115,449	36,934,670,107
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金						
歳 入 歳 出 外 現 金						
基 金 等	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金					
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金					
	堺 市 減 債 基 金					
	堺 市 財 政 調 整 基 金					
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金					
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金					
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金					
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金					
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金					
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金					
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金					
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金					
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金					
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金					
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金					
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金					
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金					
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金					
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金					
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金					
	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金					
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金					
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金					
	堺 市 は な み ど り 基 金					
	堺 市 奨 学 等 基 金					
	堺 市 動 物 愛 護 基 金					
	堺 市 企 業 版 ふ る さ と 納 税 基 金					
	堺 市 職 員 退 職 手 当 基 金					
小 計						
合 計						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和6年4月30日現在

(單位=円)

[illegible]

別表 1-2
令和 6 年度

収 支 計 算 表

種 類 \ 区 分		収 入 済 額			支 出 済 額	
		前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分
歳 計 別 現 会 金 計	一 般 会 計	0	22,226,241,612	22,226,241,612	0	24,340,638,962
	特 別 会 計					
	国民健康保険事業	0	42,804,293	42,804,293	0	139,444,901
	公共用地先行取得事業	0	0	0	0	10,155,486
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	0	25,880,231	25,880,231	0	495,600
	介護保険事業	0	188,047,130	188,047,130	0	70,017,356
	公 債 管 理	0	0	0	0	411,791,219
	後期高齢者医療事業	0	482,756,476	482,756,476	0	122,167,300
小 計		0	22,965,729,742	22,965,729,742	0	25,094,710,824
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金					0	0
歳 入 歳 出 外 現 金					9,524,785,639	2,379,295,931
基 金 等	堺 市 交 通 遺 児 手 当 基 金				179,874,367	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				28,672,771,527	0
	堺 市 財 政 債 基 金				45,992,770,616	0
	堺 市 財 政 調 整 基 金				23,690,539,954	0
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				0	716,000,000
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				4,998,659,673	0
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				137,906,241	0
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,032,736,543	0
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				4,575,641,165	0
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				6,535,612,322	0
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				121,879,230	0
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				685,915,986	0
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,294,905,726	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				15,243,386	0
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,088,553	0
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金				137,309,663	0
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,464,371,042	0
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				470,335,051	0
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				14,018,528	0
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				374,812,219	0
	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				744,818,373	0
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,069,164,344	0
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金				700,278,912	0
	堺 市 は な み ど り 基 金				604,822,209	0
	堺 市 奨 学 等 基 金				948,614,555	0
	堺 市 動 物 愛 護 基 金				20,341,022	0
	堺 市 企 業 版 ふ る さ と 納 税 基 金				27,101,000	0
	堺 市 職 員 退 職 手 当 基 金				2,609,686,000	0
小 計					137,647,003,846	3,095,295,931
合 計						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和6年4月30日現在
(単位=円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
24,340,638,962	△2,114,397,350	2,118,651,150	4,253,800	0	0	4,253,800
139,444,901	△96,640,608	96,640,608	0	0	0	0
10,155,486	△10,155,486	10,155,486	0	0	0	0
495,600	25,384,631	0	25,384,631	0	25,384,631	0
70,017,356	118,029,774	0	118,029,774	0	118,029,774	0
411,791,219	△411,791,219	411,791,219	0	0	0	0
122,167,300	360,589,176	0	360,589,176	0	360,589,176	0
25,094,710,824	△2,128,981,082	2,637,238,463	508,257,381	0	504,003,581	4,253,800
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
0	0	0	0	0	0	0
2,667,465,363	9,236,616,207	0	9,236,616,207	7,921,550,362	1,315,065,845	0
0	179,874,367	△27,797,774	152,076,593	152,076,593	0	0
0	28,672,771,527	△4,431,088,411	24,241,683,116	24,241,683,116	0	0
0	45,992,770,616	△7,107,720,042	38,885,050,574	38,885,050,574	0	0
0	23,690,539,954	△3,661,134,639	20,029,405,315	20,029,405,315	0	0
0	716,000,000	0	716,000,000	716,000,000	0	0
0	4,998,659,673	△772,492,569	4,226,167,104	4,226,167,104	0	0
0	137,906,241	△21,312,022	116,594,219	116,594,219	0	0
0	2,032,736,543	△314,138,985	1,718,597,558	1,718,597,558	0	0
0	4,575,641,165	△707,119,314	3,868,521,851	3,868,521,851	0	0
0	6,535,612,322	△1,010,013,140	5,525,599,182	5,525,599,182	0	0
0	121,879,230	△18,835,209	103,044,021	103,044,021	0	0
0	685,915,986	△106,001,416	579,914,570	579,914,570	0	0
0	1,294,905,726	△200,114,654	1,094,791,072	1,094,791,072	0	0
0	15,243,386	△2,355,712	12,887,674	12,887,674	0	0
0	2,088,553	△322,765	1,765,788	1,765,788	0	0
0	137,309,663	△21,219,827	116,089,836	116,089,836	0	0
0	1,464,371,042	△226,303,814	1,238,067,228	1,238,067,228	0	0
0	470,335,051	△72,685,551	397,649,500	397,649,500	0	0
0	14,018,528	△2,166,422	11,852,106	11,852,106	0	0
0	374,812,219	△57,923,458	316,888,761	316,888,761	0	0
0	744,818,373	△115,104,187	629,714,186	629,714,186	0	0
0	1,069,164,344	△165,228,594	903,935,750	903,935,750	0	0
0	700,278,912	△108,221,062	592,057,850	592,057,850	0	0
0	604,822,209	△93,469,188	511,353,021	511,353,021	0	0
0	948,614,555	△146,598,837	802,015,718	802,015,718	0	0
0	20,341,022	△3,143,500	17,197,522	17,197,522	0	0
0	27,101,000	△4,188,187	22,912,813	22,912,813	0	0
0	2,609,686,000	△403,300,721	2,206,385,279	2,206,385,279	0	0
2,667,465,363	138,074,834,414	△19,800,000,000	118,274,834,414	116,959,768,569	1,315,065,845	0
	135,945,853,332	△17,162,761,537	118,783,091,795	116,959,768,569	1,819,069,426	4,253,800

