

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8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10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	5,549,781,740	4,293,829,290	増 0
			減 34,970,000
特 別 会 計	2,771,810,336	3,454,738,886	増 34,970,000
			減 0
歳入歳出外現金	965,195,888	1,517,062,004	—————
合 計	9,286,787,964	9,265,630,180	増 34,970,000
			減 34,970,000

(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	9,066,166,093	△ 166,689,514	8,899,476,579
特 別 会 計	1,933,838,467	166,689,514	2,100,527,981
公共用地取得事業	△ 83,374,669	166,689,514	83,314,845
後期高齢者医療事業	215,854,904	0	215,854,904
国民健康保険事業	279,745,253	0	279,745,253
介護保険事業	778,179,723	0	778,179,723
公共下水道事業	743,433,256	0	743,433,256
歳入歳出外現金	925,936,865	—————	925,936,865
合 計	11,925,941,425	0	11,925,941,425

(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
5,722,413,355	6,000,000,000	3,528,070	200,000,000	11,925,941,425

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	12,951,178,071	1,018,696	0	12,952,196,767
		12,951,178,071	0	0	12,952,196,767
2	国民健康保険事業基金	868,818,189	2,736	0	868,820,925
		868,818,189	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	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	474	0	176,859,635
		176,859,161	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	4,283,163,265	239,374	0	4,283,402,639
		4,283,163,265	0	0	4,283,402,639
12	介護保険事業基金	1,668,204,113	3,177	0	1,668,207,290
		1,668,204,113	0	0	1,668,207,290
13	一般廃棄物処理施設建設 基金	616,341,321	1,654	0	616,342,975
		616,341,321	0	0	616,342,975
14	SEL教育基金	3,623,744	10	0	3,623,754
		3,623,744	0	0	3,623,754
15	災害対策基金	8,667,570	43	0	8,667,613
		8,667,570	0	0	8,667,613
16	市民協働推進基金	457,764	1	0	457,765
		457,764	0	0	457,765
17	里地里山保全等促進基金	4,854,327	10	0	4,854,337
		4,854,327	0	0	4,854,337
18	久保奨学金基金	100,518,698	236	0	100,518,934
		100,518,698	0	0	100,518,934
19	久保子どもの未来応援基金	96,435,181	281	0	96,435,462
		96,435,181	0	0	96,435,462
合 計		21,080,151,852	1,266,692	0	21,081,418,544
		21,080,151,852	0	0	21,081,418,544

※ 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8月分の現金の出納
 2 検査日 : 令和元年10月30日
 3 検査の結果 : 令和元年度8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8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
24,030,888,351	24,181,287,796	2,159,576	固定資産	107,685,928	5,193,274,958	5,042,875,513
22,755,375,005	22,755,375,005	779,000	有形固定資産	0	0	5,042,875,513
34,658,135	48,691,720	0	減価償却累計額	99,766,039	5,042,875,513	
1,240,855,211	1,377,221,071	1,380,576	無形固定資産	2,806,717	14,033,585	
2,967,468,591	14,003,031,794	3,042,393,783	投資その他資産	5,113,172	136,365,860	
1,383,197,944	7,348,950,108	2,013,465,234	流動資産	1,791,994,799	11,037,559,203	1,996,000
1,404,023,489	3,000,000	600,000	現金預金	790,277,615	5,965,752,164	
63,892,285	5,591,418,485	780,671,962	小口現金	600,000	3,000,000	
0	0	0	未収金	780,888,983	4,187,394,996	
0	914,676,722	212,812,931	有価証券	0	0	
0	0	0	貯蔵品	211,734,270	850,784,437	
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	
116,354,873	144,986,479	34,843,656	その他流動資産	8,493,931	28,631,606	
0	0	0	貸倒引当金	0	1,996,000	1,996,000
	4,010,614	1,358,953	固定負債	7,000,000	19,135,501,447	19,131,490,833
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
0	4,010,614	1,358,953	引当金	7,000,000	820,617,058	816,606,444
0	0	0	その他固定負債	0	0	
0	2,823,006,807	208,121,431	流動負債	1,421,684,857	5,425,576,119	2,602,569,312
0	800,000,000	0	一時借入金	1,200,000,000	2,000,000,000	1,200,000,000
0	1,153,606,138	106,991,230	未払金	123,742,020	1,396,311,562	242,705,424
0	0	0	企業債	0	963,801,940	963,801,940
0	18,901,251	4,556,645	リース債務	0	52,380,452	33,479,201
0	0	0	他会計借入金	0	33,193,459	33,193,459
0	268,320,523	0	引当金	0	350,930,014	82,609,491
0	0	0	未払費用	0	0	
0	2,700,000	0	前受金	0	2,700,000	
0	579,478,895	96,573,556	その他流動負債	97,942,837	626,258,692	46,779,797
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	
	140,578,230	18,423,508	病院事業収益	732,224,812	4,792,448,013	4,651,869,783
0	140,577,304	18,423,508	医業収益	726,216,219	4,544,486,293	4,403,908,989
0	926	0	医業外収益	6,008,593	247,961,720	247,960,794
0	0	0	特別利益	0	0	
3,986,184,173	3,987,820,109	788,559,425	病院事業費用	426,280	1,635,936	
3,950,557,056	3,952,192,992	788,226,643	医業費用	426,280	1,635,936	
11,379,435	11,379,435	332,782	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	
39,079,664,875	53,234,859,110	4,061,016,676	合計	4,061,016,676	53,234,859,110	39,079,664,875

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	5,335,484,874	5,175,474,549	160,010,325
当月分	2,013,465,234	790,277,615	1,223,187,619
累計	7,348,950,108	5,965,752,164	1,383,197,944

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	177,423,066	501	0	177,423,567
		177,423,066	0	0	177,423,567
2	病院整備基金	19,902,982	75	0	19,903,057
		19,902,982	0	0	19,903,057
合	計	197,326,048	576	0	197,326,624
		197,326,048	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。