

出納検査結果報告

1 検査の対象

会計管理者の所管に属する令和元年度11月分に係る現金の出納(病院事業会計に係るものを除く。)

2 検査の期日

令和2年1月30日

3 出納状況等

(1) 収支状況

今月分の出納状況は、次のとおりでした。

(単位：円)

種 別	収 入 額	支 出 額	(流用・運用)額
一 般 会 計	3,128,681,292	5,339,754,591	増 0
			減 230,034,767
特 別 会 計	4,187,811,352	3,725,658,661	増 230,034,767
			減 0
歳入歳出外現金	1,133,981,590	1,080,152,015	—————
合 計	8,450,474,234	10,145,565,267	増 230,034,767
			減 230,034,767

(2) 月末残高の状況

今月末における残高は、次のとおりでした。

(単位：円)

種 別	収 支 残 高	(流用・運用)残高	月 末 残 高
一 般 会 計	2,190,335,032	△ 826,197,193	1,364,137,839
特 別 会 計	1,798,776,130	826,197,193	2,624,973,323
公共用地取得事業	△ 415,491,390	626,197,193	210,705,803
後期高齢者医療事業	112,290,063	0	112,290,063
国民健康保険事業	794,875,482	0	794,875,482
介護保険事業	1,195,752,661	0	1,195,752,661
公共下水道事業	111,349,314	200,000,000	311,349,314
歳入歳出外現金	1,116,921,165	—————	1,116,921,165
合 計	5,106,032,327	0	5,106,032,327

(3) 今月末における保管金の状況

(単位：円)

普 通 預 金	定 期 預 金	現 金	債 券 等	合 計
4,902,564,257	0	3,468,070	200,000,000	5,106,032,327

4 基金積立状況

今月の基金の増減は、次のとおりでした。

(単位：円)

No.	基金の名称	前月末残高	積立・取崩等	繰替運用	当月末残高
		上段：基金総額	増 額	増 額	基金総額
		下段：現金等	減 額	減 額	現金等
1	財政調整基金	12,956,865,523	856,143	0	12,957,721,666
		12,956,865,523	0	0	12,957,721,666
2	国民健康保険事業基金	868,820,925	0	0	868,820,925
		868,820,925	0	0	868,820,925
3	社会福祉基金	204,325,418	0	0	204,325,418
		204,325,418	0	0	204,325,418
4	地方改善住宅新築等資金 借入金償還準備基金	7,939,000	100,000	0	8,039,000
		7,939,000	0	0	8,039,000
5	国際交流基金	69,621,601	0	0	69,621,601
		69,621,601	0	0	69,621,601
6	和田傳文学基金	6,496,513	0	0	6,496,513
		6,496,513	0	0	6,496,513
7	みどりの基金	176,859,635	0	0	176,859,635
		176,859,635	0	0	176,859,635
8	松川サク工業振興基金	7,740,784	0	0	7,740,784
		7,740,784	0	0	7,740,784
9	文化芸術振興基金	1,218,353	0	0	1,218,353
		1,218,353	0	0	1,218,353
10	スポーツ振興基金	3,688,779	0	0	3,688,779
		3,688,779	0	0	3,688,779
11	庁舎建設等基金	4,284,169,664	180,000	0	4,284,349,664
		4,284,169,664	0	0	4,284,349,664
12	介護保険事業基金	1,668,207,290	0	0	1,668,207,290
		1,668,207,290	0	0	1,668,207,290
13	一般廃棄物処理施設建設 基金	616,342,975	0	0	616,342,975
		616,342,975	0	0	616,342,975
14	SEL教育基金	3,623,754	0	0	3,623,754
		3,623,754	0	0	3,623,754
15	災害対策基金	8,667,613	0	0	8,667,613
		8,667,613	0	0	8,667,613
16	市民協働推進基金	457,765	0	0	457,765
		457,765	0	0	457,765
17	里地里山保全等促進基金	4,854,337	0	0	4,854,337
		4,854,337	0	0	4,854,337
18	久保奨学金基金	100,518,934	0	0	100,518,934
		100,518,934	0	0	100,518,934
19	久保子どもの未来応援基金	96,435,462	0	0	96,435,462
		96,435,462	0	0	96,435,462
合 計		21,086,854,325	1,136,143	0	21,087,990,468
		21,086,854,325	0	0	21,087,990,468

※ 残高欄の「基金総額」は、繰替運用中の額を含む。

「現金等」は、現金(普通預金、定期預金、債券等)の合計額を表す。

今月の運用基金の増減は、次のとおりでした。

(単位：円)

No.	基金の名称	前月末残高	繰替運用	受入額	月末残高
				払出額	
1	出産費用貸付基金	449,000		0	449,000
				0	
合	計	449,000		0	449,000
				0	

5 資金管理状況

今月の資金運用状況は、次のとおりでした。

(1) 歳計現金への一時借入金

(単位：円)

前月末残高	増額	減額	月末残高
0	0	0	0

(2) 歳計現金への繰替運用

(単位：円)

前月末残高	増額	減額	月末残高
0	0	0	0

※ 今月末時点での運用額はありませんでした。

6 財産管理状況

今月の財産状況は、次のとおりでした。

(単位：円)

種別	前月末残高	増額	減額	月末残高
有価証券	53,779,900	0	0	53,779,900
出資による権利	1,018,130,218	0	0	1,018,130,218
合計	1,071,910,118	0	0	1,071,910,118

