

高 監 委 第 3 2 号

令 和 2 年 6 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4月分
- 2 検査期間 令和2年5月20日から令和2年5月27日まで
- 3 検査の結果 令和2年4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4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	2, 222, 279, 361 3, 046, 341, 932 22, 833, 846 1, 452, 974, 922	指定・指定代理及び収納代理金融機関	普 通 預 金	6, 685, 369, 632
			定 期 預 金	21, 779, 098
			小 計	6, 707, 148, 730
			ゆ	01680 -1- 960002 番
		う	01610 -2- 960649 番	10, 691, 900
		ち		
		よ		
		銀		
		行		
		小 計	34, 943, 331	
		出納員保管釣銭資金	2, 338, 000	
計	6, 744, 430, 061	計	6, 744, 430, 061	

(2) 公営企業会計

ア 病院事業会計

令和2年4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)	619,685,945	普通預金 (みんなの病院)	619,685,945
現金預金 (塩江分院)	119,220,157	普通預金 (塩江分院)	119,220,157
計	738,906,102	計	738,906,102

イ 下水道事業会計

令和2年4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	2,406,836,414	普通預金	2,406,786,414
		企業出納員保管 釣銭資金	50,000
計	2,406,836,414	計	2,406,836,414

2 一般会計・特別会計・その他
令和元年度分

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)	3,193,415,385	3,043,429,568	一時運用金 3,513,989,760 (内訳) R2 一般会計から 4,161,073,779 R元 特別会計から △ 647,084,019
特 別 会 計	国民健康保険事業	2,174,126,655	12,853,180 (一般会計から)
	介護保険事業	1,199,710,709	1,090,295,793 (一般会計から)
	母子福祉資金等 貸付事業	31,681,486	△ 37,593,006 (一般会計へ)
	食肉センター事業		14,485,728 (一般会計から)
	競輪事業	1,149,100,551	△ 511,859,185 (一般会計へ)
	後期高齢者 医療事業	97,064,181	57,003,144 (一般会計から)
	卸売市場事業		27,613,316 (一般会計から)
	中小企業勤労者 福祉共済事業		△ 5,722,794 (一般会計へ)
	駐車場事業		7,843 (一般会計から)
	小 計 (b)	2,477,556,927	3,234,368,019
財 産 区 会 計	鬼無財産区	2,016,840	
	香西財産区	1,624,380	
	下笠居財産区	1,864,930	
	端岡財産区	5,323,619	
	小 計 (c)	10,829,769	
歳入歳出外現金 (d)			
計 (a)+(b)+(c)+(d)	5,681,802,081	6,277,797,587	4,161,073,779

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
6,557,419,328	9,750,834,713		一時運用金 1,455,416,826	
2,186,979,835	2,186,979,835		1,587,351,613	
1,978,813,937	3,178,524,646		1,090,295,793	
△ 31,626,533	54,953		△ 37,593,006	
19,248,500	19,248,500		94,598,365	
△ 372,595,152	776,505,399		△ 511,859,185	
64,578,544	161,642,725		57,003,144	
34,935,976	34,935,976		368,654,620	
133,406	133,406		△ 5,537,246	
983,525	983,525		62,742,855	
3,881,452,038	6,359,008,965		2,705,656,953	
		2,016,840		
		1,624,380		
		1,864,930		
		5,323,619		
		10,829,769		
10,438,871,366	16,109,843,678	10,829,769	4,161,073,779	

3 一般会計・特別会計・その他
令和2年度分

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)		14,385,168,484	一時運用金 △ 4,308,940,832 (内訳) R元 一般会計へ △ 4,161,073,779 R2 特別会計へ △147,867,053
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,947,340,934	
	介護保険事業	1,605,527,025	
	母子福祉資金等 貸付事業	1,344,595	1,728,075 (一般会計から)
	食肉センター事業	64,680,765	6,509,235 (一般会計から)
	競輪事業	56,339	124,649,271 (一般会計から)
	後期高齢者 医療事業	56,006,800	
	卸売市場事業	29,299,168	
	中小企業勤労者 福祉共済事業	8,030,800	14,980,472 (一般会計から)
	駐車場事業	12,277,652	
	小 計 (b)	3,724,564,078	147,867,053 (一般会計から)
財 産 区 会 計	鬼無財産区	3,594,999	
	香西財産区	3,875,262	
	下笠居財産区	4,565,245	
	端岡財産区	29,227	
	小 計 (c)	12,064,733	
歳入歳出外現金 (d)		3,333,527,753	
計 (a)+(b)+(c)+(d)		21,455,325,048	△ 4,161,073,779

