

上富良野町長 向山 富夫 様

上富良野町議会議長 西村 昭教 様

上富良野町監査委員 米田 末範

上富良野町監査委員 今村 辰義

## 例月現金出納検査結果報告書

地方自治法第235条の2第1項の規定により、平成30年10月分各会計に係る例月現金出納検査を執行したので、同条第3項の規定により報告します。

### 記

1 検査の対象 平成30年度 平成30年10月分

会計管理者所管の町一般会計、国民健康保険特別会計、介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計、簡易水道事業特別会計、公共下水道事業特別会計、ラベンダーハイツ事業特別会計、水道事業会計、病院事業会計、歳入歳出外現金、各種基金の金銭出納状況

2 実施年月日 平成30年11月27日（火曜日）

3 実施場所 監査委員室

4 検査内容と検査結果

(1) 一般会計、特別会計、企業会計の収入支出状況

平成30年10月分（平成30年10月31日現在）及び検査日前々日（平成30年11月22日現在）の各会計の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、各会計、歳入歳出外現金とも計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

(2) 一般会計、特別会計の基金に属する現金の収入支出状況

平成30年10月分（平成30年10月31日現在）の基金の現金出納の状況は、別紙のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、計数上の誤りはないことを確認し、適正に保管されていることを認めます。

平成30年度 平成30年10月分

(1) 一般会計・特別会計の収支状況

(円)

| 項目                           | 01 一般会計       | 02 国民健康保険<br>特別会計 | 03 簡易水道事業<br>特別会計 | 05 公共下水道事業<br>特別会計 |
|------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 予算現額                         | 7,153,927,000 | 1,346,911,000     | 83,683,000        | 484,396,000        |
| 収入A                          | 調定額           | 4,836,537,334     | 848,900,028       | 10,410,054         |
|                              | 前月末累計         | 3,510,905,617     | 584,909,181       | 7,579,147          |
|                              | 当月収入額         | 234,349,453       | 92,105,072        | 2,374,582          |
|                              | 収入合計          | 3,745,255,070     | 677,014,253       | 9,953,729          |
| 支出B                          | 前月末累計         | 2,726,196,391     | 489,272,535       | 35,333,225         |
|                              | 当月支出額         | 371,694,781       | 165,195,363       | 5,452,736          |
|                              | 支出合計          | 3,097,891,172     | 654,467,898       | 40,785,961         |
| 一時借入金C                       | 0             | 0                 | 0                 | 0                  |
| 繰替運用D                        | 0             | 0                 | 0                 | 0                  |
| 会計間運用E                       | ▲ 271,000,000 | 0                 | 37,000,000        | 142,500,000        |
| 本月末残高<br>(A + C + D + E - B) | 376,363,898   | 22,546,355        | 6,167,768         | 1,590,834          |

| 項目                           | 06 介護保険<br>特別会計 | 07 ラベンダーハイツ<br>事業特別会計 | 09 後期高齢者医療<br>特別会計 | 90 歳入歳出外<br>会計 |
|------------------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| 予算現額                         | 1,015,753,000   | 307,333,000           | 145,843,000        | —              |
| 収入A                          | 調定額             | 646,204,703           | 127,073,460        | 94,747,508     |
|                              | 前月末累計           | 412,915,460           | 88,725,219         | 41,547,208     |
|                              | 当月収入額           | 73,050,543            | 19,771,555         | 4,100,600      |
|                              | 収入合計            | 485,966,003           | 108,496,774        | 45,647,808     |
| 支出B                          | 前月末累計           | 386,238,513           | 143,341,977        | 41,585,469     |
|                              | 当月支出額           | 79,454,135            | 20,455,737         | 4,856,790      |
|                              | 支出合計            | 465,692,648           | 163,797,714        | 46,442,259     |
| 一時借入金C                       | 0               | 0                     | 0                  | —              |
| 繰替運用D                        | 0               | 0                     | 0                  | —              |
| 会計間運用E                       | 3,000,000       | 87,500,000            | 1,000,000          | —              |
| 本月末残高<br>(A + C + D + E - B) | 23,273,355      | 32,199,060            | 205,549            | 44,076,172     |
| 一般・特別会計残高合計                  |                 |                       |                    | 506,422,991    |

|      |  |
|------|--|
| 特記事項 |  |
|------|--|

(2) 一般会計・特別会計の一時借入金残高表

(円)

| 会計名  | 前月末借入残額 | 本月借入額 | 本月償還額 | 本月末借入残額 |
|------|---------|-------|-------|---------|
| 一般会計 | 0       | 0     | 0     | 0       |
| 特別会計 | 0       | 0     | 0     | 0       |

(3) 一般会計・特別会計の繰替運用の残高表

(円)

| 会計名  | 前月末借入残額 | 本月借入額 | 本月償還額 | 本月末借入残額 |
|------|---------|-------|-------|---------|
| 一般会計 | 0       | 0     | 0     | 0       |
| 特別会計 | 0       | 0     | 0     | 0       |

