

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5年度一般会計、各特別会計及び各公営企業会計の令和6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6年2月26日

令和6年3月25日

令和6年4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5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5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5年度弘前市水道事業会計試算表
別表4	令和5年度弘前市下水道事業会計試算表

別表1

令和5年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表

(令和6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月收入額	2月收入額	3月收入額	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	4,377,491,970	4,352,109,340	11,930,091,288	78,647,960,541	4,778,547,133	6,738,256,969	13,947,180,496	77,014,708,394	1,633,252,147	139,507,204 0	1,772,759,351	
特 別 会 計	国民健康 保 険	1,319,562,855	1,378,531,579	2,533,301,224	17,417,561,581	1,897,166,024	1,387,189,351	1,362,773,236	17,968,987,958	△ 551,426,377	0 0	△ 551,426,377
	後期高齢者 医 療	190,537,195	50,617,155	787,410,498	2,238,025,280	150,876,043	150,793,784	646,795,264	2,304,822,099	△ 66,796,819	0 0	△ 66,796,819
	介 護 保 険	1,701,890,327	1,155,891,215	2,111,436,475	17,602,857,597	1,687,542,407	1,611,363,600	1,747,348,931	18,827,178,842	△ 1,224,321,245	0 0	△ 1,224,321,245
	計	3,211,990,377	2,585,039,949	5,432,148,197	37,258,444,458	3,735,584,474	3,149,346,735	3,756,917,431	39,100,988,899	△ 1,842,544,441	0 0	△ 1,842,544,441
一 時 取 扱 金	540,963,579	460,782,897	452,419,541	6,792,239,053	555,067,820	467,400,870	448,515,853	6,720,608,963	71,630,090	—	71,630,090	
合 計	8,130,445,926	7,397,932,186	17,814,659,026	122,698,644,052	9,069,199,427	10,355,004,574	18,152,613,780	122,836,306,256	△ 137,662,204	139,507,204 0	1,845,000	
基 金	0	0	741,167,880	18,551,105,563	0	0	63,060	1,510,206,491	17,040,899,072	0	17,040,899,072	

令和5年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表

(令和6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	90,582,287,000	3,697,997,798	83,256,629,328	66,717,869,253	11,930,091,288	78,647,960,541	111,228,356 4,497,440,431	△ 15,632,324,257	
特別会計	国民健康保険	19,816,756,000	0	18,455,013,362	14,884,260,357	2,533,301,224	17,417,561,581	120,289,103 917,162,678	△ 2,399,194,419
	後期高齢者医療	2,313,979,000	0	2,256,379,075	1,450,614,782	787,410,498	2,238,025,280	3,849,990 14,503,805	△ 75,953,720
	介護保険	22,095,386,000	199,613,000	17,786,677,853	15,491,421,122	2,111,436,475	17,602,857,597	12,960,837 170,859,419	△ 4,692,141,403

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	90,582,287,000	3,697,997,798	63,067,527,898	13,947,180,496	77,014,708,394	17,265,576,404	
特別会計	国民健康保険	19,816,756,000	0	16,606,214,722	1,362,773,236	17,968,987,958	1,847,768,042
	後期高齢者医療	2,313,979,000	0	1,658,026,835	646,795,264	2,304,822,099	9,156,901
	介護保険	22,095,386,000	199,613,000	17,079,829,911	1,747,348,931	18,827,178,842	3,467,820,158

別表 3

令和 5 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 6 年 3 月末日現在)

