

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3年11月25日
令和3年12月27日
令和4年 1月24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	2,830,903,059	10,013,497,872	6,565,133,475	56,993,537,444	6,482,524,066	4,311,471,147	7,174,131,999	50,007,479,390	6,986,058,054	0	17,746,869,793
										10,760,811,739	
特別会計	国民健康保険	1,395,866,009	1,464,097,566	1,647,663,712	12,548,935,076	2,498,048,418	1,818,085,181	1,892,594,443	13,600,905,723	△ 1,051,970,647	0
	後期高齢者医療	48,027,367	209,362,807	80,178,976	1,074,788,452	138,972,099	514,121,646	142,511,517	1,366,745,854	△ 291,957,402	△ 1,051,970,647
	介護保険	992,026,977	1,653,867,182	1,006,683,267	11,496,506,799	1,868,375,003	1,533,351,606	1,597,412,976	13,100,761,199	△ 1,604,254,400	0
	計	2,435,920,353	3,327,327,555	2,734,525,955	25,120,230,327	4,505,395,520	3,865,558,433	3,632,518,936	28,068,412,776	△ 2,948,182,449	△ 2,948,182,449
一時取扱金	491,410,815	541,111,256	723,349,280	5,402,274,016	481,389,640	544,381,126	713,207,620	5,318,970,141	83,303,875	—	83,303,875
合計	5,758,234,227	13,881,936,683	10,023,008,710	87,516,041,787	11,469,309,226	8,721,410,706	11,519,858,555	83,394,862,307	4,121,179,480	0	14,881,991,219
基金	1,178,015,008	0	0	12,978,509,119	0	0	0	0	1,017,797,380	11,960,711,739	△ 10,760,811,739
											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12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		1 1月までの 収 入 額	1 2月収入額	計		
一 般 会 計	87,644,689,000	3,441,307,907	66,447,938,001	50,428,403,969	6,565,133,475	56,993,537,444	55,084,749 9,399,315,808	△ 34,092,459,463
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	19,821,622,000	0	14,321,141,560	10,901,271,364	1,647,663,712	12,548,935,076 1,709,777,877	62,428,607 △ 7,272,686,924
	後 期 高 齢 者 医 療	2,125,719,000	0	1,492,903,450	994,609,476	80,178,976	1,074,788,452 416,121,755	1,993,243 △ 1,050,930,548
	介 護 保 険	19,958,074,000	3,086,000	16,777,561,506	10,489,823,532	1,006,683,267	11,496,506,799 5,274,961,047	6,093,660 △ 8,464,653,201

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	87,644,689,000	3,441,307,907	42,833,347,391	7,174,131,999 50,007,479,390	41,078,517,517
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	19,821,622,000	0	11,708,311,280 1,892,594,443	13,600,905,723 6,220,716,277
	後 期 高 齢 者 医 療	2,125,719,000	0	1,224,234,337 142,511,517	1,366,745,854 758,973,146
	介 護 保 険	19,958,074,000	3,086,000	11,503,348,223 1,597,412,976	13,100,761,199 6,860,398,801

別表3

令和3年度弘前市水道事業会計試算表

(令和3年12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	12月	11月	10月		10月	11月	12月		
58,107,913,315	58,173,446,460	46,690,985	25,054,873	5,889,527	固定資産			14,334,817	27,919,675,057	27,854,141,912
58,107,913,315	58,143,773,588	35,458,260	25,054,873	5,889,527	有形固定資産等			14,334,817	35,860,273	
	29,672,872	11,232,725			減価償却累計額				27,883,814,784	27,854,141,912
5,183,285,479	16,089,456,467	1,545,462,659	1,070,571,573	1,020,028,697	流动資産	776,007,674	1,000,684,270	1,417,487,797	10,936,372,679	30,201,691
4,040,797,464	11,390,090,726	890,359,309	670,782,913	560,272,240	現金預金	443,861,852	681,201,148	1,093,525,496	7,349,293,262	
383,924,026	3,907,747,564	316,619,225	325,714,747	327,746,185	未収金	330,062,157	319,215,730	323,703,579	3,523,823,538	
					貸倒引当金				30,201,691	30,201,691
45,768,387	73,989,575	35,230		80,460	貯蔵品	273,665	267,392	183,722	28,221,188	
300,000,000	300,000,000	300,000,000			短期貸付金					
300,171,680	304,929,680	24,439,900	59,307,700	117,559,300	前払金	1,810,000			4,758,000	
112,623,922	112,698,922	14,008,995	14,766,213	14,370,512	その他の流動資産			75,000	75,000	
	2,545,047				固定負債				14,438,324,719	14,435,779,672
	3,360,606,689	262,637,456	346,133,888	226,742,821	流动負債	340,550,375	292,976,676	311,740,369	4,254,397,212	893,790,523
332,793,530	332,793,530				繰延収益		10,303,140	1,416,520	2,784,082,435	2,784,082,435
					資本金				15,415,590,156	15,415,590,156
	1,262,602,696				剰余金				2,176,978,222	914,375,526
					資本剰余金				956,024	956,024
	1,262,602,696				利益剰余金				2,176,022,198	913,419,502
	70				水道事業収益	297,884,269	296,067,556	287,315,862	2,698,576,592	2,698,576,522
1,402,546,113	1,403,340,328	178,254,265	158,271,308	161,781,273	水道事業費用			750,000	794,215	
65,026,538,437	80,624,791,287	2,033,045,365	1,600,031,642	1,414,442,318	合 計	1,414,442,318	1,600,031,642	2,033,045,365	80,624,791,287	65,026,538,437

