

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3年4月分
- 2 検査期間 令和3年5月20日から令和3年5月27日まで
- 3 検査の結果 令和3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3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	2,013,396,705 2,709,626,876 14,336,332 1,448,471,820	指定・指定代理及び収納代理金融機関	普 通 預 金	6,134,266,122
			定 期 預 金	21,785,091
			小 計	6,156,051,213
			ゆ	01680 -1- 960002 番
		う	01610 -2- 960649 番	9,756,276
		ち		
		よ		
		銀		
		行		
		小 計	27,080,520	
		出納員保管釣銭資金	2,700,000	
計	6,185,831,733	計	6,185,831,733	

(2) 公営企業会計

ア 病院事業会計

令和3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)	845,882,337	普通預金 (みんなの病院)	845,882,337
現金預金 (塩江分院)	171,323,749	普通預金 (塩江分院)	171,323,749
計	1,017,206,086	計	1,017,206,086

イ 下水道事業会計

令和3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	2,330,661,281	普通預金	2,330,611,281
		企業出納員保管 釣銭資金	50,000
計	2,330,661,281	計	2,330,661,281

2 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)	3,405,025,199	4,085,588,711	一時運用金 4,700,872,165 (内訳) R3 一般会計から 4,795,116,754 R2 特別会計へ △ 94,244,589
特 別 会 計	国民健康保険事業	2,810,381,844	△ 636,255,719 (一般会計へ)
	介護保険事業	1,415,388,308	963,262,402 (一般会計から)
	母子福祉資金等 貸付事業	69,645,697	△ 72,533,796 (一般会計へ)
	食肉センター事業		14,237,877 (一般会計から)
	競輪事業	635,314,084	△ 413,065,637 (一般会計へ)
	後期高齢者 医療事業	757,508,658	65,099,382 (一般会計から)
	卸売市場事業	315,007,222	110,991,463 (一般会計から)
	中小企業勤労者 福祉共済事業		△ 6,069,348 (一般会計へ)
	駐車場事業		68,577,965 (一般会計から)
	小 計 (b)	3,192,863,969	3,635,982,215
財 産 区 会 計	鬼無財産区	4,051,185	
	香西財産区	3,638,190	29,150
	下笠居財産区	3,543,900	
	端岡財産区	1,370,240	
	小 計 (c)	12,603,515	29,150
歳入歳出外現金 (d)			
計 (a)+(b)+(c)+(d)	6,610,492,683	7,721,600,076	4,795,116,754

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
8,786,460,876	12,191,486,075		一時運用金 3,407,626,240	
2,174,126,125	2,174,126,125		422,771,667	
1,692,491,833	3,107,880,141		963,262,402	
△ 69,684,286	△ 38,589		△ 72,533,796	
19,588,800	19,588,800		72,732,453	
△ 341,200,734	294,113,350		△ 413,065,637	
72,200,382	829,709,040		65,099,382	
111,369,024	426,376,246		110,991,463	
724,229	724,229		△ 3,956,124	
70,611,431	70,611,431		242,188,704	
3,730,226,804	6,923,090,773		1,387,490,514	
		4,051,185		
29,150		3,667,340		
		3,543,900		
		1,370,240		
29,150		12,632,665		
12,516,716,830	19,114,576,848	12,632,665	4,795,116,754	

3 一般会計・特別会計・その他
令和3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)		14,942,522,323	一時運用金 △ 4,822,520,626 (内訳) R2 一般会計へ △ 4,795,116,754 R3 特別会計へ △ 27,403,872
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,831,437,301	
	介護保険事業	1,271,704,971	
	母子福祉資金等 貸付事業	959,475	2,993,925 (一般会計から)
	食肉センター事業	67,137,325	9,144,675 (一般会計から)
	競輪事業	691,680,863	
	後期高齢者 医療事業	54,941,300	
	卸売市場事業	27,248,713	
	中小企業勤労者 福祉共済事業	8,011,200	15,265,272 (一般会計から)
	駐車場事業	19,429,353	
	小 計 (b)	3,972,550,501	27,403,872 (一般会計から)
財 産 区 会 計	鬼無財産区	59,400	
	香西財産区	16,510	44,690 (一般会計から)
	下笠居財産区	670,090	
	端岡財産区	1,059,967	△ 44,690 (一般会計へ)
	小 計 (c)	1,805,967	
歳入歳出外現金 (d)		3,307,600,895	
計 (a)+(b)+(c)+(d)		22,224,479,686	△ 4,795,116,754