合 計 残 高 試 算 表

令和6年4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
5	124,858,933,372	210,721,336,844	259,058,616	固定資産			
	121,699,714,440	207,558,498,574	259,058,616	有形固定資産	491,315,603	85,862,403,472	
	5,042,414,859	5,042,414,859		土地	487,696,265	85,858,784,134	
	6,820,952,047	6,820,952,047		建物			
				建物減価償却累計額	9,475,039	4,283,659,967	4,283,659,967
	15,280,315,813	15,280,315,813		構築物			
				構築物減価償却累計額	22,691,638	7,850,413,127	7,850,413,127
	8,329,710,023	8,329,710,023		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	17,614,931	6,453,410,563	6,453,410,563
10	1,196,920,681	1,196,920,681	1,773,299	量水器			
				量水器減価償却累計額	1,004,007	536,215,706	536,215,706
	160,999,267	160,999,267		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	646,486	130,964,705	130,964,705
	536,129,816	536,129,816		工具器具			
15				工具器具減価償却累計額	2,530,853	378,610,566	378,610,566
	164,275,876,279	164,275,876,279		送配水管			
				送配水管減価償却累計額	294,107,491	65,778,232,573	65,778,232,573
	254,038,525	387,302,425		リース資産	133,263,900	133,263,900	
		133,263,900	133,263,900	リース資産減価償却累計額	6,361,920	314,013,027	180,749,127
20	5,394,613,464	5,394,613,464	124,021,417	建設仮勘定			
	112,218,932	115,838,270		無形固定資産	3,619,338	3,619,338	
	87,751,285	90,642,160		ソフトウェア	2,890,875	2,890,875	
	24,467,647	25,196,110		リース資産	728,463	728,463	
	3,047,000,000	3,047,000,000		投資その他の資産			
25	3,047,000,000	3,047,000,000		長期貸付金			
	13,269,583,904	19,900,416,425	3,527,976,459	流動資産	6,610,959,521	6,630,832,521	
	13,269,583,904	19,900,416,425	3,527,976,459	流動資産	6,610,959,521	6,630,832,521	

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	8,836,700,258	14,687,630,929	1,395,447,451	現金預金	5,850,930,671	5,850,930,671	
	40,000	40,000		現金			
	8,836,660,258	14,687,590,929	1,395,447,451	預金	5,850,930,671	5,850,930,671	
	2,751,556,371	3,449,635,369	1,296,310,475	未収金	698,078,998	698,078,998	
	2,048,557,271	2,684,783,982	1,259,085,944	水道料金未収金	636,226,711	636,226,711	
10	5,126,800	12,553,700	8,850,900	給水工事収入未収金	7,426,900	7,426,900	
	8,080	138,365	23,177	受取損害賠償金未収金	130,285	130,285	
	26,419,873	38,703,022		工事負担金未収金	12,283,149	12,283,149	
	17,611,000	37,892,800	25,263,700	加入金未収金	20,281,800	20,281,800	
	146,921,500	146,921,500		未収消費税還付金			
15	506,911,847	528,642,000	3,086,754	その他収入未収金	21,730,153	21,730,153	
				貸倒引当金		19,873,000	19,873,000
	87,279,799	99,411,200		貯蔵品	12,131,401	12,131,401	
	1,508,379,707	1,558,198,158	772,677,764	前払金	49,818,451	49,818,451	
	63,540,769	63,540,769	63,540,769	仮払消費税及び地方消費税			
20	42,000,000	42,000,000		短期貸付金			
				固定負債		46,972,343,581	46,972,343,581
				固定負債		46,972,343,581	46,972,343,581
				企業債		45,066,711,602	45,066,711,602
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		45,066,711,602	45,066,711,602
25				リース債務		50,796,979	50,796,979
				引当金		1,854,835,000	1,854,835,000
				退職給付引当金		1,854,835,000	1,854,835,000
		4,915,800,970	4,915,800,970	流動負債	1,453,239,251	8,357,304,301	3,441,503,331
		4,915,800,970	4,915,800,970	流動負債	1,453,239,251	8,357,304,301	3,441,503,331
				企業債		1,622,061,805	1,622,061,805
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,622,061,805	1,622,061,805

借 方			貸 方		
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	累 計
			リース債務		
			未払金		
	3,463,494,987	3,463,494,987	原水及び浄水費未払金	627,639,137	54,294,280
	610,891,447	610,891,447	配水及び給水費未払金	581,834,831	4,122,969,375
	147,661,337	147,661,337	受託工事費未払金	339,047	1,192,726,278
	21,113,076	21,113,076	業務費未払金	23,314	180,256,396
	83,430,921	83,430,921	総係費未払金	342,215	21,136,390
23,904,049	59,720,495	59,720,495	資産減耗費未払金	756,168	86,006,422
	58,897,200	58,897,200	整備改良事業費未払金		35,816,446
	2,352,152,164	2,352,152,164	固定資産購入費未払金	106,205	58,897,200
	3,281,300	3,281,300	貯蔵品未払金		2,358,458,424
	5,308,600	5,308,600	その他未払金		18,570,272
	121,038,447	121,038,447	前受金	44,237,357	5,308,600
	6,572,506	6,572,506	営業課前受金	3,507,442	165,792,947
20,700	20,700	20,700	給水前受金		12,533,042
			その他前受金		
	6,551,806	6,551,806	預り金	3,507,442	5,960,536
	40,522,879	40,522,879	水道料金	37,116,010	6,572,506
	6,791,987	6,791,987	税金	7,642,672	194,886,562
	8,618,675	8,618,675	法定福利掛金	7,212,143	13,978,596
	14,642,506	14,642,506	保証金	14,409,274	16,829,023
	1,192,850	1,192,850	その他預り金		14,973,082
	9,276,861	9,276,861	下水道使用料預り金	7,851,921	73,256,100
	1,405,189,659	1,405,189,659	引当金	667,787,556	75,849,761
			賞与引当金		2,068,126,131
			法定福利費引当金		165,244,000
			仮受消費税及び地方消費税		138,116,000
	20,939	20,939		117,189,106	27,128,000
					117,168,167

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	果 計	月 計		果 計	月 計	残 高
5	25,174,409,794	98,752,229	繰延収益	52,956,234,777	22,967,000	27,781,824,983
	25,174,409,794	98,752,229	繰延収益	52,956,234,777	22,967,000	27,781,824,983
	243,600	243,600	長期前受金	52,956,234,777	22,967,000	52,955,991,177
	25,174,166,194	98,508,629	長期前受金収益化累計額			
			資本金	44,474,950,774		44,474,950,774
10			自己資本金	44,474,950,774		44,474,950,774
			固有資本金	1,009,986,548		1,009,986,548
			組入資本金	43,451,396,307		43,451,396,307
			繰入資本金	13,567,919		13,567,919
			剰余金	15,234,787,708		15,234,787,708
15			資本剰余金	11,790,228,605		11,790,228,605
			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
20			加入金	9,407,439,356		9,407,439,356
			利益剰余金	3,444,559,103		3,444,559,103
			利益積立金	3,310,980,183		3,310,980,183
			未処分利益剰余金	133,578,920		133,578,920
	209,393	209,393	水道事業収益	1,259,762,660	1,259,762,660	1,259,553,267
25	209,393	209,393	営業収益	1,152,776,465	1,152,776,465	1,152,567,072
	209,393	209,393	給水収益	1,142,862,075	1,142,862,075	1,142,652,682
			受託工事収益	8,850,900	8,850,900	8,850,900
			その他営業収益	1,063,490	1,063,490	1,063,490
			営業外収益	106,907,321	106,907,321	106,907,321
25			長期前受金戻入	98,752,229	98,752,229	98,752,229
			雑収益	8,155,092	8,155,092	8,155,092

