

高監委第 83 号

令和 2 年 9 月 4 日

高松市長 大西 秀人 殿

高松市監査委員 木田 一彦

同 鍋嶋 明人

同 三笠 輝彦

同 橋本 浩之

## 例月現金出納検査結果報告について

地方自治法第235条の2第1項の規定により、例月現金出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により、次のとおり提出します。

## 記

- 1 検査対象 令和2年7月分
- 2 検査期間 令和2年8月19日から令和2年8月26日まで
- 3 検査の結果 令和2年7月分出納検査調書と会計諸帳簿及び現金預金の現在高を照合し、証書類を検査したところ、出納事務は、適正に処理されていることを認めた。  
なお、現金預金保管状況、収支の状況及び公営企業会計試算表は、別表のとおりである。

(別 表)

1 帳簿残高及び現金預金現在高等

(1) 一般会計・特別会計・その他

令和2年7月31日現在 単位 円

帳 簿 残 高		現金預金現在高及び保管状況	
種 別	金 額	種 別	金 額
一 般 会 計	10,685,511,592	指 定 ・ 指 定 代 理 及 び 収 納 代 理 金 融 機 関 普 通 預 金	14,088,601,660
特 別 会 計	9,313,450,426	外 貨 預 金	3,900,000,000
財 産 区 会 計	18,710,552	定 期 預 金	2,991,842,849
歳 入 歳 出 外 現 金	2,187,280,478	譲 渡 性 預 金	1,200,000,000
		小 計	22,180,444,509
		ゆ う ち よ 銀 行	01680 -1- 960002 番 13,008,448
			01610 -2- 960649 番 9,162,091
		小 計	22,170,539
		出納員保管釣銭資金	2,338,000
計	22,204,953,048	計	22,204,953,048

## (2) 公営企業会計

## ア 病院事業会計

令和2年7月31日現在 単位 円

帳簿残高		現金預金現在高及び保管状況	
種別	金額	種別	金額
現金預金 (みんなの病院)	732,969,872	普通預金 (みんなの病院)	732,969,872
現金預金 (塩江分院)	99,909,087	普通預金 (塩江分院)	99,909,087
計	832,878,959	計	832,878,959

## イ 下水道事業会計

令和2年7月31日現在 単位 円

帳簿残高		現金預金現在高及び保管状況	
種別	金額	種別	金額
現金預金	3,359,304,871	普通預金	2,859,254,871
有価証券	500,000,000	定期預金	500,000,000
		譲渡性預金	500,000,000
		企業出納員保管金 釣銭資	50,000
計	3,859,304,871	計	3,859,304,871

2 一般会計・特別会計・その他

種 別	前月末現金 現 在 高 (A)	本月分収入額 (B)	一 時 運 用 金 (C)	
一 般 会 計 (a)	37,150,452,023	14,042,184,324	一時運用金 △ 39,171,216 (一時運用金内訳) 特別会計へ △ 39,171,216	
特 別 会 計	国民健康保険事業	2,140,682,498	4,997,347,948	
	介護保険事業	1,112,784,670	6,236,920,073	
	母子福祉資金等 貸 付 事 業	43,430,029	7,837,929	
	食肉センター事業	1,420,492	69,479,322	1,267,176 (一般会計から)
	競 輪 事 業	433,923,550	1,173,124,901	
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業		987,198,200	△ 2,102,577 (一般会計へ)
	卸 売 市 場 事 業	8,386,127	30,986,945	
	中小企業勤労者 福 祉 共 済 事 業		5,884,200	7,841,194 (一般会計から)
	駐 車 場 事 業		21,985,892	32,165,423 (一般会計から)
	小 計 (b)	3,740,627,366	13,530,765,410	39,171,216 (一般会計から)
財 産 区 会 計	鬼 無 財 産 区	5,517,565		
	香 西 財 産 区	5,214,430		
	下 笠 居 財 産 区	6,188,950		
	端 岡 財 産 区	1,992,207		
	小 計 (c)	18,913,152		
歳入歳出外現金 (d)	2,391,814,259	2,360,887,905		
計 (a)+(b)+(c)+(d)	43,301,806,800	29,933,837,639		

計 (B) + (C) = (D)	本月分支出額 (E)	本月末現金現在高 (A) + (D) - (E)	一時借入金（当 座借越額）・一 時運用金の累計	付 記
14,003,013,108	40,467,953,539	10,685,511,592	一時運用金 △ 76,809,404	
4,997,347,948	3,434,953,466	3,703,076,980		
6,236,920,073	3,309,723,312	4,039,981,431		
7,837,929	3,299,629	47,968,329		
70,746,498	72,166,990		1,267,176	
1,173,124,901	1,034,887,246	572,161,205		
985,095,623	50,972,551	934,123,072		
30,986,945	23,233,663	16,139,409		
13,725,394	13,725,394		19,641,485	
54,151,315	54,151,315		55,900,743	
13,569,936,626	7,997,113,566	9,313,450,426	76,809,404	
		5,517,565		
	61,200	5,153,230		
	141,400	6,047,550		
		1,992,207		
	202,600	18,710,552		
2,360,887,905	2,565,421,686	2,187,280,478		
29,933,837,639	51,030,691,391	22,204,953,048		



