

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2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4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	2,497,818,156	5,236,969,922	増	2,500,000,000
			減	265,034,802
特 別 会 計	2,794,621,518	3,471,220,186	増	265,034,802
			減	0
歳入歳出外現金	1,007,992,104	1,110,380,804	—	
合 計	6,300,431,778	9,818,570,912	増	2,765,034,802
			減	265,034,802

(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	2,547,884,558	1,126,740,630	3,674,625,188
特 別 会 計	244,245,325	1,373,259,370	1,617,504,695
公共用地取得事業	△ 921,396,980	973,259,370	51,862,390
後期高齢者医療事業	160,667,946	0	160,667,946
国民健康保険事業	△ 158,738,913	200,000,000	41,261,087
介護保険事業	639,782,708	0	639,782,708
公共下水道事業	523,930,564	200,000,000	723,930,564
歳入歳出外現金	1,006,355,728	—	1,006,355,728
合 計	3,798,485,611	2,500,000,000	6,298,485,611

(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
6,095,017,541	0	3,468,070	200,000,000	6,298,485,611

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	12,958,271,719	1,039,989	0	12,959,311,708
		12,958,271,719	0	2,500,000,000	10,459,311,708
2	国民健康保険事業基金	868,820,925	991	0	868,821,916
		868,820,925	0	0	868,821,916
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	4,284,698,020	236,170	0	4,284,934,190
		4,284,698,020	0	0	4,284,934,190
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	42	0	8,667,655
		8,667,613	0	0	8,667,655
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	43	0	96,435,505
		96,435,462	0	0	96,435,505
合 計		21,088,888,877	1,277,235	0	21,090,166,112
		21,088,888,877	0	2,500,000,000	18,590,166,112

※ 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	2,500,000,000	0	2,500,000,000

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2月分の現金の出納
 2 検査日 : 令和2年4月28日
 3 検査の結果 : 令和元年度2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2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
24,055,191,594	24,255,270,373	3,536,977	固定資産	107,929,204	5,842,523,630	5,642,444,851
22,819,636,605	22,819,636,605	1,796,000	有形固定資産	0	0	
	0	0	減価償却累計額	100,009,315	5,642,444,851	5,642,444,851
17,817,833	48,691,720	0	無形固定資産	2,806,717	30,873,887	
1,217,737,156	1,386,942,048	1,740,977	投資その他資産	5,113,172	169,204,892	
2,286,140,337	25,660,209,468	2,168,258,189	流動資産	1,773,237,969	23,376,065,131	1,996,000
535,827,514	12,728,234,703	1,185,194,779	現金預金	790,920,531	12,192,407,189	
	7,650,000	950,000	小口現金	950,000	7,650,000	
1,381,967,345	10,404,140,507	741,125,400	未収金	767,001,810	9,022,173,162	
	0	0	有価証券	0	0	
58,588,864	2,120,509,271	201,209,349	貯蔵品	202,412,958	2,061,920,407	
	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	
305,416,814	395,335,187	39,778,661	その他流動資産	11,952,670	89,918,373	
	0	0	貸倒引当金	0	1,996,000	1,996,000
	13,316,908	109,981	固定負債	0	19,142,501,447	19,129,184,539
	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
	13,316,908	109,981	引当金	0	827,617,058	814,300,150
	0	0	その他固定負債	0	0	
	4,729,059,860	222,262,663	流動負債	589,861,682	7,215,990,352	2,486,930,492
	800,000,000	0	一時借入金	400,000,000	2,400,000,000	1,600,000,000
	1,847,582,868	129,313,020	未払金	92,272,763	2,022,311,496	174,728,628
	479,827,604	0	企業債	0	963,801,940	483,974,336
	46,310,425	4,533,220	リース債務	0	52,380,452	6,070,027
	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	
	1,267,727,517	88,416,423	その他流動負債	97,588,919	1,327,172,991	59,445,474
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	
	285,486,726	27,695,473	病院事業収益	687,785,226	9,184,414,633	8,898,927,907
	285,485,800	27,695,473	医業収益	668,829,717	8,863,999,444	8,578,513,644
	926	0	医業外収益	18,955,509	320,415,189	320,414,263
	0	0	特別利益	0	0	
9,371,891,532	9,375,504,790	737,267,942	病院事業費用	317,144	3,613,258	
9,279,097,053	9,282,710,311	737,012,543	医業費用	317,144	3,613,258	
68,546,797	68,546,797	255,399	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	
43,808,347,223	72,413,971,885	3,159,131,225	合 計	3,159,131,225	72,413,971,885	43,808,347,223

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	11,543,039,924	11,401,486,658	141,553,266
当 月 分	1,185,194,779	790,920,531	394,274,248
累 計	12,728,234,703	12,192,407,189	535,827,514

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	879	0	177,424,446
		177,423,567	0	0	177,424,446
2	病院整備基金	19,903,057	98	0	19,903,155
		19,903,057	0	0	19,903,155
合 計		197,326,624	977	0	197,327,601
		197,326,624	0	0	197,327,601

※ 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。