

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 5 年 12 月 8 日	令和 5 年 10 月分の現金出納
令和 6 年 1 月 12 日	令和 5 年 11 月分の現金出納
令和 6 年 2 月 9 日	令和 5 年 12 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5年10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	8,517,444,896	456,901,262	8,974,346,158	0	△ 845,748,284	8,128,597,874	6,636,649,204	815,044,245	7,451,693,449	676,904,425	
特 別 会 計	国民健康保険事業	692,411,187	207,501,276	899,912,463	0	99,655,393	999,567,856	794,699,584	204,868,272	999,567,856	0
	後期高齢者医療	93,533,500	14,203,300	107,736,800	0	8,633,664	116,370,464	98,162,061	18,208,403	116,370,464	0
	介護保険事業	1,078,568,271	196,431,638	1,274,999,909	0	0	1,274,999,909	1,005,526,697	204,241,169	1,209,767,866	65,232,043
	公共下水道事業	358,589	7,485,577	7,844,166	0	622,342,762	630,186,928	479,335,915	150,851,013	630,186,928	0
	農業集落排水事業	82,438	3,000	85,438	0	115,116,465	115,201,903	101,138,162	14,063,741	115,201,903	0
歳入歳出外	753,171,671	83,644,924	836,816,595	0	0	836,816,595	745,146,056	86,248,143	831,394,199	5,422,396	
合 計	11,135,570,552	966,170,977	12,101,741,529	0	0	12,101,741,529	9,860,657,679	1,493,524,986	11,354,182,665	747,558,864	

令和5年11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	8,974,346,158	2,143,973,578	11,118,319,736	0	△ 938,793,137	10,179,526,599	7,451,693,449	809,616,387	8,261,309,836	1,918,216,763	
特 別 会 計	国民健康保険事業	899,912,463	128,667,134	1,028,579,597	0	165,658,347	1,194,237,944	999,567,856	194,670,088	1,194,237,944	0
	後期高齢者医療	107,736,800	32,509,800	140,246,600	0	13,235,814	153,482,414	116,370,464	37,111,950	153,482,414	0
	介護保険事業	1,274,999,909	162,720,400	1,437,720,309	0	0	1,437,720,309	1,209,767,866	195,366,527	1,405,134,393	32,585,916
	公共下水道事業	7,844,166	1,000	7,845,166	0	639,974,616	647,819,782	630,186,928	17,632,854	647,819,782	0
	農業集落排水事業	85,438	1,070,100	1,155,538	0	119,924,360	121,079,898	115,201,903	5,877,995	121,079,898	0
歳入歳出外	836,816,595	72,806,261	909,622,856	0	0	909,622,856	831,394,199	71,287,610	902,681,809	6,941,047	
合 計	12,101,741,529	2,541,748,273	14,643,489,802	0	0	14,643,489,802	11,354,182,665	1,331,563,411	12,685,746,076	1,957,743,726	

令和5年12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	11,118,319,736	1,027,911,783	12,146,231,519	0	△ 922,614,048	11,223,617,471	8,261,309,836	1,465,997,824	9,727,307,660	1,496,309,811	
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,028,579,597	235,545,477	1,264,125,074	0	244,192,353	1,508,317,427	1,194,237,944	314,079,483	1,508,317,427	0
	後期高齢者医療	140,246,600	24,679,200	164,925,800	0	80,066,467	244,992,267	153,482,414	91,509,853	244,992,267	0
	介護保険事業	1,437,720,309	98,752,100	1,536,472,409	0	72,143,365	1,608,615,774	1,405,134,393	203,481,381	1,608,615,774	0
	公共下水道事業	7,845,166	270,003,050	277,848,216	0	396,731,825	674,580,041	647,819,782	26,760,259	674,580,041	0
	農業集落排水事業	1,155,538	188,000	1,343,538	0	129,480,038	130,823,576	121,079,898	9,743,678	130,823,576	0
歳入歳出外	909,622,856	231,095,630	1,140,718,486	0	0	1,140,718,486	902,681,809	154,059,749	1,056,741,558	83,976,928	
合 計	14,643,489,802	1,888,175,240	16,531,665,042	0	0	16,531,665,042	12,685,746,076	2,265,632,227	14,951,378,303	1,580,286,739	