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
				特別利益	78,874	78,874	78,874
				過年度損益修正益	78,874	78,874	78,874
	1,036,446,368	1,036,446,368	1,036,446,368	水道事業費用			
	990,072,493	990,072,493	990,072,493	営業費用			
5	532,485,930	532,485,930	532,485,930	原水及び浄水費			
	49,203,675	49,203,675	49,203,675	配水及び給水費			
	4,952,707	4,952,707	4,952,707	受託工事費			
	12,068,211	12,068,211	12,068,211	業務費			
	33,310,267	33,310,267	33,310,267	総係費			
10	358,051,703	358,051,703	358,051,703	減価償却費			
	44,237,357	44,237,357	44,237,357	営業外費用			
	44,237,357	44,237,357	44,237,357	支払利息及び企業債取扱諸費			
	2,136,518	2,136,518	2,136,518	特別損失			
	2,136,518	2,136,518	2,136,518	過年度損益修正損			
15							
20							
25							
	139,164,963,644	261,748,619,794	9,838,244,035	合 計	9,838,244,035	261,748,619,794	139,164,963,644

合 計 残 高 試 算 表

令和6年4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
465,313,348,975	781,283,147,980	41,693,127		固定資産	1,253,936,552	315,969,799,005	
453,580,528,389	769,510,318,463	41,693,127		有形固定資産	1,213,927,621	315,929,790,074	
31,977,586,571	31,977,586,571			土地			
18,223,029,636	18,223,029,636			建物			
				建物減価償却累計額	39,164,374	10,631,458,677	10,631,458,677
605,541,723,504	605,541,723,504			構築物			
				構築物減価償却累計額	955,592,617	258,214,510,903	258,214,510,903
79,797,507,532	79,797,507,532			機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	217,880,915	46,947,090,169	46,947,090,169
48,071,897	48,071,897			車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	356,236	37,850,013	37,850,013
144,278,018	144,278,018			工具器具			
				工具器具減価償却累計額	933,479	98,880,312	98,880,312
33,778,121,305	33,778,121,305	41,693,127		建設仮勘定			
11,732,820,586	11,772,829,517			無形固定資産	40,008,931	40,008,931	
1,319,460	1,395,385			地上権	75,925	75,925	
11,353,697,924	11,389,917,512			施設利用権	36,219,588	36,219,588	
5,656,100	5,656,100			電話加入権			
269,664,686	270,452,190			庁舎利用権	787,504	787,504	
102,482,416	105,408,330			ソフトウェア	2,925,914	2,925,914	
9,737,857,737	20,120,963,792	7,134,045,983		流動資産	10,366,711,055	10,383,106,055	
9,737,857,737	20,120,963,792	7,134,045,983		流動資産	10,366,711,055	10,383,106,055	
5,228,031,564	14,052,551,568	5,557,734,134		現金預金	8,824,520,004	8,824,520,004	
5,228,031,564	14,052,551,568	5,557,734,134		預金	8,824,520,004	8,824,520,004	
3,092,125,652	4,630,531,296	1,428,085,466		未収金	1,538,405,644	1,538,405,644	
2,908,377,763	4,318,615,464	1,313,787,630		使用料未収金	1,410,237,701	1,410,237,701	
3,594,633	3,616,603	781,170		受益者負担金未収金	21,970	21,970	

(単位：円)

借 方			貸 方		
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	累 計
	61,937		その他営業未収金	61,937	
180,153,256	308,237,292	113,516,666	その他未収金	128,084,036	
			貸倒引当金	16,395,000	16,395,000
			使用料貸倒引当金	16,119,000	16,119,000
			受益者負担金貸倒引当金	276,000	276,000
1,367,873,018	1,371,656,425	83,200,000	前払金	3,783,407	3,783,407
65,026,383	65,026,383	65,026,383	仮払消費税及び地方消費税		
1,196,120	1,198,120		短期貸付金	2,000	2,000
			固定負債		
			固定負債		213,091,611,303
			企業債		213,091,611,303
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		207,918,340,303
			他会計借入金		207,918,340,303
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		4,047,000,000
			引当金		4,047,000,000
			退職給付引当金		1,126,271,000
			修繕引当金		793,156,000
			流動負債		333,115,000
	7,914,960,234	7,914,960,234	流動負債	384,184,030	26,301,714,753
			企業債	384,184,030	26,301,714,753
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		17,201,091,230
			他会計借入金		17,201,091,230
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		42,000,000
			未払金		42,000,000
	7,882,018,480	7,882,018,480	営業未払金	239,534,249	8,542,836,279
			営業外未払金	2,349,701	2,349,701
			過年度未払金	226,874,250	226,874,250
	7,882,018,480	7,882,018,480			8,303,302,030

借 方			貸 方		
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	累 計
			その他未払金	10,310,298	10,310,298
	5,089,760	5,089,760	前受金	700	5,089,760
	5,089,760	5,089,760	その他前受金	700	5,089,760
	27,798,876	27,798,876	預り金	24,997,490	300,030,893
5	7,271,969	7,271,969	税金	8,041,736	15,634,863
	16,872,515	16,872,515	法定福利掛金	16,389,722	17,475,421
	2,111,360	2,111,360	保証金		22,838,760
	1,543,032	1,543,032	その他預り金	566,032	244,081,849
			引当金		91,015,000
10			賞与引当金		76,255,000
			法定福利費引当金		14,760,000
	53,118	53,118	仮受消費税及び地方消費税	119,651,591	119,651,591
	124,847,563,263	474,900,955	繰延収益	826,500	283,621,438,404
	124,847,563,263	474,900,955	繰延収益	826,500	283,621,438,404
15	20,178	20,178	長期前受金	826,500	283,621,438,404
124,847,543,085	124,847,543,085	474,880,777	長期前受金収益化累計額		
			資本金		
			自己資本金		65,376,763,926
			固有資本金		65,376,763,926
			組入資本金		36,592,013,628
20			繰入資本金		3,687,091,351
			剰余金		25,097,658,947
			資本剰余金		15,862,259,661
			国庫補助金		12,802,648,748
			府補助金		9,217,906,630
25			受贈財産評価額		155,311,000
			その他資本剰余金		2,928,232,998
					501,198,120

