

令和元年第6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
	(令和元年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
	(令和元年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
	(令和元年8月分)	

堺市議会議長

三宅達也様

堺市監査委員 西川良平
同 裏山正利
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、令和元年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

令和元年8月1日～令和元年8月26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元年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元年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

令和元年度

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	45,506,871,642	57,556,148,082	103,063,019,724	48,258,217,388	31,838,363,751
特 別 現 金 計					
都市開発資金	0	0	0	0	0
国民健康保険事業	1,047,374,185	12,770,212,349	13,817,586,534	1,481,368,767	10,821,125,001
公共用地先行取得事業	0	50,000	50,000	97,834,481	17,858,854
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	34,256,448	421,302,151	455,558,599	60,302,236	884,558
介護保険事業	7,835,928,334	5,204,656,108	13,040,584,442	6,387,116,052	6,291,419,612
公債管理	0	4,696,000	4,696,000	3,152,733,401	333,581,501
後期高齢者医療事業	848,963,808	434,289,553	1,283,253,361	1,256,430,850	24,701,619
小 計 (A)	55,273,394,417	76,391,354,243	131,664,748,660	60,694,003,175	49,327,934,896
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				5,653,743,008	4,586,309,020
堺市小口更生資金貸付基金				58,447,653	434,500
堺市奨学基金				54,500,000	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				185,400,000	0
堺市公共施設等特別整備基金				18,161,700,000	0
堺市減債基金				35,294,800,000	0
堺市障害者奨学基金				97,400,000	0
堺市財政調整基金				1,819,800,000	0
堺市中小企業振興資金貸付金預託金				933,200,000	0
堺市泉北丘陵地区整備基金				2,799,000,000	0
堺市都市緑化基金				279,300,000	0
中堀奨学基金				261,600,000	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				137,100,000	0
堺市地域福祉推進基金				2,401,400,000	0
堺市鉄道軌道整備基金				3,354,200,000	0
堺市介護保険給付費準備基金				3,445,800,000	0
堺市国民健康保険料収納対策基金				3,888,417,226	0
堺市自転車環境共生まちづくり基金				45,000,000	0
堺市スポーツ振興基金				910,000,000	0
堺市子ども教育ゆめ基金				1,048,800,000	0
堺市区民まちづくり基金				952,070,000	0
堺市市民活動支援基金				6,900,000	0
堺市国際平和人権基金				2,100,000	0
堺市環境都市推進基金				258,900,000	0
堺市産業活性化基金				1,321,800,000	0
堺市緑の保全基金				23,000,000	0
堺市世界文化遺産登録推進基金				22,900,000	0
堺市公共交通活性化促進基金				2,400,000	0
堺市大規模災害被災地等支援基金				394,100,000	0
堺市国際文化観光基金				487,000,000	0
堺市フェニーチェ堺芸術文化創造基金				1,475,000,000	0
小 計 (B)				85,935,277,887	4,586,743,520
合 計 (A) + (B)					

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和元年6月30日現在
(単位=円)

計	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計現金保管方法		
				銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
80,096,581,139	22,966,438,585	△1,862,571,585	21,103,867,000	21,100,000,000	0	3,867,000
0	0	0	0	0	0	0
12,302,493,768	1,515,092,766	△1,515,092,766	0	0	0	0
115,693,335	△115,643,335	115,643,335	0	0	0	0
61,186,794	394,371,805	△219,597,886	174,773,919	0	174,773,919	0
12,678,535,664	362,048,778	0	362,048,778	0	362,048,778	0
3,486,314,902	△3,481,618,902	3,481,618,902	0	0	0	0
1,281,132,469	2,120,892	0	2,120,892	0	2,120,892	0
110,021,938,071	21,642,810,589	0	21,642,810,589	21,100,000,000	538,943,589	3,867,000
本月支出済額	収支残額	一時借入金等運用金	差引現在高	歳計外現金等保管方法		
0	0	0	0	銀行等預金高	指定金融機関保管高	現金保管高
2,327,994,005	7,912,058,023	0	7,912,058,023	5,323,478,529	2,588,579,494	0
0	58,882,153	0	58,882,153	0	58,882,153	0
0	54,500,000	0	54,500,000	54,500,000	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	185,400,000	0	185,400,000	185,400,000	0	0
0	18,161,700,000	0	18,161,700,000	18,161,700,000	0	0
0	35,294,800,000	0	35,294,800,000	35,294,800,000	0	0
0	97,400,000	0	97,400,000	97,400,000	0	0
0	1,819,800,000	0	1,819,800,000	1,819,800,000	0	0
0	933,200,000	0	933,200,000	933,200,000	0	0
0	2,799,000,000	0	2,799,000,000	2,799,000,000	0	0
0	279,300,000	0	279,300,000	279,300,000	0	0
0	261,600,000	0	261,600,000	261,600,000	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	137,100,000	0	137,100,000	137,100,000	0	0
0	2,401,400,000	0	2,401,400,000	2,401,400,000	0	0
0	3,354,200,000	0	3,354,200,000	3,354,200,000	0	0
0	3,445,800,000	0	3,445,800,000	3,445,800,000	0	0
0	3,888,417,226	0	3,888,417,226	3,888,417,226	0	0
0	45,000,000	0	45,000,000	45,000,000	0	0
0	910,000,000	0	910,000,000	910,000,000	0	0
0	1,048,800,000	0	1,048,800,000	1,048,800,000	0	0
0	952,070,000	0	952,070,000	952,070,000	0	0
0	6,900,000	0	6,900,000	6,900,000	0	0
0	2,100,000	0	2,100,000	2,100,000	0	0
0	258,900,000	0	258,900,000	258,900,000	0	0
0	1,321,800,000	0	1,321,800,000	1,321,800,000	0	0
0	23,000,000	0	23,000,000	23,000,000	0	0
0	22,900,000	0	22,900,000	22,900,000	0	0
0	2,400,000	0	2,400,000	2,400,000	0	0
0	394,100,000	0	394,100,000	394,100,000	0	0
0	487,000,000	0	487,000,000	487,000,000	0	0
0	1,475,000,000	0	1,475,000,000	1,475,000,000	0	0
2,327,994,005	88,194,027,402	0	88,194,027,402	85,546,565,755	2,647,461,647	0
	109,836,837,991	0	109,836,837,991	106,646,565,755	3,186,405,236	3,867,000

(単位：円)

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	残 高	累 計	月 計		月 計	累 計	残 高
5	111,985,800,796	180,123,749,065	629,509,212	固定資産	355,616,609	68,137,948,269	
	108,582,528,907	176,704,778,035	629,509,212	有形固定資産	350,383,562	68,122,249,128	
	5,040,677,546	5,040,677,546		土地			
	6,574,984,951	6,574,984,951		建物			
				建物減価償却累計額	8,945,670	3,784,308,268	3,784,308,268
	14,420,132,345	14,420,132,345		構築物			
				構築物減価償却累計額	20,437,634	6,652,223,164	6,652,223,164
	7,786,292,448	7,786,292,448		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	24,156,152	5,403,620,279	5,403,620,279
10	1,227,931,572	1,231,551,517	2,973,292	量水器	1,333,191	3,619,945	
				量水器減価償却累計額	1,362,252	540,893,300	539,083,327
	159,104,735	159,104,735		車両運搬具			
				車両運搬具減価償却累計額	403,973	138,548,593	138,548,593
	420,988,548	423,493,898	317,153	工具器具	160,000	2,505,350	
15		701,100	152,000	工具器具減価償却累計額	2,565,887	248,451,209	247,750,109
	134,828,856,769	134,828,856,769		送配水管			
				送配水管減価償却累計額	242,195,775	51,251,337,751	51,251,337,751
	227,936,884	227,936,884		リース資産			
				リース資産減価償却累計額	3,664,079	47,845,633	47,845,633
20	5,960,340,233	6,009,235,869	625,400,171	建設仮勘定	45,158,949	48,895,636	
	118,271,889	133,971,030		無形固定資産	5,233,047	15,699,141	
	170,069	226,760		施設利用権	18,897	56,691	
	118,101,820	133,744,270		ソフトウェア	5,214,150	15,642,450	
	3,285,000,000	3,285,000,000		投資その他の資産			
	3,285,000,000	3,285,000,000		長期貸付金			
25	11,632,613,866	24,813,928,991	4,277,396,994	流動資産	5,113,137,688	13,181,315,125	
	11,632,613,866	24,813,928,991	4,277,396,994	流動資産	5,113,137,688	13,181,315,125	

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
7,842,344,497	2,254,278,130	16,612,880,320	現金預金	3,741,463,566	8,770,535,823	
46,000		46,000	現金			
7,842,298,497	2,254,278,130	16,612,834,320	預金	3,741,463,566	8,770,535,823	
2,114,354,240	1,486,437,470	6,184,820,027	未収金	1,124,644,647	4,070,465,787	
2,073,120,959	1,415,088,176	5,540,913,737	水道料金未収金	1,039,392,462	3,467,792,778	5
4,831,600	11,615,700	32,549,400	給水工事収入未収金	10,719,800	27,717,800	
1,013,600	713,345	15,516,460	受取損害賠償金未収金	351,019	14,502,860	
127,660	127,660	1,676,391	工事負担金未収金	584,046	1,548,731	
13,704,120	26,344,440	73,704,600	加入金未収金	22,602,240	60,000,480	
21,556,301	32,548,149	520,459,439	その他収入未収金	50,995,080	498,903,138	10
			貸倒引当金		26,735,000	
64,243,823	14,484,000	107,880,895	貯蔵品	12,042,563	43,637,072	
1,378,001,468	422,106,394	1,647,790,529	前払金	234,985,752	269,789,061	
214,404,838	100,091,000	214,557,220	仮払消費税及び地方消費税	1,160	152,382	
46,000,000		46,000,000	短期貸付金			15
			固定負債			
			固定負債			
			企業債			
			建設改良費等の財源に充てるための企業債			
			リース債務			
			引当金			
			退職給付引当金			
			修繕引当金			
			流動負債			
	2,700,910,990	7,202,641,832	流動負債	1,979,157,761	10,967,964,209	
	2,700,910,990	7,202,641,832	流動負債	1,979,157,761	10,967,964,209	
			企業債			
			建設改良費等の財源に充てるための企業債			
				1,379,986,114	1,379,986,114	
				1,379,986,114	1,379,986,114	
				145,825,456	145,825,456	20
				2,214,071,000	2,214,071,000	
				1,740,791,000	1,740,791,000	
				473,280,000	473,280,000	
				10,967,964,209	3,765,322,377	
				10,967,964,209	3,765,322,377	25

