

令和4年12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 十 川 信 孝

同 春 田 敬 司

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１０月分
- 2 検 査 期 間 令和４年１１月２１日から令和４年１１月２９日まで
- 3 検 査 の 結 果 令和４年１０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10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	1,133,921,654	指定・指定代理及び収納代理金融機関	普 通 預 金	9,356,417,989
特 別 会 計	6,629,527,369		定 期 預 金	21,820,212
財 産 区 会 計	13,243,886			
歳 入 歳 出 外 現 金	1,613,523,101			
			小 計	9,378,238,201
		ゆうちょ銀行	01680 -1- 960002 番	6,448,838
			01610 -2- 960649 番	2,573,971
			小 計	9,022,809
		出納員保管釣銭資金		2,955,000
計	9,390,216,010	計		9,390,216,010

(2) 公営企業会計

ア 病院事業会計

令和4年10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)	2,999,028,016	普 通 預 金 (みんなの病院)	2,999,028,016
現 金 預 金 (塩江分院)	207,805,398	普 通 預 金 (塩江分院)	207,805,398
計	3,206,833,414	計	3,206,833,414

イ 下水道事業会計

令和4年10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	1,864,901,106	普 通 預 金	1,364,851,106
		定 期 預 金	500,000,000
		企 業 出 納 員 保 管 金 釣 銭 資 金	50,000
計	1,864,901,106	計	1,864,901,106

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)		5,231,947,718	10,362,516,702	一時運用金 △ 32,067,218 (内訳) 特別会計へ △ 32,067,218
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,838,628,264	3,271,607,520	
	介護保険事業	3,123,349,790	3,579,639,705	
	母子福祉資金等 貸 付 事 業	94,225,522	4,979,725	
	食肉センター事業	3,997,973	72,050,562	10,588,065 (一般会計から)
	競 輪 事 業	871,204,843	2,137,048,250	
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	996,992,717	349,366,700	
	卸 売 市 場 事 業	19,199,008	31,842,564	
	中小企業勤労者 福祉共済事業		5,804,303	△ 3,157,868 (一般会計へ)
	駐 車 場 事 業		29,882,044	24,637,021 (一般会計から)
	小 計 (b)	6,947,598,117	9,482,221,373	32,067,218 (一般会計から)
財 産 区 会 計	鬼 無 財 産 区	3,394,700		
	香 西 財 産 区	2,818,516		
	下 笠 居 財 産 区	4,083,656		
	端 岡 財 産 区	3,087,114		
	小 計 (c)	13,383,986		
歳入歳出外現金 (d)		1,867,187,152	1,786,645,831	
計 (a)+(b)+(c)+(d)		14,060,116,973	21,631,383,906	

令和4年10月31日現在 単位 円

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
10,330,449,484	14,428,475,548	1,133,921,654	一時運用金 △ 183,338,268	
3,271,607,520	3,616,523,122	1,493,712,662		
3,579,639,705	3,402,865,701	3,300,123,794		
4,979,725	4,553,027	94,652,220		
82,638,627	86,636,600		10,588,065	
2,137,048,250	1,795,851,755	1,212,401,338		
349,366,700	845,015,692	501,343,725		
31,842,564	23,747,942	27,293,630		
2,646,435	2,646,435		10,108,831	
54,519,065	54,519,065		162,641,372	
9,514,288,591	9,832,359,339	6,629,527,369	183,338,268	
	56,100	3,338,600		
	51,000	2,767,516		
		4,083,656		
	33,000	3,054,114		
	140,100	13,243,886		
1,786,645,831	2,040,309,882	1,613,523,101		
21,631,383,906	26,301,284,869	9,390,216,010		

月次合計残高試算表

令和4年10月31日

みんなの病院

(単位:円)

