

# 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2年度一般会計、各特別会計及び各公営企業会計の令和2年10月・11月・12月における現金出納の状況

## 2 検査実施年月日

令和2年11月27日

令和2年12月25日

令和3年1月26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2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2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2年度弘前市水道事業会計試算表
別表4	令和2年度弘前市下水道事業会計試算表
別表5	令和2年度弘前市病院事業会計試算表

別表1

令和2年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表

(令和2年12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	
	10月収入額	11月収入額	12月収入額	累 計	10月支出額	11月支出額	12月支出額	累 計		基金繰替運用		
一 般 会 計	1,995,338,811	7,867,410,587	7,067,075,216	71,238,832,877	6,297,854,834	4,187,859,782	5,913,567,608	65,124,647,162	6,114,185,715	0 10,130,961,084	16,245,146,799	
特 別 会 計	国民健康 保 険	1,416,849,045	1,523,030,419	1,645,030,191	12,432,935,738	2,414,023,396	1,940,685,351	1,939,094,332	13,742,592,567	△ 1,309,656,829	0 0	△ 1,309,656,829
	後期高齢者 医 療	34,534,241	223,763,569	76,734,525	997,458,784	137,998,310	142,842,417	512,738,533	1,210,366,530	△ 212,907,746	0 0	△ 212,907,746
	介 護 保 険	1,117,169,687	1,520,580,341	745,943,894	11,013,367,648	1,838,157,595	1,589,597,847	1,593,984,521	13,015,310,629	△ 2,001,942,981	0 0	△ 2,001,942,981
	計	2,568,552,973	3,267,374,329	2,467,708,610	24,443,762,170	4,390,179,301	3,673,125,615	4,045,817,386	27,968,269,726	△ 3,524,507,556	0 0	△ 3,524,507,556
一 時 取 扱 金	498,202,111	563,651,725	719,607,243	5,406,968,764	474,599,166	569,536,453	710,636,404	5,315,999,807	90,968,957	—	90,968,957	
合 計	<b>5,062,093,895</b>	<b>11,698,436,641</b>	<b>10,254,391,069</b>	<b>101,089,563,811</b>	<b>11,162,633,301</b>	<b>8,430,521,850</b>	<b>10,670,021,398</b>	<b>98,408,916,695</b>	<b>2,680,647,116</b>	0 <b>10,130,961,084</b>	<b>12,811,608,200</b>	
基 金	1,183,193,228	9,754,084	0	13,228,356,492	0	0	0	1,897,495,408	11,330,861,084	△ 10,130,961,084	1,199,900,000	

別表 2

## 令和 2 年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表

(令和 2 年 1 2 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		1 1 月までの 収 入 額	1 2 月収入額	計	収入未済額	
一 般 会 計	100,453,999,000	2,021,810,014	81,416,970,412	64,171,757,661	7,067,075,216	71,238,832,877	54,005,909 10,124,131,626	△ 31,236,976,137
特 別 会 計	国民健康保険	19,601,974,000	0	14,303,735,618	10,787,905,547	1,645,030,191	12,432,935,738 74,500,421 1,796,299,459	△ 7,169,038,262
	後期高齢者医療	2,191,663,000	0	1,443,154,448	920,724,259	76,734,525	997,458,784 1,181,450 444,514,214	△ 1,194,204,216
	介護保険	19,359,929,000	44,370,000	16,439,142,817	10,267,423,754	745,943,894	11,013,367,648 8,492,059 5,417,283,110	△ 8,390,931,352

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	1 1 月までの 支 出 額	1 2 月支出額	計		
一 般 会 計	100,453,999,000	2,021,810,014	59,211,079,554	5,913,567,608	65,124,647,162	37,351,161,852	
特 別 会 計	国民健康保険	19,601,974,000	0	11,803,498,235	1,939,094,332	13,742,592,567	5,859,381,433
	後期高齢者医療	2,191,663,000	0	697,627,997	512,738,533	1,210,366,530	981,296,470
	介護保険	19,359,929,000	44,370,000	11,421,326,108	1,593,984,521	13,015,310,629	6,388,988,371

