

高監委第 191 号

令和 3 年 2 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12月分
- 2 検査期間 令和3年1月19日から令和3年1月27日まで
- 3 検査の結果 令和2年12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12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 特 別 会 計 財 産 区 会 計 歳 入 歳 出 外 現 金	701,759,359 6,892,514,314 17,924,606 1,779,588,390	指定・ 指定代理及び 収納代理金融機 関	普 通 預 金	9,359,347,580
			定 期 預 金	21,842,849
			小 計	9,381,190,429
			ゆ	01680 -1- 960002 番
		う	01610 -2- 960649 番	842,300
		ち		
		よ		
		銀		
		行		
		小 計	7,893,240	
		出納員保管釣銭資金	2,703,000	
計	9,391,786,669	計	9,391,786,669	

(2) 公営企業会計

ア 病院事業会計

令和2年12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)	1,112,449,820	普通預金 (みんなの病院)	1,112,449,820
現金預金 (塩江分院)	100,663,950	普通預金 (塩江分院)	100,663,950
計	1,213,113,770	計	1,213,113,770

イ 下水道事業会計

令和2年12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	1,859,301,500	普通預金	1,859,251,500
		企業出納員保管 釣銭資金	50,000
計	1,859,301,500	計	1,859,301,500

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)		15,676,860,507	一時運用金 Δ 79,762,115 (一時運用金内訳) 特別会計へ Δ 79,762,115
特 別 会 計	国民健康保険事業	2,707,699,158	4,941,915,612
	介護保険事業	3,393,649,377	1,519,905,983
	母子福祉資金等 貸 付 事 業	60,888,865	3,789,010
	食肉センター事業	12,195,181	6,263,719
	競 輪 事 業	764,131,302	3,149,688,004
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	904,819,061	931,096,100
	卸 売 市 場 事 業		26,800,383
	中小企業勤労者 福 祉 共 済 事 業		5,881,400
	駐 車 場 事 業		25,972,636
	小 計 (b)	7,843,382,944	10,611,312,847
財 産 区 会 計	鬼 無 財 産 区	5,414,893	
	香 西 財 産 区	4,989,358	
	下 笠 居 財 産 区	5,876,478	
	端 岡 財 産 区	1,992,207	
	小 計 (c)	18,272,936	
歳入歳出外現金 (d)	1,912,670,326	2,499,201,592	
計 (a)+(b)+(c)+(d)	9,774,326,206	28,787,374,946	

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
15,597,098,392	14,895,339,033	701,759,359	一時運用金 △ 320,024,941	
4,941,915,612	4,591,844,520	3,057,770,250		
1,605,222,685	3,538,887,359	1,459,984,703		
3,789,010	351,208	64,326,667		
6,263,719	1,874,400	16,584,500		
3,149,688,004	2,747,924,129	1,165,895,177		
931,096,100	707,962,144	1,127,953,017		
39,195,362	39,195,362		189,196,004	
4,309,350	4,309,350		12,759,731	
9,595,120	9,595,120		118,069,206	
10,691,074,962	11,641,943,592	6,892,514,314	320,024,941	
	96,052	5,318,841		
	145,259	4,844,099		
	96,052	5,780,426		
	10,967	1,981,240		
	348,330	17,924,606		
2,499,201,592	2,632,283,528	1,779,588,390		
28,787,374,946	29,169,914,483	9,391,786,669		

な 病 院 試 算 表

(令和2年12月31日)

(単位：円)

借		方		貸		方	
		高	残			当	高
残	高	累	計	累	計	当	計
26,514,522,438	26,514,522,438						
1,023,085,712	1,023,085,712						
18,363,223,708	18,363,223,708						8,589,728,744
1,352,502,699	1,352,502,699						5,545,321,584
4,633,320,020	4,633,320,020						247,457,245
							2,780,635,153
34,446,588	34,446,588						13,714,762
2,656,200	2,656,200						
2,600,000	2,600,000						
1,102,687,511	1,102,687,511						2,600,000
2,531,294,022	19,559,749,775		1,675,944,881		2,077,093,502		17,030,436,197
1,112,449,820	8,524,740,743		939,657,716		1,152,405,374		7,412,290,923
1,052,877,789	6,790,521,788		559,264,143		626,333,556		5,737,643,999
1,144,497	1,026,967,350		907,017		154,565,543		1,025,822,853
67,123,134	1,273,955,042				1,099,698		1,206,831,908
	535,936,291		8,628,380		8,739,440		535,936,291
92,775,999	1,046,748,489		121,111,232		112,104,199		1,980,444
13,863,583	168,396,888		20,176,169		21,637,265		953,972,490
181,642,120	182,238,408		21,507,724		11,757		154,533,305
9,385,000	9,385,000		4,692,500				596,288
32,080	859,776				196,670		827,696