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
10,120,001,697	8,106,604,992	2,013,396,705	一時運用金 △ 4,822,520,626	
1,831,437,301	365,643,923	1,465,793,378		
1,271,704,971	162,566,048	1,109,138,923		
3,953,400	3,953,400		2,993,925	
76,282,000	76,282,000		9,144,675	
691,680,863	593,028,416	98,652,447		
54,941,300	49,980,537	4,960,763		
27,248,713	8,843,893	18,404,820		
23,276,472	23,276,472		15,265,272	
19,429,353	6,752,808	12,676,545		
3,999,954,373	1,290,327,497	2,709,626,876	27,403,872	
59,400	14,400	45,000		
61,200	61,200		44,690	
670,090	26,700	643,390		
1,015,277		1,015,277	△ 44,690	
1,805,967	102,300	1,703,667		
3,307,600,895	1,859,129,075	1,448,471,820		
17,429,362,932	11,256,163,864	6,173,199,068	△ 4,795,116,754	

みんなの病院試算表
令和3年4月30日

(単位:円)

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	累計	当	月	目	当	月	累計	残	高
2,000,000	2,000,000			寄附金収益化累計額			2,000,000	2,000,000	
586,835,608	586,835,608			補助金収益化累計額			1,305,687,917	1,305,687,917	
541,050,598	541,050,598			一般会計負担金			807,973,491	807,973,491	
				一般会計負担金収益化累計額			1,903,000	1,903,000	
13,343,343,989	13,343,343,989			その他長期前受金			13,327,111,941	13,327,111,941	
				(資本金)			13,244,538,061	13,244,538,061	
				資本金			22,795,000	22,795,000	
				受贈財産評価額			59,778,880	59,778,880	
				一般会計負担金					
				当年度未処理欠損金					
13,343,343,989	13,343,343,989			(医療収益)	676,283,148	676,283,148	676,283,148	676,265,818	
			17,330	入院収益	424,266,213	424,266,213	424,266,213	424,265,233	
			16,350	外来収益	149,779,132	149,779,132	149,779,132	149,762,782	
				その他医療収益	102,237,803	102,237,803	102,237,803	102,237,803	
				(医療外収益)	106,590,919	106,590,919	106,590,919	106,590,919	
				一般会計負担金	97,461,000	97,461,000	97,461,000	97,461,000	
				その他医療外収益	9,129,919	9,129,919	9,129,919	9,129,919	
				(特別利益)	225,862	225,862	225,862	225,862	
				過年度損益修正益	225,862	225,862	225,862	225,862	
470,950,442	471,131,953		471,131,953	(医療費用)	181,511	181,511	181,511	181,511	
234,698,426	234,879,937		234,879,937	給与費	181,511	181,511	181,511	181,511	
149,554,669	149,554,669		149,554,669	材料費					
85,395,892	85,395,892		85,395,892	経費					
1,301,455	1,301,455		1,301,455	研究研修費					
24,435,119	24,435,119		24,435,119	(特別損失)					
24,320,419	24,320,419		24,320,419	過年度損益修正損					
114,700	114,700		114,700	その他特別損失					
44,587,143,990	50,845,678,784		6,054,609,393	(合計)	6,054,609,393	6,054,609,393	50,845,678,784	44,587,143,990	

塩江分院試算表
令和3年4月30日

(単位:円)