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
	7,473,636	3,736,949	リース債務	44,379,447		36,905,811
	2,903,553,947	722,825,505	未払金	3,739,285,016	735,889,022	835,731,069
	1,862,309,165	627,903,446	原水及び浄水費未払金	2,476,687,037	614,377,872	614,377,872
	203,797,002	290,313	配水及び給水費未払金	204,266,443	469,408	469,441
5	6,823,874		受託工事費未払金	15,085,172	8,261,298	8,261,298
	81,962,847	7,575,883	業務費未払金	82,716,376	753,499	753,529
	61,277,598	2,707,318	総係費未払金	66,471,828	2,060,914	5,194,230
	279,636		資産減耗費未払金	279,636		
10	443,254,282	82,064,021	整備改良事業費未払金	513,443,219	53,996,937	70,188,937
	78,896,325		固定資産購入費未払金	78,896,325		
	37,015,596		貯蔵品未払金	52,658,316	15,642,720	15,642,720
	127,937,622	2,284,524	その他未払金	248,780,664	40,326,374	120,843,042
	17,765,810	1,866,920	前受金	53,463,460	670	35,697,650
			給水前受金	5,975,036		5,975,036
15	17,765,810	1,866,920	その他前受金	47,488,424	670	29,722,614
	157,403,292	73,032,376	預り金	302,506,690	101,785,049	145,103,398
	12,357,501	5,491,345	水道料金	14,037,111	2,430,427	1,679,610
	25,360,646	7,784,447	税金	50,153,292	24,751,806	24,792,646
	77,877,698	46,250,457	法定福利掛金	78,938,356	47,066,798	1,060,658
20	18,303,495	6,926,844	保証金	73,812,447	11,776,790	55,508,952
	23,503,952	6,579,283	その他預り金	85,565,484	15,759,228	62,061,532
	3,954,966,795	1,738,063,973	下水道使用料預り金	4,985,545,135	1,031,839,694	1,030,578,340
	161,340,000	161,340,000	引当金	161,340,000		
	135,057,000	135,057,000	賞与引当金	135,057,000		
25	26,283,000	26,283,000	法定福利費引当金	26,283,000		
	138,352	45,267	仮受消費税及び地方消費税	301,458,347	109,643,326	301,319,995
	19,598,193,308	96,720,794	繰延収益	50,682,274,961	26,386,910	31,084,081,653

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
	19,598,193,308	96,720,794	繰延収益	50,682,274,961	31,084,081,653	
	477,000		長期前受金	50,682,274,961	50,681,797,961	
19,597,716,308	19,597,716,308	96,720,794	長期前受金収益化累計額			
			資本金			
			自己資本金	37,763,616,326	37,763,616,326	
5			固有資本金	37,763,616,326	37,763,616,326	
			組入資本金	1,009,986,548	1,009,986,548	
			繰入資本金	36,746,161,859	36,746,161,859	
			剰余金	7,467,919	7,467,919	
10			資本剰余金	16,605,593,150	16,605,593,150	
			国庫補助金	11,242,862,605	11,242,862,605	
			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	
15			利益剰余金	8,860,073,356	8,860,073,356	
			建設改良積立金	5,362,730,545	5,362,730,545	
			未処分利益剰余金	1,822,091,824	1,822,091,824	
			水道事業収益	3,540,638,721	3,540,638,721	
20	1,303,033	616,449	営業収益	4,033,636,788	4,032,333,755	
	1,303,033	616,449	給水収益	3,718,048,665	3,716,745,632	
	1,252,433	565,849	受託工事収益	3,634,398,996	3,633,146,563	
	50,600	50,600	その他営業収益	29,096,300	29,045,700	
			営業外収益	54,553,369	54,553,369	
			受取利息及び配当金	315,534,005	315,534,005	
25			長期前受金戻入	160,131	160,131	
			雑収益	290,162,382	290,162,382	
				25,211,492	25,211,492	

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
			特別利益		20,415	54,118
			過年度損益修正益		20,415	54,118
3,417,015,415	3,537,074,851	1,337,573,038	水道事業費用	119,932,500	119,932,500	
3,293,089,921	3,413,149,357	1,296,905,479	営業費用	119,932,500	120,059,436	
1,720,897,113	1,723,911,113	578,081,821	原水及び浄水費	3,014,000	3,014,000	5
272,719,811	320,273,811	168,178,200	配水及び給水費	47,554,000	47,554,000	
22,866,720	28,379,720	19,885,137	受託工事費	5,513,000	5,513,000	
180,861,906	198,964,906	105,242,059	業務費	18,103,000	18,103,000	
167,004,092	212,879,528	115,879,198	総務費	45,748,500	45,875,436	
926,893,407	926,893,407	308,964,469	減価償却費			10
1,846,872	1,846,872	674,595	資産減耗費			
121,120,332	121,120,332	40,335,638	営業外費用			
120,793,792	120,793,792	40,267,598	支払利息及び企業債取扱諸費			
326,540	326,540	68,040	補償補填及び賠償金			
2,805,162	2,805,162	331,921	特別損失			15
2,805,162	2,805,162	331,921	過年度損益修正損			
						20
127,035,430,077	235,276,891,080	9,042,727,477	合計	9,042,727,477	235,276,891,080	127,035,430,077

合計 残高 試算表

令和元年6月30日現在

(単位：円)

	借		貸		勘定科目	月計	累計	残高
	残高	累計	月計	累計				
486,554,814,752	739,942,779,088	249,877,195	253,387,964,336	固定資産	1,308,810,077			
475,728,435,162	729,016,807,355	249,110,528	253,288,372,193	有形固定資産	1,275,612,696			
32,589,668,005	32,616,643,452		26,975,447	土地	26,975,447			
19,340,050,183	19,340,050,183			建物				
576,802,289,377	576,802,289,377		8,789,016,565	建物減価償却累計額	47,485,228		8,789,016,565	
				構築物				
74,142,106,740	74,142,106,740		205,299,087,316	構築物減価償却累計額	935,697,241		205,299,087,316	
				機械及び装置				
				機械及び装置減価償却累計額				
40,166,444	40,166,444		38,984,725,359	機械及び装置減価償却累計額	234,798,900		38,984,725,359	
				車両運搬具				
				車両運搬具減価償却累計額				
145,938,295	146,058,255		119,960	工具器具	119,960		31,892,604	
				工具器具減価償却累計額	662,326		119,960	
19,105,695	19,105,695	86,372	110,047,385	リース資産			109,961,013	
				リース資産				
				リース資産減価償却累計額				
25,880,527,363	25,910,300,837	249,024,156	16,734,083	建設仮勘定	263,472		16,734,083	
10,768,769,439	10,868,361,582	766,667	29,773,474	無形固定資産	29,422,237		29,773,474	
4,301,065	5,265,361		99,592,143	地上権	33,197,381		99,592,143	
10,419,138,811	10,512,414,313	766,667	93,275,502	施設利用権	31,091,834		93,275,502	
5,656,100	5,656,100			電話加入権				
315,339,970	317,702,485		2,362,515	庁舎利用権	787,505		2,362,515	
24,333,493	27,323,323		2,989,830	ソフトウェア	996,610		2,989,830	
57,610,151	57,610,151			投資その他の資産				
23,408,505	23,408,505			長期貸付金				
34,201,646	34,201,646			基金				
34,201,646	34,201,646			基金預金				
12,222,486,860	25,249,742,039	3,332,699,867	13,027,255,179	流動資産	3,095,746,135		13,027,255,179	

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	残高
12,222,486,880	25,249,742,039	3,332,699,867	流動資産	13,027,255,179	
6,311,322,707	14,813,134,197	1,846,964,671	現金預金	8,501,811,490	
3,000	3,000		現金		
6,311,319,707	14,813,131,197	1,846,964,671	預金	8,501,811,490	
3,292,310,655	7,477,925,877	1,445,127,811	未収金	4,185,615,222	5
3,251,990,140	7,319,632,025	1,426,959,683	使用料未収金	4,067,641,885	
22,286,066	22,941,766		受益者負担金未収金	655,700	
	16,179,041		その他営業未収金	16,179,041	
18,034,449	119,173,045	18,168,128	その他未収金	101,138,596	
			貸倒引当金	38,263,000	10
			使用料貸倒引当金	36,226,000	
			受益者負担金貸倒引当金	2,037,000	
2,468,436,269	2,764,431,171	9,500,000	前払金	57,651,791	
178,298,969	178,300,104	31,107,385	仮払消費税及び地方消費税	1,135	
10,381,260	15,950,690		短期貸付金	1,333,770	15
			固定負債	5,569,430	
			固定負債	238,773,266,998	238,773,266,998
			企業債	238,773,266,998	238,773,266,998
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	233,844,538,998	233,844,538,998
			他会計借入金	233,844,538,998	233,844,538,998
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	3,285,000,000	3,285,000,000
			引当金	1,643,728,000	1,643,728,000
			退職給付引当金	964,443,000	964,443,000
			修繕引当金	679,285,000	679,285,000
			流動負債	23,966,545,872	17,762,961,797
6,203,584,075	6,203,584,075	685,220,277	流動負債	23,966,545,872	25
			流動負債	23,966,545,872	17,762,961,797
			企業債	16,214,502,307	16,214,502,307

