



撰 監 査 第 1 0 号  
令和 2 年 5 月 1 4 日

撰津市長 森 山 一 正 様

撰津市監査委員 馬 場 博  
同 三 好 義 治

例月出納検査結果について  
(報告)

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 3 項の規定に基づき、令和 2 年度

第 1 回例月出納検査結果を別紙のとおり報告します。



撰 監 査 第 1 0 号  
令和 2 年 5 月 1 4 日

撰津市議会議長 村 上 英 明 様

撰津市監査委員 馬 場 博  
同 三 好 義 治

例月出納検査結果について  
(報告)

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 3 項の規定に基づき、令和 2 年度

第 1 回例月出納検査結果を別紙のとおり報告します。

## 令和2年度 第1回出納検査結果

- 1 検査の対象 令和元年度2月分
- 2 検査日 令和2年4月27日
- 3 検査の概要

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、会計管理者及び企業出納員から提出された現金出納保管状況に関する調書と関係帳簿、支出命令書等の証拠書類を照合・比較しながら、関係職員の説明により出納状況を検査した。

### [検査内訳]

#### 一般・特別会計

歳入歳出収支状況表、基金及び積立金の収支状況表  
現金受払現計表、現金残高表、一時借入金明細書  
歳入歳出外現金受払表、一時保管有価証券現在表  
予算執行状況一覧表（一般会計・各特別会計） 等

#### 公営企業会計（水道事業・下水道事業）

予算執行状況表、現金受払現計表、現金残高表  
預り金受払現計表、一時借入金明細書、貸付金、  
現金保管状況一覧表、予算現計表、現金受払現計表内訳、  
試算表、現金預金内訳表、月間資金受払状況表 等

### [提出書類内訳]

現金収支総括日計表、現金収支会計別日計表  
公金収納取扱額報告書、公金収納取まとめ日計報告書  
預金残高証明書、支出命令書綴  
入金伝票一覧、出金伝票一覧、振替伝票一覧、出庫伝票綴り 等

## 4 検査の結果

令和2年2月末日現在における収支計算は次のとおりで、一般・特別会計及び公営企業会計の収支計算における計数は正確であった。

一般・特別会計 例月出納検査調書

調書(1) 歳入歳出収支状況表

令和元年度2月分(令和2年2月分)

(単位:円)

区 分 会 計	予 算 現 額	歳 入			歳 出			差 引 残 高	
		前月までの累計	本 月 分	合 計	前月までの累計	本 月 分	合 計		
一 般 会 計	36,927,271,000	26,825,025,515	820,187,115	27,645,212,630	23,279,156,362	2,772,785,424	26,051,941,786	1,593,270,844	
特 別 会 計	国民健康保険	9,952,960,000	6,720,056,272	1,136,850,854	7,856,907,126	7,398,585,199	829,111,714	8,227,696,913	△370,789,787
	財産区財産	1,327,697,000	1,314,598,715	5,518,500	1,320,117,215	15,057,613	2,113,772	17,171,385	1,302,945,830
	パートタイマー等退職金共済	11,121,000	8,446,397	192,000	8,638,397	8,000,397	284,000	8,284,397	354,000
	介護保険	6,849,039,000	4,137,653,790	305,286,145	4,442,939,935	4,715,198,683	524,411,476	5,239,610,159	△796,670,224
	後期高齢者医療	1,146,318,000	890,022,112	42,601,580	932,623,692	844,962,673	44,735,475	889,698,148	42,925,544
	合 計	56,214,406,000	39,895,802,801	2,310,636,194	42,206,438,995	36,260,960,927	4,173,441,861	40,434,402,788	1,772,036,207

## 調書(2)基金及び積立金の収支状況表

令和2年2月29日現在(単位:円)