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	累計	当	月	目	当	月	累計	残	高
26,540,913	26,540,913			一般会計負担金収益化累計額					
559,022,091	559,022,091			(資本金)			760,552,493	760,552,493	
				資本金			706,552,493	706,552,493	
559,022,091	559,022,091			受贈財産評価額			54,000,000	54,000,000	
				当年度未処理欠損金					
				(医業収益)			28,127,390	28,127,390	
				入院収益			13,716,141	13,716,141	
				外来収益			13,850,570	13,850,570	
				その他医業収益			560,679	560,679	
				(医業外収益)			300,336,076	300,336,076	
				一般会計負担金			300,000,000	300,000,000	
				患者外給食収益			40,746	40,746	
				その他医業外収益			295,330	295,330	
				(附帯事業収益)			1,031,548	1,031,548	
				訪問看護事業収益			1,031,548	1,031,548	
31,629,599	31,629,599	31,629,599		(医業費用)					
21,590,533	21,590,533	21,590,533		給与費					
2,721,671	2,721,671	2,721,671		材料費					
6,903,395	6,903,395	6,903,395		経費					
414,000	414,000	414,000		研究研修費					
37,287	37,287	37,287		(医業外費用)					
37,287	37,287	37,287		患者外給食材料費					
1,161,081	1,161,081	1,161,081		(附帯事業費用)					
1,161,081	1,161,081	1,161,081		訪問看護事業費用					
160,654	160,654	160,654		(特別損失)					
160,654	160,654	160,654		過年度損益修正損					
2,302,804,003	3,190,552,360	1,050,836,163		(合計)			3,190,552,360	2,302,804,003	

月次合計残高試算表

令和3年4月30日

(単位:円)

借		方		勘定科目		貸		方	
残高	当	累計	当	目	当	累計	残高	当	累計
255,392,766,632		255,392,796,632		固定資産					
20,823,457,164		20,823,457,164		土地					
9,511,115,616		9,511,115,616		建物					
193,136,173,389		193,136,173,389		建築物減価累計額					
27,179,165,667		27,179,165,667		構築物減価累計額					
12,006,345		12,006,345		機械及び装置					
30,024,218		30,024,218		機械及び装置減価累計額					
4,690,154,233		4,690,154,233		車両運搬具					
10,000,000		10,000,000		車両運搬具減価累計額					
670,000		700,000		工具器具及び備品					
3,650,608,429		5,289,309,609		工具器具及び備品減価累計額					
2,330,661,281		3,425,707,854		工具器具及び備品減価累計額					
1,045,547,979		1,435,287,847		建設仮勘定					
83,528,680		196,950,328		出資金					
121,202,510		125,202,510		長期貸付金					
12,335,692		13,337,321		流動資産					
50,800,000		86,291,462		現金・預金					
6,532,287		6,532,287		現金・預金					
				営業未収金					
				営業外未収金					
				その他未収金					
				償倒引当金					
				その他貯蔵品					
				前払金					
				仮払消費税及び地方消費税					
				固定負債					
				建設改良費等企業債					
				その他の企業債					
				その他の長期借入金					
				修繕引当金					
				流動負債					
				建設改良費等企業債					
				その他の企業債					
				営業未払金					
				未払消費税					
				その他未払金					
				賞与引当金					
				法定福利費引当金					
				仮受消費税及び地方消費税					
				預り金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
29,609,558,105		29,609,558,105		繰延収益					
21,674,828,121		21,674,828,121		国庫補助金					
340,948,963		340,948,963		県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
				繰延収益					
				国庫補助金					
				国庫補助金収益化累計額					
				県補助金					
				県補助金収益化累計額					
				他会計負担金					
	</								

(単位:円)