借 方		勘 定 科 目		貸 方	
残 高	累 計	月 計	勘 定 科 目	月 計	累 計
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		16,214,502,307
			他会計借入金		46,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		46,000,000
	702,474	351,237	リース債務		3,161,133
	5,985,215,661	535,897,263	未払金	389,764,326	7,106,187,732
	10,820,135	5,657,745	営業未払金	8,846,296	22,693,431
			営業外未払金	361,383,093	1,084,149,279
	5,590,123,008	146,617,100	過年度未払金		5,590,129,155
	384,272,518	383,622,418	その他未払金	19,534,937	409,215,867
	15,676,740	14,897,520	前受金	14,897,520	15,676,740
	15,676,740	14,897,520	その他前受金	14,897,520	15,676,740
	117,836,722	50,031,119	預り金	66,235,672	197,210,991
	23,590,692	7,147,916	税金	20,692,899	44,283,591
	74,214,398	42,478,688	法定福利掛金	44,812,942	76,927,894
	5,119,680		保証金		58,991,936
	14,911,952	404,515	その他預り金	729,831	17,007,570
	83,956,000	83,956,000	引当金		83,956,000
	70,398,000	70,398,000	賞与引当金		70,398,000
	13,558,000	13,558,000	法定福利費引当金		13,558,000
	196,478	87,138	仮受消費税及び地方消費税	107,037,877	299,850,969
	100,460,441,881	485,800,440	繰延収益		266,450,140,056
	100,460,441,881	485,800,440	繰延収益		266,450,140,056
	336	112	長期前受金		266,450,140,056
100,460,441,545	100,460,441,545	485,800,328	長期前受金収益化累計額		
			資本金		58,406,477,051
			自己資本金		58,406,477,051
			固有資本金		36,637,068,830

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
			繰入資本金			21,769,408,221
			剰余金			12,389,943,712
		443,829,481	資本剰余金			12,833,773,193
			国庫補助金			9,217,906,630
			府補助金			155,311,000
			受贈財産評価額			2,887,139,857
			その他資本剰余金			573,415,706
			欠損金			
443,829,481		443,829,481	未処理欠損金			
443,829,481		443,829,481	下水道事業収益	1,823,895,374	11,706,974,109	11,704,518,097
		2,456,012	営業収益	1,321,196,945	10,200,467,479	10,198,011,467
		2,456,012	下水道使用料	1,321,196,945	3,700,402,479	3,697,946,467
			他会計負担金		6,500,000,000	6,500,000,000
			その他営業収益		65,000	65,000
			営業外収益	502,636,406	1,504,482,022	1,504,482,022
			長期前受金戻入	485,800,440	1,457,401,320	1,457,401,320
			雑収益	16,835,966	47,080,702	47,080,702
			特別利益	62,023	2,024,608	2,024,608
			過年度損益修正益	62,023	2,024,608	2,024,608
			下水道事業費用	54,899,205	54,899,205	
6,249,564,218	6,304,463,423	2,106,599,169	管きよ費	54,899,205	54,899,205	
5,145,628,250	5,200,527,455	1,732,206,502	ボンプ場費	11,282,000	11,282,000	
233,531,987	244,813,987	135,196,075	処理場費	4,147,000	4,147,000	
94,741,238	98,888,238	53,470,704	水質検査費	11,073,000	11,073,000	
626,798,536	637,871,536	142,799,439	水質規制費	3,159,000	3,159,000	
12,121,245	15,280,245	9,036,881	普及促進費	10,086,000	10,086,000	
21,650,325	21,650,325	12,497,761				
55,324,289	65,410,289	38,708,385				

5

10

15

20

25

残高	借方		勘定科目	貸方	
	月計	累計		月計	累計
64,523,289	68,121,289	35,620,124	業務費	3,598,000	3,598,000
78,723,223	90,277,428	42,916,058	総係費	11,554,205	11,554,205
184,510,719	184,510,719		維持管理負担金		
16,792,512	16,792,512	9,635,054	し尿処理費		
3,756,877,299	3,756,877,299	1,252,292,433	減価償却費		
33,588	33,588	33,588	資産減耗費		
1,084,807,532	1,084,807,532	361,814,861	営業外費用		
1,084,149,279	1,084,149,279	361,383,093	支払利息及び企業債取扱諸費		
658,253	658,253	431,768	雑支出		
19,128,436	19,128,436	12,577,806	特別損失		
7,050,509	7,050,509	499,879	過年度損益修正損		
10,727,280	10,727,280	10,727,280	固定資産譲渡損		
1,350,647	1,350,647	1,350,647	固定資産売却損		
505,026,865,830	878,607,295,999	6,861,286,186	合計	6,861,286,186	878,607,295,999
					505,026,865,830

堺市議会議長

三宅達也様

堺市監査委員	西川良平
同	裏山正利
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、令和元年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

令和元年9月2日～令和元年9月30日

3 検査の結果

(1) 会計管理者所管分

ア 計数及び現金等在高の検査

会計管理者から提出された令和元年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元年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
令和元年度

収 支 計 算 表

種 類 \ 区 分		取 入 済 額			支 出 済 額	
		前月末累計	本 月 分	計	前月末累計	本 月 分
歳 計 別 現 会 金 計	一 般 会 計	103,063,019,724	15,754,583,468	118,817,603,192	80,096,581,139	23,977,173,078
	都 市 開 発 資 金	0	0	0	0	0
	国 民 健 康 保 険 事 業	13,817,586,534	7,151,007,698	20,968,594,232	12,302,493,768	8,103,374,634
	公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	50,000	0	50,000	115,693,335	1,490,000
	母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	455,558,599	29,406,600	484,965,199	61,186,794	970,465
	介 護 保 険 事 業	13,040,584,442	8,641,502,148	21,682,086,590	12,678,535,664	6,758,314,148
	公 債 管 理	4,696,000	0	4,696,000	3,486,314,902	193,589
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	1,283,253,361	1,119,685,460	2,402,938,821	1,281,132,469	938,422,700
小 計 (A)		131,664,748,660	32,696,185,374	164,360,934,034	110,021,938,071	39,779,938,614
種 類 \ 区 分					前月末残額	本月収入済額
一 時 借 入 金					0	0
一 歳 入 歳 出 外 現 金					7,912,058,023	3,067,413,770
基 金 等	堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				58,882,153	366,000
	堺 市 市 奨 学 基 金				54,500,000	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				185,400,000	0
	堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				18,161,700,000	0
	堺 市 市 減 債 基 金				35,294,800,000	0
	堺 市 障 害 者 奨 学 基 金				97,400,000	0
	堺 市 財 政 調 整 基 金				1,819,800,000	0
	堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				933,200,000	8,500,000
	堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				2,799,000,000	0
	堺 市 都 市 緑 化 基 金				279,300,000	0
	中 堀 奨 学 基 金				261,600,000	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				137,100,000	0
	堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,401,400,000	0
	堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金				3,354,200,000	0
	堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,445,800,000	0
	堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				3,888,417,226	0
	堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				45,000,000	0
	堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				910,000,000	0
	堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,048,800,000	0
	堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金				952,070,000	0
	堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				6,900,000	0
	堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,100,000	0
	堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金				258,900,000	0
	堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,321,800,000	0
	堺 市 緑 の 保 全 基 金				23,000,000	0
	堺 市 世 界 文 化 遺 産 登 録 推 進 基 金				22,900,000	0
	堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				2,400,000	0
	堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				394,100,000	0
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				487,000,000	0	
堺 市 フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,475,000,000	0	
小 計 (B)					88,194,027,402	3,076,279,770
合 計 (A) + (B)						

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和元年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
104,073,754,217	14,743,848,975	△2,039,981,975	12,703,867,000	12,700,000,000	0	3,867,000
0	0	0	0	0	0	0
20,405,868,402	562,725,830	△562,725,830	0	0	0	0
117,183,335	△117,133,335	117,133,335	0	0	0	0
62,157,259	422,807,940	△422,807,940	0	0	0	0
19,436,849,812	2,245,236,778	△573,430,081	1,671,806,697	0	1,671,806,697	0
3,486,508,491	△3,481,812,491	3,481,812,491	0	0	0	0
2,219,555,169	183,383,652	0	183,383,652	0	183,383,652	0
149,801,876,685	14,559,057,349	0	14,559,057,349	12,700,000,000	1,855,190,349	3,867,000
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
4,289,332,328	6,690,139,465	0	6,690,139,465	5,491,890,141	1,198,249,324	0
0	59,248,153	0	59,248,153	0	59,248,153	0
0	54,500,000	0	54,500,000	54,500,000	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	185,400,000	0	185,400,000	185,400,000	0	0
0	18,161,700,000	0	18,161,700,000	18,161,700,000	0	0
0	35,294,800,000	0	35,294,800,000	35,294,800,000	0	0
0	97,400,000	0	97,400,000	97,400,000	0	0
0	1,819,800,000	0	1,819,800,000	1,819,800,000	0	0
0	941,700,000	0	941,700,000	941,700,000	0	0
0	2,799,000,000	0	2,799,000,000	2,799,000,000	0	0
0	279,300,000	0	279,300,000	279,300,000	0	0
0	261,600,000	0	261,600,000	261,600,000	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	137,100,000	0	137,100,000	137,100,000	0	0
0	2,401,400,000	0	2,401,400,000	2,401,400,000	0	0
0	3,354,200,000	0	3,354,200,000	3,354,200,000	0	0
0	3,445,800,000	0	3,445,800,000	3,445,800,000	0	0
0	3,888,417,226	0	3,888,417,226	3,888,417,226	0	0
0	45,000,000	0	45,000,000	45,000,000	0	0
0	910,000,000	0	910,000,000	910,000,000	0	0
0	1,048,800,000	0	1,048,800,000	1,048,800,000	0	0
0	952,070,000	0	952,070,000	952,070,000	0	0
0	6,900,000	0	6,900,000	6,900,000	0	0
0	2,100,000	0	2,100,000	2,100,000	0	0
0	258,900,000	0	258,900,000	258,900,000	0	0
0	1,321,800,000	0	1,321,800,000	1,321,800,000	0	0
0	23,000,000	0	23,000,000	23,000,000	0	0
0	22,900,000	0	22,900,000	22,900,000	0	0
0	2,400,000	0	2,400,000	2,400,000	0	0
0	394,100,000	0	394,100,000	394,100,000	0	0
0	487,000,000	0	487,000,000	487,000,000	0	0
0	1,475,000,000	0	1,475,000,000	1,475,000,000	0	0
4,289,332,328	86,980,974,844	0	86,980,974,844	85,723,477,367	1,257,497,477	0
	101,540,032,193	0	101,540,032,193	98,423,477,367	3,112,687,826	3,867,000

