

月例現金出納検査の結果に関する報告

1 検査の対象

令和3年度一般会計、各特別会計及び各公営企業会計の令和3年7月・8月・9月における現金出納の状況

2 検査実施年月日

令和3年 8月24日

令和3年 9月28日

令和3年10月28日

3 検査の結果

- (1) 各会計の収支の状況は、検査調書記載の計数と関係諸帳簿、証書類との突合等により計数検査を行った結果、別表の収支現計表、歳入歳出現計表及び試算表のとおりで、いずれも計数上の誤りは認められず、また、公金の出納事務も適正に行われていた。
- (2) 運用金の管理の状況は、諸証拠書類等を確認した結果、適正に行われていた。
- (3) 預金等で保有する公金については、各金融機関等提出の預金等現在高証明書と照合をした結果、一致していた。

添付書類

- | | |
|-----|---------------------------|
| 別表1 | 令和3年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表 |
| 別表2 | 令和3年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表 |
| 別表3 | 令和3年度弘前市水道事業会計試算表 |
| 別表4 | 令和3年度弘前市下水道事業会計試算表 |
| 別表5 | 令和3年度弘前市病院事業会計試算表 |

別表1

令和3年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表

(令和3年9月末日現在)
単位：円

会計別	収 入 額				支 出 額				収入支出 差引残額	一時借入金	現金保管額	
	7月収入額	8月収入額	9月収入額	累 計	7月支出額	8月支出額	9月支出額	累 計		基金繰替運用		
一 般 会 計	2,059,775,809	3,637,094,230	9,368,831,411	37,584,003,038	4,743,138,087	3,907,608,455	8,564,051,088	32,039,352,178	5,544,650,860	0 9,582,796,731	15,127,447,591	
特 別 会 計	国民健康 保 険	1,499,461,139	1,799,295,468	1,490,090,239	8,041,307,789	1,063,541,698	1,885,665,662	1,894,389,962	7,392,177,681	649,130,108	0 0	649,130,108
	後期高齢者 医 療	237,216,617	82,310,106	207,010,887	737,219,302	87,415,775	130,663,088	142,713,134	571,140,592	166,078,710	0 0	166,078,710
	介 護 保 険	2,345,733,915	1,018,962,427	1,603,865,041	7,843,929,373	1,601,768,150	1,547,294,614	1,584,332,079	8,101,621,614	△ 257,692,241	0 0	△ 257,692,241
	計	4,082,411,671	2,900,568,001	3,300,966,167	16,622,456,464	2,752,725,623	3,563,623,364	3,621,435,175	16,064,939,887	557,516,577	0 0	557,516,577
一 時 取 扱 金	696,163,302	697,164,749	475,525,249	3,646,402,665	727,392,379	712,480,073	468,917,552	3,579,991,755	66,410,910	—	66,410,910	
合 計	6,838,350,782	7,234,826,980	13,145,322,827	57,852,862,167	8,223,256,089	8,183,711,892	12,654,403,815	51,684,283,820	6,168,578,347	0 9,582,796,731	15,751,375,078	
基 金	0	0	0	11,800,494,111	0	0	0	1,017,797,380	10,782,696,731	△ 9,582,796,731	1,199,900,000	

別表2

令和3年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表

(令和3年9月末日現在)

歳入

単位：円

会計別	予算現額		調定額	収入済額			不納欠損額	予算現額と 収入済額との比較	
	予算額	継続費及び繰越 事業費繰越財源 充当額		8月までの 収入額	9月収入額	計	収入未済額		
一般会計	79,260,264,000	3,441,307,907	51,303,050,873	28,215,171,627	9,368,831,411	37,584,003,038	35,786,967 13,683,260,868	△ 45,117,568,869	
特別会計	国民健康保険	19,742,401,000	0	11,226,635,831	6,551,217,550	1,490,090,239	8,041,307,789	31,195,867 3,154,132,175	△ 11,701,093,211
	後期高齢者医療	2,126,247,000	0	1,484,987,504	530,208,415	207,010,887	737,219,302	793,550 746,974,652	△ 1,389,027,698
	介護保険	19,802,124,000	3,086,000	16,706,019,365	6,240,064,332	1,603,865,041	7,843,929,373	2,377,630 8,859,712,362	△ 11,961,280,627

