

# 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年度一般会計及び各特別会計の令和4年4月・5月における現金出納並びに令和4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4月・5月・6月における現金出納の状況

## 2 検査実施年月日

令和4年5月25日

令和4年6月27日

令和4年7月27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4年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表  |
| 別表3 | 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4 | 令和4年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表 |
| 別表5 | 令和4年度弘前市水道事業会計試算表         |
| 別表6 | 令和4年度弘前市下水道事業会計試算表        |

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5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
	4月収入額	5月収入額	累 計	4月支出額	5月支出額	累 計		基金繰替運用	
一般会計	533,430,354	6,350,474,711	89,542,039,693	4,162,031,362	7,319,182,282	87,485,494,735	2,056,544,958	0	2,056,544,958
特別会計	国民健康保険	1,344,307,491	644,030,303	19,864,456,230	878,764,942	23,122,605	19,147,965,517	716,490,713	0
	後期高齢者医療	3,368,700	113,661,342	2,154,362,725	869,364	41,229	2,109,873,215	44,489,510	716,490,713
	介護保険	218,286,617	3,216,243,704	19,819,984,200	1,504,427,453	△ 724,438	19,286,378,877	533,605,323	44,489,510
	計	1,565,962,808	3,973,935,349	41,838,803,155	2,384,061,759	22,439,396	40,544,217,609	1,294,585,546	533,605,323
一時取扱金	0	0	0	0	0	0	0	—	0
合 計	2,099,393,162	10,324,410,060	131,380,842,848	6,546,093,121	7,341,621,678	128,029,712,344	3,351,130,504	0	3,351,130,504
基 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

別表2

## 令和4年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表

(令和4年6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
	4月収入額	5月収入額	6月収入額	累計	4月支出額	5月支出額	6月支出額	累計		基金繰替運用	
一般会計	5,764,108,566	4,611,726,945	13,165,738,393	23,541,573,904	6,233,076,080	4,244,671,231	6,520,796,651	16,998,543,962	6,543,029,942	0	17,695,610,383
特別会計	国民健康保険	133,225,131	1,223,014,726	1,789,764,466	3,146,004,323	144,201,177	1,169,102,905	1,099,025,113	2,412,329,195	733,675,128	0
	後期高齢者医療	1,336,846	157,358,263	46,800,197	205,495,306	18,231,815	93,333,815	114,063,370	225,629,000	△ 20,133,694	733,675,128
	介護保険	1,476,849	1,874,277,033	1,527,388,017	3,403,141,899	206,915,185	1,545,144,063	1,555,983,592	3,308,042,840	95,099,059	0
	病院事業費 清算	301,404,100	144,001,009	1,317,779	446,722,888	94,805,110	16,341,228	14,090,692	125,237,030	321,485,858	95,099,059
	計	437,442,926	3,398,651,031	3,365,270,459	7,201,364,416	464,153,287	2,823,922,011	2,783,162,767	6,071,238,065	1,130,126,351	321,485,858
一時取扱金	656,753,836	443,317,493	659,366,274	1,759,437,603	579,183,943	440,549,024	588,954,717	1,608,687,684	150,749,919	—	150,749,919
合計	6,858,305,328	8,453,695,469	17,190,375,126	32,502,375,923	7,276,413,310	7,509,142,266	9,892,914,135	24,678,469,711	7,823,906,212	0	18,976,486,653
基金	12,740,450,051	47,766,069	11,636,210	12,799,852,330	0	456,564,671	0	456,564,671	12,343,287,659	△ 11,152,580,441	1,190,707,218

別表3

## 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5月末日現在)

歳 入

単位：円

会 計 別	予 算 現 額		調 定 額	収 入 濟 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		4月までの 収 入 額	5月収入額	計		
一般会計	94,816,334,000	3,441,307,907	95,950,668,119	83,191,564,982	6,350,474,711	89,542,039,693	93,742,893 6,316,796,484	△ 8,715,602,214
特別会計	国民健康保険	20,375,597,000	0	20,613,687,799	19,220,425,927	644,030,303	19,864,456,230	123,061,696 629,168,091
	後期高齢者医療	2,119,513,000	0	2,166,076,443	2,040,701,383	113,661,342	2,154,362,725	2,953,270 14,872,748
	介護保険	19,907,746,000	3,086,000	19,939,373,498	16,603,740,496	3,216,243,704	19,819,984,200	13,943,327 108,983,193