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
10,076,227,652	7,853,948,291	2,222,279,361	一時運用金 △ 4,308,940,832	
1,947,340,934	387,324,770	1,560,016,164		
1,605,527,025	158,757,636	1,446,769,389		
3,072,670	3,072,670		1,728,075	
71,190,000	71,190,000		6,509,235	
124,705,610	124,705,610		124,649,271	
56,006,800	49,672,637	6,334,163		
29,299,168	8,354,604	20,944,564		
23,011,272	23,011,272		14,980,472	
12,277,652		12,277,652		
3,872,431,131	826,089,199	3,046,341,932	147,867,053	
3,594,999	14,839	3,580,160		
3,875,262	16,642	3,858,620		
4,565,245	29,175	4,536,070		
29,227		29,227		
12,064,733	60,656	12,004,077		
3,333,527,753	1,880,552,831	1,452,974,922		
17,294,251,269	10,560,650,977	6,733,600,292	△ 4,161,073,779	

な　　の　　病　　院　　試　　算　　表

(令和2年4月30日)

(単位：円)

借		方		勘定科目	貸		方
		高	残		当	計	
26,514,476,528	26,514,476,528			固定資産		8,589,728,744	8,589,728,744
1,023,085,712	1,023,085,712			土地			
18,363,223,708	18,363,223,708			建物減価償却累計額			
1,352,502,699	1,352,502,699			構築物減価償却累計額		5,545,321,584	5,545,321,584
4,633,320,020	4,633,320,020			器械備品減価償却累計額		247,457,245	247,457,245
				リース資産		2,780,635,153	2,780,635,153
34,400,678	34,400,678			リース資産減価償却累計額			
				その他有形固定資産		13,714,762	13,714,762
2,656,200	2,656,200			その他有形固定資産減価償却累計額			
2,600,000	2,600,000			建設仮勘入			
				電話加入金			
				長期貸付金		2,600,000	2,600,000
1,102,687,511	1,102,687,511			長期前払消費税			
1,944,672,227	5,048,264,686	3,103,945,555	3,103,945,555	流動資産		3,105,572,903	1,980,444
619,685,945	1,529,308,466	944,861,872	944,861,872	現金		909,622,521	
524,113,647	1,824,955,575	660,449,416	660,449,416	預金		1,300,841,928	
10,158,712	177,238,479	156,631,425	156,631,425	医業外未収金		167,079,767	
670,042,609	1,273,955,042	1,190,846,841	1,190,846,841	附帯事業未収金			
4,491	11,688,551	5,954,923	5,954,923	過年度の未収金		603,912,433	
				その他の未収金		11,684,060	
				未収金貸倒引当金		1,980,444	1,980,444
94,492,156	204,838,742	119,781,023	119,781,023	保管有価証券			
5,997,351	6,090,650	6,090,650	6,090,650	貯短期貸付金		110,346,586	
19,317,540	19,329,405	19,329,405	19,329,405	仮払消費税及び地方消費税		93,299	
				前払消費税及び地方消費税		11,865	
859,776	859,776			前払消費税及び地方消費税額			
				その他の流動資産			

借		方		貸		方	
残	高	合 計		当 月	累 計	残	高
		累 計	当 月				
		903,651,081	903,651,081		17,739,303,362		17,739,303,362
					12,805,350,716		12,805,350,716
					2,765,000,000		2,765,000,000
					2,157,977,411		2,157,977,411
					10,975,235		10,975,235
		903,651,081	903,651,081	559,611,752	2,136,653,266		1,233,002,185
					562,059,357		562,059,357
		816,024,666	816,024,666	468,621,842	1,034,093,330		218,068,664
					18,702,100		18,702,100
					243,719,767		243,719,767
					46,060,947		46,060,947
					2,530,594		2,530,594
					1,100,000		1,100,000
		29,087,342	29,087,342	32,852,318	62,017,202		32,929,860
		58,539,073	58,539,073	55,606,998	81,369,969		22,830,896
					85,000,000		85,000,000
815,418,671		815,418,671			1,799,518,541		1,799,518,541
					8,360,871		8,360,871
7,043,167		7,043,167					
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4月30日)