別表 3

## 令和 2 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 2 年 1 2 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	1 2 月	1 1 月	1 0 月		1 0 月	1 1 月	1 2 月	累 計	
56,910,558,950	56,914,311,035	21,919,990	8,100,628	14,370,461	固 定 資 産		24,739		26,817,259,758	26,813,507,673
56,910,558,950	56,914,311,035	21,919,990	8,100,628	14,370,461	有 形 固 定 資 産		24,739		3,752,085	
					減 価 償 却 累 計				26,813,507,673	26,813,507,673
4,706,857,051	17,327,474,936	1,847,017,958	903,698,841	1,138,889,833	流 動 資 産	974,724,075	728,118,067	1,711,090,970	12,653,566,046	32,948,161
2,972,913,489	11,979,130,580	1,043,953,993	537,465,143	667,276,808	現 金 預 金	621,835,092	399,588,552	1,375,405,712	9,006,217,091	
404,129,148	3,958,848,393	326,796,916	331,927,420	337,971,519	未 収 金	346,933,125	328,258,914	333,079,197	3,554,719,245	
					貸 倒 引 当 金				32,948,161	32,948,161
45,076,423	81,605,000		59,017	83,400	貯 蔵 品	290,658	267,171	212,461	36,528,577	
800,000,000	800,000,000	400,000,000			短 期 貸 付 金					
369,217,200	392,361,400	61,690,200	21,529,200	118,324,800	前 払 金	5,665,200		2,393,600	23,144,200	
115,520,791	115,529,563	14,576,849	12,718,061	15,233,306	そ の 他 流 動 資 産		3,430		8,772	
					固 定 負 債				14,495,235,491	14,495,235,491
	3,677,501,893	301,938,470	203,826,205	315,296,082	流 動 負 債	348,948,864	230,292,864	356,849,074	4,569,182,194	891,680,301
271,707,845	271,707,845				繰 延 収 益		911,710	830,000	2,553,455,088	2,553,455,088
					資 本 金				14,868,933,732	14,868,933,732
	1,302,460,885				剰 余 金				2,242,381,079	939,920,194
					資 本 剰 余 金				956,024	956,024
	1,302,460,885				利 益 剰 余 金				2,241,425,055	938,964,170
	361,985				水 道 事 業 収 益	307,219,704	301,662,929	296,869,621	2,716,984,629	2,716,622,644
1,423,179,438	1,423,794,868	194,763,247	145,418,937	162,336,267	水 道 事 業 費 用		34,302		615,430	
<b>63,312,303,284</b>	<b>80,917,613,447</b>	<b>2,365,639,665</b>	<b>1,261,044,611</b>	<b>1,630,892,643</b>	合 計	<b>1,630,892,643</b>	<b>1,261,044,611</b>	<b>2,365,639,665</b>	<b>80,917,613,447</b>	<b>63,312,303,284</b>

