

高 監 委 第 2 1 9 号

令 和 4 年 4 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	中 村 伸 一
同	杉 本 勝 利

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4年2月分
- 2 検査期間 令和4年3月17日から令和4年3月28日まで
- 3 検査の結果 令和4年2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4年2月28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	697,794,467 3,496,284,897 12,109,219 1,461,704,473	指定・指定代理及び収納代理金融機関	普 通 預 金	5,632,702,386
			定 期 預 金	21,863,805
			小 計	5,654,566,191
			ゆ	01680 -1- 960002 番
		う	01610 -2- 960649 番	2,908,945
		ち		
		よ		
		銀		
		行		
		小 計	10,531,865	
		出納員保管釣銭資金	2,795,000	
計	5,667,893,056	計	5,667,893,056	

## (2) 公営企業会計

## ア 病院事業会計

令和4年2月28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)	2,300,563,028	普通預金 (みんなの病院)	2,300,563,028
現金預金 (塩江分院)	66,644,976	普通預金 (塩江分院)	66,644,976
計	2,367,208,004	計	2,367,208,004

## イ 下水道事業会計

令和4年2月28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	2,747,869,470	普通預金	2,747,819,470
		企業出納員保管 釣銭資金	50,000
計	2,747,869,470	計	2,747,869,470

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)	276,600,070	11,797,432,056	一時運用金 26,012,951 (内訳) 特別会計から 26,012,951	
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,250,975,540	3,304,655,361	
	介護保険事業	2,236,916,610	2,198,516,152	
	母子福祉資金等 貸 付 事 業	93,462,175	3,623,110	
	食肉センター事業		6,339,899	△ 2,328,199 (一般会計へ)
	競 輪 事 業	962,635,074	1,715,500,514	
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	830,515,696	183,656,000	
	卸 売 市 場 事 業	17,166,241	28,768,068	
	中小企業勤労者 福 祉 共 済 事 業		5,761,700	△ 2,441,107 (一般会計へ)
	駐 車 場 事 業		21,423,465	△ 21,243,645 (一般会計へ)
	小 計 (b)	5,391,671,336	7,468,244,269	△ 26,012,951 (一般会計へ)
財 産 区 会 計	鬼 無 財 産 区	3,179,700		
	香 西 財 産 区	3,419,106		
	下 笠 居 財 産 区	3,810,506		
	端 岡 財 産 区	2,535,907		
	小 計 (c)	12,945,219		
歳入歳出外現金 (d)	1,854,784,393	1,639,270,630		
計 (a)+(b)+(c)+(d)	7,536,001,018	20,904,946,955		

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
11,823,445,007	11,402,250,610	697,794,467	一時運用金 △ 158,386,152	
3,304,655,361	4,491,158,404	64,472,497		
2,198,516,152	3,459,584,329	975,848,433		
3,623,110	29,452	97,055,833		
4,011,700	4,011,700		75,255,452	
1,715,500,514	705,537,201	1,972,598,387		
183,656,000	650,793,123	363,378,573		
28,768,068	23,003,135	22,931,174		
3,320,593	3,320,593		7,931,121	
179,820	179,820		75,199,579	
7,442,231,318	9,337,617,757	3,496,284,897	158,386,152	
	8,000	3,171,700		
	9,000	3,410,106		
	809,000	3,001,506		
	10,000	2,525,907		
	836,000	12,109,219		
1,639,270,630	2,032,350,550	1,461,704,473		
20,904,946,955	22,773,054,917	5,667,893,056		

みんなの病院試算表  
令和4年2月28日

(単位:円)