(単位：円)

借		方		勘定科目	貸		方	
残高	合計	果	計		当	計		高
1,265,091,495	1,265,091,495			固定資産				
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				
268,060,331	268,060,331			器械備品減価償却累計額				
				リース資産減価償却累計額				
				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				
269,752,185	725,006,605		542,795,677	流動資産	455,254,420	455,783,389	528,969	
119,220,157	275,027,242		242,603,893	現金	155,807,085	155,807,085		
25,872,367	81,248,314		28,531,634	預収金	55,375,947	55,375,947		
120,796	202,068,458		200,360,909	医業外未収金	201,947,662	201,947,662		
1,389,342	3,876,802		1,389,342	附帯事業未収金	2,487,460	2,487,460		
28,984,903	57,613,867		57,546,949	過年度の未収金	28,628,964	28,628,964		
	1,270,520		635,260	その他の未収金	1,270,520	1,270,520		
50,000	50,000			未収金貸倒引当金		528,969	528,969	
7,123,712	16,860,494		9,736,782	保管有価証券	9,736,782	9,736,782		
450,000	450,000		450,000	貯短期貸付金				
1,540,908	1,540,908		1,540,908	仮払消費税及び地方消費税				
				前払消費税				
85,000,000	85,000,000			前払消費税及び地方消費税額				
				その他の流動資産				

借		方		勘定科目		貸		方	
		合計	当			合計	当		
残	高	累	月	計	目	累	月	計	高
					医業収益				
					入院収益		28,505,082	28,505,082	28,505,082
					外来収益		12,819,159	12,819,159	12,819,159
					その他の医業収益		15,422,624	15,422,624	15,422,624
					医業外収益		263,299	263,299	263,299
					受取利息		200,147,720	200,147,720	200,147,720
					一般会計負担金				
					一般会計補助金		200,000,000	200,000,000	200,000,000
					県補助金				
					国庫補助金				
					患者外給食収益		40,004	40,004	40,004
					長期前受金戻入				
					その他の医業外収益		107,716	107,716	107,716
					附帯事業収益		1,389,342	1,389,342	1,389,342
					訪問看護事業収益		1,389,342	1,389,342	1,389,342
					特別利益				
					過年度損益特別利益				
					その他の特別利益				
					医業費用				
	42,160,264	42,160,264	42,160,264	42,160,264	給与料				
	23,018,648	23,018,648	23,018,648	23,018,648	材料費				
	11,048,659	11,048,659	11,048,659	11,048,659	経費				
	7,450,957	7,450,957	7,450,957	7,450,957	減価償却費				
					資産減耗費				
	642,000	642,000	642,000	642,000	研究費				
	36,364	36,364	36,364	36,364	医業外費用				
					支払利息及び企業債取扱諸費				
					長期前払消費税償却				
	36,364	36,364	36,364	36,364	患者外給食材料費				
					消費税及び地方消費税				
					雑損				
	1,349,891	1,349,891	1,349,891	1,349,891	附帯事業費用				
	1,349,891	1,349,891	1,349,891	1,349,891	訪問看護事業費用				
	280,717	280,717	280,717	280,717	特別損失				
					固定資産売却損				
	280,717	280,717	280,717	280,717	過年度損益特別損失				
					その他の特別損失				
					工事勘定				
					資産購入費				
					病院施設費				
					新病院建設費				
2,291,116,788	2,901,728,293	2,901,728,293	741,979,998	741,979,998	合計		741,979,998	2,901,728,293	2,291,116,788

(単位:円)