合 計 残 高 試 算 表

令和元年7月31日現在

(単位：円)

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	累 計	月 計		月 計	累 計	
112,251,116,285	180,708,156,528	584,407,463	固定資産	68,457,040,243	68,457,040,243	
108,853,077,443	177,289,185,498	584,407,463	有形固定資産	68,436,108,055	68,436,108,055	
5,040,677,546	5,040,677,546		土地			
6,574,984,951	6,574,984,951		建物			
			建物減価償却累計額	3,793,253,938	3,793,253,938	5
14,420,132,345	14,420,132,345		構築物			
			構築物減価償却累計額	6,672,660,798	6,672,660,798	
7,786,292,448	7,786,292,448		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額	5,427,776,431	5,427,776,431	
1,228,211,968	1,233,550,986	1,999,469	量水器	1,719,073	5,339,018	10
	2,669,509	859,536	量水器減価償却累計額	1,362,252	542,255,552	
154,476,986	159,104,735		車両運搬具	4,627,749	4,627,749	
	4,396,361	4,396,361	車両運搬具減価償却累計額	403,973	138,952,566	
437,225,458	439,730,808	16,236,910	工具器具		2,505,350	
	701,100		工具器具減価償却累計額	2,565,887	251,017,096	15
134,828,856,769	134,828,856,769		送配水管			
			送配水管減価償却累計額	242,195,775	51,493,533,526	
227,936,884	227,936,884		リース資産			
			リース資産減価償却累計額	3,664,079	51,509,712	20
6,517,474,737	6,570,151,056	560,915,187	建設仮勘定	52,676,319	52,676,319	
113,038,842	133,971,030		無形固定資産	5,233,047	20,932,188	
151,172	226,760		施設利用権	18,897	75,588	
112,887,670	133,744,270		ソフトウェア	5,214,150	20,856,600	
3,285,000,000	3,285,000,000		投資その他の資産			
3,285,000,000	3,285,000,000		長期貸付金			25
12,175,218,006	29,935,361,899	5,121,432,908	流動資産	4,578,828,768	17,760,143,893	
12,175,218,006	29,935,361,899	5,121,432,908	流動資産	4,578,828,768	17,760,143,893	

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
8,629,712,796	20,049,437,676	3,436,557,356	現金預金	2,649,189,057	11,419,724,880
46,000	46,000		現金		
8,629,666,796	20,049,391,676	3,436,557,356	預金	2,649,189,057	11,419,724,880
1,701,291,617	7,516,183,041	1,331,363,014	未収金	1,744,425,637	5,814,891,424
1,669,896,870	6,794,413,351	1,253,499,614	水道料金未収金	1,656,723,703	5,124,516,481
6,129,800	42,478,900	9,929,500	給水工事収入未収金	8,631,300	36,349,100
574,112	15,892,603	376,143	受取損害賠償金未収金	815,631	15,318,491
	11,111,159	9,434,768	工事負担金未収金	9,562,428	11,111,159
19,778,040	96,351,120	22,646,520	加入金未収金	16,572,600	76,573,080
4,912,795	555,935,908	35,476,469	その他収入未収金	52,119,975	551,023,113
			貸倒引当金		26,735,000
56,059,127	112,830,895	4,950,000	貯蔵品	13,134,696	56,771,768
1,452,232,010	1,894,096,225	246,305,696	前払金	172,075,154	441,864,215
316,657,456	316,814,062	102,256,842	仮払消費税及び地方消費税	4,224	156,606
46,000,000	46,000,000		短期貸付金		
			固定負債		
			固定負債		
			企業債		
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		
			リース債務		
			引当金		
			退職給付引当金		
			修繕引当金		
			流動負債		
	9,006,926,860	1,804,285,028	流動負債	2,558,209,617	13,526,173,826
	9,006,926,860	1,804,285,028	流動負債	2,558,209,617	13,526,173,826
			企業債		
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		
			企業債		
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		月計	累計	
	11,210,846	3,737,210	リース債務		44,379,447	33,168,601
	3,602,318,014	698,764,067	未払金	762,757,274	4,502,042,290	899,724,276
	2,476,687,037	614,377,872	原水及び浄水費未払金	635,219,884	3,111,906,921	635,219,884
	204,266,443	469,441	配水及び給水費未払金	695,446	204,961,889	695,446
5	15,085,172	8,261,298	受託工事費未払金	4,093	15,089,265	4,093
	82,716,376	753,529	業務費未払金	68,875	82,785,251	68,875
	66,471,828	5,194,230	総務費未払金	2,348,310	68,820,138	2,348,310
	279,636		資産減耗費未払金		279,636	
	497,251,219	53,996,937	整備改良事業費未払金	66,626,470	580,069,689	82,818,470
10	78,896,325		固定資産購入費未払金	17,535,862	96,432,187	17,535,862
	52,658,316	15,642,720	貯蔵品未払金		52,658,316	
	128,005,662	68,040	その他未払金	40,258,334	289,038,998	161,033,336
	19,380,690	1,614,880	前受金	1,614,880	55,078,340	35,697,650
			給水前受金		5,975,036	5,975,036
15	19,380,690	1,614,880	その他前受金	1,614,880	49,103,304	29,722,614
	224,941,216	67,537,924	預り金	42,679,615	345,186,305	120,245,089
	15,410,207	3,052,706	水道料金	3,881,822	17,918,933	2,508,726
	50,111,516	24,750,870	税金	8,007,503	58,160,795	8,049,279
	93,992,786	16,115,088	法定福利掛金	15,939,951	94,878,307	885,521
20	36,214,603	17,911,108	保証金	5,169,430	78,981,877	42,767,274
	29,212,104	5,708,152	その他預り金	9,680,909	95,246,393	66,034,289
	4,987,516,736	1,032,549,941	下水道使用料預り金	1,653,290,752	6,638,835,887	1,651,319,151
	161,340,000		引当金		161,340,000	
	135,057,000		賞与引当金		135,057,000	
25	26,283,000		法定福利費引当金		26,283,000	
	219,358	81,006	仮受消費税及び地方消費税	97,867,096	399,325,443	399,106,085
	19,694,914,102	96,720,794	繰延収益	30,242,854	50,712,517,815	31,017,603,713

残高	借方		勘定科目	貸方			
	残高	累計		月計	累計	残高	
		19,694,914,102	96,720,794	繰延収益	30,242,854	50,712,517,815	31,017,603,713
		477,000		長期前受金	30,242,854	50,712,517,815	50,712,040,815
19,694,437,102	19,694,437,102	96,720,794		長期前受金収益化累計額			
				資本金			
				自己資本金		37,763,616,326	37,763,616,326
				固有資本金		37,763,616,326	37,763,616,326
				組入資本金		1,009,986,548	1,009,986,548
				繰入資本金		36,746,161,859	36,746,161,859
				剰余金		7,467,919	7,467,919
				資本剰余金		16,605,593,150	16,605,593,150
				国庫補助金		11,242,862,605	11,242,862,605
				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		8,860,073,356	8,860,073,356
				建設改良積立金		5,362,730,545	5,362,730,545
				未処分利益剰余金		1,822,091,824	1,822,091,824
				水道事業収益		3,540,638,721	3,540,638,721
	2,330,608	2,330,608	1,027,575	営業収益	1,300,402,730	5,334,039,518	5,331,708,910
		2,330,608	1,027,575	給水収益	1,198,669,101	4,916,717,766	4,914,387,158
		2,265,008	1,012,575	受託工事収益	1,159,557,173	4,793,956,169	4,791,691,161
		65,600	15,000	その他営業収益	10,115,580	39,211,880	39,146,280
				営業外収益	28,996,348	83,549,717	83,549,717
				受取利息及び配当金	100,594,871	416,128,876	416,128,876
				長期前受金戻入	164,397	324,528	324,528
				雑収益	96,720,794	386,883,176	386,883,176
					3,709,680	28,921,172	28,921,172

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
			特別利益	1,138,758	1,192,876	1,192,876
			固定資産売却益	1,126,858	1,126,858	1,126,858
			過年度損益修正益	11,900	66,018	66,018
			水道事業費用	9,339	120,068,775	
5			営業費用	9,339	120,068,775	5
			原水及び浄水費		3,014,000	
			配水及び給水費		47,554,000	
			受託工事費		5,513,000	
			業務費		18,103,000	
10			総係費	9,339	45,884,775	10
			減価償却費			
			資産減耗費			
			営業外費用			
			支払利息及び企業債取扱諸費			
15			補償補填及び賠償金			15
			特別損失			
			過年度損益修正損			
20						20
25						25
			合計	8,786,785,282	244,063,676,362	129,022,251,881

合 計 残 高 試 算 表

令和元年7月31日現在

(単位：円)