借			方			貸			方		
残	高	計	当	月	目	当	月	計	残	高	
26,921,994,989	26,922,101,058				(固定資産)			9,499,526,357	9,499,420,288		
1,023,085,712	1,023,085,712				土地						
18,364,213,708	18,364,213,708				建物						
1,352,502,699	1,352,502,699				建物減価償却累計額			6,143,254,193	6,143,254,193		
5,064,249,088	5,064,249,088				構築物減価償却累計額			320,613,893	320,613,893		
34,446,588	34,446,588				器械備品減価償却累計額			3,013,502,319	3,013,502,319		
2,656,200	2,656,200				その他有形固定資産減価償却累計額			18,349,883	18,349,883		
3,700,000	3,700,000				電話加入権						
1,077,140,994	1,077,247,063				長期貸付金			3,700,000	3,700,000		
4,225,321,001	27,722,368,466		1,950,498,226		長期前払消費税			106,069			
2,300,563,028	12,535,849,756		932,057,256		(流動資産)			23,506,543,383	9,495,918		
1,205,722,598	8,680,118,117		630,632,492		現金預金		1,616,755,823	10,235,286,728			
239,291,201	2,097,576,788		240,799,630		医薬未収金		829,785,902	7,474,395,519			
72,407,272	1,705,925,241				医薬外未収金		556,342,558	1,858,285,587			
83,446	648,364,125		246,796		過年度未収金		2,192,687	1,633,517,969			
114,353,604	100,000,000				その他未収金		133,440	648,280,679			
15,790,494	1,557,609,713		124,058,073		未収金貸倒引当金		100,000,000	9,495,918			
267,368,358	119,712,815		15,000		保管有価証券		127,957,260	100,000,000			
9,741,000	267,470,911		22,688,979		貯蔵品		103,922,321	103,922,321			
	9,741,000				仮払消費税及び地方消費税		21,086	102,553			
	25,162,997		238,112		前払消費税及び地方消費税			17,671,400,592	17,646,237,595		
	25,162,997		238,112		(固定負債)			12,894,258,407	12,894,258,407		
	9,871,734,728		629,915,942		建設改良費等財源に充てる企業債		646,500,849	2,726,000,000	2,726,000,000		
	234,380,270				その他長期借入金			2,040,166,950	2,015,003,953		
	8,066,550,979		540,966,729		退職給与引当金		554,413,686	10,975,235	10,975,235		
	5,302,100				修繕引当金						
	252,392,350				(流動負債)			10,531,545,845	659,811,117		
	48,112,608				建設改良費等財源に充てる企業債			468,892,309	234,512,039		
	88,006		500		その他長期借入金			39,000,000	39,000,000		
	47,687,332				未払消費税及び地方消費税			8,302,308,988	235,758,009		
	415,176,689		30,153,641		賞与引当金			5,302,100			
	802,044,394		58,795,072		法定福利費引当金			252,392,350			
	1,158,003,183				仮受消費税及び地方消費税		2,946,576	48,112,608			
					契約保証預り金			28,790,878	28,702,872		
					税金預り金		30,532,766	48,787,332	1,100,000		
					その他預り金		58,607,821	445,513,074	30,336,385		
					その他流動負債			807,446,206	5,401,812		
1,137,473,870	1,158,003,183				(繰延収益)			85,000,000	85,000,000		
					受贈財産評価額			2,492,222,189	2,471,692,876		
								8,406,781	8,406,781		







# 塩江分院試算表

令和4年2月28日

(単位:円)

借		方		勘定科目	貸		方	
		残高	累計		当	月	累計	残高
26,540,913	26,540,913			一般会計負担金				56,284,000
				一般会計負担金収益化累計額				
				その他長期前受金	2,101,000			2,101,000
559,022,091	559,022,091			(資本金)				
				資本金				760,552,493
				受贈財産評価額				706,552,493
559,022,091	559,022,091			当年度未処理欠損金				54,000,000
				(医業収益)				
			439,384	入院収益		25,412,968		287,629,590
			2,125,801	外来収益		11,694,772		129,335,766
			1,951,537	その他医業収益		13,061,685		148,146,534
			455	(医業外収益)		656,511		10,147,745
			2,160	受取利息配当金		105,309		377,858,440
				一般会計負担金				891
				県補助金				371,853,000
				患者外給食収益				3,026,000
			2,160	その他医業外収益		105,309		162,609
				(附帯事業収益)				2,815,940
			22,278	訪問看護事業収益		1,254,994		13,539,972
			22,278	(特別利益)		1,254,994		13,539,972
				過年度損益修正益		1,710		135,507
				(医業費用)		1,710		135,507
488,516,043	492,085,243		39,758,418	給与費		88,500		3,569,200
335,044,103	335,135,540		26,373,772	材料費				91,437
74,755,838	78,233,601		6,319,142	経費		88,500		3,477,763
77,955,886	77,955,886		7,054,172	資産減耗費				
33,824	33,824			研究研修費				
726,392	726,392		11,332	(医業外費用)				
				支払利息及び企業債取扱諸費				
			14,975	患者外給食材料費				
				(附帯事業費用)				
			1,386,116	訪問看護事業費用		1,386,116		25,188
			1,386,116	(特別損失)				25,188
			37,400	過年度損益修正損				
			37,400	(工事勘定)				
				資産購入費				
2,614,501,168	5,393,770,130		165,297,992	(合計)		165,297,992		2,614,501,168