※調定額－収入済額－不納欠損額－収入未済額は還付未済額である。

(還付未済額の内訳は、一般会計 1,910,951円、国民健康保険特別会計 2,998,218円、後期高齢者医療特別会計 6,112,300円、介護保険特別会計 3,537,222円である。)

歳 出

単位：円

会 計 別	予 算 現 額		支 出 濟 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	4月までの 支 出 額	5月支出額	計		
一般会計	94,816,334,000	3,441,307,907	80,166,312,453	7,319,182,282	87,485,494,735	10,772,147,172	
特別会計	国民健康保険	20,375,597,000	0	19,124,842,912	23,122,605	19,147,965,517	1,227,631,483
	後期高齢者医療	2,119,513,000	0	2,109,831,986	41,229	2,109,873,215	9,639,785
	介護保険	19,907,746,000	3,086,000	19,287,103,315	△ 724,438	19,286,378,877	624,453,123

別表4

## 令和4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6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		5月までの 収 入 額	6月収入額	計	収入未済額	
一 般 会 計	80,920,939,000	6,344,747,741	39,559,190,531	10,375,835,511	13,165,738,393	23,541,573,904	5,651,494 16,011,965,133	△ 63,724,112,837
特 别 会 計	国 民 健 康 保 険	18,405,369,000	0	3,837,499,415	1,356,239,857	1,789,764,466	3,146,004,323	7,620,119 683,874,973
	後 期 高 齢 者 医 療	2,216,542,000	0	527,632,051	158,695,109	46,800,197	205,495,306	127,052 322,009,693
	介 護 保 険	20,487,221,000	63,734,000	15,480,932,482	1,875,753,882	1,527,388,017	3,403,141,899	335,510 12,077,455,073
	病 院 事 業 清 算 費	475,063,000	0	458,436,043	445,405,109	1,317,779	446,722,888	0 11,713,155

歳 出

単位：円

会 計 別	予 算 現 額		支 出 済 額			予 算 現 額 と 支 出 济 額 との 比 較	
	予 算 額	継続費及び繰越 事業費繰越額	5月までの 支 出 額	6月支出額	計		
一 般 会 計	80,920,939,000	6,344,747,741	10,477,747,311	6,520,796,651	16,998,543,962	70,267,142,779	
特 别 会 計	国 民 健 康 保 険	18,405,369,000	0	1,313,304,082	1,099,025,113	2,412,329,195	15,993,039,805
	後 期 高 齢 者 医 療	2,216,542,000	0	111,565,630	114,063,370	225,629,000	1,990,913,000
	介 護 保 険	20,487,221,000	63,734,000	1,752,059,248	1,555,983,592	3,308,042,840	17,242,912,160
	病 院 事 業 清 算 費	475,063,000	0	111,146,338	14,090,692	125,237,030	349,825,970

別表5

## 令和4年度弘前市水道事業会計試算表

(令和4年6月末日現在)