借		方		勘定科目	貸		方			
残	高	合	計		当	月	累	計	残	高
		18,768,854		固定負債			17,739,303,362		17,720,534,508	
				建設改良費等の財源に充てるための企業債						
				その他の長期借入金			12,805,350,716		12,805,350,716	
		18,768,854		退職給付引当金			2,765,000,000		2,765,000,000	
				修繕引当金			2,157,977,411		2,139,208,557	
		7,489,383,586	1,127,687,252	流動負債			10,975,235		10,975,235	
				一時借入金			8,164,809,381		8,164,809,381	
		277,756,668		建設改良費等の財源に充てるための企業債			562,059,357		284,302,689	
				その他の長期借入金						
		5,892,171,239	959,319,042	未払消費税及び地方消費税			6,102,416,880		210,245,641	
		18,702,100		賞与引当金			18,702,100			
		243,719,767		法定福利費引当金			243,719,767			
		46,060,947		修繕引当金			46,060,947			
		11,843	1,408	仮受消費税及び地方消費税			2,870,897		21,019,800	
		332,430,702	50,054,421	契約保証預り金			8,360,000		9,460,000	
		678,530,320	118,312,381	その他の預り金			73,088,227		53,128,015	
				預り有価証券			125,753,345		12,269,650	
				その他の流動負債			85,000,000		85,000,000	
815,418,671		815,418,671		繰延収益			2,180,222,451		2,180,222,451	
				受贈財産評価額						
		7,043,167		受贈財産評価額			8,406,781		8,406,781	
		2,000,000		寄附金収益			2,000,000		2,000,000	
				補助金収益						
		536,020,695		補助金収益			1,215,487,915		1,215,487,915	
		270,354,809		一般会計負債			954,327,755		954,327,755	
		13,740,245,413		一般会計負債						
				資本金			13,306,887,138		13,306,887,138	
				受贈財産評価額			13,244,538,061		13,244,538,061	
				寄附金			22,795,000		22,795,000	
				補助金						
				一般会計負債			39,554,077		39,554,077	
				減価償積立						
		13,740,245,413		当年度未処理						
				欠損金						

借		方		貸		方	
残	高	合 計		合 計		残	高
		累	当 月	累	当 月		
		281,422,788	49,773,446	556,708,702	5,581,847,594		
		243,619,658	39,780,251	388,338,123	3,671,957,357		
		37,728,512	9,984,113	141,759,191	1,178,058,442		
		74,618	9,082	26,611,388	731,831,795		
		13,637		824,744	983,588,609		
					4,021		
					718,857,000		
					245,333,000		
		13,637		824,744	19,394,588		
		4,491			134,520,465		
		4,491			1,663,683		
		5,057,932,336	968,080,268	290,662	15,339,133		
		3,171,742,610	755,457,300		1,753,656		
		1,011,568,944	121,838,886		7,752,475		
		849,654,669	88,330,249		5,580,522		
		1,160,651	199,752		199,752		
		8,466,329	2,254,081		52,728		
		38,085,361					
		37,982,961					
		102,400					
		190,032,524	8,190				
		57,054,842	8,190				
		132,977,682					
		21,103,200					
		21,103,200					
		73,726,683,074	3,821,494,037		73,726,683,074		
48,893,294,832						48,893,294,832	

塩 江 分 院 試 算 表

(令和2年12月31日)

(単位：円)

