

# 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4年1月・2月・3月における現金出納の状況

## 2 検査実施年月日

令和4年2月25日

令和4年3月25日

令和4年4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4年3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	
	1月収入額	2月収入額	3月収入額	累 計	1月支出額	2月支出額	3月支出額	累 計		基金繰替運用		
一 般 会 計	3,348,227,884	2,656,322,379	19,660,046,921	82,658,134,628	4,439,363,072	6,398,841,621	15,158,597,008	76,004,281,091	6,653,853,537	0	6,653,853,537	
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	1,313,409,464	1,363,976,208	2,649,797,688	17,876,118,436	1,899,151,265	1,354,791,376	1,391,229,606	18,246,077,970	△ 369,959,534	0	△ 369,959,534
	後 期 高 齢 者 医 療	174,044,707	44,440,187	744,059,337	2,037,332,683	3,009,025	466,855,156	272,352,587	2,108,962,622	△ 71,629,939	0	△ 71,629,939
	介 護 保 険	1,577,045,654	994,964,777	2,316,936,649	16,385,453,879	1,562,445,054	1,571,622,286	1,547,847,323	17,782,675,862	△ 1,397,221,983	0	△ 1,397,221,983
	計	3,064,499,825	2,403,381,172	5,710,793,674	36,298,904,998	3,464,605,344	3,393,268,818	3,211,429,516	38,137,716,454	△ 1,838,811,456	0	△ 1,838,811,456
一 時 取 扱 金	545,458,242	467,591,772	467,941,440	6,883,265,470	551,257,771	469,478,736	469,429,060	6,809,135,708	74,129,762	—	74,129,762	
合 計	<b>6,958,185,951</b>	<b>5,527,295,323</b>	<b>25,838,782,035</b>	<b>125,840,305,096</b>	<b>8,455,226,187</b>	<b>10,261,589,175</b>	<b>18,839,455,584</b>	<b>120,951,133,253</b>	<b>4,889,171,843</b>	0	<b>4,889,171,843</b>	
基 金	0	0	819,215,249	13,797,724,368	0	0	39,476,937	1,057,274,317	12,740,450,051	0	12,740,450,051	

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4年3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		2月までの収入額	3月収入額	計	収入未済額		
一般会計	94,807,899,000	3,441,307,907	89,284,793,316	62,998,087,707	19,660,046,921	82,658,134,628	93,742,893 6,532,915,795	△ 15,591,072,279	
特別会計	国民健康保険	20,375,597,000	0	19,148,204,492	15,226,320,748	2,649,797,688	17,876,118,436	123,061,696 1,149,024,360	△ 2,499,478,564
	後期高齢者医療	2,119,513,000	0	2,053,772,011	1,293,273,346	744,059,337	2,037,332,683	2,953,270 13,486,058	△ 82,180,317
	介護保険	19,907,746,000	3,086,000	16,758,400,974	14,068,517,230	2,316,936,649	16,385,453,879	13,943,327 359,003,768	△ 3,525,378,121

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	2月までの支出額	3月支出額	計		
一般会計	94,807,899,000	3,441,307,907	60,845,684,083	15,158,597,008	76,004,281,091	22,244,925,816	
特別会計	国民健康保険	20,375,597,000	0	16,854,848,364	1,391,229,606	18,246,077,970	2,129,519,030
	後期高齢者医療	2,119,513,000	0	1,836,610,035	272,352,587	2,108,962,622	10,550,378
	介護保険	19,907,746,000	3,086,000	16,234,828,539	1,547,847,323	17,782,675,862	2,128,156,138

