

高監委第 185 号

令和 3 年 1 月 5 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11月分
- 2 検査期間 令和2年12月18日から令和2年12月25日まで
- 3 検査の結果 令和2年11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11月30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 特 別 会 計 財 産 区 会 計 歳 入 歳 出 外 現 金	7,843,382,944 18,272,936 1,912,670,326	指 定 ・ 指 定 代 理 及 び 収 納 代 理 金 融 機 関	普 通 預 金 9,729,255,788
			定 期 預 金 21,842,849
			小 計 9,751,098,637
		ゆ う ち よ 銀 行	01680 -1- 960002 番 11,072,439 01610 -2- 960649 番 9,462,130 小 計 20,534,569
		出納員保管釣銭資金 2,693,000	
計	9,774,326,206	計	9,774,326,206

(2) 公営企業会計

ア 病院事業会計

令和2年11月30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)	1,325,197,478	普通預金 (みんなの病院)	1,325,197,478
現金預金 (塩江分院)	148,926,798	普通預金 (塩江分院)	148,926,798
計	1,474,124,276	計	1,474,124,276

イ 下水道事業会計

令和2年11月30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	2,052,495,437	普通預金	1,552,445,437
		定期預金	500,000,000
		企業出納員保管 釣銭資金	50,000
計	2,052,495,437	計	2,052,495,437

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)	165,433,956	10,971,714,511	一時運用金 115,699,550 (一時運用金内訳) 特別会計から 115,699,550	
特 別 会 計	国民健康保険事業	3,101,774,021	3,318,713,945	
	介護保険事業	3,323,910,374	3,547,196,314	△ 85,316,702 (一般会計へ)
	母子福祉資金等 貸付事業	56,659,200	5,440,510	
	食肉センター事業	5,850,896	6,344,285	
	競輪事業	326,259,320	2,803,898,892	
	後期高齢者 医療事業	435,454,465	708,445,600	
	卸売市場事業		26,910,936	△ 2,792,744 (一般会計へ)
	中小企業勤労者 福祉共済事業		5,873,700	△ 2,502,123 (一般会計へ)
	駐車場事業		28,081,969	△ 25,087,981 (一般会計へ)
	小 計 (b)	7,249,908,276	10,450,906,151	△ 115,699,550 (一般会計へ)
財 産 区 会 計	鬼無財産区	5,456,365		
	香西財産区	5,046,130		
	下笠居財産区	5,948,550		
	端岡財産区	1,992,207		
	小 計 (c)	18,443,252		
歳入歳出外現金 (d)	1,648,729,348	2,064,724,515		
計 (a)+(b)+(c)+(d)	9,082,514,832	23,487,345,177		

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
11,087,414,061	11,252,848,017		一時運用金 △ 240,262,826	
3,318,713,945	3,712,788,808	2,707,699,158		
3,461,879,612	3,392,140,609	3,393,649,377	△ 85,316,702	
5,440,510	1,210,845	60,888,865		
6,344,285		12,195,181		
2,803,898,892	2,366,026,910	764,131,302		
708,445,600	239,081,004	904,819,061		
24,118,192	24,118,192		176,801,025	
3,371,577	3,371,577		14,331,781	
2,993,988	2,993,988		134,446,722	
10,335,206,601	9,741,731,933	7,843,382,944	240,262,826	
	41,472	5,414,893		
	56,772	4,989,358		
	72,072	5,876,478		
		1,992,207		
	170,316	18,272,936		
2,064,724,515	1,800,783,537	1,912,670,326		
23,487,345,177	22,795,533,803	9,774,326,206		

な 病 院 試 算 表

(令和2年11月30日)

(単位：円)

借		方		貸		方	
		高	残			当	計
26,514,522,438	26,514,522,438					8,589,728,744	8,589,728,744
1,023,085,712	1,023,085,712						
18,363,223,708	18,363,223,708						
1,352,502,699	1,352,502,699					247,457,245	247,457,245
4,633,320,020	4,633,320,020					2,780,635,153	2,780,635,153
34,446,588	34,446,588					13,714,762	13,714,762
2,656,200	2,656,200						
2,600,000	2,600,000						
1,102,687,511	1,102,687,511						
2,932,442,643	17,883,804,894	1,508,059,340				1,452,335,168	14,953,342,695
1,325,197,478	7,585,083,027	603,396,141				744,908,664	6,259,885,549
1,119,947,202	6,231,257,645	598,998,164				569,509,754	5,111,310,443
154,803,023	1,026,060,333	155,359,518				2,175,772	871,257,310
68,222,832	1,273,955,042					675,439	1,205,732,210
111,060	527,307,911					123,120	527,196,851
							1,980,444
83,768,966	925,637,257	109,112,819				116,126,216	841,868,291
34,780,544	148,220,719					18,717,146	113,440,175
140,694,142	160,730,684	19,866,085					20,036,542
-3,854							3,854
4,692,500	4,692,500						
228,750	859,776					99,057	631,026