検査の結果

現金の出納事務は、適正に処理されていました。

病院事業会計出納検査の結果

- 1 検査の対象 : 病院事業会計に係る令和元年度11月分の現金の出納
 2 検査日 : 令和2年1月30日
 3 検査の結果 : 令和元年度11月分の病院事業会計に係る現金出納について検査を実施したところ、諸表及び証拠書類等の計数は正確であり、諸伝票等における事務処理も適正であった。
 なお、令和元年度11月末現在の合計残高試算表及び現金収支状況は次のとおりである。

合計残高試算表

(単位:円)

借方		勘定科目		貸方		
残高	累計	当月		当月	累計	残高
24,070,772,684	24,247,091,796	2,006,000	固定資産	110,089,204	5,518,736,018	5,342,416,906
22,816,679,005	22,816,679,005	266,000	有形固定資産	0	0	5,342,416,906
26,237,984	48,691,720	0	減価償却累計額	100,009,315	5,342,416,906	5,342,416,906
1,227,855,695	1,381,721,071	1,740,000	無形固定資産	2,806,717	22,453,736	
2,333,067,589	19,536,764,265	1,813,374,464	投資その他資産	7,273,172	153,865,376	
631,199,897	9,764,719,339	783,573,327	流動資産	1,759,056,323	17,205,692,676	1,996,000
1,432,845,688	7,968,399,992	796,801,252	現金預金	787,827,984	9,133,519,442	
56,550,991	4,800,000	600,000	小口現金	600,000	4,800,000	
2,169,900	7,968,399,992	796,801,252	未収金	762,639,859	6,535,554,304	
210,301,113	0	0	有価証券	0	0	
	1,529,389,277	193,695,519	貯蔵品	199,622,075	1,472,838,286	
	0	0	短期貸付金	0	0	
	2,169,900	0	前払費用	0	0	
	0	0	前払金	0	0	
	267,285,757	38,704,366	その他流動資産	8,366,405	56,984,644	
	0	0	貸倒引当金	0	1,996,000	1,996,000
	11,599,539	107,219	固定負債	0	19,142,501,447	19,130,901,908
	0	0	企業債	0	15,980,091,800	15,980,091,800
	0	0	リース債務	0	54,133,084	54,133,084
	0	0	他会計借入金	0	2,280,659,505	2,280,659,505
	11,599,539	107,219	引当金	0	827,617,058	816,017,519
	0	0	その他固定負債	0	0	
	3,971,896,246	203,413,597	流動負債	204,780,268	6,102,450,497	2,130,554,251
	800,000,000	0	一時借入金	0	2,000,000,000	1,200,000,000
	1,501,978,023	103,850,944	未払金	107,476,337	1,718,309,848	216,331,825
	479,827,604	0	企業債	0	963,801,940	483,974,336
	32,648,387	4,595,299	リース債務	0	52,380,452	19,732,065
	16,590,923	0	他会計借入金	0	33,193,459	16,602,536
	268,320,523	0	引当金	0	414,430,014	146,109,491
	0	0	未払費用	0	0	
	2,700,000	0	前受金	0	2,700,000	
	869,830,786	94,967,354	その他流動負債	97,303,931	917,634,784	47,803,998
1,343,885,756	1,343,885,756	0	繰延収益	0	2,551,882,696	2,551,882,696
1,343,885,756	0	0	長期前受金	0	2,551,882,696	2,551,882,696
	1,343,885,756	0	長期前受金収益化累計額	0	0	
	0	0	資本金	0	1,734,682,580	1,734,682,580
	0	0	資本金	0	1,734,682,580	1,734,682,580
	0	0	剰余金	0	3,362,298,158	3,362,298,158
	0	0	資本剰余金	0	3,300,298,158	3,300,298,158
	0	0	利益剰余金	0	62,000,000	62,000,000
6,751,238,004	6,751,238,004	0	欠損金	0	0	
	216,539,300	26,567,857	病院事業収益	745,439,818	7,016,857,128	6,800,317,828
	216,538,374	26,567,857	医業収益	739,545,555	6,750,954,160	6,534,415,786
	926	0	医業外収益	5,894,263	265,902,968	265,902,042
	0	0	特別利益	0	0	
6,556,086,294	6,557,838,764	774,001,895	病院事業費用	105,419	1,752,470	
6,464,096,442	6,465,848,912	771,547,767	医業費用	105,419	1,752,470	
67,742,170	67,742,170	2,454,128	医業外費用	0	0	
24,247,682	24,247,682	0	特別損失	0	0	
	0	0	予備費	0	0	
41,055,050,327	62,636,853,670	2,819,471,032	合 計	2,819,471,032	62,636,853,670	41,055,050,327

現金収支状況

(単位:円)

区 分	収 入	支 出	差 引 残 高
前月からの繰越高	8,981,146,012	8,345,691,458	635,454,554
当 月 分	783,573,327	787,827,984	△ 4,254,657
累 計	9,764,719,339	9,133,519,442	631,199,897

基金積立状況

今月の基金の増減は、次のとおりでした。

(単位：円)

No.	基金の名称	前月末残高	積立・取崩	繰替運用	当月末残高
		上段：基金総額	増額	増額	基金総額
		下段：現金等	減額	減額	現金等
1	病院事業企業職員退職手当基金	177,423,567	0	0	177,423,567
		177,423,567	0	0	177,423,567
2	病院整備基金	19,903,057	0	0	19,903,057
		19,903,057	0	0	19,903,057
合	計	197,326,624	0	0	197,326,624
		197,326,624	0	0	197,326,624

※ 残高欄の「基金総額」は、繰替運用中の額を含む。

「現金等」は、現金(普通預金、定期預金、債券等)の合計額を表す。

※ 基金については合計残高試算表の「投資その他資産」の項目に含まれている。