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	果 計	月 計		月 計	果 計	残 高
5				利益剰余金		3,059,610,913	3,059,610,913
				未処分利益剰余金		3,059,610,913	3,059,610,913
		531,189	531,189	下水道事業収益	5,787,682,652	5,787,682,652	5,787,151,463
		531,189	531,189	営業収益	5,194,238,573	5,194,238,573	5,193,707,384
		531,189	531,189	下水道使用料	1,194,228,573	1,194,228,573	1,193,697,384
10				他会計負担金	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000
				その他営業収益	10,000	10,000	10,000
				営業外収益	593,314,611	593,314,611	593,314,611
				長期前受金戻入	474,900,955	474,900,955	474,900,955
				雑収益	118,413,656	118,413,656	118,413,656
15				特別利益	129,468	129,468	129,468
				過年度損益修正益	129,468	129,468	129,468
	2,227,209,301	2,227,209,301	2,227,209,301	下水道事業費用			
	1,995,356,828	1,995,356,828	1,995,356,828	営業費用			
	31,082,258	31,082,258	31,082,258	管きよ費			
20	11,633,846	11,633,846	11,633,846	ポンプ場費			
	414,920,350	414,920,350	414,920,350	処理場費			
	2,684,197	2,684,197	2,684,197	水質検査費			
	3,783,895	3,783,895	3,783,895	水質規制費			
	10,568,609	10,568,609	10,568,609	普及促進費			
25	2,970,567	2,970,567	2,970,567	業務費			
	38,457,247	38,457,247	38,457,247	総係費			
	221,932,446	221,932,446	221,932,446	維持管理負担金			
	3,386,861	3,386,861	3,386,861	し尿処理費			
	1,253,936,552	1,253,936,552	1,253,936,552	減価償却費			
25	226,874,250	226,874,250	226,874,250	営業外費用			
	226,874,250	226,874,250	226,874,250	支払利息及び企業債取扱諸費			

令和 6 年 6 月 27 日

堺市議会議長

田 淵 和 夫 様

堺市監査委員	伊豆丸	精	二
同	信 貴	良	太
同	原	繭	子
同	澤	由	美

監査の結果に関する報告の提出について

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

監査結果報告

第1 監査の種類

工事監査

第2 監査対象

1 赤坂台5丁ほか配水管布設工事

(上下水道局 水道部 水道建設課)

2 北野田配水管布設工事(概算数量設計)

(上下水道局 水道部 水道建設課)

3 福田ほか配水管布設工事

(上下水道局 水道部 水道建設課)

4 浅香山配水場ポンプ棟ほか屋根改修工事

(上下水道局 水道部 水運用管理課)

5 土居川中央線下水管耐震化工事(4-21)

(上下水道局 下水道管路部 下水道建設課)

6 金岡町下水管布設工事(4-1)

(上下水道局 下水道管路部 下水道建設課)

7 榎元町ほか下水管改築工事(4-21)

(上下水道局 下水道管路部 下水道建設課)

第3 監査実施期間

令和6年4月1日～令和6年6月27日

第4 監査内容及び結果

1 赤坂台5丁ほか配水管布設工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区赤坂台5丁ほか1か所

工 期 令和4年6月15日～令和5年10月31日

契約金額 185,262,000円

工事目的

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

工事内容

配水管布設工 $\phi 40\sim 200\text{mm}$ $L=2,010.18\text{m}$

配水管撤去工 $\phi 75\sim 200\text{mm}$ $L=1,984.98\text{m}$

給水管接合替工 $\phi 20\sim 25\text{mm}$ $N=189$ か所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、布設替え後の整備状況を確認した。

(3) 監査結果

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

2 北野田配水管布設工事（概算数量設計）

(1) 工事概要

工事場所 堺市東区北野田地内

工 期 令和5年2月8日～令和6年3月15日

契約金額 184,534,460円

工事目的

本工事は、水道管の耐震性の向上を目的として、配水管の布設替えを行うものである。

工事内容

配水管布設工 $\phi 30\sim 300\text{mm}$ L=709.32m

配水管撤去工 $\phi 30\sim 400\text{mm}$ L=1,001.32m

既設管充填工 $\phi 400\text{mm}$ L=79.24m

給水管接合替工 $\phi 20\sim 100\text{mm}$ N=56か所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、布設替え後の整備状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

3 福田ほか配水管布設工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区福田ほか1か所

工 期 令和4年9月20日～令和5年12月28日

契約金額 154,053,900円

工事目的

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

工事内容

配水管布設工 $\phi 30\sim 300\text{mm}$ L=1,213.21m

配水管撤去工 $\phi 30\sim 300\text{mm}$ L=1,213.21m

給水管接合替工 $\phi 20 \sim 50 \text{ mm}$ N=138 か所

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、布設替え後の整備状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

4 浅香山配水場ポンプ棟ほか屋根改修工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区香ヶ丘町5丁1番21号ほか1か所

工 期 令和5年8月28日～令和6年3月15日

契約金額 67,846,900 円

工事目的

本工事は、経年劣化及び破損したシングル葺き屋根材の改修を目的として、工事を行うものである。

工事内容

浅香山配水場

屋根改修工

ポンプ棟 鉄筋コンクリート造 地上2階建（地下1階）

建築面積 602.71m²

監視棟 鉄筋コンクリート造 平屋建 建築面積 191.98 m²

家原寺配水場

屋根改修工

水質試験棟 鉄骨造 平屋建 建築面積 354.30 m²

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、ポンプ棟、監視棟、水質試験棟の屋根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、以下のとおり指摘すべき事項があったので、適切な処理をする必要がある。

設計図では、ポンプ棟及び監視棟外部周辺に、建枠寸法 1,200 枠の外部足場を軒下まで設置としている。

しかし、公共建築工事積算基準の枠組本足場の設置標準では、6階建以上が 1,200 枠としており、本工事は改修内容及び施工規模（2階建及び平屋建）か

ら判断すると、建枠寸法 900 枠が標準である。

外部足場を指定仮設として設計図に表記する場合は、工事規模や工事内容に応じて、安全性・作業性・経済性の面から総合的に施工方法を判断し、適正に計画する必要がある。

5 土居川中央線下水管耐震化工事（4-21）

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区南清水町ほか

工 期 令和 4 年 8 月 5 日～令和 5 年 4 月 30 日

契約金額 364,547,700 円

工事目的

本工事は、下水管の耐震化を目的として、下水管の更生を行うものである。

工事内容

管きょ更生工 3,300×2,650 mm L=4.6m

3,000×2,400 mm L=265.8m

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、マンホール内部から管きょ更生状況を確認した。

(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 金岡町下水管布設工事（4-1）

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区金岡町地内

工 期 令和 4 年 8 月 17 日～令和 6 年 3 月 29 日

契約金額 339,454,225 円

工事目的

本工事は、浸水対策を目的として、下水管の布設を行うものである。

工事内容

管推進工 $\phi 1,000$ mm L=368.9m

管布設工 $\phi 1,000$ mm L=35.6m

$\phi 450$ mm L=3.3m

$\phi 400$ mm L=159.5m

マンホール設置工 N=8 か所

立坑工 N=3 か所

舗装復旧工 $A=1,663.1 \text{ m}^2$

地盤改良工 一式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、マンホール内部と舗装の復旧状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