	借 方		勘 定 科 目	貸 方		残 高
	残 高	月 計		月 計	累 計	
5	485,531,363,261	740,172,646,267	固定資産	1,253,318,670	254,641,283,006	
	474,738,181,052	729,246,674,534	有形固定資産	1,220,121,289	254,508,493,482	
	32,589,668,005	32,616,643,452	土地		26,975,447	
	19,340,050,183	19,340,050,183	建物			
			建物減価償却累計額	47,485,228	8,836,501,793	8,836,501,793
	576,802,289,377	576,802,289,377	構築物			
			構築物減価償却累計額	935,697,241	206,234,784,557	206,234,784,557
	74,142,106,740	74,142,106,740	機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額	234,798,900	39,219,524,259	39,219,524,259
10	39,491,444	40,166,444	車両運搬具	675,000	675,000	
			車両運搬具減価償却累計額	187,885	32,080,489	31,439,239
	146,198,995	146,318,955	工具器具		119,960	
		86,372	工具器具減価償却累計額	662,326	110,709,711	110,623,339
	19,105,695	19,105,695	リース資産			
15			リース資産減価償却累計額	263,472	16,997,555	16,997,555
	26,109,141,355	26,139,266,066	建設仮勘定	351,237	30,124,711	
	10,735,572,058	10,868,361,582	無形固定資産	33,197,381	132,789,524	
	3,979,633	5,265,361	地上権	321,432	1,285,728	
	10,388,046,977	10,512,414,313	施設利用権	31,091,834	124,367,336	
20	5,656,100	5,656,100	電話加入権			
	314,552,465	317,702,485	庁舎利用権	787,505	3,150,020	
	23,336,883	27,323,323	ソフトウェア	996,610	3,986,440	
	57,610,151	57,610,151	投資その他の資産			
	23,408,505	23,408,505	長期貸付金			
25	34,201,646	34,201,646	基金			
	34,201,646	34,201,646	基金預金			
	13,742,965,868	29,144,217,534	流動資産	2,373,996,487	15,401,251,666	
		3,894,475,495				

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	累計	月計		月計	累計	残高		月計	累計
13,742,965,888	29,144,217,534	3,894,475,495		2,373,996,487	15,401,251,666				
7,491,671,325	17,197,254,042	2,384,119,845		1,203,771,227	9,705,582,717				
3,000	3,000								
7,491,668,325	17,197,251,042	2,384,119,845		1,203,771,227	9,705,582,717				
3,544,751,260	8,842,276,768	1,364,350,891		1,111,910,286	5,297,525,508				
3,469,604,085	8,615,420,624	1,295,788,599		1,078,174,654	5,145,816,539				
21,682,166	22,941,766			603,900	1,259,600				
51,858,500	68,037,541	51,858,500			16,179,041				
1,606,509	135,876,837	16,703,792		33,131,732	134,270,328				
					38,263,000				
					36,226,000				
					2,037,000				
2,470,109,770	2,822,640,656	58,209,485		56,535,984	352,530,886				
265,865,203	266,095,378	87,795,274		229,040	230,175				
8,831,310	15,950,690			1,549,950	7,119,380				
	729,856	729,856			238,773,266,998				
	729,856	729,856			238,773,266,998				
					233,844,538,998				
					233,844,538,998				
					3,285,000,000				
					3,285,000,000				
	729,856	729,856			1,643,728,000				
	729,856	729,856			964,443,000				
					679,285,000				
	7,517,582,185	1,313,998,110		1,764,205,973	25,730,751,845				
	7,517,582,185	1,313,998,110		1,764,205,973	25,730,751,845				
					16,214,502,307				

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	16,214,502,307	16,214,502,307
			他会計借入金	46,000,000	46,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	46,000,000	46,000,000
			リース債務	3,161,133	2,107,422
5	1,053,711	351,237			
	6,013,925,835	28,710,174	未払金	392,578,287	1,484,840,184
	22,693,431	11,873,296	営業未払金	2,589,198	2,589,198
			営業外未払金	361,383,093	1,445,532,372
	5,590,129,155	6,147	過年度未払金		
	401,103,249	16,830,731	その他未払金	28,605,996	36,718,614
10	1,262,477,600	1,246,800,860	前受金	1,246,800,860	
	1,262,477,600	1,246,800,860	その他前受金	1,262,477,600	
	155,827,461	37,990,739	預り金	23,598,819	64,982,349
	44,283,591	20,692,899	税金	7,467,690	7,467,690
	90,754,907	16,540,509	法定福利掛金	15,699,114	1,872,101
15	5,129,380	9,700	保証金	9,700	53,872,256
	15,659,583	747,631	その他預り金	422,315	1,770,302
	83,956,000		引当金		
	70,398,000		賞与引当金		
	13,558,000		法定福利費引当金		
20	341,578	145,100	仮受消費税及び地方消費税	101,238,007	400,737,398
	100,946,242,321	485,800,440	繰延収益		266,450,140,056
	100,946,242,321	485,800,440	繰延収益		266,450,140,056
	448	112	長期前受金		266,450,140,056
25	100,946,241,873	100,946,241,873	長期前受金収益化累計額		
			資本金		
			自己資本金	58,406,477,051	58,406,477,051
			固有資本金	36,637,068,830	36,637,068,830

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
			繰入資本金		21,769,408,221	21,769,408,221
		443,829,481	剰余金		12,833,773,193	12,839,943,712
			資本剰余金		12,833,773,193	12,833,773,193
			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		2,887,139,857	2,887,139,857
			その他資本剰余金		573,415,706	573,415,706
			欠損金			
443,829,481		443,829,481	未処理欠損金			
443,829,481		443,829,481	下水道事業収益	2,995,696,356	14,702,670,465	14,698,400,695
		4,269,770	営業収益	1,247,067,247	11,447,534,726	11,443,264,956
		1,813,758	下水道使用料	1,199,179,324	4,899,581,803	4,895,312,033
		1,813,758	他会計負担金		6,500,000,000	6,500,000,000
			負担金	47,857,923	47,857,923	47,857,923
			その他営業収益	30,000	95,000	95,000
			営業外収益	501,256,348	2,005,738,370	2,005,738,370
			長期前受金戻入	485,800,440	1,943,201,760	1,943,201,760
			雑収益	15,455,908	62,536,610	62,536,610
			特別利益	1,247,372,761	1,249,397,369	1,249,397,369
			固定資産売却益	225,510	225,510	225,510
			通年度損益修正益	625,051	2,649,659	2,649,659
			その他特別利益	1,246,522,200	1,246,522,200	1,246,522,200
			下水道事業費用	2,863,000	57,762,205	
8,710,096,866	8,767,859,071	2,463,395,648	営業費用	2,863,000	57,762,205	
7,244,224,753	7,301,986,958	2,101,459,503	管きよ費	2,863,000	14,145,000	
314,339,266	328,484,266	83,670,279	ポンプ場費	2,863,000	4,147,000	
127,990,536	132,137,536	33,249,298	処理場費		11,073,000	
1,105,973,877	1,117,046,877	479,175,341				

	借 方			勘 定 科 目	貸 方		
	殘 高	累 計	月 計		月 計	累 計	殘 高
5	15,005,536	18,164,536	2,884,291	水質検査費		3,159,000	
	26,858,911	26,858,911	5,208,586	水質規制費			
	68,586,226	78,672,226	13,261,937	普及促進費		10,086,000	
	94,856,994	98,454,994	30,333,705	業務費		3,598,000	
5	92,179,857	103,734,062	13,456,634	総係費		11,554,205	
	369,021,438	369,021,438	184,510,719	維持管理負担金			
	20,208,792	20,208,792	3,416,280	し尿処理費			
	5,009,169,732	5,009,169,732	1,252,292,433	減価償却費			
	33,588	33,588		資産減耗費			
10	1,446,214,241	1,446,214,241	361,406,709	営業外費用			
	1,445,532,372	1,445,532,372	361,383,093	支払利息及び企業債取扱諸費			
	681,869	681,869	23,616	雑支出			
	19,657,872	19,657,872	529,436	特別損失			
	7,579,945	7,579,945	529,436	過年度損益修正損			
15	10,727,280	10,727,280		固定資産譲渡損			
	1,350,647	1,350,647		固定資産売却損			
20							
25							
	507,984,425,995	886,997,376,485	8,390,080,486	合 計	8,390,080,486	886,997,376,485	507,984,425,995

令和元年9月30日

堺市議会議長
三宅達也様

堺市監査委員 西川良平
同 裏山正利
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 | 原井頭池改良工事(その2) | (産業振興局 農政部 農業土木課) |
| 2 | 菅生大池堤体改修工事 | (産業振興局 農政部 農業土木課) |
| 3 | 鳳上線道路築造工事(H29) | (建築都市局 都市整備部 都市整備推進課) |
| 4 | 下黒山南交差点整備工事 | (建築都市局 都市整備部 都市整備推進課) |
| 5 | 金岡南小学校校舎増築外工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 6 | 北清水住宅1棟外1棟解体工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 7 | 堺市民芸術文化ホール周辺整備工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 8 | 中百舌鳥駅前自転車等駐車場新築工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 9 | 八下中学校外壁改修外工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |
| 10 | 三原台中学校プール改築工事 | (建築都市局 建築部 建築課) |

第3 監査実施期間

令和元年6月24日～令和元年9月30日

第4 監査内容及び結果

1 原井頭池改良工事(その2)

(1) 工事概要

工事場所 堺市中区平井地内

工期 平成30年12月17日～令和元年6月28日

契約金額 49,956,480円

工事目的

本工事は、ため池の環境整備を目的として、へドロの改良及びその改良土を用いて池の堤体補強と外周の整備を行うものである。

工事内容

対象面積 $A=3,350.0\text{ m}^2$

地盤改良工 $A=3,350.0\text{ m}^2$

コンクリートブロック工 $A=204.3\text{ m}^2$

転落防止柵 $L=85.2\text{ m}$

アスファルト舗装工 $A=318.0\text{ m}^2$

仮囲い設置 $L=212.0\text{ m}$

仮囲い撤去 $L=212.0\text{m}$
残土運搬・処分工 $V=342.0\text{ m}^3$

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、ブロック積護岸、転落防止柵、池の周遊歩道の整備状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

2 菅生大池堤体改修工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市美原区菅生地内
工 期 平成30年12月25日～令和元年5月31日
契約金額 18,685,080円
工事目的

本工事は、ため池の堤体改修を目的として、池への進入路と池内の仮設道路の築造を行うものである。

工事内容

仮設道路延長 $L=191.1\text{m}$
盛土工 $V=864.6\text{ m}^3$
泥土改良工 $A=805.2\text{ m}^2$
大型土のう工 $N=300$ 袋

