

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1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3月25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	7,928,776,588	5,716,092,206	増 0
			減 151,617,949
特 別 会 計	4,044,940,158	4,005,355,448	増 151,617,949
			減 0
歳入歳出外現金	1,141,708,100	1,007,476,714	—————
合 計	13,115,424,846	10,728,924,368	増 151,617,949
			減 151,617,949

(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	5,287,036,324	△ 1,108,224,568	4,178,811,756
特 別 会 計	920,843,993	1,108,224,568	2,029,068,561
公共用地取得事業	△ 856,362,178	908,224,568	51,862,390
後期高齢者医療事業	222,100,647	0	222,100,647
国民健康保険事業	197,830,945	0	197,830,945
介護保険事業	1,052,967,316	0	1,052,967,316
公共下水道事業	304,307,263	200,000,000	504,307,263
歳入歳出外現金	1,108,744,428	—————	1,108,744,428
合 計	7,316,624,745	0	7,316,624,745

(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
7,113,156,675	0	3,468,070	200,000,000	7,316,624,745

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	12,958,141,719	130,000	0	12,958,271,719
		12,958,141,719	0	0	12,958,271,719
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	8,039,000	0	0	8,039,000
		8,039,000	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	4,284,417,931	280,089	0	4,284,698,020
		4,284,417,931	0	0	4,284,698,020
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		21,088,478,788	410,089	0	21,088,888,877
		21,088,478,788	0	0	21,088,888,877

※ 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1月分の現金の出納
 2 検査日 : 令和2年3月25日
 3 検査の結果 : 令和元年度1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1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
24,059,574,506	24,251,733,396	1,740,000		固定資産	107,929,204	5,734,594,426		5,542,435,536
22,817,840,605	22,817,840,605	0		有形固定資産	0	0		
0	0	0		減価償却累計額	100,009,315	5,542,435,536		5,542,435,536
20,624,550	48,691,720	0		無形固定資産	2,806,717	28,067,170		
1,221,109,351	1,385,201,071	1,740,000		投資その他資産	5,113,172	164,091,720		
1,891,120,117	23,491,951,279	1,832,750,493		流動資産	1,854,957,180	21,602,827,162		1,996,000
141,553,266	11,543,039,924	820,310,564		現金預金	859,791,336	11,401,486,658		
	6,700,000	950,000		小口現金	950,000	6,700,000		
1,407,843,755	9,663,015,107	797,417,130		未収金	787,762,865	8,255,171,352		
	0	0		有価証券	0	0		
59,792,473	1,919,299,922	172,728,876		貯蔵品	196,391,013	1,859,507,449		
	0	0		短期貸付金	0	0		
4,339,800	4,339,800	0		前払費用	0	0		
	0	0		前払金	0	0		
277,590,823	355,556,526	41,343,923		その他流動資産	10,061,966	77,965,703		
	0	0		貸倒引当金	0	1,996,000		1,996,000
	13,206,927	1,497,407		固定負債	0	19,142,501,447		19,129,294,520
	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
	13,206,927	1,497,407		引当金	0	827,617,058		814,410,131
	0	0		その他固定負債	0	0		
	4,506,797,197	239,314,622		流動負債	178,980,912	6,626,128,670		2,119,331,473
	800,000,000	0		一時借入金	0	2,000,000,000		1,200,000,000
	1,718,269,848	107,456,394		未払金	82,691,308	1,930,038,733		211,768,885
	479,827,604	0		企業債	0	963,801,940		483,974,336
	41,777,205	4,520,528		リース債務	0	52,380,452		10,603,247
	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		
	1,179,311,094	127,337,700		その他流動負債	96,289,604	1,229,584,072		50,272,978
1,343,885,756	1,343,885,756	0		繰延収益	0	2,551,882,696		2,551,882,696
	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		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		
	257,791,253	16,943,169		病院事業収益	748,663,153	8,496,629,407		8,238,838,154
	257,790,327	16,943,169		医業収益	722,401,768	8,195,169,727		7,937,379,400
	926	0		医業外収益	26,261,385	301,459,680		301,458,754
	0	0		特別利益	0	0		
8,634,940,734	8,638,236,848	798,764,402		病院事業費用	479,644	3,296,114		
8,542,401,654	8,545,697,768	798,496,311		医業費用	479,644	3,296,114		
68,291,398	68,291,398	268,091		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		
42,680,759,117	69,254,840,660	2,891,010,093		合 計	2,891,010,093	69,254,840,660		42,680,759,117

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	10,722,729,360	10,541,695,322	181,034,038
当 月 分	820,310,564	859,791,336	△ 39,480,772
累 計	11,543,039,924	11,401,486,658	141,553,266

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。