別表 3

## 令和 3 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 4 年 3 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	3 月	2 月	1 月		1 月	2 月	3 月	累 計	
59,211,111,729	59,422,210,356	1,136,964,591	21,806,479	89,992,826	固 定 資 産	323,000		1,271,486,456	29,191,484,513	28,980,385,886
59,211,111,729	59,340,018,415	1,084,445,522	21,806,479	89,992,826	有 形 固 定 資 産	323,000		92,723,413	128,906,686	
	82,191,941	52,519,069			減 価 償 却 累 計			1,178,763,043	29,062,577,827	28,980,385,886
5,937,876,083	21,452,530,688	3,677,907,793	746,718,530	938,447,898	流 動 資 産	829,582,977	618,744,968	3,159,605,873	15,544,306,497	29,651,892
4,884,556,055	15,332,584,338	3,017,235,261	343,163,319	582,095,032	現 金 預 金	489,534,119	547,200,434	2,062,000,468	10,448,028,283	
556,315,613	5,056,478,917	506,577,510	318,210,263	323,943,580	未 収 金	328,995,322	64,058,238	583,286,206	4,500,163,304	
	549,799	549,799			貸 倒 引 当 金				30,201,691	29,651,892
73,393,636	102,757,975	4,885,700	23,785,700	97,000	貯 蔵 品	53,536	106,616	982,999	29,364,339	
	300,000,000				短 期 貸 付 金			300,000,000	300,000,000	
138,843,000	375,316,880	16,350,600	43,661,300	10,375,300	前 払 金	11,000,000	7,379,680	213,336,200	236,473,880	
284,767,779	284,842,779	132,308,923	17,897,948	21,936,986	そ の 他 流 動 資 産				75,000	
	1,231,295,956	1,228,750,909			固 定 負 債			1,113,180,000	15,551,504,719	14,320,208,763
	4,828,571,436	934,495,500	283,615,988	249,853,259	流 動 負 債	310,591,651	301,896,827	2,588,083,311	7,454,969,001	2,626,397,565
398,791,139	398,791,139	65,997,609			繰 延 収 益	9,527,000		182,177,000	2,975,786,435	2,975,786,435
					資 本 金				15,415,590,156	15,415,590,156
	1,945,846,522	683,243,826			剰 余 金			683,243,826	2,860,222,048	914,375,526
	182,177,000	182,177,000			資 本 剰 余 金			182,177,000	183,133,024	956,024
	1,763,669,522	501,066,826			利 益 剰 余 金			501,066,826	2,677,089,024	913,419,502
	70				水 道 事 業 収 益	294,415,323	289,373,247	361,327,463	3,643,692,625	3,643,692,555
3,358,309,827	3,359,188,089	1,631,827,748	157,874,045	166,145,968	水 道 事 業 費 用			84,047	878,262	
<b>68,906,088,778</b>	<b>92,638,434,256</b>	<b>9,359,187,976</b>	<b>1,210,015,042</b>	<b>1,444,439,951</b>	<b>合 計</b>	<b>1,444,439,951</b>	<b>1,210,015,042</b>	<b>9,359,187,976</b>	<b>92,638,434,256</b>	<b>68,906,088,778</b>

