

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 6 月 9 日	令和 5 年 4 月分（令和 4 年度及び 5 年度）の現金出納
令和 5 年 7 月 7 日	令和 5 年 5 月分（令和 4 年度及び 5 年度）の現金出納
令和 5 年 8 月 9 日	令和 5 年 6 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4月分(令和4年度)

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	15,749,003,494	406,679,173	16,155,682,667	0	△ 1,079,133,828	15,076,548,839	15,646,625,519	723,569,927	16,370,195,446	△ 1,293,646,607	
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,921,229,761	145,882,185	2,067,111,946	0	45,153,909	2,112,265,855	2,005,715,484	106,550,371	2,112,265,855	0
	後期高齢者医療	331,924,135	△ 32,150	331,891,985	0	38,313,672	370,205,657	356,423,442	13,782,215	370,205,657	0
	介護保険事業	2,010,691,350	6,851,400	2,017,542,750	0	286,260,461	2,303,803,211	2,109,552,017	194,251,194	2,303,803,211	0
	公共下水道事業	475,077,179	△ 1,000	475,076,179	0	504,383,330	979,459,509	964,809,017	14,650,492	979,459,509	0
	農業集落排水事業	22,013,720	7,000	22,020,720	0	205,022,456	227,043,176	221,603,787	5,439,389	227,043,176	0
歳入歳出外	1,485,227,262	△ 6,679,495	1,478,547,767	0	0	1,478,547,767	1,478,547,767	0	1,478,547,767	0	
合 計	21,995,166,901	552,707,113	22,547,874,014	0	0	22,547,874,014	22,783,277,033	1,058,243,588	23,841,520,621	△ 1,293,646,607	

令和5年4月分(令和5年度)

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	0	1,869,319,351	1,869,319,351	2,581,742,215	△ 14,338,938	4,436,722,628	0	943,379,686	943,379,686	3,493,342,942	
特 別 会 計	国民健康保険事業	0	24,506,912	24,506,912	0	2,036,141	26,543,053	0	26,543,053	26,543,053	0
	後期高齢者医療	0	98,400	98,400	0	3,624,641	3,723,041	0	3,723,041	3,723,041	0
	介護保険事業	0	87,595,975	87,595,975	0	0	87,595,975	0	4,384,712	4,384,712	83,211,263
	公共下水道事業	0	5,000	5,000	0	6,139,556	6,144,556	0	6,144,556	6,144,556	0
	農業集落排水事業	0	0	0	0	2,538,600	2,538,600	0	2,538,600	2,538,600	0
歳入歳出外	6,679,495	105,652,378	112,331,873	0	0	112,331,873	0	72,159,675	72,159,675	40,172,198	
合 計	6,679,495	2,087,178,016	2,093,857,511	2,581,742,215	0	4,675,599,726	0	1,058,873,323	1,058,873,323	3,616,726,403	

令和5年5月分(令和4年度)

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	16,155,682,667	1,628,481,739	17,784,164,406	0	0	17,784,164,406	16,370,195,446	982,816,657	17,353,012,103	431,152,303	
特 別 会 計	国民健康保険事業	2,067,111,946	48,609,131	2,115,721,077	0	0	2,115,721,077	2,112,265,855	946,940	2,113,212,795	2,508,282
	後期高齢者医療	331,891,985	38,554,425	370,446,410	0	0	370,446,410	370,205,657	206,203	370,411,860	34,550
	介護保険事業	2,017,542,750	348,086,423	2,365,629,173	0	0	2,365,629,173	2,303,803,211	804,027	2,304,607,238	61,021,935
	公共下水道事業	475,076,179	504,583,330	979,659,509	0	0	979,659,509	979,459,509	0	979,459,509	200,000
	農業集落排水事業	22,020,720	205,075,520	227,096,240	0	0	227,096,240	227,043,176	53,064	227,096,240	0
歳入歳出外	1,478,547,767	0	1,478,547,767	0	0	1,478,547,767	1,478,547,767	0	1,478,547,767	0	
合 計	22,547,874,014	2,773,390,568	25,321,264,582	0	0	25,321,264,582	23,841,520,621	984,826,891	24,826,347,512	494,917,070	

令和5年5月分(令和5年度)

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	1,869,319,351	383,833,197	2,253,152,548	0	△ 37,177,044	2,215,975,504	943,379,686	551,639,512	1,495,019,198	720,956,306	
特 別 会 計	国民健康保険事業	24,506,912	137,490,806	161,997,718	0	0	161,997,718	26,543,053	126,390,414	152,933,467	9,064,251
	後期高齢者医療	98,400	18,322,000	18,420,400	0	4,438,230	22,858,630	3,723,041	19,135,589	22,858,630	0
	介護保険事業	87,595,975	191,225,367	278,821,342	0	0	278,821,342	4,384,712	200,455,358	204,840,070	73,981,272
	公共下水道事業	5,000	15,000	20,000	0	22,129,099	22,149,099	6,144,556	16,004,543	22,149,099	0
	農業集落排水事業	0	0	0	0	10,609,715	10,609,715	2,538,600	8,071,115	10,609,715	0
歳入歳出外	112,331,873	72,675,555	185,007,428	0	0	185,007,428	72,159,675	70,768,187	142,927,862	42,079,566	
合 計	2,093,857,511	803,561,925	2,897,419,436	0	0	2,897,419,436	1,058,873,323	992,464,718	2,051,338,041	846,081,395	

