

# 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6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

令和元年8月28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	13,479,296,280	8,011,606,972	増 0
			減 10,131,618,614
特 別 会 計	2,538,599,753	2,673,725,872	増 131,618,614
			減 0
歳入歳出外現金	1,502,960,205	1,360,208,953	—————
合 計	17,520,856,238	12,045,541,797	増 131,618,614
			減 10,131,618,614

### (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	8,472,089,185	△ 131,618,614	8,340,470,571
特 別 会 計	2,504,201,067	131,618,614	2,635,819,681
公共用地取得事業	△ 126,196,494	131,618,614	5,422,120
後期高齢者医療事業	186,209,789	0	186,209,789
国民健康保険事業	819,615,566	0	819,615,566
介護保険事業	907,253,299	0	907,253,299
公共下水道事業	717,318,907	0	717,318,907
歳入歳出外現金	1,067,351,223	—————	1,067,351,223
合 計	12,043,641,475	0	12,043,641,475

### (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
11,840,138,105	0	3,503,370	200,000,000	12,043,641,475

#### 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	12,950,608,619	439,452	10,000,000,000	12,951,048,071
		2,950,608,619	0	0	12,951,048,071
2	国民健康保険事業基金	868,818,189	0	0	868,818,189
		868,818,189	0	0	868,818,189
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	0	0	7,939,000
		7,939,000	0	0	7,939,000
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	176,859,161	0	0	176,859,161
		176,859,161	0	0	176,859,161
8	松川サク工業振興基金	6,740,784	1,000,000	0	7,740,784
		6,740,784	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	4,282,867,615	0	0	4,282,867,615
		4,282,867,615	0	0	4,282,867,615
12	介護保険事業基金	1,668,204,113	0	0	1,668,204,113
		1,668,204,113	0	0	1,668,204,113
13	一般廃棄物処理施設建設 基金	616,341,321	0	0	616,341,321
		616,341,321	0	0	616,341,321
14	SEL教育基金	3,623,744	0	0	3,623,744
		3,623,744	0	0	3,623,744
15	災害対策基金	8,667,570	0	0	8,667,570
		8,667,570	0	0	8,667,570
16	市民協働推進基金	357,764	100,000	0	457,764
		357,764	0	0	457,764
17	里地里山保全等促進基金	4,854,327	0	0	4,854,327
		4,854,327	0	0	4,854,327
18	久保奨学金基金	100,518,698	0	0	100,518,698
		100,518,698	0	0	100,518,698
19	久保子どもの未来応援基金	96,435,181	0	0	96,435,181
		96,435,181	0	0	96,435,181
合 計		21,078,186,750	1,539,452	10,000,000,000	21,079,726,202
		11,078,186,750	0	0	21,079,726,202

※ 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
10,000,000,000	0	10,000,000,000	0