別表 4

## 令和 3 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 4 年 3 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	3 月	2 月	1 月		1 月	2 月	3 月	累 計	
99,831,483,559	99,845,845,117	425,330,378	105,455,649	76,505,247	固 定 資 産			2,581,715	33,533,129,812	33,518,768,254
99,831,483,559	99,845,845,117	425,330,378	105,455,649	76,505,247	有 形 固 定 資 産			2,581,715	14,361,558	
					減 価 償 却 累 計				33,518,768,254	33,518,768,254
1,679,126,646	21,525,110,158	4,861,999,904	485,415,336	1,027,181,831	流 動 資 産	1,116,249,322	347,690,695	5,117,394,606	19,869,970,426	23,986,914
1,053,770,645	15,371,363,200	4,331,409,578	196,157,421	694,325,110	現 金 預 金	826,875,368	274,053,150	4,368,268,358	14,317,592,555	
318,548,358	5,720,693,007	466,639,764	266,985,453	270,340,899	未 収 金	275,980,906	48,724,657	687,125,653	5,402,144,649	
					貸 倒 引 当 金				23,986,914	23,986,914
2,859,775	7,161,757	288,852			貯 蔵 品	22,728	122,888	367,624	4,301,982	
80,776,000	202,271,903	16,155,200	8,077,600	26,551,600	前 払 金	13,370,320	24,790,000	61,374,800	121,495,903	
223,171,868	223,620,291	47,506,510	14,194,862	35,964,222	そ の 他 の 流 動 資 産			258,171	448,423	
	3,523,146,371	3,522,674,040			固 定 負 債			1,470,179,000	33,759,139,135	30,235,992,764
	6,775,841,268	1,963,333,472	140,608,864	422,882,263	流 動 負 債	464,386,049	193,397,874	4,069,246,702	10,848,122,300	4,072,281,032
6,904,273,078	6,906,226,981				繰 延 収 益	21,880,900		184,573,429	29,551,784,606	29,549,830,703
					資 本 金				8,721,430,103	8,721,430,103
	1,343,389,099	469,484,324			剰 余 金			469,484,324	2,326,007,288	982,618,189
	1,204,429	1,204,429			資 本 剰 余 金			1,204,429	192,544,614	191,340,185
	1,342,184,670	468,279,895			利 益 剰 余 金			468,279,895	2,133,462,674	791,278,004
	7,010	4,350	280	350	下 水 道 事 業 収 益	245,794,424	242,920,080	263,590,180	3,566,454,022	3,566,447,012
2,256,471,688	2,257,825,928	334,246,483	52,556,780	321,741,004	下 水 道 事 業 費 用		28,260	22,995	1,354,240	
<b>110,671,354,971</b>	<b>142,177,391,932</b>	<b>11,577,072,951</b>	<b>784,036,909</b>	<b>1,848,310,695</b>	<b>合 計</b>	<b>1,848,310,695</b>	<b>784,036,909</b>	<b>11,577,072,951</b>	<b>142,177,391,932</b>	<b>110,671,354,971</b>

別表 5

## 令和 3 年度弘前市病院事業会計試算表

(令和 4 年 3 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	3 月	2 月	1 月		1 月	2 月	3 月	累 計	
5,943,995,931	6,628,111,645	307,394,683			12 固定資産			526,239,538	5,005,097,284	4,320,981,570
5,943,995,931	6,320,716,962				有形固定資産			376,721,031	376,721,031	
	307,394,683	307,394,683			資産減価償却累計額			149,518,507	4,628,376,253	4,320,981,570
399,156,862	11,430,653,367	2,585,340,237	394,195,164	404,163,015	流動資産	459,612,694	529,279,341	2,779,257,170	11,031,496,505	
278,272,772	7,731,345,223	1,755,229,398	305,872,306	265,783,612	現金預金	341,274,473	389,362,009	1,790,854,147	7,453,072,451	
120,884,090	3,332,309,068	805,530,963	69,024,302	120,451,908	未収金	104,335,783	123,541,431	881,440,271	3,211,424,978	
	11,006,472	11,006,472			貸倒引当金				11,006,472	
	261,464,432	3,373,574	13,074,819	12,105,285	貯蔵品	14,002,438	16,358,915	13,246,898	261,464,432	
	721,424				前払費用				721,424	
	1,213,400				前払金			1,213,400	1,213,400	
	92,593,348	10,199,830	6,223,737	5,822,210	その他の流動資産		16,986	92,502,454	92,593,348	
	673,836,917	672,636,860			固定負債				1,532,408,449	858,571,532
	2,153,640,196	432,784,073	140,736,949	120,811,625	流動負債	98,132,941	99,884,504	239,976,942	2,357,620,950	203,980,754
74,851,820	74,851,820	11,281,319			繰延収益	12			186,602,382	186,602,382
	35,923,985	35,923,985			資本金				3,773,097,716	3,737,173,731
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					
	5,211,745	273,739	146,519	4,037,237	病院事業収益	124,867,502	72,474,729	1,036,290,895	2,824,472,571	2,819,260,826
2,638,370,246	2,656,562,054	551,960,373	166,737,538	153,607,968	病院事業費用	6,708	177,596	15,830,724	18,191,808	
<b>12,207,947,978</b>	<b>26,810,364,848</b>	<b>4,597,595,269</b>	<b>701,816,170</b>	<b>682,619,857</b>	<b>合 計</b>	<b>682,619,857</b>	<b>701,816,170</b>	<b>4,597,595,269</b>	<b>26,810,364,848</b>	<b>12,207,947,978</b>