歳出

単位：円

会計別	予算現額		支出済額			予算現額と 支出済額との比較	
	予算額	継続費及び繰越 事業費繰越額	8月までの 支出額	9月支出額	計		
一般会計	79,260,264,000	3,441,307,907	23,475,301,090	8,564,051,088	32,039,352,178	50,662,219,729	
特別会計	国民健康保険	19,742,401,000	0	5,497,787,719	1,894,389,962	7,392,177,681	12,350,223,319
	後期高齢者医療	2,126,247,000	0	428,427,458	142,713,134	571,140,592	1,555,106,408
	介護保険	19,802,124,000	3,086,000	6,517,289,535	1,584,332,079	8,101,621,614	11,703,588,386

別表 3

令和 3 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 3 年 9 月末日現在)

単位：円

残 高	借 方				勘 定 科 目	貸 方				残 高
	合 計					合 計				
	累 計	9 月	8 月	7 月		7 月	8 月	9 月	累 計	
58,055,845,472	58,095,811,075	20,974,094	20,843,355	44,536,653	固 定 資 産	1,950,000	15,546,520		27,905,340,240	27,865,374,637
58,055,845,472	58,077,370,928	20,974,094	7,839,013	42,684,153	有 形 固 定 資 産	1,950,000	15,546,520		21,525,456	
	18,440,147		13,004,342	1,852,500	減 価 償 却 累 計				27,883,814,784	27,865,374,637
4,741,402,291	12,453,393,538	1,678,964,417	964,090,320	929,989,982	流 動 資 産	788,582,354	783,294,444	2,210,530,654	7,742,192,938	30,201,691
4,137,971,498	9,268,676,264	1,281,264,494	573,337,459	569,584,078	現 金 預 金	464,256,672	436,993,986	1,871,062,214	5,130,704,766	
386,825,335	2,937,667,407	329,405,004	338,616,451	333,465,184	未 収 金	324,000,227	346,099,314	336,304,542	2,550,842,072	
					貸 倒 引 当 金				30,201,691	30,201,691
46,377,476	73,873,885	646,574	95,010	162,780	貯 蔵 品	325,455	201,144	215,898	27,496,409	
					短 期 貸 付 金					
100,674,780	103,622,780	52,805,580	38,579,200	9,290,000	前 払 金			2,948,000	2,948,000	
69,553,202	69,553,202	14,842,765	13,462,200	17,487,940	そ の 他 流 動 資 産					
	2,545,047				固 定 負 債				14,438,324,719	14,435,779,672
	2,525,092,524	831,117,377	223,123,305	236,652,157	流 動 負 債	275,673,253	255,056,059	285,879,214	3,309,129,792	784,037,268
332,793,530	332,793,530				繰 延 収 益				2,772,362,775	2,772,362,775
					資 本 金			437,897,344	15,415,590,156	15,415,590,156
	1,262,602,696	1,262,602,696			剰 余 金			824,705,352	2,176,978,222	914,375,526
					資 本 剰 余 金				956,024	956,024
	1,262,602,696	1,262,602,696			利 益 剰 余 金			824,705,352	2,176,022,198	913,419,502
	70				水 道 事 業 収 益	303,098,217	307,805,226	299,443,610	1,817,308,905	1,817,308,835
904,989,267	905,033,482	264,827,870	153,645,269	158,125,032	水 道 事 業 費 用			30,280	44,215	
64,035,030,560	75,577,271,962	4,058,486,454	1,361,702,249	1,369,303,824	合 計	1,369,303,824	1,361,702,249	4,058,486,454	75,577,271,962	64,035,030,560

別表 4

令和 3 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 3 年 9 月末日現在)