## 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6月分の現金の出納  
 2 検査日 : 令和元年8月28日  
 3 検査の結果 : 令和元年度6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6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
<b>24,016,267,057</b>	<b>24,050,826,724</b>	<b>148,135,391</b>	<b>固定資産</b>	<b>107,685,928</b>	<b>4,877,903,102</b>	<b>4,843,343,435</b>
22,729,114,525	22,729,114,525	0	有形固定資産	0	0	
	0	0	減価償却累計額	99,766,039	4,843,343,435	4,843,343,435
40,271,569	48,691,720	0	無形固定資産	2,806,717	8,420,151	
1,246,880,963	1,273,020,479	148,135,391	投資その他資産	5,113,172	26,139,516	
<b>1,799,544,607</b>	<b>8,963,252,693</b>	<b>2,625,419,920</b>	<b>流動資産</b>	<b>2,746,276,379</b>	<b>7,165,704,086</b>	<b>1,996,000</b>
215,490,143	4,394,910,751	1,443,673,491	現金預金	1,544,539,984	4,179,420,608	
	1,800,000	600,000	小口現金	600,000	1,800,000	
1,462,065,961	3,997,025,407	924,183,800	未収金	970,125,961	2,534,959,446	
	0	0	有価証券	0	0	
60,867,684	496,439,660	221,106,509	貯蔵品	220,429,913	435,571,976	
	0	0	短期貸付金	0	0	
	0	0	前払費用	0	0	
	0	0	前払金	0	0	
61,120,819	73,076,875	35,856,120	その他流動資産	10,580,521	11,956,056	
	0	0	貸倒引当金	0	1,996,000	1,996,000
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>固定負債</b>	<b>7,000,000</b>	<b>19,121,501,447</b>	<b>19,121,501,447</b>
	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
	0	0	引当金	7,000,000	806,617,058	806,617,058
	0	0	その他固定負債	0	0	
	<b>2,352,159,005</b>	<b>589,446,608</b>	<b>流動負債</b>	<b>410,501,201</b>	<b>3,787,732,497</b>	<b>1,435,573,492</b>
	800,000,000	0	一時借入金	0	800,000,000	
	943,673,017	137,309,520	未払金	106,536,445	1,153,216,117	209,543,100
	0	0	企業債	0	963,801,940	963,801,940
	9,800,740	4,907,235	リース債務	0	52,380,452	42,579,712
	0	0	他会計借入金	0	33,193,459	33,193,459
	266,365,912	266,365,912	引当金	63,500,000	350,930,014	84,564,102
	0	0	未払費用	0	0	
	2,700,000	0	前受金	0	2,700,000	
	329,619,336	180,863,941	その他流動負債	240,464,756	431,510,515	101,891,179
<b>1,343,885,756</b>	<b>1,343,885,756</b>	<b>0</b>	<b>繰延収益</b>	<b>489,376,000</b>	<b>2,551,882,696</b>	<b>2,551,882,696</b>
	0	0	長期前受金	489,376,000	2,551,882,696	2,551,882,696
1,343,885,756	1,343,885,756	0	長期前受金収益化累計額	0	0	
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>資本金</b>	<b>0</b>	<b>1,734,682,580</b>	<b>1,734,682,580</b>
	0	0	資本金	0	1,734,682,580	1,734,682,580
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>剰余金</b>	<b>0</b>	<b>3,362,298,158</b>	<b>3,362,298,158</b>
	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	
	<b>40,489,569</b>	<b>38,944,180</b>	<b>病院事業収益</b>	<b>729,987,602</b>	<b>3,293,912,756</b>	<b>3,253,423,187</b>
	40,489,569	38,944,180	医業収益	724,434,947	3,057,762,572	3,017,273,003
	0	0	医業外収益	5,552,655	236,150,184	236,150,184
	0	0	特別利益	0	0	
<b>2,393,765,571</b>	<b>2,394,444,221</b>	<b>1,088,882,461</b>	<b>病院事業費用</b>	<b>1,450</b>	<b>678,650</b>	
2,358,816,883	2,359,495,533	1,064,193,238	医業費用	1,450	678,650	
10,701,006	10,701,006	441,541	医業外費用	0	0	
24,247,682	24,247,682	24,247,682	特別損失	0	0	
	0	0	予備費	0	0	
<b>36,304,700,995</b>	<b>45,896,295,972</b>	<b>4,490,828,560</b>	<b>合 計</b>	<b>4,490,828,560</b>	<b>45,896,295,972</b>	<b>36,304,700,995</b>

## 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	2,951,237,260	2,634,880,624	316,356,636
当 月 分	1,443,673,491	1,544,539,984	△ 100,866,493
累 計	4,394,910,751	4,179,420,608	215,490,143

## 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	177,422,659	391	140,000,000	177,423,050
		37,422,659	0	0	177,423,050
2	病院整備基金	12,427,982	7,475,000	0	19,902,982
		12,427,982	0	0	19,902,982
合	計	189,850,641	7,475,391	140,000,000	197,326,032
		49,850,641	0	0	197,326,032

※ 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。