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、池への進入路の一部と堤体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。
なお、一部の事項について指導した。

3 鳳上線道路築造工事 (H29)

(1) 工事概要

工事場所 堺市西区鳳東町1丁地内
工 期 平成30年3月19日～平成31年3月15日
契約金額 68,231,160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=180.0m
縁石・境界工 L=181.8m
横断防止柵設置工 L=53.0m
舗装工 A=568.0 m²
電線共同溝管路工 L=549.1m
道路照明灯設置 N=5 か所
雨水管布設工 L=90.2m
污水管布設工 L=15.8m

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、車道部、歩道部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 下黒山南交差点整備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市美原区黒山地内
工 期 平成31年2月1日～平成31年3月29日
契約金額 11,207,160円
工事目的

本工事は、国道309号下黒山南交差点の改良を目的として、北行き右折車線を新設するものである。

工事内容

工事延長 L=115.3m
車道幅員 W=16.2m
路側防護柵工 L=57.7m
表層工 A=131.0 m²
中間層工 A=131.0 m²
基層工 A=131.0 m²
区画線工 1式

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、北行き右折車線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。

5 金岡南小学校校舎増築外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区新金岡町 1182 番地 1

工 期 平成 29 年 9 月 8 日～平成 31 年 1 月 31 日

契約金額 299,539,425 円

工事目的

本工事は、児童数増加による教室数不足の解消、学校給食の衛生管理の向上を目的として、校舎の増築と給食調理場の改築を行うものである。

工事内容

校舎棟増築・給食調理場改築

校舎棟 鉄筋コンクリート造 3 階 延べ面積 812.97 m²

給食調理場 鉄筋コンクリート造 2 階 延べ面積 385.57 m²

屋外便所改築

渡り廊下新築

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、校舎棟、給食調理場、屋外便所、渡り廊下の出来形状況を確認した。

(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 北清水住宅 1 棟外 1 棟解体工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区北清水町 2 丁 3 番 1 号

工 期 平成 29 年 7 月 3 日～平成 30 年 6 月 29 日

契約金額 225,974,880 円

工事目的

本工事は、老朽化した市営住宅を高齢者等にも対応できる良質な住宅に建替えることを目的として、既存住宅の解体を行うものである。

工事内容

住棟解体

鉄骨鉄筋コンクリート造地上 9 階（一部 6 階）建

延べ面積 3,345.50 m²

店舗棟解体

鉄筋コンクリート造 地上平屋建 延べ面積 191.40 m²
自転車置場・ゴミ置場解体

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、解体後の状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

7 堺市民芸術文化ホール周辺整備工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市堺区翁橋町2丁地内
工 期 平成30年6月13日～平成31年2月20日
契約金額 221,244,480円
工事目的

本工事は、堺市民芸術文化ホール建設工事（その2）に伴う障がい者用
駐車場屋根・精算機屋根新築、屋外整備、周辺歩道整備、電気設備の工事
を行うものである。

工事内容

障がい者用駐車場屋根・精算機屋根新築工事
建築面積 58.24 m²
延べ面積 58.24 m²
屋外整備工事
周辺歩道整備工事
電気設備工事

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、駐車場屋根、精算機屋根、舗装、境界ブロッ
ク、歩道等の出来形状況を確認した。

(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 中百舌鳥駅前自転車等駐車場新築工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区中百舌鳥町4丁93番地
工 期 平成30年6月15日～平成31年4月30日

契約金額 145,284,840 円

工事目的

本工事は、中百舌鳥駅前西第3自転車等駐車場の建て替えを行うものである。

工事内容

自転車等駐車場新築 鉄骨造地上2階建 延べ面積768.71 m²

屋外附帯

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、自転車駐車場のラック、輸送コンベア、床、壁の出来形状況を確認した。

(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 八下中学校外壁改修外工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市北区中村町977番地20

工 期 平成30年6月12日～平成30年12月28日

契約金額 106,375,680 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、校舎の外壁改修や屋上防水等を行うものである。また教育環境の向上を目的として、老朽化した便所を改修するものである。

工事内容

外壁改修（アルカリ骨材反応改修・一般改修）

工事対象延べ面積2,280 m²

屋上防水改修 工事対象面積828 m²

飾り枘・縦樋取替え、鉄部塗装替えほか

17棟 便所全面改修 改修面積88 m²

12棟 便所部分改修 改修面積15 m²

13棟 便所部分改修 改修面積27 m²

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、外壁改修、屋上防水改修、便所改修の出来形状況を確認した。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

10 三原台中学校プール改築工事

(1) 工事概要

工事場所 堺市南区三原台1丁12番1号

工 期 平成29年9月7日～平成30年5月31日

契約金額 88,926,120円

工事目的

本工事は、老朽化したプールの改築を行うものである。

工事内容

プール新築 鉄筋コンクリート造平屋建

プール部分面積710㎡、付属棟83.2㎡

既設プール解体

屋外附帯

電気設備工事

(2) 施工調査内容

本工事は、既に完成しており、プール槽、プールサイド、日除けテント、建屋内の主要諸室について、出来形状況の確認を行った。

(3) 監査結果

関係書類及び施工内容を調査した結果、特に指摘すべき事項はなかった。

堺市議会議長

三宅達也様

堺市監査委員 西川良平
同 裏山正利
同 藤坂正則
同 播磨政明

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、令和元年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

令和元年10月1日～令和元年10月25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元年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元年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
令和元年度

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	118,817,603,192	26,487,048,236	145,304,651,428	104,073,754,217	23,447,318,221
一 般 会 計	0	0	0	0	0
特 別 現 会 計	20,968,594,232	6,651,745,448	27,620,339,680	20,405,868,402	7,545,242,223
都 市 開 発 資 金	50,000	0	50,000	117,183,335	177,012,421
国 民 健 康 保 険 事 業	484,965,199	25,509,746	510,474,945	62,157,259	60,782,240
公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	21,682,086,590	3,836,295,006	25,518,381,596	19,436,849,812	6,249,896,979
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	4,696,000	653,000	5,349,000	3,486,508,491	621,886,696
介 護 保 険 事 業	2,402,938,821	456,355,257	2,859,294,078	2,219,555,169	307,153,267
公 債 管 理	164,360,934,034	37,457,606,693	201,818,540,727	149,801,876,685	38,409,292,047
後 期 高 齢 者 医 療 事 業					
小 計 (A)					
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				6,690,139,465	2,919,854,172
堺 市 小 口 更 生 資 金 貸 付 基 金				59,248,153	532,000
堺 市 奨 学 基 金				54,500,000	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				185,400,000	0
堺 市 公 共 施 設 等 特 別 整 備 基 金				18,161,700,000	0
堺 市 減 債 基 金				35,294,800,000	0
堺 市 障 害 者 奨 学 基 金				97,400,000	0
堺 市 財 政 調 整 基 金				1,819,800,000	0
堺 市 中 小 企 業 振 興 資 金 貸 付 金 預 託 金				941,700,000	0
堺 市 泉 北 丘 陵 地 区 整 備 基 金				2,799,000,000	0
堺 市 都 市 緑 化 基 金				279,300,000	0
中 堀 奨 学 基 金				261,600,000	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				137,100,000	0
堺 市 地 域 福 祉 推 進 基 金				2,401,400,000	0
堺 市 鉄 道 軌 道 整 備 基 金				3,354,200,000	0
堺 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金				3,445,800,000	0
堺 市 国 民 健 康 保 険 料 収 納 対 策 基 金				3,888,417,226	0
堺 市 自 転 車 環 境 共 生 ま ち づ く り 基 金				45,000,000	0
堺 市 ス ポ ー ツ 振 興 基 金				910,000,000	0
堺 市 子 ど も 教 育 ゆ め 基 金				1,048,800,000	0
堺 市 区 民 ま ち づ く り 基 金				952,070,000	0
堺 市 市 民 活 動 支 援 基 金				6,900,000	0
堺 市 国 際 平 和 人 権 基 金				2,100,000	0
堺 市 環 境 都 市 推 進 基 金				258,900,000	0
堺 市 産 業 活 性 化 基 金				1,321,800,000	0
堺 市 緑 の 保 全 基 金				23,000,000	0
堺 市 世 界 文 化 遺 産 登 録 推 進 基 金				22,900,000	0
堺 市 公 共 交 通 活 性 化 促 進 基 金				2,400,000	0
堺 市 大 規 模 災 害 被 災 地 等 支 援 基 金				394,100,000	0
堺 市 国 際 文 化 観 光 基 金				487,000,000	0
堺 市 フ ェ ニ ー チ ェ 堺 芸 術 文 化 創 造 基 金				1,475,000,000	0
小 計 (B)				86,980,974,844	2,920,386,172
合 計 (A) + (B)					