借			方			貸			方		
残	高	計	合		計	当	月	累	計	残	高
			累	計							
			18,768,854	226,994					17,739,303,362		17,720,534,508
									12,805,350,716		12,805,350,716
			18,768,854	226,994					2,765,000,000		2,765,000,000
									2,157,977,411		2,139,208,557
			6,361,696,334	723,712,118					10,975,235		10,975,235
									6,978,232,954		616,536,620
			277,756,668						562,059,357		284,302,689
			4,932,852,197	635,597,829					5,125,912,922		193,060,725
			18,702,100						18,702,100		
			243,719,767						243,719,767		
			46,060,947						46,060,947		
			10,435	2,118					18,160,746		18,150,311
			282,376,281	29,286,125					1,100,000		1,100,000
			560,217,939	58,826,046					312,470,490		30,094,209
									58,862,709		4,828,686
									85,000,000		85,000,000
815,418,671			815,418,671						2,180,222,451		2,180,222,451
									8,406,781		8,406,781
			7,043,167						2,000,000		2,000,000
			2,000,000								
									1,215,487,915		1,215,487,915
			536,020,695						954,327,755		954,327,755
			270,354,809								
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								

借		方		貸		方	
残	高	合 計		合 計		残	高
		累 計	当 月	累 計	当 月		
		231,649,342	56,283,962	596,467,374	5,025,138,892		
		203,839,407	49,923,430	434,530,074	3,283,619,234		
		27,744,399	6,344,339	135,520,321	1,036,299,251		
		65,536	16,193	26,416,979	705,220,407		
		13,637		155,195,487	982,763,865		
					4,021		
					718,857,000		
				153,350,000	245,333,000		
		13,637		1,845,487	18,569,844		
		4,491			134,520,465		
		4,491			1,663,683		
		4,089,852,068	498,856,292		132,856,782		
		2,416,285,310	284,081,365		1,753,656		
		889,730,058	124,168,226		7,752,475		
		761,415,330	88,613,407		5,489,612		
		1,160,651					
		6,212,248	1,993,294		52,728		
		38,085,361					
		37,982,961					
		102,400	102,400				
		190,024,334	132,856,782				
		57,046,652					
		132,977,682	132,856,782				
		21,103,200					
		21,103,200					
48,326,645,657		69,905,189,037	2,919,995,488	2,919,995,488	69,905,189,037	48,326,645,657	

塩 江 分 院 試 算 表

(令和2年11月30日)

(単位：円)

借		方		勘定科目	貸		方
		残高	合計		当	計	
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
3,462,046	3,462,046			その他有形固定資産			
				建設仮勘入			
				電話加入			
				長期貸付金貸倒引当金			
629,568	629,568			長期貸付金貸倒引当金			
310,551,342	1,740,511,819		79,845,163	長期前払消費税	97,702,942	1,430,489,446	528,969
148,926,798	782,846,051		38,802,810	流動資産	58,100,343	633,919,253	
53,442,383	291,558,307		30,246,069	現金	29,762,831	238,115,924	
809,485	406,468,675		287,566	現金	286,885	405,659,190	
2,308,439	13,332,362		1,137,428	医療外未収金	1,282,151	11,023,923	
62,575	57,613,867			附帯事業未収金		57,551,292	
18,722	12,042,663			過年度の未収金	84,542	12,023,941	
50,000	50,000			その他の未収金		528,969	528,969
8,058,316	56,209,492		5,003,945	未収金貸倒引当金	5,003,945	48,151,176	
1,424,920	24,935,247		3,179,618	保管有価証券			
10,213,904	10,219,355		1,187,727	貯蔵品	3,179,618	23,510,327	
				短期貸付金	2,527	5,451	
235,800	235,800			仮払消費税及び地方消費税			
85,000,000	85,000,000			前払消費税及び地方消費税			
				前払消費税及び地方消費税			
				その他の流動資産			

(単位:円)

借		方		勘 定 科 目		貸		方	
残 高	累 計	当 月		勘 定 科 目	当 月	累 計	残 高		
782,288,063	410			分担保金及び負担金	82,400	3,870,739,159	3,870,738,749		
5,562,452,207	782,288,063			分担保金及び負担金収益化累計額		24,936,495,028	24,936,495,028		
	5,562,452,207			受贈財産評価額					
				受贈財産収益化累計額					
				資本金					
				固有資本金					
				繰入資本金					
				剰余金					
				国庫補助金					
				受贈財産評価額					
				減積立金					
				工事勘定	329	2,258			
				資産購入費					
				施設整備事業費	329	2,258			
				(小)					
				営業収益	1,461,820,967	302,981,078,743	279,343,964,822		
				下水道使用料	371,801,009	5,058,048,193	5,057,949,943		
				他会計負担金	361,452,232	2,586,238,461	2,586,140,211		
				その他営業収益		2,331,605,000	2,331,605,000		
				営業外収益	10,348,777	140,204,732	140,204,732		
				受取利息及び配当金	431,664	572,302,497	572,302,497		
				他会計負担金		27,925	27,925		
				他会計補助金		450,884,000	450,884,000		
				雑収益	431,664	119,916,000	119,916,000		
				特別利益		1,474,572	1,474,572		
				過年度損益修正益		414,725	414,725		
				営業費用	4,264	7,781,618			
				管きよ場費		7,806			
				処理場費	543	1,256,435			
				排水設備費	3,247	6,351,084			
				業務費	474	136,131			
				総務費		30,162			
				営業外費用					
				支払利息企業債					
				特別損失					
				過年度損益修正損					
				(小)	372,236,937	5,638,547,033	5,630,667,165		
				(合)	1,834,057,904	308,619,625,776	284,974,631,987		

5 基金出納状況

令和2年11月30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	19,469,688,091			19,469,688,091
基金 財産 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