単位：円

借 方					勘定科目	貸 方				残高		
残高	合 計					合 計						
	累計	6月	5月	4月		4月	5月	6月	累計			
59,420,615,807	59,420,635,580	140,582,218	64,269,966	4,671,667	固定資産	7,579	5,116	7,078	28,980,405,659	28,980,385,886		
59,420,615,807	59,420,635,580	140,582,218	64,269,966	4,671,667	有形固定資産等	7,579	5,116	7,078	19,773			
					減価償却額 累計				28,980,385,886	28,980,385,886		
5,293,902,653	10,125,922,633	1,040,693,033	1,219,371,793	1,967,735,221	流动資産	2,723,108,160	1,056,075,127	1,052,836,693	4,861,671,872	29,651,892		
4,783,309,130	8,040,574,244	676,843,713	871,372,630	1,607,801,846	現金預金	2,242,098,748	370,376,068	644,790,298	3,257,265,114			
378,592,965	1,871,739,086	327,898,291	332,362,310	328,395,590	未収金	480,713,401	675,707,128	336,725,592	1,493,146,121			
					貸倒引当金				29,651,892	29,651,892		
48,942,918	73,461,209	54,878	5,116	7,579	貯蔵品	296,011	223,477	23,998,803	24,518,291			
					短期貸付金							
43,792,320	100,882,320	13,349,600		30,442,720	前払金		9,768,000	47,322,000	57,090,000			
39,265,320	39,265,774	22,546,551	15,631,737	1,087,486	その他の流動資産		454		454			
					繰延勘定							
					固定負債				14,320,208,763	14,320,208,763		
1,683,408,484	367,260,590	190,372,415	1,125,775,479		流动負債	111,508,832	233,510,608	357,717,148	2,990,843,169	1,307,434,685		
398,791,139	398,791,139				繰延収益		2,100,000	1,528,000	2,981,743,526	2,981,743,526		
					資本金				15,525,134,227	15,525,134,227		
					剰余金				1,386,422,579	1,386,422,579		
					資本剰余金				956,024	956,024		
					利益剰余金				1,385,466,555	1,385,466,555		
					水道事業収益	298,443,256	301,536,447	297,188,976	897,168,679	897,168,679		
314,840,638	314,845,184	160,742,054	119,217,670	34,885,460	水道事業費用		4,546		4,546			
65,428,150,237	71,943,603,020	1,709,277,895	1,593,231,844	3,133,067,827	合 計	3,133,067,827	1,593,231,844	1,709,277,895	71,943,603,020	65,428,150,237		

別表 6

## 令和4年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和4年6月末日現在)

単位：円

借 方					勘定科目	貸 方					
残高	合 計					合 計				残高	
	累計	6月	5月	4月		4月	5月	6月	累計		
99,628,002,245	99,628,002,245	21,214,121	6,343,836	3,311,275	固定資産				35,943,490,687	35,943,490,687	
99,628,002,245	99,628,002,245	21,214,121	6,343,836	3,311,275	有形固定資産等						
					減価償却額 累計				35,943,490,687	35,943,490,687	
2,142,812,152	5,759,783,739	679,085,772	2,024,714,193	817,758,202	流动資産	819,518,229	2,290,241,093	507,212,265	3,639,112,988	22,141,401	
1,774,017,687	3,715,969,606	401,524,805	1,723,807,127	536,867,029	現金預金	569,185,868	1,143,191,414	229,574,637	1,941,951,919		
316,413,871	1,986,283,396	268,839,941	268,888,975	266,959,328	未収金	249,720,669	1,147,044,477	273,104,379	1,669,869,525		
					貸倒引当金				22,141,401	22,141,401	
3,820,482	4,526,625	1,587,850		79,000	貯蔵品	611,692	5,202	89,249	706,143		
10,876,893	15,320,893	2,244,000		13,076,893	前払金			4,444,000	4,444,000		
37,683,219	37,683,219	4,889,176	32,018,091	775,952	その他の流動資産						
					固定負債				30,235,992,764	30,235,992,764	
	1,009,075,249	146,025,767	574,561,812	288,487,670	流动負債	71,921,770	402,411,523	148,361,336	4,520,783,324	3,511,708,075	
7,810,457,517	7,810,725,357	267,840			繰延収益	6,200	25,700	5,044,060	29,516,558,361	29,516,290,521	
					資本金				8,725,589,998	8,725,589,998	
					剰余金				1,309,030,156	1,309,030,156	
					資本剰余金				191,340,185	191,340,185	
					利益剰余金				1,117,689,971	1,117,689,971	
	700	280	280	140	下水道事業収益	242,736,082	244,276,633	239,583,940	726,596,655	726,595,955	
409,567,643	409,567,643	53,607,821	331,334,828	24,624,994	下水道事業費用						
<b>109,990,839,557</b>	<b>114,617,154,933</b>	<b>900,201,601</b>	<b>2,936,954,949</b>	<b>1,134,182,281</b>	<b>合 計</b>	<b>1,134,182,281</b>	<b>2,936,954,949</b>	<b>900,201,601</b>	<b>114,617,154,933</b>	<b>109,990,839,557</b>	