借			貸				
残	高	合 計		当 月	累 計	残	高
		累	当 月				
		965,227	965,227	965,227	17,739,303,362		17,738,338,135
					12,805,350,716		12,805,350,716
		965,227	965,227	965,227	2,765,000,000		2,765,000,000
					2,157,977,411		2,157,012,184
		3,505,551,979	3,505,551,979	629,189,516	10,975,235		10,975,235
					4,392,942,352		4,392,942,352
					587,308,751		587,308,751
					562,059,357		562,059,357
		2,713,197,386	2,713,197,386	492,452,978	2,908,706,109		195,508,723
		18,702,100	18,702,100		18,702,100		
		243,719,767	243,719,767		243,719,767		
		45,486,387	45,486,387		46,060,947		574,560
		5,552	5,552	3,000			
					2,254,811		8,686,787
		166,775,584	166,775,584	77,140,028	1,100,000		1,100,000
		317,665,203	317,665,203	59,593,510	194,822,498		28,046,914
					59,564,797		6,414,032
		815,418,671	815,418,671		85,000,000		85,000,000
					1,799,564,451		1,799,564,451
		7,043,167	7,043,167		8,406,781		8,406,781
		2,000,000	2,000,000		2,000,000		2,000,000
		536,020,695	536,020,695		1,215,007,915		1,215,007,915
		270,354,809	270,354,809		574,149,755		574,149,755
		13,740,245,413	13,740,245,413		13,306,887,138		13,306,887,138
					13,244,538,061		13,244,538,061
					22,795,000		22,795,000
					39,554,077		39,554,077
		13,740,245,413	13,740,245,413				



塩 江 分 院 試 算 表

(令和2年7月31日)

(単位：円)

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計	当	計		当月	累計		残高
1,265,091,495	1,265,091,495			固定資産		907,419,636	907,419,636	
98,958,375	98,958,375			土地				
776,328,434	776,328,434			建物減価償却累計額				
117,652,741	117,652,741			構築物減価償却累計額		583,753,290	583,753,290	
268,060,331	268,060,331			器械備品減価償却累計額		78,977,111	78,977,111	
				リース資産減価償却累計額		244,689,235	244,689,235	
				その他有形固定資産				
3,462,046	3,462,046			建設仮勘入				
				電話加入権				
				長期貸付金貸倒引当金				
629,568	629,568			長期前払消費税				
257,095,538	1,182,758,453	81,929,549	81,929,549	流動資産		96,426,168	926,191,884	
99,909,087	505,980,306	37,416,327	37,416,327	現金		58,771,967	406,071,219	
55,542,821	169,640,196	31,505,227	31,505,227	預収金		26,344,888	114,097,375	
143,906	304,279,046	215,261	215,261	未収金		375,417	304,135,140	
2,979,915	8,328,669	1,663,788	1,663,788	外未収金		1,358,119	5,348,754	
62,575	57,613,867			附帯事業未収金		22,170	57,551,292	
145,788	1,858,005			過年度の未収金			1,712,217	
				その他の未収金			528,969	
50,000	50,000			未収金貸倒引当金				
7,225,658	33,339,231	6,252,478	6,252,478	保管有価証券		6,150,532	26,113,573	
				貯蓄短期貸付金				
785,657	11,416,797	3,401,337	3,401,337	仮払消費税及び地方消費税		3,401,337	10,631,140	
5,250,131	5,252,336	1,475,131	1,475,131	前払消費税及び地方消費税		1,738	2,205	
				前払消費税及び地方消費税				
85,000,000	85,000,000			その他の流動資産				

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計	当	月		合計	累	計	高
				固定負債				
				建設改良費等の財源に充てるための企業債				
				その他の企業の企業債				
				退職給付引当金				
				修繕引当金				
				流動負債				
				一時借入金				
				建設改良費等の財源に充てるための企業債				
				その他の企業の企業債				
				未払消費税及び地方消費税				
				賞与引当金				
				法定福利費引当金				
				修繕引当金				
				仮受消費税及び地方消費税				
				契約保証預り金				
				税金預り金				
				その他の預り金				
				預り有価証券				
				繰延収益				
				受贈財産評価額				
				受贈財産評価額				
				寄附金収益				
				補助金収益				
				一般会計負債				
				一般会計負債				
				資本金				
				資本金				
				受贈財産評価額				
				寄附金				
				補助金				
				一般会計				
				一般会計				
				減債積立				
				当年度未処理				
				欠損金				







## 5 基金出納状況

令和2年7月31日現在 単位 円

種 別	前月末現在高	本月分収入額	本月分支出額	現在高
財 政 調 整 基 金	9,342,729,008			9,342,729,008
減 債 基 金	600,014,660			600,014,660
福祉の充実と教育力向上のための臨時基金	323,573,104			323,573,104
施 設 整 備 基 金	1,519,956,497			1,519,956,497
健やか子ども基金		65,000,000		65,000,000
消防施設整備基金	170,890,045			170,890,045
中小企業勤労者福祉共済基金	123,282,659			123,282,659
ハンセン病に関する正しい知識の普及啓発基金	1,980,620			1,980,620
国民健康保険事業 財政調整基金	354,384			354,384
介護保険事業 財政調整基金	2,705,844,400			2,705,844,400
塩江美術館 美術品等取得基金	3,000,047			3,000,047
森 林 整 備 基 金	15,980,000			15,980,000
競輪事業施設整備基金	653,126,943			653,126,943
地 域 振 興 基 金	3,943,955,724			3,943,955,724
計	19,404,688,091	65,000,000		19,469,688,091
財基 産 区 財 産 管 理 金	鬼無財産区	24,824,537		24,824,537
	香西財産区	43,038,146		43,038,146
	下笠居財産区	67,505,944		67,505,944
	端岡財産区	10,724,883		10,724,883
	計	146,093,510		146,093,510