単位：円

借		方			勘定科目	貸				残高
残高	合 計					合 計				
	累計	3月	2月	1月		1月	2月	3月	累計	
64,079,918,470	64,261,413,084	2,794,129,391	131,117,483	81,451,035	固定資産	12,364	15,858	1,245,343,723	31,328,342,648	31,146,848,034
64,079,918,470	64,199,981,563	2,763,100,874	131,117,483	81,451,035	有形固定資産	12,364	15,858	60,215,113	120,063,093	
	61,431,521	31,028,517			減価償却累計額			1,185,128,610	31,208,279,555	31,146,848,034
7,693,325,945	23,762,210,278	4,707,691,785	1,368,712,140	754,728,049	流動資産	697,485,805	974,990,212	2,928,512,162	16,093,153,246	24,268,913
6,450,912,257	17,848,251,643	3,769,414,182	623,142,943	405,060,099	現金預金	534,727,928	662,730,061	1,982,656,047	11,397,339,386	
657,486,597	4,921,875,943	594,709,644	689,943,723	319,685,848	未収金	128,998,243	283,425,818	687,962,457	4,264,389,346	
	45,180	45,180			貸倒引当金				24,314,093	24,268,913
80,752,624	120,600,128	34,905,185	98,358	91,764	貯蔵品	99,634	169,037	729,850	39,847,504	
28,309,800	393,281,104	9,436,600	30,580,000	8,558,000	前払金	33,660,000	28,664,696	257,163,808	364,971,304	
475,864,667	478,156,280	299,180,994	24,947,116	21,332,338	その他の流動資産		600		2,291,613	
	2,985,505,536	2,984,382,976			固定負債			4,041,636,000	18,838,216,622	15,852,711,086
	5,643,667,091	908,291,599	347,344,827	272,818,786	流動負債	279,680,963	353,228,584	4,184,242,366	9,783,069,112	4,139,402,021
543,551,563	543,551,563	74,812,028			繰延収益	2,148,000	395,000	284,552,000	3,530,863,605	3,530,863,605
					資本金				16,580,937,247	16,580,937,247
	1,561,577,815	472,047,053			剰余金			472,047,053	2,375,636,628	814,058,813
					資本剰余金				3,422,717	3,422,717
	1,561,577,815	472,047,053			利益剰余金			472,047,053	2,372,213,911	810,636,096
	78,548	3,548			水道事業収益	290,385,140	661,741,161	364,797,840	3,622,610,897	3,622,532,349
3,394,826,090	3,395,767,413	1,579,944,926	143,202,365	160,714,402	水道事業費用		6,000	172,162	941,323	
75,711,622,068	102,153,771,328	13,521,303,306	1,990,376,815	1,269,712,272	合 計	1,269,712,272	1,990,376,815	13,521,303,306	102,153,771,328	75,711,622,068

別表 4

令和 5 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 6 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	
100,765,283,252	101,184,375,572	808,006,161	39,192,540	38,663,052	固 定 資 産			2,704,777,540	41,007,804,731	40,588,712,411
100,765,283,252	101,104,829,322	728,459,911	39,192,540	38,663,052	有 形 固 定 資 産			320,816,773	339,546,070	
	79,546,250	79,546,250			減 価 償 却 累 計			2,383,960,767	40,668,258,661	40,588,712,411
2,232,387,995	19,901,172,217	4,213,490,683	766,961,351	929,835,105	流 動 資 産	1,099,880,619	420,940,631	3,398,300,055	17,689,308,860	20,524,638
1,514,988,638	13,734,699,554	3,467,779,223	331,387,335	619,360,214	現 金 預 金	949,913,025	174,816,043	2,579,015,573	12,219,710,916	
392,352,413	5,721,318,956	656,015,558	420,820,477	264,991,106	未 収 金	139,477,383	238,885,182	742,750,311	5,328,966,543	
	264,218	264,218			貸 倒 引 当 金				20,788,856	20,524,638
4,532,334	7,396,185		1,077,050		貯 蔵 品	24,811	116,094		2,863,851	
60,396,000	175,906,523	12,079,200	6,039,600	6,039,600	前 払 金	10,465,400	7,123,312	76,276,000	115,510,523	
260,118,610	261,586,781	77,352,484	7,636,889	39,444,185	そ の 他 流 動 資 産			258,171	1,468,171	
	3,389,685,366	3,387,159,606			固 定 負 債			1,564,813,000	29,817,114,552	26,427,429,186
	6,583,594,769	1,868,287,630	93,137,151	479,622,739	流 動 負 債	479,987,868	132,689,067	4,886,917,209	11,514,568,878	4,930,974,109
9,513,081,880	9,603,089,518	922,990,611			繰 延 収 益		5,673,300	389,036,671	30,103,224,438	30,013,216,800
					資 本 金				10,181,410,923	10,181,410,923
	1,107,359,556	326,411,967			剰 余 金	8,998,649		326,411,967	1,863,156,388	755,796,832
					資 本 剰 余 金	8,998,649			200,410,125	200,410,125
	1,107,359,556	326,411,967			利 益 剰 余 金			326,411,967	1,662,746,263	555,386,707
	2,170	210	280	140	下 水 道 事 業 収 益	240,738,651	397,422,896	1,143,901,317	4,518,507,858	4,518,505,688
4,925,817,460	4,925,902,364	2,887,883,591	57,439,936	381,484,751	下 水 道 事 業 費 用		5,364	72,700	84,904	
117,436,570,587	146,695,181,532	14,414,230,459	956,731,258	1,829,605,787	合 計	1,829,605,787	956,731,258	14,414,230,459	146,695,181,532	117,436,570,587