## 月次合計残高試算表

令和4年2月28日

借		方		貸		方	
残高	累計	当	月	当	月	累計	高
487,955,564	487,955,564					1,308,395,655	1,308,395,655
874,664,016	874,664,016			1,191,416		3,890,671,679	3,890,671,679
6,231,161,441	6,231,161,441					25,155,807,171	25,155,807,171
1,674,959,811	1,698,187,215	568,789,561				19,838,686,231	19,838,686,231
580,280	580,280	89,900				15,355,819,231	15,355,819,231
1,674,379,531	1,697,606,935	568,699,661				4,384,385,000	4,384,385,000
291,390,282,697	321,911,954,019	7,286,668,259				98,482,000	98,482,000
						9,220,931,917	9,220,931,917
						7,610,986,335	7,610,986,335
						1,609,944,789	1,609,944,789
						793	793
						23,227,404	23,227,404
						23,227,404	23,227,404
						317,911,297,404	317,911,297,404
						6,062,766,545	6,062,766,545
						3,521,200,944	3,521,200,944
						2,347,134,000	2,347,134,000
						513,000	513,000
						193,918,601	193,918,601
						554,284,026	554,284,026
						56,729	56,729
						421,570,000	421,570,000
						132,007,000	132,007,000
						650,297	650,297
						183,381	183,381
						183,381	183,381
						7,896,272	7,896,272
						4,212	4,212
						1,320,469	1,320,469
						6,261,847	6,261,847
						303,767	303,767
						5,977	5,977
						3,832	3,832
						665	665
						2,748	2,748
						419	419
						202,100,781	202,100,781
						16,977,525	16,977,525
						44,807,920	44,807,920
						109,999,597	109,999,597
						10,604,453	10,604,453
						1,190,972	1,190,972
						18,520,314	18,520,314
						25,923,356	25,923,356
						25,923,356	25,923,356
2,037,018,212	2,044,914,484					2,044,914,484	2,044,914,484
261,867,480	261,871,692					261,871,692	261,871,692
315,504,990	316,825,459					316,825,459	316,825,459
1,097,684,459	1,103,946,306					1,103,946,306	1,103,946,306
145,543,316	145,847,083					145,847,083	145,847,083
105,696,928	105,696,928					105,696,928	105,696,928
110,721,039	110,727,016					110,727,016	110,727,016
579,139,778	579,139,778					579,139,778	579,139,778
579,139,778	579,139,778					579,139,778	579,139,778

(単位:円)



## 5 基金出納状況

令和4年2月28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	10,949,076,155			10,949,076,155
減債基金	1,100,288,891			1,100,288,891
施設整備基金	1,521,219,793			1,521,219,793
健やか子ども基金	44,633,624			44,633,624
消防施設整備基金	171,006,966			171,006,966
中小企業勤労者福祉共済基金	115,747,659			115,747,659
ハンセン病に関する正しい知識の普及啓発基金	1,970,765			1,970,765
国民健康保険事業財政調整基金				
介護保険事業財政調整基金	3,104,094,261			3,104,094,261
塩江美術館美術品等取得基金	3,002,330			3,002,330
森林整備基金	32,981,147			32,981,147
競輪事業施設整備基金	1,134,957,681			1,134,957,681
地域振興基金	3,816,657,647			3,816,657,647
新型コロナウイルス感染症対策利子等補給基金	33,000,000			33,000,000
動物愛護管理基金		1,500,000		1,500,000
計	22,028,636,919	1,500,000		22,030,136,919
財基 産 区 財 産 管 理 金	鬼無財産区	25,466,122		25,466,122
	香西財産区	43,614,786		43,614,786
	下笠居財産区	66,925,544		66,925,544
	端岡財産区	9,702,623		9,702,623
	計	145,709,075		145,709,075