

士 別 市 長 渡 辺 英 次 様
士別市議会議長 山 居 忠 彰 様

士別市監査委員 浅 利 知 充
士別市監査委員 十 河 剛 志

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき現金出納検査を行いましたので、同条第3項の規定により、次のとおり結果を報告いたします。

記

1 検査月日及び検査対象

検 査 月 日	検 査 対 象
令和 7 年 2 月 28 日	令和 7 年 1 月分の現金出納
令和 7 年 3 月 28 日	令和 7 年 2 月分の現金出納
令和 7 年 5 月 2 日	令和 7 年 3 月分の現金出納

2 検査結果

(1) 一般会計、特別会計

収支計算書の計数と会計諸帳簿及び現金残高を照合し証拠書類の検査を行った結果、正確であると認めました。

(2) 企業会計

試算表及び現金収支月計表の計数と会計諸帳簿及び現金残高を照合し証拠書類の検査を行った結果、正確であると認めました。

1 一般会計・特別会計現金収支状況

令和7年1月分												単位:円
区 分		収 入 済 額			一時借入金 基金運用金	一時運用金	収入合計	支 出 済 額			差引残高	
		前月末累計	本月中	累 計				前月末累計	本月中	累 計		
一 般 会 計		12,455,126,173	330,262,691	12,785,388,864	1,000,530,244	△ 545,827,105	13,240,092,003	10,490,127,344	1,574,907,080	12,065,034,424	1,175,057,579	
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,241,533,902	115,625,743	1,357,159,645	0	214,736,034	1,571,895,679	1,464,342,621	107,553,058	1,571,895,679	0	
	後期高齢者医療	188,579,700	24,451,000	213,030,700	0	104,517,871	317,548,571	267,835,909	49,712,662	317,548,571	0	
	介護保険事業	1,512,668,791	160,922,337	1,673,591,128	0	226,573,200	1,900,164,328	1,691,208,163	208,956,165	1,900,164,328	0	
歳 入 歳 出 外		956,434,014	53,029,365	1,009,463,379	0	0	1,009,463,379	845,268,845	142,861,172	988,130,017	21,333,362	
合 計		16,354,342,580	684,291,136	17,038,633,716	1,000,530,244	0	18,039,163,960	14,758,782,882	2,083,990,137	16,842,773,019	1,196,390,941	

令和7年2月分

単位:円

区 分		収 入 済 額			一時借入金 基金運用金	一時運用金	収入合計	支 出 済 額			差引残高
		前月末累計	本月中	累 計				前月末累計	本月中	累 計	
一 般 会 計		12,785,388,864	264,350,463	13,049,739,327	2,014,310,696	△ 655,958,025	14,408,091,998	12,065,034,424	1,023,521,646	13,088,556,070	1,319,535,928
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,357,159,645	155,183,348	1,512,342,993	0	219,406,052	1,731,749,045	1,571,895,679	159,853,366	1,731,749,045	0
	後期高齢者医療	213,030,700	16,838,100	229,868,800	0	96,194,694	326,063,494	317,548,571	8,514,923	326,063,494	0
	介護保険事業	1,673,591,128	100,476,800	1,774,067,928	0	340,357,279	2,114,425,207	1,900,164,328	214,260,879	2,114,425,207	0
歳 入 歳 出 外		1,009,463,379	69,418,942	1,078,882,321	0	0	1,078,882,321	988,130,017	53,858,940	1,041,988,957	36,893,364
合 計		17,038,633,716	606,267,653	17,644,901,369	2,014,310,696	0	19,659,212,065	16,842,773,019	1,460,009,754	18,302,782,773	1,356,429,292