## 2 基金に属する現金収支状況

令和5年10月分

単位:円

基金名	前月残高	当 月 分			差引残高	備 考 受高および払高の内訳
		受 高	払 高	差 引 高		
1 財 政 調 整 基 金	1,820,995,198	0	0	0	1,820,995,198	
2 減 債 基 金	108,206,380	0	0	0	108,206,380	
3 地 域 振 興 基 金	77,261,227	0	0	0	77,261,227	
4 合 併 特 例 振 興 基 金	285,338,619	0	0	0	285,338,619	
5 ふ る さ と 創 生 基 金	112,332,831	0	0	0	112,332,831	
6 公 共 施 設 整 備 基 金	15,246,344	0	0	0	15,246,344	
7 地 域 福 祉 基 金	102,800,694	0	0	0	102,800,694	
8 士別市立病院医療体制整備基金	6,211,966	0	0	0	6,211,966	
9 中 小 企 業 勤 労 者 福 祉 基 金	56,540,453	0	0	0	56,540,453	
10 中 山 間 ふ る さ と 水 と 土 保 全 基 金	21,289,265	0	0	0	21,289,265	
11 山 崎 賞 基 金	651,928	0	0	0	651,928	
12 森 林 整 備 基 金	48,724,908	0	0	0	48,724,908	
13 奨 学 基 金	32,566,055	0	0	0	32,566,055	
14 文 化 振 興 基 金	1,162,271	0	0	0	1,162,271	
15 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,335,511	0	0	0	9,335,511	
16 私 の 士 別 ・ あ な た の ふ る さ と 応 援 基 金	92,859,374	0	0	0	92,859,374	
17 川 内 村 復 興 応 援 か え る 基 金	632,949	0	0	0	632,949	
18 国 民 健 康 保 険 支 払 準 備 基 金	386,585,183	0	0	0	386,585,183	
19 介 護 給 付 費 準 備 基 金	392,226,645	0	0	0	392,226,645	
合 計	3,570,967,801	0	0	0	3,570,967,801	
繰 替 運 用	0	0	0	0	0	
現 金	3,570,967,801	0	0	0	3,570,967,801	
預 金	3,498,467,801	0	0	0	3,498,467,801	
債 券 運 用	72,500,000	0	0	0	72,500,000	

## 令和5年11月分

単位:円

基金名	前月残高	当 月 分			差引残高	備 考 受高および払高の内訳
		受 高	払 高	差 引 高		
1 財 政 調 整 基 金	1,820,995,198	0	0	0	1,820,995,198	
2 減 債 基 金	108,206,380	0	0	0	108,206,380	
3 地 域 振 興 基 金	77,261,227	0	0	0	77,261,227	
4 合 併 特 例 振 興 基 金	285,338,619	0	0	0	285,338,619	
5 ふ る さ と 創 生 基 金	112,332,831	0	0	0	112,332,831	
6 公 共 施 設 整 備 基 金	15,246,344	0	0	0	15,246,344	
7 地 域 福 祉 基 金	102,800,694	0	0	0	102,800,694	
8 士別市立病院医療体制整備基金	6,211,966	0	0	0	6,211,966	
9 中 小 企 業 勤 労 者 福 祉 基 金	56,540,453	0	0	0	56,540,453	
10 中 山 間 ふ る さ と 水 と 土 保 全 基 金	21,289,265	0	0	0	21,289,265	
11 山 崎 賞 基 金	651,928	0	0	0	651,928	
12 森 林 整 備 基 金	48,724,908	0	0	0	48,724,908	
13 奨 学 基 金	32,566,055	0	0	0	32,566,055	
14 文 化 振 興 基 金	1,162,271	0	0	0	1,162,271	
15 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,335,511	0	0	0	9,335,511	
16 私 の 士 別 ・ あ な た の ふ る さ と 応 援 基 金	92,859,374	0	0	0	92,859,374	
17 川 内 村 復 興 応 援 か え る 基 金	632,949	0	0	0	632,949	
18 国 民 健 康 保 険 支 払 準 備 基 金	386,585,183	0	0	0	386,585,183	
19 介 護 給 付 費 準 備 基 金	392,226,645	0	0	0	392,226,645	
合 計	3,570,967,801	0	0	0	3,570,967,801	
繰 替 運 用	0	0	0	0	0	
現 金	3,570,967,801	0	0	0	3,570,967,801	
預 金	3,498,467,801	0	0	0	3,498,467,801	
債 券 運 用	72,500,000	0	0	0	72,500,000	