△印は収支不足額及び他会計への運用額を示す。

令和元年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
127,521,072,438	17,783,578,990	△4,896,328,083	12,887,250,907	10,500,000,000	2,383,383,907	3,867,000
0	0	0	0	0	0	0
27,951,110,625	△330,770,945	330,770,945	0	0	0	0
294,195,756	△294,145,756	294,145,756	0	0	0	0
122,939,499	387,535,446	0	387,535,446	0	387,535,446	0
25,686,746,791	△168,365,195	168,365,195	0	0	0	0
4,108,395,187	△4,103,046,187	4,103,046,187	0	0	0	0
2,526,708,436	332,585,642	0	332,585,642	0	332,585,642	0
188,211,168,732	13,607,371,995	0	13,607,371,995	10,500,000,000	3,103,504,995	3,867,000
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
3,122,186,108	6,487,807,529	0	6,487,807,529	5,355,371,555	1,132,435,974	0
0	59,780,153	0	59,780,153	0	59,780,153	0
0	54,500,000	0	54,500,000	54,500,000	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	185,400,000	0	185,400,000	185,400,000	0	0
0	18,161,700,000	0	18,161,700,000	18,161,700,000	0	0
0	35,294,800,000	0	35,294,800,000	35,294,800,000	0	0
0	97,400,000	0	97,400,000	97,400,000	0	0
0	1,819,800,000	0	1,819,800,000	1,819,800,000	0	0
0	941,700,000	0	941,700,000	941,700,000	0	0
0	2,799,000,000	0	2,799,000,000	2,799,000,000	0	0
0	279,300,000	0	279,300,000	279,300,000	0	0
0	261,600,000	0	261,600,000	261,600,000	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	137,100,000	0	137,100,000	137,100,000	0	0
0	2,401,400,000	0	2,401,400,000	2,401,400,000	0	0
0	3,354,200,000	0	3,354,200,000	3,354,200,000	0	0
0	3,445,800,000	0	3,445,800,000	3,445,800,000	0	0
0	3,888,417,226	0	3,888,417,226	3,888,417,226	0	0
0	45,000,000	0	45,000,000	45,000,000	0	0
0	910,000,000	0	910,000,000	910,000,000	0	0
0	1,048,800,000	0	1,048,800,000	1,048,800,000	0	0
0	952,070,000	0	952,070,000	952,070,000	0	0
0	6,900,000	0	6,900,000	6,900,000	0	0
0	2,100,000	0	2,100,000	2,100,000	0	0
0	258,900,000	0	258,900,000	258,900,000	0	0
0	1,321,800,000	0	1,321,800,000	1,321,800,000	0	0
0	23,000,000	0	23,000,000	23,000,000	0	0
0	22,900,000	0	22,900,000	22,900,000	0	0
0	2,400,000	0	2,400,000	2,400,000	0	0
0	394,100,000	0	394,100,000	394,100,000	0	0
0	487,000,000	0	487,000,000	487,000,000	0	0
0	1,475,000,000	0	1,475,000,000	1,475,000,000	0	0
3,122,186,108	86,779,174,908	0	86,779,174,908	85,586,958,781	1,192,216,127	0
	100,386,546,903	0	100,386,546,903	96,086,958,781	4,295,721,122	3,867,000

合 計 残 高 試 算 表

令和元年8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	112,327,346,788	181,107,962,551	399,806,023	固定資産	323,575,520	68,780,615,763	
	108,934,540,993	177,688,991,521	399,806,023	有形固定資産	318,342,473	68,754,450,528	
	5,040,677,546	5,040,677,546		土地			
	6,574,984,951	6,574,984,951		建物			
				建物減価償却累計額	8,945,670	3,802,199,608	3,802,199,608
	14,420,132,345	14,420,132,345		構築物			
				構築物減価償却累計額	20,437,634	6,693,098,432	6,693,098,432
	7,786,292,448	7,786,292,448		機械及び装置			
				機械及び装置減価償却累計額	24,156,152	5,451,932,583	5,451,932,583
10	1,229,345,316	1,236,041,227	2,490,241	量水器	1,356,893	6,695,911	
		3,347,955	678,446	量水器減価償却累計額	1,362,252	543,617,804	540,269,849
	153,303,617	159,104,735		車両運搬具	1,173,369	5,801,118	
		5,511,061	1,114,700	車両運搬具減価償却累計額	403,973	139,356,539	133,845,478
	425,685,044	440,271,183	540,375	工具器具	12,080,789	14,586,139	
		11,380,346	10,679,246	工具器具減価償却累計額	2,565,887	253,582,983	242,202,637
15	134,828,856,769	134,828,856,769		送配水管			
				送配水管減価償却累計額	242,195,775	51,735,729,301	51,735,729,301
	227,936,884	227,936,884		リース資産			
				リース資産減価償却累計額	3,664,079	55,173,791	55,173,791
20	6,901,777,752	6,954,454,071	384,303,015	建設仮勘定		52,676,319	
	107,805,795	133,971,030		無形固定資産	5,233,047	26,165,235	
	132,275	226,760		施設利用権	18,897	94,485	
	107,673,520	133,744,270		ソフトウェア	5,214,150	26,070,750	
	3,285,000,000	3,285,000,000		投資その他の資産			
	3,285,000,000	3,285,000,000		長期貸付金			
25	12,059,269,111	34,306,982,675	4,371,620,776	流動資産	4,487,569,671	22,247,713,564	
	12,059,269,111	34,306,982,675	4,371,620,776	流動資産	4,487,569,671	22,247,713,564	

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
8,282,040,848	22,681,022,930	2,631,685,254	現金預金	2,979,257,202	14,398,982,082	
46,000	46,000		現金			
8,281,994,848	22,680,976,930	2,631,685,254	預金	2,979,257,202	14,398,982,082	
1,851,373,883	9,001,430,045	1,485,247,004	未収金	1,335,164,738	7,150,056,162	
1,816,659,090	8,201,953,424	1,407,540,073	水道料金未収金	1,260,777,853	6,385,294,334	5
4,471,600	52,747,500	10,268,600	給水工事収入未収金	11,926,800	48,275,900	
608,115	15,959,594	66,991	受取損害賠償金未収金	32,988	15,351,479	
12,749,392	24,409,153	13,297,994	工事負担金未収金	548,602	11,659,761	
15,309,000	117,415,440	21,064,320	加入金未収金	25,533,360	102,106,440	
1,576,686	588,944,934	33,009,026	その他収入未収金	36,345,135	587,368,248	10
			貸倒引当金		26,735,000	26,735,000
73,467,847	138,920,895	26,090,000	貯蔵品	8,681,280	65,453,048	
1,427,945,559	2,034,276,225	140,180,000	前払金	164,466,451	606,330,666	
405,175,974	405,332,580	88,518,518	仮払消費税及び地方消費税		156,606	
46,000,000	46,000,000		短期貸付金			15
			固定負債			
			固定負債		33,784,482,816	33,784,482,816
			企業債		33,784,482,816	33,784,482,816
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		31,424,586,360	31,424,586,360
			リース債務		31,424,586,360	31,424,586,360
			引当金		145,825,456	145,825,456
			退職給付引当金		2,214,071,000	2,214,071,000
			修繕引当金		1,740,791,000	1,740,791,000
			流動負債		473,280,000	473,280,000
	11,429,312,464	2,422,385,604	流動負債	2,177,658,032	15,703,831,858	4,274,519,394
	11,429,312,464	2,422,385,604	流動負債	2,177,658,032	15,703,831,858	4,274,519,394
			企業債		1,379,986,114	1,379,986,114
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,379,986,114	1,379,986,114

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		累計	月計
	14,948,318	3,737,472	リース債務	44,379,447	29,431,129
	4,324,741,154	722,423,140	未払金	5,268,603,557	943,862,403
	3,111,906,921	635,219,884	原水及び浄水費未払金	3,747,376,337	635,469,416
	204,961,889	695,446	配水及び給水費未払金	208,336,125	3,374,236
5	15,089,265	4,093	受託工事費未払金	37,668	37,668
	82,785,251	68,875	業務費未払金	82,813,668	28,417
	68,744,338	2,272,510	総係費未払金	69,744,727	1,000,389
	279,636		資産減耗費未払金	279,636	
	563,877,689	66,626,470	整備改良事業費未払金	653,295,336	89,417,647
10	96,432,187	17,535,862	固定資産購入費未払金	96,432,187	
	52,658,316		貯蔵品未払金	65,901,276	13,242,960
	128,005,662		その他未払金	329,297,332	201,291,670
	19,868,090	487,400	前受金	55,565,740	35,697,650
			給水前受金	5,975,036	5,975,036
15	19,868,090	487,400	その他前受金	49,590,704	29,722,614
	266,855,697	41,914,481	預り金	381,061,126	114,205,429
	18,462,506	3,052,299	水道料金	21,913,595	3,451,089
	58,119,019	8,007,503	税金	66,106,282	7,987,263
	110,578,345	16,585,559	法定福利掛金	110,665,622	87,277
20	43,969,203	7,754,600	保証金	82,430,813	38,461,610
	35,726,624	6,514,520	その他預り金	99,944,814	64,218,190
	6,641,300,592	1,653,783,856	下水道使用料預り金	7,904,023,656	1,262,723,064
	161,340,000		引当金	161,340,000	
	135,057,000		賞与引当金	135,057,000	
25	26,283,000		法定福利費引当金	26,283,000	
	258,613	39,255	仮受消費税及び地方消費税	508,872,218	508,613,605
	19,791,704,896	96,790,794	繰延収益	50,744,532,958	30,952,828,062

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
	19,791,704,896	96,790,794	繰延収益	50,744,532,958	32,015,143	30,952,828,062
	547,000	70,000	長期前受金	50,744,532,958	32,015,143	50,743,985,958
19,791,157,896	19,791,157,896	96,720,794	長期前受金収益化累計額			
			資本金	37,763,616,326		37,763,616,326
			自己資本金	37,763,616,326		37,763,616,326
			固有資本金	1,009,986,548		1,009,986,548
			組入資本金	36,746,161,859		36,746,161,859
			繰入資本金	7,467,919		7,467,919
			剰余金	16,605,593,150		16,605,593,150
			資本剰余金	11,242,862,605		11,242,862,605
			国庫補助金	53,757,083		53,757,083
			府補助金	17,464,584		17,464,584
			工事負担金	1,267,278,733		1,267,278,733
			受贈財産評価額	1,044,288,849		1,044,288,849
			加入金	8,860,073,356		8,860,073,356
			利益剰余金	5,362,730,545		5,362,730,545
			建設改良積立金	1,822,091,824		1,822,091,824
			未処分利益剰余金	3,540,638,721		3,540,638,721
	2,757,512	426,904	水道事業収益	6,788,078,229	1,454,038,711	6,785,320,717
	2,429,083	98,475	営業収益	6,256,326,605	1,339,608,839	6,253,897,522
	2,357,283	92,275	給水収益	6,095,897,811	1,301,941,642	6,093,540,528
	71,800	6,200	受託工事収益	49,480,480	10,268,600	49,408,680
			その他営業収益	110,948,314	27,398,597	110,948,314
	328,429	328,429	営業外収益	529,745,426	113,616,550	529,416,997
			受取利息及び配当金	337,837	13,309	337,837
			長期前受金戻入	483,603,970	96,720,794	483,603,970
	328,429	328,429	雑収益	45,803,619	16,882,447	45,475,190