別表 4

## 令和 2 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 2 年 1 2 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	1 2 月	1 1 月	1 0 月		1 0 月	1 1 月	1 2 月	累 計	
98,722,923,004	98,722,936,004	9,304,135	9,650,015	17,742,634	固 定 資 産				31,046,503,479	31,046,490,479
98,722,923,004	98,722,936,004	9,304,135	9,650,015	17,742,634	有 形 固 定 資 産				13,000	
					減 価 償 却 累 計				31,046,490,479	31,046,490,479
1,961,575,841	15,957,503,354	715,706,867	1,237,677,865	699,181,371	流 動 資 産	497,744,942	1,441,611,497	556,415,997	14,022,801,260	26,873,747
1,420,570,466	10,951,178,785	422,646,151	882,182,117	392,698,972	現 金 預 金	220,724,782	1,128,982,936	289,191,070	9,530,608,319	
345,802,749	4,796,040,561	269,236,931	314,797,113	274,280,154	未 収 金	276,838,210	312,622,561	267,026,372	4,450,237,812	
					貸 倒 引 当 金				26,873,747	26,873,747
2,797,380	4,568,635	413,040	147,960		貯 蔵 品	181,950	2,570	198,555	1,771,255	
69,960,100	83,257,828	18,881,600	35,563,000		前 払 金				13,297,728	
122,445,146	122,457,545	4,529,145	4,987,675	32,202,245	そ の 他 流 動 資 産		3,430		12,399	
					固 定 負 債				34,338,283,776	34,338,283,776
	4,568,047,567	154,207,698	565,334,912	114,596,549	流 動 負 債	403,786,846	139,527,103	158,751,844	6,435,139,043	1,867,091,476
5,970,447,702	5,989,047,362		78,010		繰 延 収 益		768,000	191,200	29,169,775,787	29,151,176,127
					資 本 金				8,055,193,390	8,055,193,390
	2,245,343,797				剰 余 金				3,132,872,434	887,528,637
	14,112,000				資 本 剰 余 金				205,452,185	191,340,185
	2,231,231,797				利 益 剰 余 金				2,927,420,249	696,188,452
	139,466	430	420	210	下 水 道 事 業 収 益	249,494,251	289,477,962	244,348,613	2,825,987,876	2,825,848,410
1,543,539,495	1,543,681,620	80,488,524	58,677,642	319,505,275	下 水 道 事 業 費 用		34,302		142,125	
<b>108,198,486,042</b>	<b>129,026,699,170</b>	<b>959,707,654</b>	<b>1,871,418,864</b>	<b>1,151,026,039</b>	<b>合 計</b>	<b>1,151,026,039</b>	<b>1,871,418,864</b>	<b>959,707,654</b>	<b>129,026,699,170</b>	<b>108,198,486,042</b>

別表5

## 令和2年度弘前市病院事業会計試算表

(令和2年12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	12月	11月	10月		10月	11月	12月	累計	
6,323,079,747	6,323,079,749	42,500,001			固定資産				4,317,735,490	4,317,735,488
6,323,079,747	6,323,079,748	42,500,001			有形固定資産				1	
	1				減価償却累計額				4,317,735,489	4,317,735,488
890,287,479	10,266,573,929	1,437,454,413	1,220,251,713	715,489,235	流動資産	714,680,621	762,346,811	1,684,717,811	9,386,636,761	10,350,311
447,805,230	6,611,664,322	1,250,956,614	587,747,674	466,632,974	現金預金	488,668,104	527,639,833	1,109,548,017	6,163,859,092	
328,247,074	3,261,655,226	140,248,896	596,621,042	207,843,397	未収金	194,843,867	205,157,827	548,167,383	2,933,408,152	
					貸倒引当金				10,350,311	10,350,311
26,177,015	304,508,273	30,689,254	27,692,017	32,411,992	貯蔵品	31,168,469	29,548,851	27,002,411	278,331,258	
	685,746				前払費用				685,746	
1,230,700	1,230,700	1,230,700			前払金					
86,827,460	86,829,662	14,328,949	8,190,980	8,600,872	その他流動資産	181	300		2,202	
	3,618,842				固定負債				1,700,097,215	1,696,478,373
	1,789,977,663	167,538,257	133,133,603	156,104,864	流動負債	126,664,214	524,481,681	233,272,452	2,832,946,733	1,042,969,070
59,774,790	59,774,790				繰延収益			1	186,602,365	186,602,365
					資本金				3,601,957,375	3,601,957,375
3,613,514,492	3,613,514,492				剰余金				81,377,183	81,377,183
					資本剰余金				81,377,183	81,377,183
3,613,514,492	3,613,514,492				利益剰余金					
	2,807,513	1,917,222	134,384	130,901	病院事業収益	217,142,968	255,868,934	149,878,119	2,003,993,824	2,001,186,311
2,051,999,968	2,055,921,106	418,458,490	189,189,189	190,595,607	病院事業費用	3,832,804	11,463		3,921,138	
<b>12,938,656,476</b>	<b>24,115,268,084</b>	<b>2,067,868,383</b>	<b>1,542,708,889</b>	<b>1,062,320,607</b>	合計	<b>1,062,320,607</b>	<b>1,542,708,889</b>	<b>2,067,868,383</b>	<b>24,115,268,084</b>	<b>12,938,656,476</b>