令和7年3月分

単位:円

区 分		収 入 済 額			一時借入金 基金運用金	一時運用金	収入合計	支 出 済 額			差引残高
		前月末累計	本月中	累 計				前月末累計	本月中	累 計	
一 般 会 計		13,049,739,327	2,731,963,637	15,781,702,964	1,900,000,000	△ 324,637,685	17,357,065,279	13,088,556,070	3,547,825,530	16,636,381,600	720,683,679
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,512,342,993	298,369,389	1,810,712,382	0	73,499,287	1,884,211,669	1,731,749,045	152,462,624	1,884,211,669	0
	後期高齢者医療	229,868,800	147,731,169	377,599,969	0	24,458,744	402,058,713	326,063,494	75,995,219	402,058,713	0
	介護保険事業	1,774,067,928	330,773,751	2,104,841,679	0	226,679,654	2,331,521,333	2,114,425,207	217,096,126	2,331,521,333	0
歳 入 歳 出 外		1,078,882,321	80,601,964	1,159,484,285	0	0	1,159,484,285	1,041,988,957	70,389,870	1,112,378,827	47,105,458
合 計		17,644,901,369	3,589,439,910	21,234,341,279	1,900,000,000	0	23,134,341,279	18,302,782,773	4,063,769,369	22,366,552,142	767,789,137

2 基金に属する現金収支状況

令和7年1月分

単位:円

基 金 名	前 月 残 高	当 月 分			差 引 残 高	備 考
		受 高	払 高	差 引 高		受高および払高の内訳
1 財 政 調 整 基 金	1,774,535,359	530,244	0	530,244	1,775,065,603	定期解約利息 530,244 円
2 減 債 基 金	145,211,235	0	0	0	145,211,235	
3 地 域 振 興 基 金	82,490,724	0	0	0	82,490,724	
4 合 併 特 例 振 興 基 金	284,661,913	0	0	0	284,661,913	
5 ふ る さ と 創 生 基 金	105,573,755	0	0	0	105,573,755	
6 公 共 施 設 整 備 基 金	15,252,549	0	0	0	15,252,549	
7 地 域 福 祉 基 金	104,632,558	0	0	0	104,632,558	
8 土別市立病院医療体制整備基金	6,334,254	0	0	0	6,334,254	
9 中 小 企 業 勤 労 者 福 祉 基 金	52,579,807	0	0	0	52,579,807	
10 中山間ふるさと水と土保全基金	21,297,106	0	0	0	21,297,106	
11 山 崎 賞 基 金	652,168	0	0	0	652,168	
12 森 林 整 備 基 金	50,491,059	0	0	0	50,491,059	
13 奨 学 基 金	34,889,450	0	0	0	34,889,450	
14 文 化 振 興 基 金	1,412,699	0	0	0	1,412,699	
15 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,338,949	0	0	0	9,338,949	
16 私の土別・あなたのふるさと応援基金	88,217,631	0	0	0	88,217,631	
17 川内村復興応援かえる基金	633,182	0	0	0	633,182	
18 国民健康保険支払準備基金	357,050,799	0	0	0	357,050,799	
19 介護給付費準備基金	379,269,480	0	0	0	379,269,480	
合 計	3,514,524,677	530,244	0	530,244	3,515,054,921	
繰 替 運 用	0	1,000,530,244	0	1,000,530,244	1,000,530,244	
現 金	3,514,524,677	530,244	1,000,530,244	△ 1,000,000,000	2,514,524,677	
預 金	2,949,524,677	530,244	1,000,530,244	△ 1,000,000,000	1,949,524,677	
債 券 運 用	565,000,000	0	0	0	565,000,000	

