

# 例月現金出納検査報告書

(令和元年10月から同年12月分)

釧路市監査委員

釧路監査報告第2号

令和2年2月21日

釧路市監査委員 田中敏也

釧路市監査委員 甲谷哲也

釧路市監査委員 宮田 団

### 例月現金出納検査の結果に関する報告の提出について

地方自治法第235条の2第1項の規定により、令和元年10月、11月及び12月分について例月現金出納検査を行ったので、同条第3項の規定に基づき、その結果に関する報告を別紙のとおり提出します。

# 目 次

|   |                            |    |
|---|----------------------------|----|
| 1 | 検査の範囲                      | 1  |
| 2 | 検査の期日                      | 1  |
| 3 | 検査の結果                      | 1  |
| ○ | 令和元年度釧路市各会計歳入歳出調書（企業会計を除く） | 2  |
| ○ | 令和元年度預金残高表（企業会計を除く）        | 3  |
| ○ | 令和元年度基金内訳表                 | 4  |
| ○ | 令和元年度釧路市病院事業会計資金収支表        | 5  |
| ○ | 令和元年度釧路市水道事業会計資金収支表        | 6  |
| ○ | 令和元年度釧路市工業用水道事業会計資金収支表     | 7  |
| ○ | 令和元年度釧路市下水道事業会計資金収支表       | 8  |
| ○ | 令和元年度釧路市公設地方卸売市場事業会計資金収支表  | 9  |
| ○ | 令和元年度釧路市港湾整備事業会計資金収支表      | 10 |

# 例月現金出納検査報告

## 1 検査の範囲

釧路市会計管理者及び釧路市企業管理者が保管する現金の出納事務

## 2 検査の期日

令和元年11月25日、令和元年12月23日及び令和2年1月22日

## 3 検査の結果

一般会計等については、歳入歳出金等報告書、各会計現金出納簿及び預金残高内訳書を、各企業会計については、資金予算表に基づき現金出納簿、預金通帳、伝票及び収支証書をそれぞれ照合した結果、いずれも正確でありかつ適正に行われていると認めた。

収支の状況等は、次のとおりである。（各企業会計の資金収支表において、繰越金に係る累計の欄の数値は、前年度からの繰越金である。）

令和元年度釧路市各会計歳入歳出調書(企業会計を除く)

(単位:円)