7 榎元町ほか下水管改築工事 (4-21)

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区榎元町ほか2か所

工 期 令和4年10月12日～令和5年9月30日

契約金額 280,044,600円

工事目的

本工事は、下水管の長寿命化を目的として、下水管の更生および布設替えを行うものである。

工事内容

管きょ更生工 $\phi 250 \sim 700 \text{ mm}$ $L=1,398.8 \text{ m}$

$\phi 300 \sim 400 \text{ mm}$ $L=203.4 \text{ m}$

$\phi 800 \sim 1,500 \text{ mm}$ $L=106.8 \text{ m}$

管布設替え工 $\phi 300 \text{ mm}$ $L=29.9 \text{ m}$

舗装本復旧工 $A=203.2 \text{ m}^2$

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、マンホール内部から管きょ更生状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

令和6年7月24日

堺市議会議長

田 淵 和 夫 様

堺市監査委員	伊 豆 丸 精 二
同	信 貴 良 太
同	原 繭 子
同	澤 由 美

例 月 現 金 出 納 検 査 結 果 報 告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、令和6年5月分の例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

記

1 検査の対象

会計管理者及び上下水道事業管理者所管分

2 検査の期間

令和6年7月1日 ～ 令和6年7月24日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

会計管理者から提出された令和6年5月31日現在の収支計算表（別表1-1・1-2）と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

(2) 上下水道事業管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

上下水道事業管理者から提出された令和6年5月31日現在の試算表（別表2・3）と現金・預金の在高を照合したところ、それぞれ符合し、正確であった。

イ 証書類の検査

証書類を検査したところ、特に異常な点はなかった。

別表1-1

令和5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	計
歳 計	一 般 会 計	426,507,751,498	23,708,516,742	450,216,268,240	373,373,550,141	68,596,645,798
特 別 現 金 計	国 民 健 康 保 険 事 業	77,220,093,775	8,430,703,953	85,650,797,728	81,631,921,352	4,018,876,376
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	1,841,793,159	1,201,156,718	3,042,949,877	3,042,872,877	0
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	477,835,498	29,192,945	507,028,443	416,754,262	801,480
	介 護 保 険 事 業	75,797,641,542	15,603,272,301	91,400,913,843	89,002,254,484	123,005,224
	公 債 管 理	11,328,168,767	43,640,172,169	54,968,340,936	54,968,340,936	0
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	14,438,520,445	1,052,028,344	15,490,548,789	14,876,091,504	2,690,072
	小 計	607,611,804,684	93,665,043,172	701,276,847,856	617,311,785,556	72,742,018,950
種 類 \ 区 分				前月末残額	本月収入済額	
一 時 借 入 金						
基 金 計	歳 入 歳 出 外 現 金					
	堺 市 交 通 通 道 児 手 当 基 金					
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金					
	堺 市 市 減 債 基 金					
	堺 市 財 政 調 整 基 金					
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金					
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金					
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金					
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金					
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金					
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金					
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金					
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金					
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金					
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金					
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金					
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金					
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金					
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金					
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金					
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金					
	堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金					
	フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金					
	堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金					
	堺 市 は な み ど り 基 金					
	堺 市 奨 学 等 基 金					
	堺 市 動 物 愛 護 基 金					
	堺 市 企 業 版 権 ふ る さ と 納 税 基 金					
	堺 市 職 員 退 職 手 当 基 金					
	小 計					
	合 計					

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和6年5月31日現在
(単位＝円)

[illegible]

令和 6 年度

收 支 計 算 表

種 類 \ 区 分		収 入 済 額			支 出 済 額		
		前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分	
歳計 現 金計	一 般 会 計	22,226,241,612	33,407,764,021	55,634,005,633	24,340,638,962	25,099,545,033	
	特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 事 業	42,804,293	5,496,431,488	5,539,235,781	139,444,901	5,839,558,321
		公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	0	0	0	10,155,486	103,289,871
		母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	25,880,231	6,624,366	32,504,597	495,600	17,559,380
		介 護 保 険 事 業	188,047,130	8,611,567,790	8,799,614,920	70,017,356	7,310,974,027
		公 債 管 理	0	0	0	411,791,219	2,418,034,274
		後 期 高 齢 者 医 療 事 業	482,756,476	577,841,748	1,060,598,224	122,167,300	1,526,573,837
小 計		22,965,729,742	48,100,229,413	71,065,959,155	25,094,710,824	42,315,534,743	
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額	
一 時 借 入 金					0	0	
歳 入 歳 出 外 現 金					9,236,616,207	2,189,783,073	
基 金	堺 市 交 通 道 児 手 当 基 金				179,874,367	0	
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				28,672,771,527	58,774,000	
	堺 市 減 債 基 金				45,992,770,616	0	
	堺 市 財 政 調 整 基 金				23,690,539,954	0	
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				716,000,000	0	
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				4,998,659,673	0	
	堺 市 民 健 康 生 き が い づ く り 基 金				137,906,241	0	
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,032,736,543	481,600	
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				4,575,641,165	159,591	
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				6,535,612,322	108,824,271	
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				121,879,230	0	
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				685,915,986	58,931,899	
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,294,905,726	2,976,000	
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				15,243,386	58,900	
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,088,553	0	
	堺 市 カ ー ボ ン ニ ュ ー ト ラ ル 基 金				137,309,663	1,057,553	
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,464,371,042	7,245,000	
	堺 市 世 界 遺 産 保 全 活 用 推 進 基 金				470,335,051	890,000	
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				14,018,528	78,900	
	等	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				374,812,219	0
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金					744,818,373	223,793	
フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金					1,069,164,344	0	
堺 市 東 西 交 通 整 備 基 金					700,278,912	0	
堺 市 は な み ど り 基 金					604,822,209	2,995,242	
堺 市 奨 励 学 等 基 金					948,614,555	1,984,000	
堺 市 動 物 愛 護 基 金					20,341,022	0	
堺 市 企 業 版 ふ る さ と 納 税 基 金					27,101,000	455,474	
堺 市 職 員 退 職 手 当 基 金					2,609,686,000	0	
小 計					138,074,834,414	2,434,919,296	
合 計							