単位：円

残 高	借 方				勘 定 科 目	貸 方				残 高
	合 計					合 計				
	累 計	9 月	8 月	7 月		7 月	8 月	9 月	累 計	
99,121,295,284	99,121,295,284	8,998,470	24,617,372	11,895,672	固 定 資 産				33,518,768,254	33,518,768,254
99,121,295,284	99,121,295,284	8,998,470	24,617,372	11,895,672	有 形 固 定 資 産					
					減 価 償 却 累 計				33,518,768,254	33,518,768,254
1,712,827,326	12,429,405,537	3,516,281,818	1,910,548,849	691,482,280	流 動 資 産	470,580,749	1,035,656,799	5,170,554,831	10,740,565,125	23,986,914
1,241,582,812	8,426,878,336	3,208,630,180	659,776,994	373,944,659	現 金 預 金	202,675,081	750,747,430	3,934,368,488	7,185,295,524	
322,278,299	3,844,900,806	269,356,963	1,236,896,996	271,350,336	未 収 金	266,591,549	279,129,350	1,235,972,189	3,522,622,507	
					貸 倒 引 当 金				23,986,914	23,986,914
3,239,794	5,125,285	480,700	121,880	14,500	貯 蔵 品	314,119	5,330	214,154	1,885,491	
68,927,214	75,701,903	33,132,800	8,056,000	14,738,414	前 払 金	1,000,000	5,774,689		6,774,689	
76,799,207	76,799,207	4,681,175	5,696,979	31,434,371	そ の 他 流 動 資 産					
					固 定 負 債				32,288,960,135	32,288,960,135
	3,400,355,356	1,730,986,523	379,141,856	106,353,441	流 動 負 債	410,842,912	114,491,091	137,599,219	5,329,350,879	1,928,995,523
6,904,273,078	6,906,154,981				繰 延 収 益	413,600		95,400	29,321,963,561	29,320,081,658
					資 本 金		435,704,783	227,908,557	8,721,430,103	8,721,430,103
	873,904,775	873,904,775			剰 余 金			645,996,218	1,856,522,964	982,618,189
					資 本 剰 余 金				191,340,185	191,340,185
	873,904,775	873,904,775			利 益 剰 余 金			645,996,218	1,665,182,779	791,278,004
	980		280	280	下 水 道 事 業 収 益	246,359,934	776,206,041	244,898,106	2,016,291,326	2,016,290,346
1,062,735,434	1,062,771,499	296,880,745	47,750,357	318,465,522	下 水 道 事 業 費 用				36,065	
108,801,131,122	123,793,888,412	6,427,052,331	2,362,058,714	1,128,197,195	合 計	1,128,197,195	2,362,058,714	6,427,052,331	123,793,888,412	108,801,131,122

別表5

令和3年度弘前市病院事業会計試算表

(令和3年9月末日現在)

単位：円

残高	借方				勘定科目	貸方				残高
	合計					合計				
	累計	9月	8月	7月		7月	8月	9月	累計	
6,320,716,948	6,320,716,948				固定資産				4,478,857,746	4,478,857,746
6,320,716,948	6,320,716,948				有形固定資産					
					減価償却累計額				4,478,857,746	4,478,857,746
821,559,104	5,729,379,010	478,317,930	842,070,725	463,549,888	流動資産	548,557,696	826,972,027	527,761,806	4,918,826,378	11,006,472
443,754,055	3,774,323,611	310,619,940	570,371,726	317,125,508	現金預金	399,303,517	551,002,846	387,116,985	3,330,569,556	
311,814,072	1,728,780,922	137,911,570	238,482,439	112,060,263	未収金	123,801,000	249,768,351	116,020,707	1,416,966,850	
					貸倒引当金				11,006,472	11,006,472
16,703,528	176,235,660	21,434,377	25,687,271	26,235,181	貯蔵品	25,452,998	26,200,830	24,624,114	159,532,132	
	721,424				前払費用				721,424	
					前払金					
49,287,449	49,317,393	8,352,043	7,529,289	8,128,936	その他流動資産	181			29,944	
	1,200,057				固定負債				1,532,408,449	1,531,208,392
	1,049,242,041	128,742,782	170,374,718	149,977,921	流動負債	123,488,188	119,447,470	133,530,710	1,246,960,437	197,718,396
63,570,501	63,570,501				繰延収益				186,602,368	186,602,368
					資本金		85,901,000		3,773,097,716	3,773,097,716
3,151,573,119	3,151,573,119				剰余金				81,377,183	81,377,183
					資本剰余金				81,377,183	81,377,183
3,151,573,119	3,151,573,119				利益剰余金					
	375,929	111,793	21,590	90,389	病院事業収益	119,476,673	160,608,238	148,834,001	1,262,649,586	1,262,273,657
1,164,722,258	1,164,740,981	202,957,492	180,465,182	177,906,178	病院事業費用	1,819	3,480	3,480	18,723	
11,522,141,930	17,480,798,586	810,129,997	1,192,932,215	791,524,376	合計	791,524,376	1,192,932,215	810,129,997	17,480,798,586	11,522,141,930