| 月 別 区 分        | 会 計            | 収 入 累 計         | 支 出 累 計         | 差 引 残 額         |                 |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 令和元年10月31日現在   | 一般会計           | 48,669,666,807  | 46,252,370,882  | 2,417,295,925   |                 |
|                | 特別会計           | 16,732,306,473  | 18,442,947,003  | △ 1,710,640,530 |                 |
|                | 国民健康保険         | 7,705,906,135   | 8,394,069,152   | △ 688,163,017   |                 |
|                | 国民健康保険阿寒診療所事業  | 65,593,849      | 208,150,069     | △ 142,556,220   |                 |
|                | 国民健康保険音別診療所事業  | 32,543,476      | 148,640,919     | △ 116,097,443   |                 |
|                | 後期高齢者医療        | 901,328,019     | 1,169,869,755   | △ 268,541,736   |                 |
|                | 介護保険(保険事業)     | 7,813,027,842   | 8,059,457,864   | △ 246,430,022   |                 |
|                | 介護保険(介護サービス事業) | 41,294,158      | 67,097,660      | △ 25,803,502    |                 |
|                | 農業用簡易水道事業      | 2,750,800       | 3,226,055       | △ 475,255       |                 |
|                | 魚揚場事業          | 50,860,507      | 153,136,157     | △ 102,275,650   |                 |
|                | 駐車場事業          | 68,436,602      | 36,373,218      | 32,063,384      |                 |
|                | 動物園事業          | 50,565,085      | 202,926,154     | △ 152,361,069   |                 |
|                | 歳入歳出外          | 7,297,716,458   | 6,101,080,581   | 1,196,635,877   |                 |
|                | 保証金            | 62,507,701      | 31,123,311      | 31,384,390      |                 |
|                | 保管金            | 7,135,958,510   | 5,974,360,367   | 1,161,598,143   |                 |
|                | (内 市営住宅敷金)     | (101,286,238)   | (4,647,476)     | (96,638,762)    |                 |
|                | 公売代金           | 99,250,247      | 95,596,903      | 3,653,344       |                 |
|                | 基金             | 22,747,308,755  | 22,556,713,491  | 190,595,264     |                 |
|                | 一時借入金          | 0               | 0               | 0               |                 |
|                | 一時融資金          | 32,135,606,487  | 21,332,526,785  | 10,803,079,702  |                 |
|                | 合 計            | 127,582,604,980 | 114,685,638,742 | 12,896,966,238  |                 |
|                | 令和元年11月30日現在   | 一般会計            | 57,298,162,861  | 51,325,170,787  | 5,972,992,074   |
|                |                | 特別会計            | 19,420,630,786  | 21,434,639,429  | △ 2,014,008,643 |
| 国民健康保険         |                | 8,917,719,189   | 10,002,701,629  | △ 1,084,982,440 |                 |
| 国民健康保険阿寒診療所事業  |                | 76,680,898      | 233,181,266     | △ 156,500,368   |                 |
| 国民健康保険音別診療所事業  |                | 42,262,719      | 168,880,260     | △ 126,617,541   |                 |
| 後期高齢者医療        |                | 1,157,374,356   | 1,170,657,739   | △ 13,283,383    |                 |
| 介護保険(保険事業)     |                | 8,974,237,641   | 9,334,281,329   | △ 360,043,688   |                 |
| 介護保険(介護サービス事業) |                | 49,509,570      | 70,944,942      | △ 21,435,372    |                 |
| 農業用簡易水道事業      |                | 2,818,646       | 3,689,826       | △ 871,180       |                 |
| 魚揚場事業          |                | 69,775,546      | 162,690,576     | △ 92,915,030    |                 |
| 駐車場事業          |                | 77,657,776      | 50,262,233      | 27,395,543      |                 |
| 動物園事業          |                | 52,594,445      | 237,349,629     | △ 184,755,184   |                 |
| 歳入歳出外          |                | 8,248,828,397   | 6,823,381,615   | 1,425,446,782   |                 |
| 保証金            |                | 62,507,701      | 31,123,311      | 31,384,390      |                 |
| 保管金            |                | 8,070,521,236   | 6,680,299,501   | 1,390,221,735   |                 |
| (内 市営住宅敷金)     |                | (101,375,238)   | (5,186,900)     | (96,188,338)    |                 |
| 公売代金           |                | 115,799,460     | 111,958,803     | 3,840,657       |                 |
| 基金             |                | 22,751,935,155  | 22,561,339,891  | 190,595,264     |                 |
| 一時借入金          |                | 0               | 0               | 0               |                 |
| 一時融資金          |                | 32,140,232,887  | 21,332,526,785  | 10,807,706,102  |                 |
| 合 計            |                | 139,859,790,086 | 123,477,058,507 | 16,382,731,579  |                 |
| 令和元年12月31日現在   |                | 一般会計            | 63,885,519,127  | 58,700,942,399  | 5,184,576,728   |
|                |                | 特別会計            | 21,462,406,033  | 25,683,245,333  | △ 4,220,839,300 |
|                | 国民健康保険         | 10,142,226,335  | 12,304,138,637  | △ 2,161,912,302 |                 |
|                | 国民健康保険阿寒診療所事業  | 95,173,777      | 283,739,416     | △ 188,565,639   |                 |
|                | 国民健康保険音別診療所事業  | 50,364,214      | 207,134,767     | △ 156,770,553   |                 |
|                | 後期高齢者医療        | 1,210,302,687   | 1,587,354,327   | △ 377,051,640   |                 |
|                | 介護保険(保険事業)     | 9,685,208,936   | 10,703,706,139  | △ 1,018,497,203 |                 |
|                | 介護保険(介護サービス事業) | 57,782,784      | 92,623,671      | △ 34,840,887    |                 |
|                | 農業用簡易水道事業      | 2,929,643       | 4,584,137       | △ 1,654,494     |                 |
|                | 魚揚場事業          | 77,552,543      | 174,130,863     | △ 96,578,320    |                 |
|                | 駐車場事業          | 87,499,597      | 51,110,352      | 36,389,245      |                 |
|                | 動物園事業          | 53,365,517      | 274,723,024     | △ 221,357,507   |                 |
|                | 歳入歳出外          | 10,206,773,544  | 8,197,340,792   | 2,009,432,752   |                 |
|                | 保証金            | 63,159,401      | 31,283,311      | 31,876,090      |                 |
|                | 保管金            | 10,017,482,347  | 8,041,622,728   | 1,975,859,619   |                 |
|                | (内 市営住宅敷金)     | (101,422,038)   | (5,650,100)     | (95,771,938)    |                 |
|                | 公売代金           | 126,131,796     | 124,434,753     | 1,697,043       |                 |
|                | 基金             | 22,756,547,046  | 22,565,951,782  | 190,595,264     |                 |
|                | 一時借入金          | 0               | 0               | 0               |                 |
|                | 一時融資金          | 32,144,844,778  | 21,332,526,785  | 10,812,317,993  |                 |
|                | 合 計            | 150,456,090,528 | 136,480,007,091 | 13,976,083,437  |                 |