令和5年6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	2,253,152,548	2,877,512,126	5,130,664,674	0	△ 69,441,371	5,061,223,303	1,495,019,198	1,235,454,239	2,730,473,437	2,330,749,866	
特 別 会 計	国民健康保険事業	161,997,718	95,391,369	257,389,087	0	0	257,389,087	152,933,467	100,973,005	253,906,472	3,482,615
	後期高齢者医療	18,420,400	40,100	18,460,500	0	8,284,091	26,744,591	22,858,630	3,885,961	26,744,591	0
	介護保険事業	278,821,342	156,585,985	435,407,327	0	0	435,407,327	204,840,070	196,019,336	400,859,406	34,547,921
	公共下水道事業	20,000	283,529	303,529	0	45,956,984	46,260,513	22,149,099	24,111,414	46,260,513	0
	農業集落排水事業	0	8,146	8,146	0	15,200,296	15,208,442	10,609,715	4,598,727	15,208,442	0
歳入歳出外	185,007,428	328,019,237	513,026,665	0	0	513,026,665	142,927,862	346,369,910	489,297,772	23,728,893	
合 計	2,897,419,436	3,457,840,492	6,355,259,928	0	0	6,355,259,928	2,051,338,041	1,911,412,592	3,962,750,633	2,392,509,295	

2 基金に属する現金収支状況

令和5年4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	1,600,863,198	0	0	0	1,600,863,198	
2 減 債 基 金	108,206,380	0	0	0	108,206,380	
3 地 域 振 興 基 金	78,261,227	0	0	0	78,261,227	
4 合 併 特 例 振 興 基 金	286,033,215	0	0	0	286,033,215	
5 ふ る さ と 創 生 基 金	117,261,048	0	0	0	117,261,048	
6 公 共 施 設 整 備 基 金	16,246,344	0	0	0	16,246,344	
7 庁 舎 整 備 基 金	400,564	0	0	0	400,564	
8 地 域 福 祉 基 金	103,233,289	0	0	0	103,233,289	
9 士別市立病院医療体制整備基金	6,211,966	0	0	0	6,211,966	
10 中小企業勤労者福祉基金	60,892,482	0	0	0	60,892,482	
11 中山間ふるさと水と土保全基金	21,289,265	0	0	0	21,289,265	
12 山 崎 賞 基 金	651,928	0	0	0	651,928	
13 森 林 整 備 基 金	74,984,032	0	0	0	74,984,032	
14 奨 学 基 金	32,566,055	0	0	0	32,566,055	
15 文 化 振 興 基 金	1,162,271	0	0	0	1,162,271	
16 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,335,511	0	0	0	9,335,511	
17 私の士別・あなたのふるさと応援基金	138,564,172	0	0	0	138,564,172	
18 川内村復興応援かえる基金	632,949	0	0	0	632,949	
19 国民健康保険支払準備基金	407,245,346	415,812,813	407,245,346	8,567,467	415,812,813	定期積替 407,245,346 円 利息 6,353 円 基金廃止に伴う積替 8,561,114 円
20 国保高額医療費資金貸付基金	8,561,114	4	8,561,118	△ 8,561,114	0	基金廃止に伴う解約利息 4 円 国保支払準備基金へ積替 8,561,114 円
21 介護給付費準備基金	370,200,738	0	0	0	370,200,738	
合 計	3,442,803,094	415,812,817	415,806,464	6,353	3,442,809,447	
繰 替 運 用	0	2,581,742,215	0	2,581,742,215	2,581,742,215	
現 金	3,442,803,094	415,812,813	2,997,548,675	△ 2,581,735,862	861,067,232	
預 金	3,367,803,094	415,812,813	2,997,548,675	△ 2,581,735,862	786,067,232	
債 券 運 用	75,000,000	0	0	0	75,000,000	