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12月末日現在)

単位：円

借 方					勘定科目	貸 方				
残高	合 計			勘定科目		合 計			残高	
	累計	12月	11月	10月		10月	11月	12月		
99,226,774,000	99,238,553,843	46,753,657	57,989,988	12,514,914	固定資産			11,779,843	33,530,548,097	33,518,768,254
99,226,774,000	99,238,553,843	46,753,657	57,989,988	12,514,914	有形固定資産等			11,779,843	11,779,843	
					減価償却額 累計				33,518,768,254	33,518,768,254
1,885,864,198	15,150,513,087	700,647,727	1,283,895,880	736,563,943	流动資産	506,242,372	1,488,730,508	553,097,798	13,288,635,803	23,986,914
1,301,075,412	10,149,471,091	421,623,030	908,198,422	392,771,303	現金預金	232,987,060	1,147,463,704	282,649,391	8,848,395,679	
326,413,458	4,716,726,891	263,591,626	337,782,710	270,451,749	未収金	271,135,770	329,186,817	267,368,339	4,390,313,433	
					貸倒引当金				23,986,914	23,986,914
3,084,163	6,872,905	1,747,620			貯蔵品	397,448	23,987	1,481,816	3,788,742	
129,526,720	151,487,503	8,077,600	28,375,600	39,332,400	前払金	1,722,094	12,056,000	1,408,000	21,960,783	
125,764,445	125,954,697	5,607,851	9,539,148	34,008,491	その他の流動資産			190,252	190,252	
	472,331		472,331		固定負債				32,288,960,135	32,288,487,804
	4,249,016,669	152,674,561	575,804,963	120,181,789	流动負債	460,192,319	171,171,723	160,376,754	6,121,091,675	1,872,075,006
6,904,273,078	6,906,226,981		72,000		繰延収益	67,600	16,499,116	6,800,000	29,345,330,277	29,343,376,374
					資本金				8,721,430,103	8,721,430,103
	873,904,775				剰余金				1,856,522,964	982,618,189
					資本剰余金				191,340,185	191,340,185
	873,904,775				利益剰余金				1,665,182,779	791,278,004
	2,030	700	140	210	下水道事業収益	245,924,970	312,460,154	239,472,888	2,814,149,338	2,814,147,308
1,547,978,676	1,549,281,661	72,717,558	70,626,199	343,166,405	下水道事業費用			1,266,920	1,302,985	
109,564,889,952	127,967,971,377	972,794,203	1,988,861,501	1,212,427,261	合 計	1,212,427,261	1,988,861,501	972,794,203	127,967,971,377	109,564,889,952

別表5

令和3年度弘前市病院事業会計試算表

(令和3年12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	12月	11月	10月		10月	11月	12月	累 計		
6,320,716,950	6,320,716,950	1	1		固定資産				4,478,857,746	4,478,857,746	
6,320,716,950	6,320,716,950	1	1		有形固定資産等						
					減価償却額 累計額				4,478,857,746	4,478,857,746	
794,614,123	8,046,954,951	1,317,774,374	509,835,092	489,966,475	流动資産	538,181,678	581,469,590	1,224,869,654	7,263,347,300	11,006,472	
472,878,085	5,404,459,907	913,978,524	387,122,304	329,035,468	現金預金	389,391,439	394,522,212	817,098,615	4,931,581,822		
235,194,402	2,337,301,895	378,041,396	98,437,579	132,041,998	未収金	131,696,460	161,514,398	391,929,785	2,102,107,493		
					貸倒引当金				11,006,472	11,006,472	
15,054,573	232,910,754	17,313,551	17,815,940	21,545,603	貯蔵品	17,093,779	25,389,016	15,841,254	217,856,181		
	721,424				前払費用				721,424		
1,213,400	1,213,400	1,213,400			前払金						
70,273,663	70,347,571	7,227,503	6,459,269	7,343,406	その他の流動資産		43,964		73,908		
	1,200,057				固定負債				1,532,408,449	1,531,208,392	
	1,459,307,549	152,352,890	119,486,370	138,226,248	流动負債	113,527,107	106,259,263	452,879,756	1,919,626,563	460,319,014	
63,570,501	63,570,501				繰延収益		1	1	186,602,370	186,602,370	
					資本金				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						
	754,250	126,982	119,397	131,942	病院事業収益	138,511,503	104,999,801	84,678,555	1,590,839,445	1,590,085,195	
1,782,079,395	1,784,256,175	292,182,280	163,648,869	163,684,045	病院事業費用	1,788,422	361,074	8,561	2,176,780		
12,112,554,088	20,828,333,552	1,762,436,527	793,089,729	792,008,710	合 計	792,008,710	793,089,729	1,762,436,527	20,828,333,552	12,112,554,088	