## 令和元年度預金残高表(企業会計を除く)

(単位:円)

| 金融機関名         | 預金種目 | 金額             |                |                |
|---------------|------|----------------|----------------|----------------|
|               |      | 令和元年10月31日現在   | 令和元年11月30日現在   | 令和元年12月31日現在   |
| 北洋銀行釧路中央支店    | 普通預金 | 12,684,574,374 | 16,170,379,715 | 13,763,731,573 |
|               | 定期預金 | 5,277,256      | 5,277,256      | 5,277,256      |
| 釧路信用金庫本店      | 定期預金 | 24,632,501     | 24,632,501     | 24,632,501     |
| 釧路信用金庫武佐支店    | 定期預金 | 10,000,000     | 10,000,000     | 10,000,000     |
| 釧路信用金庫阿寒支店    | 定期預金 | 69,050,034     | 69,050,034     | 69,050,034     |
| 大地みらい信用金庫音別支店 | 定期預金 | 83,452,988     | 83,452,988     | 83,452,988     |
| 釧路信用組合本店      | 定期預金 | 18,182,485     | 18,182,485     | 18,182,485     |
| 債             | 券    | 0              | 0              | 0              |
| 釣             | 銭    | 1,796,600      | 1,756,600      | 1,756,600      |
| 合             | 計    | 12,896,966,238 | 16,382,731,579 | 13,976,083,437 |

# 令和元年度基金内訳表

(単位:円)

| 基金の種類            | 金 額          |              |              |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
|                  | 令和元年10月31日現在 | 令和元年11月30日現在 | 令和元年12月31日現在 |
| 釧路市市有林基金         | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市国民健康保険事業運営基金  | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市育英基金          | 3,532,305    | 3,532,305    | 3,532,305    |
| 釧路市土地開発基金        | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市福祉基金          | 64,415,723   | 64,415,723   | 64,415,723   |
| 釧路市魚揚場事業基金       | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市公園整備基金        | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市財政調整基金        | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市文化振興基金        | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市図書館資料整備基金     | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市営住宅整備基金       | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市スポーツ振興基金      | 2,025,052    | 2,025,052    | 2,025,052    |
| 釧路市高等教育振興基金      | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市中小企業活性化基金     | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市減債基金          | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市地域振興基金        | 45,656,440   | 45,656,440   | 45,656,440   |
| 釧路市駐車場整備基金       | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市介護給付費準備基金     | 24,656,776   | 24,656,776   | 24,656,776   |
| 釧路市市立釧路総合病院増改築基金 | 18,375,180   | 18,375,180   | 18,375,180   |
| 釧路市吉田人材育成基金      | 3,217,660    | 3,217,660    | 3,217,660    |
| 釧路市マリモ保護基金       | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市阿寒アイヌ民俗文化振興基金 | 6,578,744    | 6,578,744    | 6,578,744    |
| 釧路市前田奨学基金        | 40,512,564   | 40,512,564   | 40,512,564   |
| 釧路市公共施設整備等基金     | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市カケハシ青少年育成基金   | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市港湾整備事業基金      | 0            | 0            | -            |
| 釧路市動物園整備基金       | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市教育振興基金        | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市森林環境整備基金      | 0            | 0            | 0            |
| 釧路市観光振興臨時基金      | 0            | 0            | 0            |
| 合 計              | 208,970,444  | 208,970,444  | 208,970,444  |