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和6年5月31日現在
(単位＝円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
49,440,183,995	6,193,821,638	△3,971,181,204	2,222,640,434	0	2,217,976,634	4,663,800
5,979,003,222	△439,767,441	439,767,441	0	0	0	0
113,445,357	△113,445,357	113,445,357	0	0	0	0
18,054,980	14,449,617	0	14,449,617	0	14,449,617	0
7,380,991,383	1,418,623,537	0	1,418,623,537	0	1,418,623,537	0
2,829,825,493	△2,829,825,493	2,829,825,493	0	0	0	0
1,648,741,137	△588,142,913	588,142,913	0	0	0	0
67,410,245,567	3,655,713,588	0	3,655,713,588	0	3,651,049,788	4,663,800
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
0	0	0	0	0	0	0
2,305,598,429	9,120,800,851	0	9,120,800,851	7,851,831,763	1,268,969,088	0
2,336,000	177,538,367	0	177,538,367	177,538,367	0	0
4,987,671,707	23,743,873,820	0	23,743,873,820	23,743,873,820	0	0
6,189,914,559	39,802,856,057	0	39,802,856,057	39,802,856,057	0	0
0	23,690,539,954	0	23,690,539,954	23,690,539,954	0	0
0	716,000,000	0	716,000,000	716,000,000	0	0
286,216,297	4,712,443,376	0	4,712,443,376	4,712,443,376	0	0
31,174,431	106,731,810	0	106,731,810	106,731,810	0	0
534,267,263	1,498,950,880	0	1,498,950,880	1,498,950,880	0	0
1,338,187,000	3,237,613,756	0	3,237,613,756	3,237,613,756	0	0
1,094,593,022	5,549,843,571	0	5,549,843,571	5,549,843,571	0	0
3,844,423	118,034,807	0	118,034,807	118,034,807	0	0
128,907,130	615,940,755	0	615,940,755	615,940,755	0	0
270,943,771	1,026,937,955	0	1,026,937,955	1,026,937,955	0	0
0	15,302,286	0	15,302,286	15,302,286	0	0
0	2,088,553	0	2,088,553	2,088,553	0	0
0	138,367,216	0	138,367,216	138,367,216	0	0
334,180,397	1,137,435,645	0	1,137,435,645	1,137,435,645	0	0
4,827,211	466,397,840	0	466,397,840	466,397,840	0	0
0	14,097,428	0	14,097,428	14,097,428	0	0
8,028,508	366,783,711	0	366,783,711	366,783,711	0	0
114,123,725	630,918,441	0	630,918,441	630,918,441	0	0
86,000,000	983,164,344	0	983,164,344	983,164,344	0	0
0	700,278,912	0	700,278,912	700,278,912	0	0
144,755,611	463,061,840	0	463,061,840	463,061,840	0	0
4,934,275	945,664,280	0	945,664,280	945,664,280	0	0
14,891,713	5,449,309	0	5,449,309	5,449,309	0	0
0	27,556,474	0	27,556,474	27,556,474	0	0
0	2,609,686,000	0	2,609,686,000	1,421,426,734	1,188,259,266	0
17,885,395,472	122,624,358,238	0	122,624,358,238	120,167,129,884	2,457,228,354	0
	126,280,071,826	0	126,280,071,826	120,167,129,884	6,108,278,142	4,663,800

合 計 残 高 試 算 表

令和6年5月31日現在

借 方				勘 定 科 目		貸 方		
残 高	累 計	月 計				月 計	累 計	残 高
124,881,619,514	211,102,941,862	381,605,018		固定資産		358,918,876	86,221,322,348	
121,726,019,920	207,940,103,592	381,605,018		有形固定資産		355,299,538	86,214,083,672	
5,042,414,859	5,042,414,859			土地				
6,820,952,047	6,820,952,047			建物				
				建物減価償却累計額		9,475,039	4,293,135,006	4,293,135,006
15,280,315,813	15,280,315,813			構築物				
				構築物減価償却累計額		22,691,638	7,873,104,765	7,873,104,765
8,329,710,023	8,329,710,023			機械及び装置				
				機械及び装置減価償却累計額		17,614,931	6,471,025,494	6,471,025,494
1,196,425,006	1,199,362,642	2,441,961		量水器		2,937,636	2,937,636	
	1,468,818	1,468,818		量水器減価償却累計額		1,004,007	537,219,713	535,750,895
160,999,267	160,999,267			車両運搬具				
				車両運搬具減価償却累計額		646,486	131,611,191	131,611,191
536,129,816	536,129,816			工具器具				
				工具器具減価償却累計額		2,530,853	381,141,419	381,141,419
164,275,876,279	164,275,876,279			送配水管				
				送配水管減価償却累計額		294,107,491	66,072,340,064	66,072,340,064
254,038,525	387,302,425			リース資産			133,263,900	
	133,263,900			リース資産減価償却累計額		4,246,620	318,259,647	184,995,747
5,772,262,866	5,772,307,703	377,694,239		建設仮勘定		44,837	44,837	
108,599,594	115,838,270			無形固定資産		3,619,338	7,238,676	
84,860,410	90,642,160			ソフトウエア		2,890,875	5,781,750	
23,739,184	25,196,110			リース資産		728,463	1,456,926	
3,047,000,000	3,047,000,000			投資その他の資産				
3,047,000,000	3,047,000,000			長期貸付金				
14,527,087,679	25,833,974,061	5,933,557,636		流動資産		4,676,053,861	11,306,886,382	
14,527,087,679	25,833,974,061	5,933,557,636		流動資産		4,676,053,861	11,306,886,382	