令和7年2月分

単位:円

基 金 名	前 月 残 高	当 月 分			差 引 残 高	備 考
		受 高	払 高	差 引 高		受高および払高の内訳
1 財 政 調 整 基 金	1,775,065,603	757,762	0	757,762	1,775,823,365	定期解約利息 757,762 円
2 減 債 基 金	145,211,235	0	0	0	145,211,235	
3 地 域 振 興 基 金	82,490,724	0	0	0	82,490,724	
4 合 併 特 例 振 興 基 金	284,661,913	0	0	0	284,661,913	
5 ふ る さ と 創 生 基 金	105,573,755	0	0	0	105,573,755	
6 公 共 施 設 整 備 基 金	15,252,549	0	0	0	15,252,549	
7 地 域 福 祉 基 金	104,632,558	0	0	0	104,632,558	
8 土別市立病院医療体制整備基金	6,334,254	0	0	0	6,334,254	
9 中 小 企 業 勤 労 者 福 祉 基 金	52,579,807	0	0	0	52,579,807	
10 中山間ふるさと水と土保全基金	21,297,106	0	0	0	21,297,106	
11 山 崎 賞 基 金	652,168	0	0	0	652,168	
12 森 林 整 備 基 金	50,491,059	0	0	0	50,491,059	
13 奨 学 基 金	34,889,450	0	0	0	34,889,450	
14 文 化 振 興 基 金	1,412,699	0	0	0	1,412,699	
15 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,338,949	0	0	0	9,338,949	
16 私の土別・あなたのふるさと応援基金	88,217,631	0	0	0	88,217,631	
17 川内村復興応援かえる基金	633,182	0	0	0	633,182	
18 国民健康保険支払準備基金	357,050,799	0	0	0	357,050,799	
19 介護給付費準備基金	379,269,480	0	0	0	379,269,480	
合 計	3,515,054,921	757,762	0	757,762	3,515,812,683	
繰 替 運 用	1,000,530,244	1,013,780,452	0	1,013,780,452	2,014,310,696	
繰 替 運 用 (貸 付)	0	200,000,000	0	200,000,000	200,000,000	下水道事業会計
現 金	2,514,524,677	757,762	1,213,780,452	△ 1,213,022,690	1,301,501,987	
預 金	1,949,524,677	757,762	1,213,780,452	△ 1,213,022,690	736,501,987	
債 券 運 用	565,000,000			0	565,000,000	

令和7年3月分

単位:円

基 金 名	前 月 残 高	当 月 分			差 引 残 高	備 考
		受 高	払 高	差 引 高		受高および払高の内訳
1 財 政 調 整 基 金	1,775,823,365	△ 346,531	0	△ 346,531	1,775,476,834	基金利子(調整) -346,531 円
2 減 債 基 金	145,211,235	47,782,203	0	47,782,203	192,993,438	基金利子 323,203 円 臨時財政対策債償還基金費 47,459,000 円
3 地 域 振 興 基 金	82,490,724	1,883,603	0	1,883,603	84,374,327	基金利子 183,603 円 寄付金積立 1,700,000 円
4 合 併 特 例 振 興 基 金	284,661,913	220,710	0	220,710	284,882,623	基金利子 184,838 円 短期繰替利子 35,872 円
5 ふ る さ と 創 生 基 金	105,573,755	234,980	0	234,980	105,808,735	基金利子 234,980 円
6 公 共 施 設 整 備 基 金	15,252,549	110,587	54,270	56,317	15,308,866	基金利子 33,913 円 基金積替 76,674 円 (利子 22,404円)
7 地 域 福 祉 基 金	104,632,558	1,086,185	0	1,086,185	105,718,743	基金利子 232,885 円 寄付金積立 853,300 円
8 土別市立病院医療体制整備基金	6,334,254	14,098	0	14,098	6,348,352	基金利子 14,098 円
9 中 小 企 業 勤 労 者 福 祉 基 金	52,579,807	117,029	0	117,029	52,696,836	基金利子 117,029 円
10 中山間ふるさと水と土保全基金	21,297,106	47,402	0	47,402	21,344,508	基金利子 47,402 円
11 山 崎 賞 基 金	652,168	1,451	0	1,451	653,619	基金利子 1,451 円
12 森 林 整 備 基 金	50,491,059	37,615,380	0	37,615,380	88,106,439	基金利子 112,380 円 寄付金積立 37,503,000 円
13 奨 学 基 金	34,889,450	1,289,155	0	1,289,155	36,178,605	基金利子 77,655 円 返還金積立等 1,211,500 円
14 文 化 振 興 基 金	1,412,699	1,103,144	0	1,103,144	2,515,843	基金利子 3,144 円 寄付金積立 1,100,000 円
15 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,338,949	420,786	0	420,786	9,759,735	基金利子 20,786 円 寄附金積立 400,000 円
16 私の土別・あなたのふるさと応援基金	88,217,631	59,917,300	0	59,917,300	148,134,931	基金利子 196,350 円 寄附金積立 59,720,950 円
17 川内村復興応援かえる基金	633,182	1,409	0	1,409	634,591	基金利子 1,409 円
18 企業版ふるさと納税基金	0	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	新設 寄付金積立 1,500,000 円
19 国民健康保険支払準備基金	357,050,799	0	0	0	357,050,799	
20 介護給付費準備基金	379,269,480	0	0	0	379,269,480	
合 計	3,515,812,683	152,998,891	54,270	152,944,621	3,668,757,304	
繰 替 運 用	2,014,310,696	0	2,014,310,696	△ 2,014,310,696	0	
繰 替 運 用 (貸 付)	200,000,000	0	200,000,000	△ 200,000,000	0	下水道事業会計
現 金	1,301,501,987	2,367,309,587	54,270	2,367,255,317	3,668,757,304	
預 金	736,501,987	2,367,309,587	54,270	2,367,255,317	3,103,757,304	
債 券 運 用	565,000,000	0	0	0	565,000,000	