令和5年5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	1,600,863,198	0	0	0	1,600,863,198	
2 減 債 基 金	108,206,380	0	0	0	108,206,380	
3 地 域 振 興 基 金	78,261,227	0	1,000,000	△ 1,000,000	77,261,227	取崩 一般会計へ繰出 1,000,000 円
4 合 併 特 例 振 興 基 金	286,033,215	0	694,596	△ 694,596	285,338,619	取崩 一般会計へ繰出 694,596 円
5 ふ る さ と 創 生 基 金	117,261,048	0	4,928,217	△ 4,928,217	112,332,831	取崩 一般会計へ繰出 4,928,217 円
6 公 共 施 設 整 備 基 金	16,246,344	0	1,000,000	△ 1,000,000	15,246,344	取崩 一般会計へ繰出 1,000,000 円
7 庁 舎 整 備 基 金	400,564	0	400,564	△ 400,564	0	基金廃止 一般会計へ繰出 400,564 円
8 地 域 福 祉 基 金	103,233,289	0	432,595	△ 432,595	102,800,694	取崩 一般会計へ繰出 432,595 円
9 土別市立病院医療体制整備基金	6,211,966	0	0	0	6,211,966	
10 中 小 企 業 勤 労 者 福 祉 基 金	60,892,482	0	4,352,029	△ 4,352,029	56,540,453	取崩 一般会計へ繰出 4,352,029 円
11 中 山 間 ふ る さ と 水 と 土 保 全 基 金	21,289,265	0	0	0	21,289,265	
12 山 崎 賞 基 金	651,928	0	0	0	651,928	
13 森 林 整 備 基 金	74,984,032	0	26,259,124	△ 26,259,124	48,724,908	取崩 一般会計へ繰出 26,259,124 円
14 奨 学 基 金	32,566,055	0	0	0	32,566,055	
15 文 化 振 興 基 金	1,162,271	0	0	0	1,162,271	
16 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,335,511	0	0	0	9,335,511	
17 私 の 土 別 ・ あ な た の ふ る さ と 応 援 基 金	138,564,172	0	45,704,798	△ 45,704,798	92,859,374	取崩 一般会計へ繰出 45,704,798 円
18 川 内 村 復 興 応 援 か え る 基 金	632,949	0	0	0	632,949	
19 国 民 健 康 保 険 支 払 準 備 基 金	415,812,813	384,076,712	415,812,813	△ 31,736,101	384,076,712	定期取崩 415,812,813 円 利息 899 円 定期積立 384,076,712 円
20 介 護 給 付 費 準 備 基 金	370,200,738	369,690,287	370,200,738	△ 510,451	369,690,287	定期取崩 370,200,738 円 定期積立 369,690,287 円
合 計	3,442,809,447	753,766,999	870,785,474	△ 117,018,475	3,325,790,972	
繰 替 運 用	2,581,742,215	0	2,581,742,215	△ 2,581,742,215	0	
現 金	861,067,232	3,335,509,214	870,785,474	2,464,723,740	3,325,790,972	
預 金	786,067,232	3,335,509,214	870,785,474	2,464,723,740	3,250,790,972	
債 券 運 用	75,000,000	0	0	0	75,000,000	

令和5年6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		
1 財政調整基金	1,600,863,198	220,132,000	0	220,132,000	1,820,995,198	剰余金基金積立 220,000,000 円 債券運用利息 132,000 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	384,076,712	386,585,183	384,076,712	2,508,471	386,585,183	定期取崩 384,076,712 円 利息 189 円 剰余金定期積立 2,508,282 円
19 介護給付費準備基金	369,690,287	0	0	0	369,690,287	
合 計	3,325,790,972	606,717,183	384,076,712	222,640,471	3,548,431,443	
繰替運用	0	0	0	0	0	
現 金	3,325,790,972	609,217,183	386,576,712	222,640,471	3,548,431,443	
預 金	3,250,790,972	609,217,183	384,076,712	225,140,471	3,475,931,443	
債 券 運 用	75,000,000	0	2,500,000	△ 2,500,000	72,500,000	

3 水道事業会計現金収支状況

単位:円

区 分		令和5年4月分	令和5年5月分	令和5年6月分
前月からの繰越額		124,390,344	137,830,653	171,122,679
収 入	水道事業収益	0	11,209	2,400
	資本的収入	0	383,713	0
	流動資産	23,748,076	48,452,726	27,834,726
	流動負債	15,624,489	20,332,066	19,409,622
	営業費用	0	0	0
	計	39,372,565	69,179,714	47,246,748
支 出	水道事業費用	4,706,745	14,825,894	25,341,956
	資本的支出	1,010,367	1,010,367	1,772,922
	流動資産	271,151	1,221,778	2,098,073
	流動負債	19,943,993	18,829,649	8,230,198
	現金過不足	0	0	0
	計	25,932,256	35,887,688	37,443,149
当月差引額		13,440,309	33,292,026	9,803,599
翌月への繰越額		137,830,653	171,122,679	180,926,278

一時借入金の状況

単位:円

借入先	令和5年4月分	令和5年5月分	令和5年6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4月分	令和5年5月分	令和5年6月分
前月からの繰越額		878,348,780	225,144,096	337,846,817
収 入	病院事業収益	10,232,833	13,275,387	272,981,285
	資本的収入	100,000	0	0
	流動資産	203,888,886	313,776,427	141,847,126
	流動負債	34,416,959	34,228,727	79,309,019
	戻 入	0	0	159,165
	計	248,638,678	361,280,541	494,296,595
支 出	病院事業費用	94,860,814	186,637,160	239,474,391
	資本的支出	3,583,345	2,332,868	2,333,447
	流動資産	4,200,000	0	0
	流動負債	799,199,203	59,607,792	193,430,361
	計	901,843,362	248,577,820	435,238,199
当月差引額		△ 653,204,684	112,702,721	59,058,396
翌月への繰越額		225,144,096	337,846,817	396,905,213

一 時 借 入 金 の 状 況

借 入 先	令和5年4月分	令和5年5月分	令和5年6月分
北星信用金庫	0	0	0
北海道銀行	0	0	0
計	0	0	0