借		方		貸		方	
残高	累計	当月	勘定科目	当月	累計	残高	高
487,955,564	487,955,564		他会計負担金収益化累計額		3,868,883,593	3,868,883,593	
874,664,016	874,664,016		分担金及び負担金収益化累計額		25,155,807,171	25,155,807,171	
6,231,161,441	6,231,161,441		受贈財産評価額				
			受贈財産収益化累計額				
			資本金	120,484,000	19,155,941,231	19,155,941,231	
			固有資本金		15,355,819,231	15,355,819,231	
			繰入資本金	120,484,000	3,701,640,000	3,701,640,000	
			組入資本金		98,482,000	98,482,000	
			剰余金		9,220,931,917	9,220,931,917	
			国庫補助金		7,610,986,335	7,610,986,335	
			受贈財産評価額		1,609,944,789	1,609,944,789	
			減債積立金		793	793	
49,838,467	49,891,505	49,891,505	工事勘定	53,038	53,038	53,038	
49,838,467	49,891,505	49,891,505	施設整備事業費	53,038	53,038	53,038	
288,702,771,633	291,350,316,059	2,555,018,835	(小計)	1,882,844,239	290,678,141,463	288,030,597,037	
			営業収益	648,654,330	648,654,330	648,654,330	
			下水道使用料	284,539,327	284,539,327	284,539,327	
			他会計負担金	352,069,000	352,069,000	352,069,000	
			その他営業収益	12,046,003	12,046,003	12,046,003	
			営業外収益	83,531,392	83,531,392	83,531,392	
			他会計負担金	63,235,000	63,235,000	63,235,000	
			他会計補助金	19,801,000	19,801,000	19,801,000	
			雑収益	495,392	495,392	495,392	
60,011,126	60,015,879	60,015,879	営業費用	4,753	4,753		
6,756,243	6,756,243	6,756,243	管きよ費				
9,553,404	9,553,404	9,553,404	ポンプ場費				
25,528,017	25,528,688	25,528,688	処理場費	671	671		
9,850,943	9,854,456	9,854,456	排水設備費	3,513	3,513		
1,216,001	1,216,001	1,216,001	業務費				
7,106,518	7,107,087	7,107,087	総務費	569	569		
60,011,126	60,015,879	60,015,879	(小計)	732,190,475	732,190,475	732,185,722	
288,762,782,759	291,410,331,938	2,615,034,714	(合計)	2,615,034,714	291,410,331,938	288,762,782,759	

6 基金出納状況

令和3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	9,349,076,155			9,349,076,155	
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	
計	20,428,636,919			20,428,636,919	
基金 財産 区 財 産 管 理 金	鬼無財産区	24,824,537	14,400		24,838,937
	香西財産区	43,038,146	15,300		43,053,446
	下笠居財産区	67,505,944	26,700	607,100	66,925,544
	端岡財産区	10,724,883		1,022,760	9,702,123
	計	146,093,510	56,400	1,629,860	144,520,050

写

高 監 委 第 5 4 号

令 和 3 年 7 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

令和3年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3年4月分例月現金出納検査結果報告（令和3年6月4日付け高監委第35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 3年 7月 5日

令和3年4月分例月現金出納検査結果報告（令和3年6月4日付け高監委第35号）について

【正誤の箇所】 2ページ

誤				正			
(2) 公営企業会計 ア 病院事業会計				(2) 公営企業会計 ア 病院事業会計			
令和3年4月30日現在 単位 円				令和3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		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	種別	金額	種別	金額
現金預金 (みんなの病院)	845,882,337	普通預金 (みんなの病院)	845,882,337	現金預金 (みんなの病院)	745,882,337	普通預金 (みんなの病院)	545,882,337
現金預金 (塩江分院)	171,323,749	普通預金 (塩江分院)	171,323,749	有価証券 (みんなの病院)	100,000,000	定期預金 (みんなの病院)	200,000,000
計	1,017,206,086	計	1,017,206,086	現金預金 (塩江分院)	171,323,749	譲渡性預金 (みんなの病院)	100,000,000
				計	1,017,206,086	計	1,017,206,086