借			方		勘定科目	貸			方	
残高	累計	当	計	月		当	月	累計	計	残高
27,024,477,493	27,026,077,493				(固定資産)			10,534,210,610		10,532,610,610
1,023,085,712	1,023,085,712				土地					
18,364,213,708	18,364,213,708				建物					
					建物減価償却累計額					
1,352,502,699	1,352,502,699				構築物			6,741,245,608		6,741,245,608
					構築物減価償却累計額					
5,225,449,276	5,225,449,276				器械備品			393,770,541		393,770,541
					器械備品減価償却累計額					
34,498,969	34,498,969				その他有形固定資産			3,372,523,971		3,372,523,971
					減価償却累計額					
					その他有形固定資産減価償却累計額			22,970,490		22,970,490
2,656,200	2,656,200				電話加入権					
2,100,000	2,900,000				長期貸付金			800,000		
	800,000				長期貸付金貸倒引当金			2,900,000		2,100,000
1,019,970,929	1,019,970,929				長期前払消費税					
4,752,425,187	19,313,879,781	2,733,781,414			(流動資産)					
2,999,028,016	8,908,285,129	1,224,285,092			現金預金		2,021,276,523	14,563,375,594		1,921,000
1,146,415,271	5,918,358,275	677,440,166			医業未収金		731,332,527	5,909,257,113		
220,451,312	1,275,222,235	282,243,465			医業外未収金		699,612,619	4,771,943,004		
72,674,331	1,505,262,107				過年度未収金		63,117,742	1,054,770,923		
21,264	431,237,952	404,612,265			その他未収金		173,070	1,432,587,776		
					未収金貸倒引当金		407,852,057	431,216,688		
120,339,651	1,076,733,870	119,588,466			貯蔵品			1,921,000		1,921,000
18,157,098	23,416,918	2,479,652			仮払金		117,228,348	956,394,219		
169,913,544	169,938,595	23,132,308			仮払消費税及び地方消費税		1,960,160	5,259,820		
5,424,700	5,424,700				前払消費税及び地方消費税			25,051		
					(固定負債)					
	25,124,298	5,898,320			建設改良費等財源に充てる企業債			17,005,071,424		16,979,947,126
					その他長期借入金			12,371,352,709		12,371,352,709
					退職給与引当金			2,628,500,000		2,628,500,000
	25,124,298	5,898,320						2,005,218,715		1,980,094,417
					(流動負債)					
	6,119,619,635	728,955,208			建設改良費等財源に充てる企業債		647,722,193	6,850,123,071		730,503,436
	315,318,065				その他長期借入金			630,805,698		315,487,633
					未払金			97,500,000		97,500,000
	4,755,829,584	633,027,885			未払消費税及び地方消費税		556,041,318	4,961,405,685		205,576,101
	7,090,000				賞与引当金			7,090,000		
	231,525,740				法定福利費引当金			231,525,740		
	44,234,819				仮受消費税及び地方消費税			44,234,819		
	74,067	835			契約保証預り金		2,870,300	18,289,270		18,215,203
					税金預り金			1,100,000		1,100,000
	259,377,291	35,915,872			その他預り金		28,884,149	288,070,054		28,692,763
	506,170,069	60,010,616			その他流動負債		59,926,426	511,101,805		4,931,736
								59,000,000		59,000,000
1,509,121,576	1,509,121,576				(繰延収益)					
					受贈財産評価額		404,513,000	2,935,305,985		2,935,305,985
8,083,845	8,083,845				受贈財産評価額収益化累計額			8,459,162		8,459,162
					寄附金			2,000,000		2,000,000

月次会計残高試算表

令和4年10月31日

みんなの病院

(単位:円)

借			方		貸			方	
残	高	累	計	当	勘定科目	当	月	累	計
2,000,000		2,000,000			寄附金収益化累計額			1,352,850,645	1,352,850,645
636,669,672		636,669,672			補助金収益化累計額				
862,083,751		862,083,751			一般会計負担金	404,513,000		1,570,093,178	1,570,093,178
284,308		284,308			一般会計負担金収益化累計額			1,903,000	1,903,000
12,619,473,134		12,619,473,134			その他長期前受金				
					その他長期前受金収益化累計額				
12,619,473,134		12,619,473,134			(資本金)			13,347,641,254	13,347,641,254
					資本金			13,244,538,061	13,244,538,061
					受贈財産評価額			22,795,000	22,795,000
					一般会計負担金			80,308,193	80,308,193
12,619,473,134		12,619,473,134			当年度未処理欠損金				
					(医業収益)	674,709,744		4,690,093,161	4,526,385,234
					入院収益	438,109,940		3,091,847,354	2,962,631,776
					外来収益	159,189,029		1,159,807,329	1,125,376,702
					その他医業収益	77,410,775		438,438,478	438,376,756
					(医業外収益)	282,103,587		830,072,479	829,363,388
					受取利息配当金			12,278	12,278
					一般会計負担金	61,307,000		334,343,000	334,343,000
					県補助金	219,188,000		474,931,000	474,931,000
					その他医業外収益	1,608,587		20,786,201	20,077,110
					(特別利益)			6,511,869	6,511,869
					過年度損益修正益			6,511,869	6,511,869
3,850,736,470		3,853,062,344		511,093,009	(医業費用)		100,393	2,325,874	
2,134,417,228		2,134,649,931		287,620,619	給与費		63,563	232,703	
1,002,733,240		1,004,604,897		124,610,652	材料費			1,871,657	
705,726,839		705,855,561		97,586,311	経費		36,830	128,722	
1,780,854		1,780,854			資産減耗費				
6,078,309		6,171,101		1,275,427	研究研修費			92,792	
37,450,234		37,450,234			(医業外費用)				
37,450,234		37,450,234			支払利息及び企業債取扱諸費				
68,670,258		68,670,258		28,000	(特別損失)				
68,536,758		68,536,758		5,000	過年度損益修正損				
133,500		133,500		23,000	その他特別損失				
27,835,550		27,835,550		18,035,000	(工事勘定)				
27,835,550		27,835,550		18,035,000	資産購入費				
49,890,189,902		70,764,731,321		4,030,425,440	(合計)			70,764,731,321	49,890,189,902