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	10,789,191,439	18,883,014,010	4,195,383,081	現金預金	2,242,891,900	8,093,822,571	
	40,000	40,000		現金			
	10,789,151,439	18,882,974,010	4,195,383,081	預金	2,242,891,900	8,093,822,571	
	1,640,644,917	4,639,537,075	1,189,901,706	未収金	2,300,813,160	2,998,892,158	
	1,452,048,232	3,849,966,647	1,165,182,665	水道料金未収金	1,761,691,704	2,397,918,415	
10	3,403,100	19,207,200	6,653,500	給水工事収入未収金	8,377,200	15,804,100	
	56,194	283,175	144,810	受取損害賠償金未収金	96,696	226,981	
		38,703,022		工事負担金未収金	26,419,873	38,703,022	
	11,774,400	54,010,000	16,117,200	加入金未収金	21,953,800	42,235,600	
	146,921,500	146,921,500		未収消費税還付金			
15	26,441,491	530,445,531	1,803,531	その他収入未収金	482,273,887	504,004,040	
				貸倒引当金		19,873,000	19,873,000
	72,302,629	99,411,200		貯蔵品	14,977,170	27,108,571	
	1,840,467,276	2,007,638,158	449,440,000	前払金	117,352,431	167,170,882	
	162,354,418	162,373,618	98,832,849	仮払消費税及び地方消費税	19,200	19,200	
20	42,000,000	42,000,000		短期貸付金			
				固定負債		46,972,343,581	46,972,343,581
				固定負債		46,972,343,581	46,972,343,581
				企業債		45,066,711,602	45,066,711,602
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		45,066,711,602	45,066,711,602
25				リース債務		50,796,979	50,796,979
				引当金		1,854,835,000	1,854,835,000
				退職給付引当金		1,854,835,000	1,854,835,000
		6,239,281,938	1,323,480,968	流動負債	2,657,685,705	11,014,990,006	4,775,708,068
		6,239,281,938	1,323,480,968	流動負債	2,657,685,705	11,014,990,006	4,775,708,068
				企業債		1,622,061,805	1,622,061,805
				建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,622,061,805	1,622,061,805

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
	6,969,108	6,969,108	リース債務		54,294,280	47,325,172
	4,078,951,728	615,456,741	未払金	649,133,048	4,772,102,423	693,150,695
	1,192,726,278	581,834,831	原水及び浄水費未払金	599,789,212	1,792,515,490	599,789,212
	148,936,681	1,275,344	配水及び給水費未払金	431,162	180,687,558	31,750,877
5	21,136,390	23,314	受託工事費未払金	2,244	21,138,634	2,244
	86,423,603	2,992,682	業務費未払金	1,103,150	87,109,572	685,969
	66,938,745	7,218,250	総係費未払金	3,569,923	39,386,369	
	58,897,200		資産減耗費未払金		58,897,200	
	2,358,458,369	6,306,205	整備改良事業費未払金		2,358,458,424	55
10	18,570,272	15,288,972	固定資産購入費未払金		18,570,272	10
	5,308,600		貯蔵品未払金		5,308,600	
	121,555,590	517,143	その他未払金	44,237,357	210,030,304	88,474,714
	6,572,506		前受金	66,000	12,599,042	6,026,536
			給水前受金		5,960,536	5,960,536
15	6,551,806		その他前受金	66,000	6,638,506	86,700
	77,120,057	36,597,178	預り金	43,103,883	237,990,445	160,870,388
	13,188,423	6,396,436	水道料金	3,653,017	17,631,613	4,443,190
	16,828,711	8,210,036	税金	7,328,842	24,157,865	7,329,154
	29,258,791	14,616,285	法定福利掛金	14,649,973	29,623,055	364,264
20	1,192,850		保証金	10,570,430	83,826,530	82,633,680
	16,651,282	7,374,421	その他預り金	6,901,621	82,751,382	66,100,100
	2,069,631,637	664,441,978	下水道使用料預り金	1,857,915,961	3,926,042,092	1,856,410,455
			引当金		165,244,000	165,244,000
			賞与引当金		138,116,000	138,116,000
25			法定福利費引当金		27,128,000	27,128,000
	36,902	15,963	仮受消費税及び地方消費税	107,466,813	224,655,919	224,619,017
	25,273,232,023	98,822,229	繰延収益	14,652,000	52,970,886,777	27,697,654,754

残高	借方		勘定科目	貸方	
	果計	月計		果計	残高
	25,273,232,023	98,822,229	繰延収益	52,970,886,777	27,697,654,754
	557,200	313,600	長期前受金	52,970,886,777	52,970,329,577
25,272,674,823	25,272,674,823	98,508,629	長期前受金収益化累計額		
			資本金		
			自己資本金	44,474,950,774	44,474,950,774
			固有資本金	44,474,950,774	44,474,950,774
			組入資本金	1,009,986,548	1,009,986,548
			繰入資本金	43,451,396,307	43,451,396,307
			剰余金	13,567,919	13,567,919
			資本剰余金	15,234,787,708	15,234,787,708
10			資本剰余金	11,790,228,605	11,790,228,605
			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	9,407,439,356	9,407,439,356
			利益剰余金	3,444,559,103	3,444,559,103
			利益積立金	3,310,980,183	3,310,980,183
			未処分利益剰余金	133,578,920	133,578,920
	313,025	103,632	水道事業収益	2,425,452,388	2,425,139,363
20	313,025	103,632	営業収益	2,217,917,046	2,217,604,021
	313,025	103,632	給水収益	2,201,287,700	2,200,974,675
			受託工事収益	15,504,400	15,504,400
			その他営業収益	1,124,946	1,124,946
			営業外収益	207,447,763	207,447,763
25			長期前受金戻入	197,504,458	197,504,458
			雑収益	9,943,305	9,943,305
			特別利益	87,579	87,579

借			貸		
勘定科目			方		
残高	累計	月計	月計	累計	残高
2,171,877,055	2,172,054,248	1,135,607,880	8,705	87,579	87,579
2,080,228,629	2,080,405,822	1,090,333,329	177,193	177,193	
1,081,739,222	1,081,755,041	549,269,111	177,193	177,193	
157,897,543	158,020,280	108,816,605	15,819	15,819	
14,023,344	14,023,344	9,070,637	122,737	122,737	5
39,463,202	39,471,839	27,403,628	8,637	8,637	
71,648,394	71,678,394	38,368,127	30,000	30,000	
713,988,106	713,988,106	355,936,403			
1,468,818	1,468,818	1,468,818			1
88,482,614	88,482,614	44,245,257			
88,482,614	88,482,614	44,245,257			
3,165,812	3,165,812	1,029,294			
3,165,812	3,165,812	1,029,294			
					1
					2
					2
141,580,584,248	270,621,797,157	8,873,177,363	8,873,177,363	270,621,797,157	141,580,584,248