# 令和元年度釧路市病院事業会計資金収支表

(単位:円)

| 区 分       | 前月までの執行済額     | 10月分執行済額      | 11月分執行済額      | 12月分執行済額      | 累 計            |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 繰 越 金     | 736,358,301   | 658,203,709   | 652,374,444   | 781,146,310   | 736,358,301    |
| 収 入 合 計   | 9,717,559,755 | 1,443,412,538 | 1,383,441,989 | 2,022,261,329 | 14,566,675,611 |
| 入院収益      | 162,641,501   | 23,935,733    | 24,470,723    | 28,696,353    | 239,744,310    |
| 外来収益      | 190,173,414   | 30,969,385    | 28,779,772    | 30,105,031    | 280,027,602    |
| その他医業収益   | 24,796,950    | 4,980,915     | 5,997,379     | 5,606,861     | 41,382,105     |
| 受取利息配当金   | 100           | 0             | 0             | 0             | 100            |
| 他会計負担金    | 800,000,000   | 0             | 0             | 400,000,000   | 1,200,000,000  |
| その他医業外収益  | 46,255,233    | 5,289,976     | 2,338,700     | 2,151,720     | 56,035,629     |
| 現年度未収金    | 4,801,696,104 | 1,234,455,902 | 1,188,662,028 | 1,212,534,865 | 8,437,348,899  |
| 過年度未収金    | 2,649,438,226 | 933,897       | 845,503       | 6,830,497     | 2,658,048,123  |
| その他流動資産   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 企業債       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| その他投資     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 他資本的収入    | 2,022,000     | 126,000       | 1,378,000     | 756,000       | 4,282,000      |
| 預り金       | 1,015,153,533 | 135,462,921   | 129,679,068   | 332,484,991   | 1,612,780,513  |
| 一時借入金     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 戻入金       | 10,217,694    | 1,599,809     | 1,290,816     | 1,493,531     | 14,601,850     |
| 特別利益      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 補助金       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 高等看護学院収益  | 15,165,000    | 5,658,000     | 0             | 1,601,480     | 22,424,480     |
| 支 出 合 計   | 9,795,714,347 | 1,449,241,803 | 1,254,670,123 | 2,227,169,693 | 14,726,795,966 |
| 給与費       | 3,744,585,770 | 513,545,490   | 500,999,077   | 1,220,343,600 | 5,979,473,937  |
| 材料費       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 経費        | 37,958,174    | 6,201,925     | 4,866,639     | 4,696,401     | 53,723,139     |
| 交際費       | 60,000        | 0             | 0             | 0             | 60,000         |
| 研修費       | 27,593,209    | 5,695,414     | 6,158,757     | 4,097,832     | 43,545,212     |
| 支払利息・企債諸費 | 61,337,057    | 0             | 0             | 0             | 61,337,057     |
| その他医業外費用  | 1,282,845     | 0             | 28,210        | 151,860       | 1,462,915      |
| 工事請負費     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 資産購入費     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 企業債       | 301,190,480   | 0             | 0             | 0             | 301,190,480    |
| 長期貸付金     | 25,628,000    | 4,465,000     | 4,244,000     | 4,202,000     | 38,539,000     |
| その他投資     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 他資本的支出    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 現年度未払金    | 3,022,229,276 | 772,997,644   | 606,426,980   | 667,391,043   | 5,069,044,943  |
| 過年度未払金    | 1,108,367,268 | 0             | 0             | 0             | 1,108,367,268  |
| 未払費用      | 45,481,203    | 0             | 213,120       | 0             | 45,694,323     |
| 預り金       | 1,003,934,747 | 133,679,052   | 121,098,900   | 304,749,905   | 1,563,462,604  |
| 前払金       | 22,162,480    | 2,730,079     | 2,400,596     | 5,496,518     | 32,789,673     |
| 前払費用      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 一時借入金返済金  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 還付金       | 290,720       | 424,048       | 99,947        | 75,893        | 890,608        |
| 特別損失      | 164,240       | 0             | 1,150         | 0             | 165,390        |
| 補助金消費税返還金 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 引当金       | 350,719,630   | 3,822,120     | 2,558,420     | 37,130        | 357,137,300    |
| その他流動負債   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 高等看護学院費用  | 42,729,248    | 5,681,031     | 5,574,327     | 15,927,511    | 69,912,117     |
| 差 引 残 額   | 658,203,709   | 652,374,444   | 781,146,310   | 576,237,946   | 576,237,946    |