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
			特別利益	813,322	2,006,198	2,006,198
			固定資産売却益	401,517	1,528,375	1,528,375
			過年度損益修正益	411,805	477,823	477,823
5	5,779,744,566	5,899,813,341	水道事業費用		120,068,775	
	5,574,698,019	5,694,766,794	営業費用		120,068,775	5
	2,905,296,019	2,908,310,019	原水及び浄水費		3,014,000	
	483,866,640	531,420,640	配水及び給水費		47,554,000	
	41,902,453	47,415,453	受託工事費		5,513,000	
10	337,180,600	355,283,600	業務費		18,103,000	
	256,665,563	302,550,338	総務費		45,884,775	10
	1,544,822,345	1,544,822,345	減価償却費			
	4,964,399	4,964,399	資産減耗費			
	201,819,345	201,819,345	営業外費用			
15	201,328,204	201,328,204	支払利息及び企業債取扱諸費			
	491,141	491,141	補償補填及び賠償金			15
	3,227,202	3,227,202	特別損失			
	3,227,202	3,227,202	過年度損益修正損			
20						20
25						25
	130,166,360,465	252,538,533,439	合計	8,474,857,077	252,538,533,439	130,166,360,465

合計残高試算表

令和元年8月31日現在

(単位：円)

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
485,608,641,967	1,331,303,033	741,503,949,300	固定資産	1,254,024,327	255,895,307,333	
474,848,044,939	1,330,690,833	730,577,365,367	有形固定資産	1,220,826,946	255,729,320,428	
32,589,668,005		32,616,643,452	土地		26,975,447	
19,340,050,183		19,340,050,183	建物			
576,802,289,377		576,802,289,377	建物減価償却累計額	47,485,228	8,883,987,021	8,883,987,021
			構築物			
74,142,106,740		74,142,106,740	構築物減価償却累計額	935,697,241	207,170,481,798	207,170,481,798
			機械及び装置			
38,816,444		40,166,444	機械及び装置減価償却累計額	234,798,900	39,454,323,159	39,454,323,159
146,571,170		147,731,755	車両運搬具	675,000	1,350,000	
19,105,695		19,105,695	車両運搬具減価償却累計額	187,885	32,268,374	30,985,874
27,436,773,276		27,466,914,256	工具器具	1,040,625	1,160,585	
10,702,986,877		10,868,973,782	工具器具減価償却累計額	662,326	111,372,037	110,297,072
3,658,201		5,265,361	リース資産			
10,356,955,143		10,512,414,313	リース資産減価償却累計額	263,472	17,261,027	17,261,027
5,656,100		5,656,100	建設仮勘定	16,269	30,140,980	
313,764,960		317,702,485	無形固定資産	33,197,381	165,986,905	
22,952,473		27,935,523	地上権	321,432	1,607,160	
57,610,151		57,610,151	施設利用権	31,091,834	155,459,170	
23,408,505		23,408,505	電話加入権			
34,201,646		34,201,646	庁舎利用権	787,505	3,937,525	
34,201,646		34,201,646	ソフトウェア	996,610	4,983,050	
13,537,335,048		32,747,687,195	投資その他の資産			
			長期貸付金			
			基金			
			基金預金			
			流動資産	3,809,100,481	19,210,352,147	

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	月計		累計	月計	
13,537,335,048	32,747,687,195	3,603,469,661	流動資産	19,210,352,147		
7,255,690,917	18,987,113,998	1,789,859,956	現金預金	11,731,423,081		
3,000	3,000		現金			
7,255,687,917	18,987,110,998	1,789,859,956	預金	11,731,423,081		
3,202,346,950	10,260,345,089	1,418,068,321	未収金	7,057,998,139		5
3,181,652,562	10,015,536,344	1,400,115,720	使用料未収金	6,833,883,782		
20,559,266	22,941,766		受益者負担金未収金	2,382,500		
	68,037,541		その他営業未収金	68,037,541		
135,122	153,829,438	17,952,601	その他未収金	153,694,316		
			貸倒引当金	38,263,000		10
			使用料貸倒引当金	36,226,000		
			受益者負担金貸倒引当金	2,037,000		
2,722,409,770	3,096,140,656	273,500,000	前払金	373,730,886		
387,903,221	388,136,762	122,041,384	仮払消費税及び地方消費税	3,366		
7,247,190	15,950,690		短期貸付金	1,584,120		15
	729,856		固定負債	238,773,266,998		238,772,537,142
	729,856		固定負債	238,773,266,998		238,772,537,142
			企業債	233,844,538,998		233,844,538,998
			建設改良費等の財源に充てるための企業債	233,844,538,998		233,844,538,998
			他会計借入金	3,285,000,000		3,285,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	3,285,000,000		3,285,000,000
	729,856		引当金	1,643,728,000		1,642,998,144
	729,856		退職給付引当金	964,443,000		963,713,144
			修繕引当金	679,285,000		679,285,000
	7,573,088,674	55,506,489	流動負債	26,269,791,692		18,696,703,018
	7,573,088,674	55,506,489	流動負債	26,269,791,692		18,696,703,018
			企業債	16,214,502,307		16,214,502,307

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		16,214,502,307	16,214,502,307
			他会計借入金		46,000,000	46,000,000
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金		46,000,000	46,000,000
	1,404,948	351,237	リース債務		3,161,133	1,756,185
5	6,042,416,823	28,490,988	未払金	403,087,080	7,901,853,099	1,859,436,276
	25,282,629	2,589,198	営業未払金	3,590,003	28,872,632	3,590,003
			営業外未払金	361,383,093	1,806,915,465	1,806,915,465
	5,590,129,155		過年度未払金		5,590,129,155	
	427,005,039	25,901,790	その他未払金	38,113,984	475,935,847	48,930,808
10	1,262,652,850	175,250	前受金	456,646	1,262,934,246	281,396
	1,262,652,850	175,250	その他前受金	456,646	1,262,934,246	281,396
	182,154,047	26,326,586	預り金	30,381,606	251,191,416	69,037,369
	51,751,281	7,467,690	税金	7,393,060	59,144,341	7,393,060
	108,035,768	17,280,861	法定福利掛金	15,588,511	108,215,519	179,751
15	5,134,130	4,750	保証金	6,991,150	65,992,786	60,858,656
	17,232,868	1,573,285	その他預り金	408,885	17,838,770	605,902
	83,956,000		引当金		83,956,000	
	70,398,000		賞与引当金		70,398,000	
	13,558,000		法定福利費引当金		13,558,000	
20	504,006	162,428	仮受消費税及び地方消費税	105,114,515	506,193,491	505,689,485
	101,432,042,761	485,800,440	繰延収益		266,450,140,056	165,018,097,295
	101,432,042,761	485,800,440	繰延収益		266,450,140,056	165,018,097,295
	560	112	長期前受金		266,450,140,056	266,450,139,496
25	101,432,042,201	485,800,328	長期前受金収益化累計額			
			資本金		58,406,477,051	58,406,477,051
			自己資本金		58,406,477,051	58,406,477,051
			固有資本金		36,637,068,830	36,637,068,830

残高	借方		勘定科目	貸方	
	累計	月計		月計	累計
			繰入資本金		
	443,829,481		剰余金		21,769,408,221
			資本剰余金		12,833,773,193
			国庫補助金		12,833,773,193
			府補助金		9,217,906,630
5			受贈財産評価額		155,311,000
			その他資本剰余金		2,887,139,857
			欠損金		573,415,706
	443,829,481		未処理欠損金		
	443,829,481		下水道事業収益	1,799,713,705	16,502,384,170
10		2,030,362	営業収益	1,296,113,620	12,743,648,346
		2,030,362	下水道使用料	1,296,112,620	6,195,694,423
			他会計負担金		6,500,000,000
			負担金		47,857,923
			その他営業収益	1,000	96,000
15			営業外収益	503,176,342	2,508,914,712
			受取利息及び配当金	14,506	14,506
			長期前受金戻入	485,800,440	2,429,002,200
			雑収益	17,361,396	79,898,006
20			特別利益	423,743	1,249,821,112
			固定資産売却益	132,917	358,427
			過年度損益修正益	290,826	2,940,485
			その他特別利益		1,246,522,200
	10,633,865,241	10,691,653,271	下水道事業費用	25,825	57,788,030
25	8,806,360,643	8,864,148,673	営業費用	25,825	57,788,030
	392,371,114	406,516,114	管きよ費		14,145,000
	164,077,825	168,224,825	ポンプ場費		4,147,000

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	月計	累計		月計	累計	
1,231,189,189	1,242,262,189	125,215,312	処理場費		11,073,000	
17,900,585	21,071,252	2,906,716	水質検査費		3,170,667	
32,616,434	32,616,434	5,757,523	水質規制費			
81,773,939	91,859,939	13,187,713	普及促進費		10,086,000	
126,671,730	130,269,730	31,814,736	業務費		3,598,000	5
105,417,985	116,986,348	13,252,286	総係費	14,158	11,568,363	
369,021,438	369,021,438		維持管理負担金			
23,772,619	23,772,619	3,563,827	し尿処理費			
6,261,462,165	6,261,462,165	1,252,292,433	減価償却費			
85,620	85,620	52,032	資産減耗費			10
1,807,678,672	1,807,678,672	361,464,431	営業外費用			
1,806,915,465	1,806,915,465	361,383,093	支払利息及び企業債取扱諸費			
763,207	763,207	81,338	雑支出			
19,825,926	19,825,926	168,054	特別損失			
7,747,999	7,747,999	168,054	過年度損益修正損			15
10,727,280	10,727,280		固定資産譲渡損			
1,350,647	1,350,647		固定資産売却損			
						20
						25
509,779,842,256	894,399,280,670	7,401,904,185	合計	7,401,904,185	894,399,280,670	509,779,842,256

令和元年第6回市議会(定例会)監査委員報告綴

令和元年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-B2-19-0085



この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。