月次合計残高試算表

令和4年10月31日

塩江分院

(単位:円)

借			貸			勘定科目			方		
残	高	借	当	月	目	当	月	目	累	計	高
1,321,171,784	1,321,171,784				(固定資産)				931,167,886		931,167,886
98,958,375	98,958,375				土地						
776,328,434	776,328,434				建物						
					建物減価償却累計額						
117,652,741	117,652,741				構築物				600,518,910		600,518,910
					構築物減価償却累計額						
275,042,331	275,042,331				器械備品				82,896,689		82,896,689
					器械備品減価償却累計額						
48,084,549	48,084,549				建設仮勘定				247,752,287		247,752,287
5,105,354	5,105,354				長期前払消費税						
341,305,178	1,449,639,727			71,317,907	(流動資産)				1,108,389,549		55,000
207,805,398	671,165,598			27,463,938	現金預金			88,455,189	463,360,200		
40,785,166	202,763,417			22,884,749	医業未収金			60,818,481	161,978,251		
729,187	338,918,014			767,149	医業外未収金			18,235,918	338,188,827		
2,884,512	12,849,067			1,556,449	附帯事業未収金			111,872	9,964,555		
84,749	65,289,683				過年度未収金			1,636,979	65,204,934		
					その他未収金			3,107,075	30,989,443		
14,820	31,004,263			2,798,000	未収金貸倒引当金				55,000		55,000
	50,000				保管有価証券						
9,637,894	47,920,607			4,453,876	貯蔵品			4,453,876	38,282,713		
1,794,233	2,158,011			135,720	仮払金			90,988	363,778		
8,051,619	8,053,467			1,058,026	仮払消費税及び地方消費税				1,848		
10,200,000	10,200,000			10,200,000	前払金						
267,600	267,600				前払消費税及び地方消費税						
59,000,000	59,000,000				その他流動資産						
					(固定負債)						
					建設改良費等財源に充てる企業債				194,084,350		194,084,350
					退職給与引当金				18,563,564		18,563,564
									175,520,786		175,520,786
					(流動負債)						
	478,047,717			50,490,317	建設改良費等財源に充てる企業債			46,986,705	496,057,798		18,010,081
	2,130,236				その他企業債				4,303,473		2,173,237
	1,003,175				未払金				2,011,366		1,008,191
	369,081,225			41,758,909	未払消費税及び地方消費税			38,331,981	380,118,612		11,037,387
	333,500				賞与引当金				333,500		
	23,293,989				法定福利費引当金				23,293,989		
	4,293,964				仮受消費税及び地方消費税			244,474	4,293,964		
	88			88	税金預り金			2,597,947	591,826		591,738
	23,333,063			2,941,674	その他預り金			5,812,303	26,377,210		3,044,147
	54,578,477			5,789,646	預り有価証券				54,683,858		105,381
									50,000		50,000
					(繰延収益)						
36,983,953	36,983,953				受贈財産評価額			2,798,000	82,993,768		82,993,768
					受贈財産評価額収益化累計額				16,145,805		16,145,805
8,643,806	8,643,806				補助金				932,963		932,963
					補助金収益化累計額						
573,268	573,268			573,268	一般会計負担金			2,798,000	63,814,000		63,814,000

月次合計残高試算表

令和4年10月31日

(単位:円)