令和5年12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	1,820,995,198	132,788	0	132,788	1,821,127,986	債券運用利息 127,600 円 定期解約利息 5,188 円
2 減 債 基 金	108,206,380	0	0	0	108,206,380	
3 地 域 振 興 基 金	77,261,227	0	0	0	77,261,227	
4 合 併 特 例 振 興 基 金	285,338,619	0	0	0	285,338,619	
5 ふ る さ と 創 生 基 金	112,332,831	0	0	0	112,332,831	
6 公 共 施 設 整 備 基 金	15,246,344	0	0	0	15,246,344	
7 地 域 福 祉 基 金	102,800,694	0	0	0	102,800,694	
8 士別市立病院医療体制整備基金	6,211,966	0	0	0	6,211,966	
9 中小企業勤労者福祉基金	56,540,453	0	0	0	56,540,453	
10 中山間ふるさと水と土保全基金	21,289,265	0	0	0	21,289,265	
11 山 崎 賞 基 金	651,928	0	0	0	651,928	
12 森 林 整 備 基 金	48,724,908	0	0	0	48,724,908	
13 奨 学 基 金	32,566,055	0	0	0	32,566,055	
14 文 化 振 興 基 金	1,162,271	0	0	0	1,162,271	
15 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,335,511	0	0	0	9,335,511	
16 私の士別・あなたのふるさと応援基金	92,859,374	0	0	0	92,859,374	
17 川内村復興応援かえる基金	632,949	0	0	0	632,949	
18 国民健康保険支払準備基金	386,585,183	0	0	0	386,585,183	
19 介護給付費準備基金	392,226,645	0	0	0	392,226,645	
合 計	3,570,967,801	132,788	0	132,788	3,571,100,589	
繰 替 運 用	0	0	0	0	0	
現 金	3,570,967,801	502,632,788	502,500,000	132,788	3,571,100,589	
預 金	3,498,467,801	2,632,788	500,000,000	△ 497,367,212	3,001,100,589	
債 券 運 用	72,500,000	500,000,000	2,500,000	497,500,000	570,000,000	

### 3 水道事業会計現金収支状況

単位:円

区 分		令和5年10月分	令和5年11月分	令和5年12月分
前月からの繰越額		74,909,292	113,294,161	134,305,384
収    入	水道事業収益	6,440	111	36,135
	資本的収入	28,868,324	0	0
	流動資産	30,424,503	33,483,916	31,844,088
	流動負債	19,560,202	20,241,225	17,802,796
	営業費用	0	0	0
	計	78,859,469	53,725,252	49,683,019
支    出	水道事業費用	28,095,668	28,171,089	26,440,749
	資本的支出	6,858,371	1,586,779	31,264,572
	流動資産	4,963,770	2,444,641	10,935,656
	流動負債	556,791	511,520	2,006,742
	現金過不足	0	0	0
	計	40,474,600	32,714,029	70,647,719
当月差引額		38,384,869	21,011,223	△ 20,964,700
翌月への繰越額		113,294,161	134,305,384	113,340,684

#### 一時借入金の状況

単位:円

借入先	令和5年10月分	令和5年11月分	令和5年12月分
なし	0	0	0



#### 4 病院事業会計現金収支状況

単位:円

区 分		令和5年10月分	令和5年11月分	令和5年12月分
前月からの繰越額		446,899,323	436,636,498	357,031,094
収    入	病院事業収益	38,575,544	15,091,884	47,580,710
	資本的収入	0	3,998,000	0
	流動資産	171,379,641	160,675,112	169,959,981
	流動負債	34,003,552	35,452,191	77,697,120
	戻 入	0	0	0
	計	243,958,737	215,217,187	295,237,811
支    出	病院事業費用	183,427,229	229,540,015	365,390,747
	資本的支出	8,020,366	3,962,125	28,263,897
	流動資産	500,000	0	5,932,000
	流動負債	62,273,967	61,320,451	97,791,343
	病院事業収益	0	0	0
	計	254,221,562	294,822,591	497,377,987
当月差引額		△ 10,262,825	△ 79,605,404	△ 202,140,176
翌月への繰越額		436,636,498	357,031,094	154,890,918

#### 一 時 借 入 金 の 状 況

単位:円

借 入 先	令和5年10月分	令和5年11月分	令和5年12月分
北星信用金庫	0	0	0
北海道銀行	0	0	0
計	0	0	0