# 令和元年度釧路市水道事業会計資金収支表

(単位:円)

| 区 分        | 前月までの執行済額      | 10月分執行済額      | 11月分執行済額      | 12月分執行済額      | 累 計            |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 繰 越 金      | 1,981,744,941  | 650,362,735   | 1,383,821,910 | 1,194,426,540 | 1,981,744,941  |
| 収 入 合 計    | 9,340,007,549  | 2,001,579,765 | 968,047,577   | 1,229,179,684 | 13,538,814,575 |
| 水道料金       | 1,771,860,306  | 636,846,081   | 140,904,303   | 327,261,653   | 2,876,872,343  |
| 負担金        | 63,416,906     | 1,307,400     | 979,000       | 2,123,000     | 67,826,306     |
| 受託工事収益     | 16,115,160     | 3,364,590     | 2,968,175     | 1,925,595     | 24,373,520     |
| 一般会計繰入金    | 0              | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 雑収入・その他    | 262,923,764    | 53,371,591    | 961,932       | 1,175,666     | 318,432,953    |
| 未収金        | 1,635,357,522  | 10,116,756    | 7,172,988     | 7,415,390     | 1,660,062,656  |
| 企業債        | 0              | 0             | 0             | 0             | 0              |
| その他資本収入    | 0              | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 他会計貸付金     | 3,620,000,000  | 700,000,000   | 680,000,000   | 570,000,000   | 5,570,000,000  |
| 預り金        | 1,970,322,211  | 596,573,347   | 135,048,179   | 319,278,380   | 3,021,222,117  |
| 一時借入金      | 0              | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 長期貸付金返還金   | 0              | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 前払金        | 11,680         | 0             | 13,000        | 0             | 24,680         |
| 支 出 合 計    | 10,671,389,755 | 1,268,120,590 | 1,157,442,947 | 1,527,688,803 | 14,624,642,095 |
| 人件費        | 288,957,276    | 36,441,869    | 37,013,074    | 108,057,061   | 470,469,280    |
| 原水及び浄水費    | 234,593,376    | 66,325,154    | 80,599,940    | 59,050,040    | 440,568,510    |
| 給水及び配水費    | 55,836,799     | 11,644,083    | 19,293,539    | 35,848,611    | 122,623,032    |
| メーター費      | 6,335,328      | 2,241,960     | 4,572,256     | 3,132,647     | 16,282,191     |
| 受託工事費      | 2,847,278      | 482,372       | 822,798       | 1,089,326     | 5,241,774      |
| 業務費        | 92,459,238     | 23,493,266    | 19,193,318    | 17,917,662    | 153,063,484    |
| 総係費        | 34,205,412     | 9,778,351     | 5,541,167     | 6,218,073     | 55,743,003     |
| 支払利息       | 137,572,082    | 0             | 0             | 0             | 137,572,082    |
| その他経費      | 160,999,023    | 1,587,600     | 8,660         | 0             | 162,595,283    |
| 第三回拡張事業費   | 3,362,307      | 124,916       | 150,827       | 122,396       | 3,760,446      |
| 配水管整備事業費   | 24,398,078     | 61,318,185    | 4,070,000     | 58,693,000    | 148,479,263    |
| 浄水場施設整備事業費 | 0              | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 簡易水道整備事業費  | 216,000        | 2,073,600     | 0             | 0             | 2,289,600      |
| メーター整備事業費  | 77,801,114     | 25,459,211    | 21,914,578    | 39,676,121    | 164,851,024    |
| その他建設改良費   | 2,941,380      | 7,862,400     | 979,000       | 0             | 11,782,780     |
| 企業債償還金     | 819,026,349    | 0             | 0             | 0             | 819,026,349    |
| 未払金        | 1,622,553,577  | 0             | 0             | 0             | 1,622,553,577  |
| 他会計貸付金     | 4,320,000,000  | 680,000,000   | 570,000,000   | 850,000,000   | 6,420,000,000  |
| 預り金        | 1,942,272,738  | 338,579,693   | 348,237,670   | 347,746,866   | 2,976,836,967  |
| 前払金        | 845,012,400    | 707,930       | 45,046,120    | 137,000       | 890,903,450    |
| 差 引 残 額    | 650,362,735    | 1,383,821,910 | 1,194,426,540 | 895,917,421   | 895,917,421    |

