

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7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9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	4,699,067,723	5,360,943,265	増 0
			減 100,900
特 別 会 計	3,871,528,197	3,758,962,247	増 100,900
			減 0
歳入歳出外現金	1,536,536,813	1,126,085,055	—————
合 計	10,107,132,733	10,245,990,567	増 100,900
			減 100,900

(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	7,810,213,643	△ 131,719,514	7,678,494,129
特 別 会 計	2,616,767,017	131,719,514	2,748,486,531
公共用地取得事業	△ 126,297,394	131,719,514	5,422,120
後期高齢者医療事業	285,546,949	0	285,546,949
国民健康保険事業	769,890,577	0	769,890,577
介護保険事業	1,129,149,348	0	1,129,149,348
公共下水道事業	558,477,537	0	558,477,537
歳入歳出外現金	1,477,802,981	—————	1,477,802,981
合 計	11,904,783,641	0	11,904,783,641

(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
5,701,260,571	6,000,000,000	3,523,070	200,000,000	11,904,783,641

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	12,951,048,071	130,000	0	12,951,178,071
		12,951,048,071	0	0	12,951,178,071
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	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	4,282,867,615	295,650	0	4,283,163,265
		4,282,867,615	0	0	4,283,163,265
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	457,764	0	0	457,764
		457,764	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		21,079,726,202	425,650	0	21,080,151,852
		21,079,726,202	0	0	21,080,151,852

※ 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7月分の現金の出納
 2 検査日 : 令和元年9月30日
 3 検査の結果 : 令和元年度7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7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
24,036,648,664	24,179,128,220	128,301,496	固定資産	207,685,928	5,085,589,030	4,943,109,474
22,754,596,005	22,754,596,005	25,481,480	有形固定資産	0	0	4,943,109,474
0	0	0	減価償却累計額	99,766,039	4,943,109,474	4,943,109,474
37,464,852	48,691,720	0	無形固定資産	2,806,717	11,226,868	
1,244,587,807	1,375,840,495	102,820,016	投資その他資産	105,113,172	131,252,688	
1,717,069,607	10,960,638,011	1,997,385,318	流動資産	2,079,860,318	9,245,564,404	1,996,000
160,010,325	5,335,484,874	940,574,123	現金預金	996,053,941	5,175,474,549	
0	2,400,000	600,000	小口現金	600,000	2,400,000	
1,404,240,510	4,810,746,523	813,721,116	未収金	871,546,567	3,406,506,013	
0	0	0	有価証券	0	0	
62,813,624	701,863,791	205,424,131	貯蔵品	203,478,191	639,050,167	
0	0	0	短期貸付金	0	0	
0	0	0	前払費用	0	0	
0	0	0	前払金	0	0	
90,005,148	110,142,823	37,065,948	その他流動資産	8,181,619	20,137,675	
0	0	0	貸倒引当金	0	1,996,000	1,996,000
	2,651,661	2,651,661	固定負債	7,000,000	19,128,501,447	19,125,849,786
0	0	0	企業債	0	15,980,091,800	15,980,091,800
0	0	0	リース債務	0	54,133,084	54,133,084
0	0	0	他会計借入金	0	2,280,659,505	2,280,659,505
2,651,661	2,651,661	2,651,661	引当金	7,000,000	813,617,058	810,965,397
0	0	0	その他固定負債	0	0	
	2,614,885,376	262,726,371	流動負債	216,158,765	4,003,891,262	1,389,005,886
800,000,000	800,000,000	0	一時借入金	0	800,000,000	
1,046,614,908	1,046,614,908	102,941,891	未払金	119,353,425	1,272,569,542	225,954,634
0	0	0	企業債	0	963,801,940	963,801,940
14,344,606	4,543,866	4,543,866	リース債務	0	52,380,452	38,035,846
0	0	0	他会計借入金	0	33,193,459	33,193,459
268,320,523	1,954,611	1,954,611	引当金	0	350,930,014	82,609,491
0	0	0	未払費用	0	0	
2,700,000	2,700,000	0	前受金	0	2,700,000	
482,905,339	153,286,003	153,286,003	その他流動負債	96,805,340	528,315,855	45,410,516
1,343,885,756	1,343,885,756	0	繰延収益	0	2,551,882,696	2,551,882,696
0	0	0	長期前受金	0	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	
	0	0	資本金	0	1,734,682,580	1,734,682,580
0	0	0	資本金	0	1,734,682,580	1,734,682,580
0	0	0	剰余金	0	3,362,298,158	3,362,298,158
0	0	0	資本剰余金	0	3,300,298,158	3,300,298,158
0	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	
	122,154,722	81,665,153	病院事業収益	766,310,445	4,060,223,201	3,938,068,479
122,153,796	122,153,796	81,664,227	医業収益	760,507,502	3,818,270,074	3,696,116,278
926	926	926	医業外収益	5,802,943	241,953,127	241,952,201
0	0	0	特別利益	0	0	
3,198,051,028	3,199,260,684	804,816,463	病院事業費用	531,006	1,209,656	
3,162,756,693	3,163,966,349	804,470,816	医業費用	531,006	1,209,656	
11,046,653	11,046,653	345,647	医業外費用	0	0	
24,247,682	24,247,682	0	特別損失	0	0	
0	0	0	予備費	0	0	
37,046,893,059	49,173,842,434	3,277,546,462	合 計	3,277,546,462	49,173,842,434	37,046,893,059

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	4,394,910,751	4,179,420,608	215,490,143
当 月 分	940,574,123	996,053,941	△ 55,479,818
累 計	5,335,484,874	5,175,474,549	160,010,325

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	177,423,050	16	100,000,000	177,423,066
		177,423,050	0	100,000,000	177,423,066
2	病院整備基金	19,902,982	0	0	19,902,982
		19,902,982	0	0	19,902,982
合	計	197,326,032	16	100,000,000	197,326,048
		197,326,032	0	100,000,000	197,326,048

※ 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。