3 水道事業会計現金収支状況

単位:円

区 分		令和7年1月分	令和7年2月分	令和7年3月分
前月からの繰越額		162,920,537	147,991,150	138,839,332
収 入	水道事業収益	43,474,802	32,363,781	62,528,825
	資本的収入	14,993,000	16,145,000	143,000,000
	流動資産	14,756	32,064	20,546
	流動負債	19,250,959	16,936,150	18,777,042
	営業費用	0	0	159,501
	その他	498,379	20,498,139	595,719
	計	78,231,896	85,975,134	225,081,633
支 出	水道事業費用	17,235,281	15,175,039	34,353,405
	資本的支出	75,085,737	29,378,207	124,046,642
	たな卸資産購入限度額	0	0	0
	流動資産	0	0	357,340
	流動負債	840,265	50,573,706	66,226,082
	現金過不足	0	0	0
	計	93,161,283	95,126,952	224,983,469
当月差引額		△ 14,929,387	△ 9,151,818	98,164
翌月への繰越額		147,991,150	138,839,332	138,937,496

一 時 借 入 金 の 状 況

単位:円

借入先	令和7年1月分	令和7年2月分	令和7年3月分
士別市下水道事業会計	0	20,000,000	0

4 下水道事業会計現金収支状況

単位:円

区 分		令和7年1月分	令和7年2月分	令和7年3月分
前月からの繰越額		105,926,218	74,739,099	93,072,541
収 入	下水道事業収益	0	142,065,716	62,132,601
	資本的収入	0	38,011,000	553,184,510
	流動資産	0	0	20,000,000
	流動負債	0	0	0
	営業費用	0	0	45,880
	その他	225,380	200,225,687	279,409
	計	225,380	380,302,403	635,642,400
支 出	下水道事業費用	29,850,897	29,296,053	55,337,502
	資本的支出	1,155,110	312,447,673	323,024,076
	流動資産	0	20,000,000	2,000
	流動負債	406,492	225,235	200,224,591
	現金過不足	0	0	0
	その他	0	0	0
	計	31,412,499	361,968,961	578,588,169
当月差引額		△ 31,187,119	18,333,442	57,054,231
翌月への繰越額		74,739,099	93,072,541	150,126,772

一 時 借 入 金 の 状 況

単位:円

借 入 先	令和7年1月分	令和7年2月分	令和7年3月分
な し	0	0	0

5 病院事業会計現金収支状況

単位:円

区 分		令和7年1月分	令和7年2月分	令和7年3月分
前月からの繰越額		99,258,050	30,767,254	54,065,743
収 入	病院事業収益	13,965,974	12,797,313	339,337,656
	資本的収入	0	0	147,872,000
	流動資産	192,725,095	184,915,652	179,891,087
	流動負債	36,966,904	85,448,011	137,239,514
	戻 入	131,684	0	59,000
	計	243,789,657	283,160,976	804,399,257
支 出	病院事業費用	215,585,980	195,660,239	236,918,631
	資本的支出	2,044,241	3,772,898	131,390,117
	流動資産	1,481,600	0	1,481,600
	流動負債	93,168,632	60,429,350	412,718,502
	病院事業収益	0	0	0
	計	312,280,453	259,862,487	782,508,850
当月差引額		△ 68,490,796	23,298,489	21,890,407
翌月への繰越額		30,767,254	54,065,743	75,956,150

一 時 借 入 金 の 状 況

単位:円

借 入 先	令和7年1月分	令和7年2月分	令和7年3月分
北 星 信 用 金 庫	300,000,000	350,000,000	100,000,000
北 海 道 銀 行	0	0	0
計	300,000,000	350,000,000	100,000,000