# 令和元年度釧路市工業用水道事業会計資金収支表

(単位:円)

| 区 分         | 前月までの執行済額   | 10月分執行済額    | 11月分執行済額    | 12月分執行済額    | 累 計         |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 繰越金         | 167,623,067 | 181,545,497 | 183,173,355 | 187,664,221 | 167,623,067 |
| 収入合計        | 33,080,641  | 5,334,819   | 5,614,701   | 5,733,563   | 49,763,724  |
| 料金収入        | 27,207,423  | 5,334,789   | 5,614,701   | 5,433,582   | 43,590,495  |
| 雑収入・その他     | 854         | 30          | 0           | 0           | 884         |
| 未収金         | 5,596,583   | 0           | 0           | 0           | 5,596,583   |
| 企業債         | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| その他資本収入     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 他会計貸付金(返還金) | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 預り金         | 275,781     | 0           | 0           | 299,981     | 575,762     |
| 一時借入金       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 前払金         | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 支出合計        | 19,158,211  | 3,706,961   | 1,123,835   | 5,545,045   | 29,534,052  |
| 人件費         | 4,574,533   | 582,937     | 566,297     | 1,733,744   | 7,457,511   |
| 原水費         | 3,109,215   | 2,964,307   | 483,469     | 486,456     | 7,043,447   |
| 配水費         | 307,584     | 6,696       | 33,000      | 1,351,900   | 1,699,180   |
| 総係費         | 2,244,091   | 56,581      | 41,069      | 43,908      | 2,385,649   |
| 支払利息        | 394,396     | 0           | 0           | 0           | 394,396     |
| その他経費       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 建設改良費       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 企業債償還金      | 1,278,915   | 0           | 0           | 0           | 1,278,915   |
| 国庫補助金消費税返還金 | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 未払金         | 4,957,436   | 0           | 0           | 0           | 4,957,436   |
| 他会計貸付金      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 預り金         | 275,781     | 0           | 0           | 296,537     | 572,318     |
| 一時借入金(返還金)  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 前払金         | 2,016,260   | 96,440      | 0           | 1,632,500   | 3,745,200   |
| 差引残額        | 181,545,497 | 183,173,355 | 187,664,221 | 187,852,739 | 187,852,739 |

# 令和元年度釧路市下水道事業会計資金収支表

(単位:円)

| 区 分           | 前月までの執行済額     | 10月分執行済額      | 11月分執行済額    | 12月分執行済額      | 累 計            |
|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 繰 越 金         | 31,148,415    | 44,080,843    | 30,201,186  | 43,621,395    | 31,148,415     |
| 収 入 合 計       | 9,549,303,139 | 1,019,352,768 | 916,702,935 | 1,239,110,997 | 12,724,469,839 |
| 下水道使用料        | 1,503,118,161 | 325,261,835   | 333,103,767 | 321,962,110   | 2,483,445,873  |
| 他会計負担金        | 918,277,000   | 0             | 0           | 0             | 918,277,000    |
| 資本費繰入収益       | 393,891,000   | 0             | 0           | 0             | 393,891,000    |
| 釧路町負担金        | 48,932,640    | 0             | 0           | 24,919,400    | 73,852,040     |
| 受取利息          | 787           | 100           | 0           | 0             | 887            |
| 雑収益・その他       | 39,632,875    | 347,000       | 251,039     | 20,753,624    | 60,984,538     |
| 受益者分担金        | 37,600        | 7,500         | 7,500       | 0             | 52,600         |
| 受益者負担金        | 4,848,200     | 1,530,600     | 305,100     | 1,547,100     | 8,231,000      |
| 区域外分担金        | 0             | 0             | 0           | 0             | 0              |
| 区域外負担金        | 6,047,000     | 0             | 0           | 0             | 6,047,000      |
| 企業債           | 0             | 0             | 0           | 0             | 0              |
| 他会計補助金        | 85,061,000    | 0             | 0           | 0             | 85,061,000     |
| 国庫補助金         | 0             | 0             | 0           | 0             | 0              |
| 道補助金          | 0             | 0             | 0           | 0             | 0              |
| 預託金           | 0             | 0             | 0           | 0             | 0              |
| 一時借入金         | 6,120,000,000 | 680,000,000   | 570,000,000 | 850,000,000   | 8,220,000,000  |
| 預り金           | 17,386,808    | 1,552,374     | 2,253,564   | 10,289,540    | 31,482,286     |
| 未収金           | 412,070,068   | 10,653,249    | 10,781,965  | 9,639,223     | 443,144,505    |
| 前払金戻入         | 0             | 110           | 0           | 0             | 110            |
| 支 出 合 計       | 9,536,370,711 | 1,033,232,425 | 903,282,726 | 1,231,261,785 | 12,704,147,647 |
| 職員費           | 183,829,477   | 23,467,811    | 23,304,961  | 68,268,912    | 298,871,161    |
| 建設改良工事費       | 41,191,140    | 46,528,000    | 52,733,840  | 8,547,000     | 148,999,980    |
| 建設改良委託費       | 810,000       | 771,084       | 2,156,000   | 0             | 3,737,084      |
| 維持管理委託費       | 449,402,764   | 105,159,047   | 90,638,256  | 90,737,947    | 735,938,014    |
| 一般諸経費         | 280,419,118   | 124,785,732   | 31,776,061  | 66,902,222    | 503,883,133    |
| 預託金           | 491,000       | 0             | 0           | 0             | 491,000        |
| 利子補給金・改造工事補助金 | 18,177        | 3,096         | 3,021       | 2,761         | 27,055         |
| 企業債償還金        | 1,236,602,198 | 0             | 0           | 0             | 1,236,602,198  |
| 国庫補助金返還金      | 0             | 0             | 0           | 0             | 0              |
| 一時借入金償還金      | 5,520,000,000 | 700,000,000   | 680,000,000 | 970,000,000   | 7,870,000,000  |
| 支払利息          | 218,800,793   | 12,711        | 10,805      | 776,484       | 219,600,793    |
| 預り金支払         | 17,469,145    | 1,569,534     | 2,147,620   | 11,404,639    | 32,590,938     |
| 未払金           | 1,066,820,473 | 0             | 0           | 0             | 1,066,820,473  |
| 前払金           | 520,516,426   | 30,935,410    | 20,512,162  | 14,621,820    | 586,585,818    |
| 差 引 残 額       | 44,080,843    | 30,201,186    | 43,621,395  | 51,470,607    | 51,470,607     |