合 計 残 高 試 算 表

令和6年5月31日現在

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	464,250,931,879	781,474,667,436	191,519,456	固定資産			
	452,417,665,678	769,561,383,373	51,064,910	有形固定資産		317,223,735,557	
	31,977,586,571	31,977,586,571		土地		317,143,717,695	
	18,223,029,636	18,223,029,636		建物			
				建物減価償却累計額	39,164,374	10,670,623,051	10,670,623,051
10	605,541,723,504	605,541,723,504		構築物			
				構築物減価償却累計額	955,592,617	259,170,103,520	259,170,103,520
	79,797,507,532	79,797,507,532		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	217,880,915	47,164,971,084	47,164,971,084
	48,071,897	48,071,897		車両運搬具			
15				車両運搬具減価償却累計額	356,236	38,206,249	38,206,249
	144,278,018	144,278,018		工具器具			
				工具器具減価償却累計額	933,479	99,813,791	99,813,791
	33,829,186,215	33,829,186,215	51,064,910	建設仮勘定			
	11,833,266,201	11,913,284,063	140,454,546	無形固定資産	40,008,931	80,017,862	
20	1,243,535	1,395,385		地上権	75,925	151,850	
	11,457,932,882	11,530,372,058	140,454,546	施設利用権	36,219,588	72,439,176	
	5,656,100	5,656,100		電話加入権			
	268,877,182	270,452,190		庁舎利用権			
	99,556,502	105,408,330		ソフトウェア	787,504	1,575,008	
25	9,900,499,816	22,587,329,314	2,466,365,522	流動資産	2,925,914	5,851,828	
	9,900,499,816	22,587,329,314	2,466,365,522	流動資産	2,303,723,443	12,686,829,498	
	4,579,556,425	14,892,649,502	840,097,934	現金預金	2,303,723,443	12,686,829,498	
	4,579,556,425	14,892,649,502	840,097,934	現金預金	1,488,573,073	10,313,093,077	
	3,566,868,093	5,920,410,736	1,289,879,440	未収金	1,488,573,073	10,313,093,077	
	3,483,536,482	5,561,887,365	1,243,271,901	使用料未収金	815,136,999	2,353,542,643	
	3,521,033	3,616,603		受益者負担金未収金	668,113,182	2,078,350,883	
					73,600	95,570	

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
115,000	45,185,437	45,123,500	その他営業未収金	45,008,500	45,070,437	
79,695,578	309,721,331	1,484,039	その他未収金	101,941,717	230,025,753	
			貸倒引当金		16,395,000	16,395,000
			使用料貸倒引当金		16,119,000	16,119,000
5			受益者負担金貸倒引当金		276,000	276,000
1,670,573,018	1,674,356,425	302,700,000	前払金		3,783,407	
98,703,160	98,714,531	33,688,148	仮払消費税及び地方消費税	11,371	11,371	
1,194,120	1,198,120		短期貸付金	2,000	4,000	
			固定負債			
10			固定負債		213,091,611,303	213,091,611,303
			企業債		213,091,611,303	213,091,611,303
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		207,918,340,303	207,918,340,303
			他会計借入金		207,918,340,303	207,918,340,303
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		4,047,000,000	4,047,000,000
15			引当金		4,047,000,000	4,047,000,000
			退職給付引当金		1,126,271,000	1,126,271,000
			修繕引当金		793,156,000	793,156,000
			流動負債		333,115,000	333,115,000
	8,606,220,112	691,259,878	流動負債	395,322,544	26,697,037,297	18,090,817,185
	8,606,220,112	691,259,878	流動負債	395,322,544	26,697,037,297	18,090,817,185
20			企業債		17,201,091,230	17,201,091,230
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		17,201,091,230	17,201,091,230
			他会計借入金		42,000,000	42,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		42,000,000	42,000,000
	8,305,688,362	423,669,882	未払金	251,071,182	8,793,907,461	488,219,099
25	2,349,701	2,349,701	営業未払金	4,199,111	6,548,812	4,199,111
			営業外未払金	226,874,250	453,748,500	453,748,500
	8,267,963,504	385,945,024	過年度未払金		8,303,302,030	35,338,526

	借 方		勘 定 科 目	貸 方	
	残 高	累 計	月 計	累 計	残 高
5	5,067,038	35,375,157	35,375,157	30,308,119	
		5,089,760		5,089,760	
		295,367,011	267,568,135	327,037,343	31,670,332
		15,634,863	8,362,894	23,670,463	8,035,600
		33,795,355	16,922,840	34,452,285	656,930
5		2,111,360			5
		243,825,433	242,282,401	24,483,260	22,371,900
				244,431,335	605,902
				91,015,000	91,015,000
				76,255,000	76,255,000
10				14,760,000	14,760,000
					10
		74,979	21,861	236,896,503	236,821,524
		125,322,464,218	474,900,955	283,621,438,404	158,298,974,186
		125,322,464,218	474,900,955	283,621,438,404	158,298,974,186
		40,356	20,178	283,621,438,404	283,621,398,048
15	125,322,423,862	125,322,423,862	474,880,777		15
				65,376,763,926	65,376,763,926
				65,376,763,926	65,376,763,926
				36,592,013,628	36,592,013,628
				3,687,091,351	3,687,091,351
20				25,097,658,947	25,097,658,947
				15,862,259,661	15,862,259,661
				12,802,648,748	12,802,648,748
				9,217,906,630	9,217,906,630
				155,311,000	155,311,000
25				2,928,232,998	2,928,232,998
				501,198,120	501,198,120
				3,059,610,913	3,059,610,913

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	月 計	果 計		月 計	果 計	残 高
			未処分利益剰余金		3,059,610,913	3,059,610,913
		749,809	下水道事業収益	1,647,471,901	7,435,154,553	7,434,404,744
		749,809	営業収益	1,170,201,641	6,364,440,214	6,363,690,405
		749,809	下水道使用料	1,129,170,094	2,323,398,667	2,322,648,858
5			他会計負担金		4,000,000,000	4,000,000,000
			負担金	41,021,365	41,021,365	41,021,365
			その他営業収益	10,182	20,182	20,182
			営業外収益	476,185,733	1,069,500,344	1,069,500,344
			長期前受金戻入	474,900,955	949,801,910	949,801,910
10			雑収益	1,284,778	119,698,434	119,698,434
			特別利益	1,084,527	1,213,995	1,213,995
			過年度損益修正益	1,084,527	1,213,995	1,213,995
			下水道事業費用	208,093	208,093	
			営業費用	208,093	208,093	
15			管きよ費			
		67,602,597	ポンプ場費			
		43,310,645	処理場費	107,019	107,019	
		125,672,331	水質検査費			
		2,896,578	水質規制費			
		3,411,603	普及促進費			
20		10,214,790	業務費	30,764	30,764	
		2,883,427	総係費			
		35,055,530	維持管理負担金	70,310	70,310	
			し尿処理費			
		2,882,977	減価償却費			
25		1,253,936,552	営業外費用			
		226,874,250	支払利息及び企業債取扱諸費			
		226,874,250				

令和6年第3回市議会(定例会)監査委員報告綴

令和6年8月 発行

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

印刷 宏和印刷株式会社

堺市行政資料番号
1-B2-24-0028