[illegible]

月次合計残高試算表

令和4年10月31日

(単位:円)

借				方		貸							
残	高	累	計	当	月	勘定科目	当	月	累	計	残	高	
519,277,549		519,277,549				他会計負担金収益化累計額 分担金及び負担金 分担金及び負担金収益化累計額 受贈財産評価額 受贈財産収益化累計額			3,901,683,630		3,901,683,630		
965,672,283		965,672,283						25,350,097,089		25,350,097,089		25,350,097,089	
6,893,858,190		6,893,858,190			資本金 固有資本金 繰入資本金 組入資本金			20,661,877,231		20,661,877,231		20,661,877,231	
					剰余金 国庫補助金 受贈財産評価額 減債積立金			15,355,819,231		15,355,819,231		15,355,819,231	
									5,207,576,000		5,207,576,000		
									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		
606,195,421		606,240,487		124,586,338	998	工事勘定			45,066				
425,480		425,480				資産購入費							
605,769,941		605,815,007		124,586,338	998	施設整備事業費			45,066				
295,117,671,305		316,753,509,281		1,222,986,518		(小計)		1,132,881,917	313,516,765,506		291,880,927,530		
								302,878,292	4,523,496,813		4,523,338,197		
		158,616		18,552	293,024,644	下水道使用料		293,024,644	2,199,180,210		2,199,021,594		
		158,616		18,552		他会計負担金			2,200,743,000		2,200,743,000		
						その他営業収益		9,853,648	123,573,603		123,573,603		
						営業外収益			484,217,993		484,217,993		
						受取利息及び配当金		26,809	27,941		27,941		
						他会計負担金			350,035,000		350,035,000		
						他会計補助金			133,453,000		133,453,000		
						雑収益		26,809	702,052		702,052		
						特別利益			185,987		185,987		
						過年度損益修正益			185,987		185,987		
1,269,594,796		1,278,640,907		221,738,619		営業費用		9,009,631	9,046,111				
167,974,041		167,986,163		56,258,532		管きよ場費		2,359	12,122				
178,669,423		180,016,793		29,570,544		ボンプ場費		1,347,370	1,347,370				
685,772,163		693,425,751		115,041,813		処理場費		7,653,588	7,653,588				
82,117,709		82,146,594		10,799,983		排水設備費		5,366	28,885				
90,698,069		90,698,069		1,241,695		業務費							
64,363,391		64,367,537		8,826,052		総係費		948	4,146				
501,346,930		501,346,930				営業外費用							
501,346,930		501,346,930				支払利息企業債							
56,676		56,676		52,960		特別損失							
56,676		56,676		52,960		過年度損益修正損							

表 1 殘高計算表

令和4年10月31日

(単位:円)

借 方				貸 方			
残 高	累 計	当 月	勘 定 科 目	当 月	累 計	残 高	
1,770,998,402	1,780,203,129	221,810,131	(小 計)	311,914,732	5,016,946,904	5,007,742,177	
296,888,669,707	318,533,712,410	1,444,796,649	(合 計)	1,444,796,649	318,533,712,410	296,888,669,707	

5 基金出納状況

令和4年10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	12,953,195,771			12,953,195,771
減 債 基 金	2,800,601,524			2,800,601,524
施 設 整 備 基 金	2,521,894,639			2,521,894,639
健やか子ども基金	18,937,669			18,937,669
消防施設整備基金	169,906,751			169,906,751
中小企業勤労者 福祉共済基金	110,547,659			110,547,659
ハンセン病に関する正しい 知識の普及啓発基金	1,960,376			1,960,376
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	3,671,169,229			3,671,169,229
塩江美術館 美術品等取得基金	2,353,626			2,353,626
森林整備基金	53,595,463			53,595,463
競輪事業施設整備基金	1,088,605,890			1,088,605,890
地 域 振 興 基 金	3,684,293,596			3,684,293,596
新型コロナウイルス感染 症対策利子等補給基金	119,092,445			119,092,445
動物愛護管理基金	19,405,841			19,405,841
学 校 施 設 整 備 基 金	6,143,762			6,143,762
計	27,221,704,241			27,221,704,241
財基 産 区 財 産 管 理 金	鬼 無 財 産 区	24,435,402		24,435,402
	香 西 財 産 区	43,284,246		43,284,246
	下笠居財産区	64,867,764		64,867,764
	端岡財産区	9,702,723		9,702,723
	計	142,290,135		142,290,135