# 令和元年度釧路市公設地方卸売市場事業会計資金収支表

(単位:円)

| 区 分          | 前月までの執行済額   | 10月分執行済額    | 11月分執行済額    | 12月分執行済額    | 累 計         |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 繰 越 金        | 226,993,438 | 224,188,686 | 214,515,226 | 219,367,611 | 226,993,438 |
| 収 入 合 計      | 31,152,513  | 9,127,662   | 5,575,702   | 2,235,134   | 48,091,011  |
| 売上高割使用料      | 13,491,438  | 2,319,428   | 2,083,487   | 1,982,742   | 19,877,095  |
| 施設使用料        | 17,167,189  | 6,686,432   | 3,416,049   | 120,582     | 27,390,252  |
| 一般会計繰入金      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 補助金(国)       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 雑収益          | 7,163       | 3,373       | 3,498       | 0           | 14,034      |
| 過年度未収金       | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 一般会計繰入金(資本的) | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| その他資本的収入     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 預り金          | 486,723     | 118,429     | 72,668      | 131,810     | 809,630     |
| 戻入金          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| その他流動資産      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 支 出 合 計      | 33,957,265  | 18,801,122  | 723,317     | 2,269,769   | 55,751,473  |
| 報酬           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 給料           | 1,007,700   | 168,700     | 168,700     | 184,000     | 1,529,100   |
| 賃金           | 667,080     | 124,260     | 0           | 0           | 791,340     |
| 手当           | 447,607     | 4,700       | 13,500      | 413,684     | 879,491     |
| 法定福利費        | 424,682     | 56,740      | 38,716      | 109,736     | 629,874     |
| 委託料          | 15,247,008  | 7,600,800   | 11,000      | 13,656      | 22,872,464  |
| 施設補修費        | 779,760     | 10,476,000  | 372,600     | 0           | 11,628,360  |
| 負担金及び分担金     | 50,706      | 29,093      | 93          | 268         | 80,160      |
| その他一般経費      | 660,524     | 269,400     | 54,040      | 45,225      | 1,029,189   |
| 支払利息(企業債)    | 147,191     | 0           | 0           | 0           | 147,191     |
| 過年度未払金       | 2,749,000   | 0           | 0           | 0           | 2,749,000   |
| その他特別損失      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 建設改良費        | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 企業債償還金       | 11,017,871  | 0           | 0           | 0           | 11,017,871  |
| 預り金支出        | 486,723     | 71,429      | 64,668      | 128,800     | 751,620     |
| 前払金          | 0           | 0           | 0           | 1,374,400   | 1,374,400   |
| 引当金取崩し       | 271,413     | 0           | 0           | 0           | 271,413     |
| 差 引 残 額      | 224,188,686 | 214,515,226 | 219,367,611 | 219,332,976 | 219,332,976 |

