

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4年 8月23日

令和4年 9月27日

令和4年10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4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・各特別会計歳入歳出現計表
- 別表3 令和4年度弘前市水道事業会計試算表
- 別表4 令和4年度弘前市下水道事業会計試算表

別表1

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	2,191,219,577	4,417,205,308	7,382,185,857	37,532,184,646	4,497,822,937	4,713,611,013	9,124,758,052	35,334,735,964	2,197,448,682	0	13,351,357,341
特別会計	国 民 健 康 保 険	1,544,677,643	1,720,967,167	1,433,634,248	7,845,283,381	1,052,355,223	1,867,060,749	1,817,282,882	7,149,028,049	696,255,332	0
	後 期 高 齢 者 療 医	241,401,335	85,899,115	206,672,710	739,468,466	6,431,940	97,904,199	140,083,702	470,048,841	269,419,625	0
	介 護 保 険	2,445,879,111	1,044,634,288	1,600,580,937	8,494,236,235	1,579,549,215	1,532,773,706	1,599,121,364	8,019,487,125	474,749,110	0
	病 院 事 業 費 清 算 費	2,700,225	446,781	1,071,093	450,940,987	4,228,048	7,617,474	56,673,965	193,756,517	257,184,470	0
	計	4,234,658,314	2,851,947,351	3,241,958,988	17,529,929,069	2,642,564,426	3,505,356,128	3,613,161,913	15,832,320,532	1,697,608,537	0
一時取扱金	696,122,504	689,798,903	469,208,601	3,614,567,611	733,269,135	732,936,487	435,114,661	3,510,007,967	104,559,644	—	104,559,644
合計	7,122,000,395	7,958,951,562	11,093,353,446	58,676,681,326	7,873,656,498	8,951,903,628	13,173,034,626	54,677,064,463	3,999,616,863	0 11,153,908,659	15,153,525,522
基 金	0	0	0	12,799,852,330	0	0	0	456,564,671	12,343,287,659	△ 11,153,908,659	1,189,379,000

別表2

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9月末日現在)

歳 入

単位：円

会 計 别	予 算 現 額		調 定 額	収 入 濟 額			不 納 欠 損 額	予 算 現 額 と 収 入 濟 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		
一般会計	87,726,055,000	6,344,747,741	50,414,614,052	30,149,998,789	7,382,185,857	37,532,184,646	28,551,709 12,853,877,697	△ 56,538,618,095
特 別 会 計	国民健康保険	19,121,859,000	0	10,688,880,718	6,411,649,133	1,433,634,248	7,845,283,381 2,814,428,091	△ 11,276,575,619
	後期高齢者医療	2,261,032,000	0	1,539,982,578	532,795,756	206,672,710	739,468,466 800,113,290	△ 1,521,563,534
	介護保険	21,251,128,000	63,734,000	17,465,601,130	6,893,655,298	1,600,580,937	8,494,236,235 8,969,587,671	△ 12,820,625,765
	病院事業清算費	379,194,000	0	461,922,153	449,869,894	1,071,093	450,940,987 10,981,166	71,746,987

歳 出

単位：円

会 計 别	予 算 現 額		支 出 濟 額	予 算 現 額 と 支 出 濟 額 と の 比 較	
	予 算 額	継続費及び繰越 事業費繰越額			
一般会計	87,726,055,000	6,344,747,741	26,209,977,912	9,124,758,052 35,334,735,964	58,736,066,777
特 別 会 計	国民健康保険	19,121,859,000	0	5,331,745,167 1,817,282,882	7,149,028,049 11,972,830,951
	後期高齢者医療	2,261,032,000	0	329,965,139 140,083,702	470,048,841 1,790,983,159
	介護保険	21,251,128,000	63,734,000	6,420,365,761 1,599,121,364	8,019,487,125 13,295,374,875
	病院事業清算費	379,194,000	0	137,082,552 56,673,965	193,756,517 185,437,483