借		方		貸		方	
残高	累計	当	月	合計	累計	当	月
1,265,091,495	1,265,091,495				907,419,636		
98,958,375	98,958,375						
776,328,434	776,328,434				583,753,290		583,753,290
117,652,741	117,652,741				78,977,111		78,977,111
268,060,331	268,060,331				244,689,235		244,689,235
3,462,046	3,462,046						
629,568	629,568						
263,509,855	1,840,809,496		100,297,677		147,339,164		528,969
100,663,950	837,665,687		54,819,636		103,082,484		
53,785,942	324,395,934		32,837,627		32,494,068		
146,373	406,667,817		199,142		862,254		
2,242,388	14,542,900		1,210,538		1,276,589		
62,575	57,613,867						
	12,042,663				18,722		
50,000	50,000						528,969
8,058,316	62,634,521		6,425,029		6,425,029		
1,424,920	28,115,265		3,180,018		3,180,018		
11,603,791	11,609,242		1,389,887				5,451
471,600	471,600		235,800				
85,000,000	85,000,000						

借		方		貸		方	
残	高	合 計		当 月	累 計	当 月	累 計
		累 計	当 月				
		2,306,111	103,835			32,685,622	270,847,727
		1,044,948	103,835			17,135,165	134,961,944
		1,261,163				14,029,176	127,570,828
						1,521,281	8,314,955
						181,051	403,066,874
							581
							400,608,000
						38,704	357,245
						142,347	2,101,048
						1,210,436	12,054,409
		83,384				1,210,436	12,054,409
		83,384					7,762,783
							1,408,933
							6,353,850
							3,699,607
426,344,736		430,044,343	83,952,733				530,119
292,697,098		293,227,217	68,343,955				3,167,118
65,258,730		68,425,848	8,395,660				2,370
67,379,099		67,381,469	7,101,038				
63,066		63,066					
946,743		946,743	112,080				
803,381		803,381	39,938				
475,890		475,890					
327,491		327,491	39,938				
16,825,821		16,830,499	4,136,946				4,678
16,825,821		16,830,499	4,136,946				4,678
7,106,221		7,106,221					
752,371		752,371					
6,353,850		6,353,850					
370,000		370,000					
370,000		370,000					
2,692,497,381		5,015,141,248	288,197,795			288,197,795	5,015,141,248
							2,692,497,381

(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	高
782,288,063	410			分担金及び負担金			3,870,739,159	3,870,738,749	
5,562,452,207	782,288,063			分担金及び負担金			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					
				組入資本金					
				剰余金					
				国庫補助金					
				受贈財産評価額					
				減債積立金					
				工事勘定		665			
730,267,744	730,270,667		118,194,855	資産購入費			2,923		
398,750	398,750			施設整備事業費			2,923		
729,868,994	729,871,917		118,194,855	(小)					
283,013,680,980	308,595,271,143		1,976,714,124	営業収益		1,875,457,247	304,856,535,990	279,274,945,827	
	623,493		525,243	下水道使用料		344,837,726	5,402,885,919	5,402,262,426	
	623,493		525,243	他会計負担金		297,172,912	2,883,411,373	2,882,787,880	
				その他営業収益		47,664,814	2,331,605,000	2,331,605,000	
				営業外収益			187,869,546	187,869,546	
				受取利息及び配当金		98,337	572,400,834	572,400,834	
				他会計負担金		84,863	112,788	112,788	
				他会計補助金			450,884,000	450,884,000	
				雑収益		13,474	119,916,000	119,916,000	
				特別利益			1,488,046	1,488,046	
				過年度損益修正益			414,725	414,725	
				営業費用			414,725	414,725	
1,621,767,337	1,629,586,008		243,190,996	営業費用			7,818,671		
200,890,753	200,926,364		42,365,242	管きよ費		37,053	35,611		
234,725,414	235,981,849		33,783,518	ポンプ場費		27,805	1,256,435		
880,936,988	887,289,217		114,481,149	処理場費		1,145	6,352,229		
125,114,589	125,257,804		29,813,134	排水設備費		7,084	143,215		
96,180,412	96,180,412		3,648,549	業務費			31,181		
83,919,181	83,950,362		19,099,404	総務費					
614,567,584	614,567,584			営業外費用					
614,567,584	614,567,584			支払利息					
	7,911			特別損失					
	7,911			過年度損益修正損					
2,236,342,832	2,244,784,996		243,716,239	(小)		344,973,116	5,983,520,149	5,975,077,985	
285,250,023,812	310,840,056,139		2,220,430,363	(合		2,220,430,363	310,840,056,139	285,250,023,812	
				計)					

5 基金出納状況

令和2年12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	19,469,688,091			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