借		方		勘 定 科 目		貸		方	
残 高	累 計	当 月	当 月	目 目	目 目	当 月	累 計	残 高	高
5,562,452,207	5,562,452,207			受贈財産評価額	受贈財産評価額	110,224,000	24,936,495,028	24,936,495,028	
				受贈財産収益化累計額	受贈財産収益化累計額				
				資本金	資本金	110,224,000	18,410,849,231	18,410,849,231	
				固有資本金	固有資本金		15,355,819,231	15,355,819,231	
				繰入資本金	繰入資本金		2,956,548,000	2,956,548,000	
				組入資本金	組入資本金		98,482,000	98,482,000	
				剰余金	剰余金		9,220,931,917	9,220,931,917	
				国庫補助金	国庫補助金		7,610,986,335	7,610,986,335	
				受贈財産評価額	受贈財産評価額		1,609,944,789	1,609,944,789	
				減債積立金	減債積立金		793	793	
				工事勘定	工事勘定			53,878,849	53,878,849
				施設整備事業費	施設整備事業費			53,878,849	
				(小計)	(小計)	2,073,360,702	285,215,098,443	282,130,247,468	
				営業収益	営業収益	668,362,173	668,362,173	668,362,173	
				下水道使用料	下水道使用料	288,498,661	288,498,661	288,498,661	
				他会計負担金	他会計負担金	368,148,000	368,148,000	368,148,000	
				その他営業収益	その他営業収益	11,715,512	11,715,512	11,715,512	
				営業外収益	営業外収益	90,587,881	90,587,881	90,587,881	
				他会計負担金	他会計負担金	71,192,000	71,192,000	71,192,000	
				他会計補助金	他会計補助金	18,934,000	18,934,000	18,934,000	
				雑収益	雑収益	461,881	461,881	461,881	
				特別利益	特別利益	312,964	312,964	312,964	
				過年度損益修正益	過年度損益修正益	312,964	312,964	312,964	
				営業費用	営業費用	85,876	85,876		
				管きょう費	管きょう費	1,211	1,211		
				ポンプ場費	ポンプ場費	813	813		
				処理場費	処理場費	9,950	9,950		
				排水設備費	排水設備費	64,807	64,807		
				業務費	業務費				
				総務費	総務費	9,095	9,095		
				(小計)	(小計)	759,348,894	759,348,894	759,263,018	
				(合計)	(合計)	2,832,709,596	285,974,447,337	282,889,510,486	
65,342,429	65,428,305	65,428,305	65,428,305						
7,244,564	7,245,775	7,245,775	7,245,775						
12,205,180	12,205,993	12,205,993	12,205,993						
27,025,092	27,035,042	27,035,042	27,035,042						
9,891,841	9,956,648	9,956,648	9,956,648						
1,157,147	1,157,147	1,157,147	1,157,147						
7,818,605	7,827,700	7,827,700	7,827,700						
65,342,429	65,428,305	65,428,305	65,428,305						
282,889,510,486	285,974,447,337	2,832,709,596	2,832,709,596						

6 基金出納状況

令和2年4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	7,942,729,008			7,942,729,008	
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					
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	
森林整備事業基金		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	17,988,708,091	15,980,000		18,004,688,091	
基金 財産 区 財 産 管 理 金	鬼無財産区	28,389,858	14,839	3,580,160	24,824,537
	香西財産区	46,880,124	16,642	3,858,620	43,038,146
	下笠居財産区	72,005,839	29,175	4,529,070	67,505,944
	端岡財産区	7,176,762			7,176,762
	計	154,452,583	60,656	11,967,850	142,545,389

高 監 委 第 4 2 号

令 和 2 年 7 月 3 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

令和2年3月分・4月分例月現金出納検査結果報告正誤表の送付に
ついて

令和2年3月分例月現金出納検査結果報告（令和2年5月7日付け高監委第
17号）及び令和2年4月分例月現金出納検査結果報告（令和2年6月5日付
け高監委第32号）につきまして、一部誤りがありましたので、別紙のとおり
正誤表を送付いたします。

正 誤 表

令和 2年 7月 3日

令和2年3月分例月現金出納検査結果報告（令和2年5月7日付け高監委第17号）及び令和2年4月分例月現金出納検査結果報告（令和2年6月5日付け高監委第32号）について

【基金出納状況】

正誤の箇所	誤	正
13ページ（令和2年3月分） 15ページ（令和2年4月分）	種 別 森林整備事業基金	種 別 森林整備基金