別表3

令和4年度弘前市水道事業会計試算表

(令和4年9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	9月	8月	7月		7月	8月	9月	累計		
59,455,020,265	59,478,307,847	6,939,429	17,827,655	32,905,183	固定資産	974	12,757,696	14,406	28,993,178,735	28,969,891,153	
59,455,020,265	59,467,813,114	6,939,429	7,332,922	32,905,183	有形固定資産等	974	12,757,696	14,406	12,792,849		
	10,494,733		10,494,733		減価償却額 累計				28,980,385,886	28,969,891,153	
5,126,465,848	13,758,311,167	1,731,029,047	949,455,649	951,903,838	流動資産	808,411,590	756,416,820	2,234,996,929	8,661,497,211	29,651,892	
4,448,852,605	10,481,144,519	1,292,015,387	573,419,431	575,135,457	現金預金	483,485,568	384,721,496	1,906,819,736	6,032,291,914		
372,687,841	2,889,775,279	327,104,404	343,029,088	347,902,701	未収金	324,664,225	371,452,291	327,824,801	2,517,087,438		
					貸倒引当金				29,651,892	29,651,892	
48,423,044	73,773,205	67,406	9,476	235,114	貯蔵品	261,445	243,033	327,392	25,350,161		
					短期貸付金						
173,884,480	230,974,480	97,550,160	20,702,000	11,840,000	前払金				57,090,000		
82,617,878	82,643,684	14,291,690	12,295,654	16,790,566	その他の流動資産	352		25,000	25,806		
					固定負債				14,320,208,763	14,320,208,763	
	2,984,532,457	856,865,583	197,460,253	246,798,137	流動負債	266,023,379	224,551,050	328,000,170	3,809,417,768	824,885,311	
398,791,139	398,791,139				繰延収益	22,706,210	16,807,000	875,778	3,022,132,514	3,022,132,514	
					資本金			501,066,826	16,026,201,053	16,026,201,053	
	1,483,290,442	1,445,160,932	16,807,000	21,322,510	剰余金	21,322,510	16,807,000	944,094,106	2,368,646,195	885,355,753	
	38,129,510		16,807,000	21,322,510	資本剰余金	21,322,510	16,807,000		39,085,534	956,024	
	1,445,160,932	1,445,160,932			利益剰余金			944,094,106	2,329,560,661	884,399,729	
					水道事業収益	296,752,202	296,599,089	297,460,846	1,787,980,816	1,787,980,816	
886,030,003	886,288,077	266,764,070	142,388,098	162,290,725	水道事業費用	3,528		250,000	258,074		
65,866,307,255	78,989,521,129	4,306,759,061	1,323,938,655	1,415,220,393	合 計	1,415,220,393	1,323,938,655	4,306,759,061	78,989,521,129	65,866,307,255	

別表4

令和4年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和4年9月末日現在)

単位：円

借 方					勘定科目	貸 方				残高		
残高	合 計			7月		合 計						
	累計	9月	8月			9月	累計					
99,673,775,178	99,688,595,178	14,699,097	22,299,138	23,594,698	固定資産	7,600,000			35,951,090,687	35,936,270,687		
99,673,775,178	99,681,375,178	14,699,097	22,299,138	16,374,698	有形固定資産等	7,600,000			7,600,000			
	7,220,000			7,220,000	減価償却額 累計				35,943,490,687	35,936,270,687		
1,461,575,690	11,749,313,970	3,447,054,771	1,904,755,541	637,719,919	流动資産	437,141,807	1,102,358,386	5,131,266,500	10,309,879,681	22,141,401		
1,011,041,991	7,917,093,644	3,153,928,530	688,124,750	359,070,758	現金預金	167,889,312	828,939,854	3,967,270,568	6,906,051,653			
303,893,048	3,674,658,881	258,827,856	1,163,878,283	265,669,346	未収金	269,219,345	267,970,341	1,163,706,622	3,370,765,833			
					貸倒引当金				22,141,401	22,141,401		
3,450,694	4,569,445			42,820	貯蔵品		123,298	289,310	1,118,751			
60,399,219	70,168,112	28,612,568	18,134,600	8,100,051	前払金		5,324,893		9,768,893			
82,790,738	82,823,888	5,685,817	34,617,908	4,836,944	その他の流動資産	33,150			33,150			
	1,511,728	1,511,728			固定負債				30,235,992,764	30,234,481,036		
	3,293,139,277	1,777,316,034	418,794,669	87,953,325	流动負債	110,675,717	443,203,026	146,829,500	5,221,491,567	1,928,352,290		
7,810,457,517	7,810,725,357				繰延収益		14,000		29,516,572,361	29,516,304,521		
					資本金		425,604,783	468,279,895	9,619,474,676	9,619,474,676		
	1,121,103,829	1,121,103,829			剰余金			652,823,934	1,961,854,090	840,750,261		
					資本剰余金				191,340,185	191,340,185		
	1,121,103,829	1,121,103,829			利益剰余金			652,823,934	1,770,513,905	649,410,076		
	1,120	140	70	210	下水道事業収益	241,385,598	714,149,066	235,386,219	1,917,517,538	1,917,516,418		
1,069,482,905	1,069,814,405	272,900,449	339,479,843	47,866,470	下水道事業費用	331,500			331,500			
110,015,291,290	124,734,204,864	6,634,586,048	2,685,329,261	797,134,622	合 計	797,134,622	2,685,329,261	6,634,586,048	124,734,204,864	110,015,291,290		