## (4) 一般会計・特別会計の保管現金表

(円)

| 種 別          | 金 額         | 説 明             |             |
|--------------|-------------|-----------------|-------------|
| 決済用預金 (普通預金) | 475,610,927 | 旭川信用金庫上富良野支店    | 465,610,927 |
|              |             | ふらの農業協同組合上富良野支所 | 6,000,000   |
|              |             | 空知商工信用組合上富良野支店  | 3,000,000   |
|              |             | 北洋銀行富良野支店       | 1,000,000   |
| 決済用預金 (当座預金) | 30,316,764  | 旭川信用金庫上富良野支店    | 30,316,764  |
| 現 金          | 495,300     | 窓口等つり銭          | 495,300     |
| 合 計          | 506,422,991 |                 |             |

## (5) 一般会計・特別会計の基金の保管現金表

(円)

| 会 計 名   | 預金種別         | 基金の残高         | 口 数 |
|---------|--------------|---------------|-----|
| 一 般 会 計 | 決済用預金 (普通預金) | 148,937,967   | 12口 |
|         | 定 期 預 金      | 2,130,218,455 | 28口 |
|         | 繰 替          | 0             |     |
| 特 別 会 計 | 決済用預金 (普通預金) | 27,134,667    | 3口  |
|         | 定 期 預 金      | 94,138,991    | 3口  |
|         | 繰 替          | 0             |     |
| 合 計     |              | 2,400,430,080 | 46口 |

## (6) 企業会計の収益的収入及び支出の収支状況

(円)

| 会 計 名 | 予 算 現 額 | 当 月         | 残 高        |             |
|-------|---------|-------------|------------|-------------|
| 病 院   | 病院事業収益  | 953,222,000 | 48,461,375 | 439,696,965 |
|       | 病院事業費用  | 952,012,000 | 67,691,020 | 417,561,972 |
| 水 道   | 水道事業収益  | 170,732,000 | 9,687,057  | 81,848,930  |
|       | 水道事業費用  | 170,732,000 | 3,434,795  | 23,849,780  |

## (7) 企業会計の一時借入金残高表

(円)

| 会 計 名       | 前月末借入残額 | 本月借入額 | 本月償還額 | 本月末借入残額 |
|-------------|---------|-------|-------|---------|
| 病 院 事 業 会 計 | 0       | 0     | 0     | 0       |
| 水 道 事 業 会 計 | 0       | 0     | 0     | 0       |

## (8) 企業会計の保管現金表

・病院事業会計保管現金表

(円)

| 種 別          | 金 額         | 説 明          |             |
|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 決済用預金 (普通預金) | 54,821,794  | 旭川信用金庫上富良野支店 | 54,821,794  |
| 定 期 預 金      | 200,000,000 | 旭川信用金庫上富良野支店 | 100,000,000 |
|              |             | 旭川信用金庫上富良野支店 | 100,000,000 |
| 現 金          | 300,000     | 窓口つり銭        | 300,000     |
| 合 計          | 255,121,794 |              |             |

・水道事業会計保管現金表

(円)

| 種 別          | 金 額         | 説 明             |             |
|--------------|-------------|-----------------|-------------|
| 決済用預金 (普通預金) | 213,329,650 | 旭川信用金庫上富良野支店    | 213,329,650 |
| 定 期 預 金      | 150,000,000 | 空知商工信用組合上富良野支店  | 100,000,000 |
|              |             | ふらの農業協同組合上富良野支所 | 50,000,000  |
| 現 金          | 0           |                 |             |
| 合 計          | 363,329,650 |                 |             |

## 検査日前々日（平成30年11月22日）の各会計の保管現金表

### (1) 一般会計・特別会計の保管現金表

(円)

| 種 別         | 金 額         | 説 明                       |
|-------------|-------------|---------------------------|
| 決済用預金（普通預金） | 916,813,594 | 旭川信用金庫上富良野支店 906,813,594  |
|             |             | ふらの農業協同組合上富良野支所 6,000,000 |
|             |             | 空知商工信用組合上富良野支店 3,000,000  |
|             |             | 北洋銀行富良野支店 1,000,000       |
| 決済用預金（当座預金） | 49,631,430  | 旭川信用金庫上富良野支店 49,631,430   |
| 現 金         | 495,300     | 窓口等つり銭 495,300            |
| 合 計         | 966,940,324 |                           |

### (2) 企業会計の保管現金表

#### ・病院事業会計の保管現金表

(円)

| 種 別         | 金 額         | 説 明                      |
|-------------|-------------|--------------------------|
| 決済用預金（普通預金） | 54,130,191  | 旭川信用金庫上富良野支店 54,130,191  |
| 定 期 預 金     | 200,000,000 | 旭川信用金庫上富良野支店 100,000,000 |
|             |             | 旭川信用金庫上富良野支店 100,000,000 |
| 現 金         | 300,000     | 窓口つり銭 300,000            |
| 合 計         | 254,430,191 |                          |

#### ・水道事業会計の保管現金表

(円)

| 種 別         | 金 額         | 説 明                        |
|-------------|-------------|----------------------------|
| 決済用預金（普通預金） | 177,690,738 | 旭川信用金庫上富良野支店 177,690,738   |
| 定 期 預 金     | 150,000,000 | 空知商工信用組合上富良野支店 100,000,000 |
|             |             | ふらの農業協同組合上富良野支所 50,000,000 |
| 現 金         | 0           |                            |
| 合 計         | 327,690,738 |                            |