# 令和元年度釧路市港湾整備事業会計資金収支表

(単位:円)

| 区 分            | 前月までの執行済額     | 10月分執行済額      | 11月分執行済額      | 12月分執行済額      | 累 計           |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 繰 越 金          | 3,386,933,838 | 3,282,796,259 | 3,299,169,707 | 3,171,189,744 | 3,386,933,838 |
| 収 入 合 計        | 1,245,401,977 | 49,188,610    | 126,016,969   | 23,762,883    | 1,444,370,439 |
| 上屋使用料          | 178,987,518   | 0             | 75,773,889    | 0             | 254,761,407   |
| オープンヤード使用料     | 51,766,479    | 542,700       | 21,277,077    | 552,750       | 74,139,006    |
| 船舶給水施設使用料      | 5,571,188     | 2,028,526     | 2,497,442     | 2,118,083     | 12,215,239    |
| 荷役機械使用料        | 61,323,480    | 20,123,100    | 20,273,760    | 19,620,900    | 121,341,240   |
| 分担金            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 受取利息           | 34,605        | 17,260        | 17,835        | 17,260        | 86,960        |
| 雑収益(施設運営事業収益)  | 1,494,726     | 380,640       | 235,981       | 245,883       | 2,357,230     |
| 土地売却収益         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 土地管理維持収益       | 81,174,445    | 25,993,474    | 5,813,655     | 627,103       | 113,608,677   |
| 雑収益(埋立事業収益)    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 固定資産売却益        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 土地売却代金         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 固定資産売却代金       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 国庫補助金          | 28,500,000    | 0             | 0             | 0             | 28,500,000    |
| その他営業収益        | 36,179,622    | 0             | 0             | 0             | 36,179,622    |
| 企業債            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 消費税及び地方消費税還付金  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 過年度未収金         | 78,411,225    | 0             | 0             | 0             | 78,411,225    |
| 一時借入金          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 預り金            | 1,301,689     | 102,910       | 127,330       | 580,904       | 2,112,833     |
| 短期貸付金返還金       | 700,000,000   | 0             | 0             | 0             | 700,000,000   |
| 基金取崩分          | 20,657,000    | 0             | 0             | 0             | 20,657,000    |
| 支 出 合 計        | 1,349,539,556 | 32,815,162    | 253,996,932   | 277,330,434   | 1,913,682,084 |
| 上屋運営費          | 127,440       | 361,473       | 0             | 0             | 488,913       |
| 船舶給水運営費        | 13,741,756    | 3,427,684     | 2,216,284     | 2,019,645     | 21,405,369    |
| 荷役機械運営費        | 51,425,819    | 449,790       | 0             | 0             | 51,875,609    |
| オープンヤード運営費     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 貯木場運営費         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 一般管理費          | 49,529,664    | 19,304,036    | 4,092,900     | 7,790,201     | 80,716,801    |
| 資産減耗費          | 92,340,000    | 226,600       | 0             | 143,834,000   | 236,400,600   |
| 支払利息(施設運営事業費用) | 9,675,151     | 0             | 0             | 0             | 9,675,151     |
| 消費税及び地方消費税     | 8,450,200     | 0             | 0             | 8,450,200     | 16,900,400    |
| 雑支出            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 土地管理維持費        | 375,200       | 0             | 0             | 0             | 375,200       |
| 支払利息(埋立事業費用)   | 9,306,985     | 0             | 0             | 0             | 9,306,985     |
| 整備造成費          | 189,559,074   | 8,471,861     | 247,204,177   | 113,530,212   | 558,765,324   |
| 職員給与費          | 3,694,971     | 357,828       | 360,901       | 1,020,258     | 5,433,958     |
| 企業債償還金         | 163,433,424   | 0             | 0             | 0             | 163,433,424   |
| 引当金            | 1,476,145     | 0             | 0             | 0             | 1,476,145     |
| 営業設備費          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 過年度未払金         | 55,129,468    | 0             | 0             | 0             | 55,129,468    |
| 一時借入金返還金       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 預り金支払          | 1,274,259     | 215,890       | 122,670       | 685,918       | 2,298,737     |
| 短期貸付金          | 700,000,000   | 0             | 0             | 0             | 700,000,000   |
| 還付金            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 出資金            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 基金積立金          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 差 引 残 額        | 3,282,796,259 | 3,299,169,707 | 3,171,189,744 | 2,917,622,193 | 2,917,622,193 |