区 分	前月末残高	収 入	支 出	本月末残高
土地開発基金	1,035,660,853			1,035,660,853
財政調整基金	4,666,821,829			4,666,821,829
緑化基金	94,273,003			94,273,003
墓地管理基金	1,702,157			1,702,157
国際交流基金	100,300,000			100,300,000
公共施設整備基金	4,704,373,561			4,704,373,561
減債基金	3,058,633,887			3,058,633,887
パートタイマー等退職金共済基金	5,000,000			5,000,000
環境基金	118,222,137			118,222,137
パートタイマー等退職金共済積立金	38,830,584	284,000	0	39,114,584
介護保険給付費準備基金	664,978,686			664,978,686
市営住宅整備基金	10,221			10,221
国民健康保険財政調整基金	362,623,550			362,623,550
合 計	14,851,430,468	284,000	0	14,851,714,468

## 調書(3) 現金受払現計表

令和2年2月29日現在(単位:円)

会計区分	前月末	受入	支払	残高
歳計現金	3,634,841,874	2,310,636,194	4,173,441,861	1,772,036,207
一時借入金	0	0	0	0
歳計外現金	381,293,465	308,530,001	313,023,327	376,800,139
基金及び積立金	14,851,430,468	284,000	0	14,851,714,468
預託金	250,000,000	0	0	250,000,000
合計	19,117,565,807	2,619,450,195	4,486,465,188	17,250,550,814

## 調書(4) 現金残高表

令和2年2月29日現在(単位:円)

会計区分	普通預金	定期預金等	当座預金	小口現金	合計
歳計現金	651,068,547	1,120,000,000	0	967,660	1,772,036,207
歳計外現金	324,876,139	51,924,000	0	0	376,800,139
基金及び積立金	4,114,584	14,847,599,884	0	0	14,851,714,468
預託金	0	0	250,000,000	0	250,000,000
合計	980,059,270	16,019,523,884	250,000,000	967,660	17,250,550,814

定期預金等の明細  
(運用可能資金)

スーパー定期	7,924,378	普通預金	5,580,660,853
大口定期	10,330,638,653	国・地方債	100,300,000
その他	0	貸付金	0

調書(5)一時借入金(基金繰替を含む)元年度分

令和2年2月29日現在(単位:円)

会計区分	借入先	借入利息	前月末現在	当月借入額	当月返却額	当月末残高	借入期間
合 計			0	0	0	0	

調書(6)会計間の現金一時運用

令和2年2月29日現在(単位:円)

会計区分	借入先	借入利息	前月末現在	当月借入額	当月返却額	当月末残高	借入期間
合 計			0	0	0	0	

調書(7)貸付金

令和2年2月29日現在(単位:円)

会計区分	貸付先	貸付利息	前月末現在	当月貸付額	当月返済額	当月末残高	貸付期間
合 計			0	0	0	0	

# 水道例月調書 (1) 予算執行状況表

令和2年2月29日現在

科 目		本月執行額	累 計
収	水道事業収益	173,494,048	1,930,486,690
	1 営業収益	170,143,776	1,803,040,777
	1 給水収益	169,525,275	1,776,322,472
	2 受託工事収益	107,301	1,525,000
	3 受託事業収益	0	17,919,500
	4 他会計負担金	0	260,005
	5 その他営業収益	511,200	7,013,800
	2 営業外収益	3,350,272	127,445,913
	1 受取利息及び配当金	0	1,028,931
	2 土地物件収益	0	5,306,251
3 納付金	3,300,000	115,810,500	
4 他会計負担金	0	645,400	
5 長期前受金戻入	0	0	
6 雑収益	50,272	4,654,831	
入	資本的収入	0	0
	1 企業債	0	0
	1 企業債	0	0
	収入合計	173,494,048	1,930,486,690
支	水道事業費用	127,642,187	1,220,592,578
	1 営業費用	112,288,727	1,180,142,444
	1 原水浄水及び送水費	90,861,832	827,592,265
	2 配水給水費	9,672,094	175,888,010
	3 受託工事費	530,807	7,329,822
	4 業務費	4,438,929	84,104,983
	5 総係費	6,785,065	85,227,364
	6 減価償却費	0	0
	7 資産減耗費	0	0
	2 営業外費用	15,353,460	40,450,134
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	15,353,460	40,214,596
	2 消費税	0	0
	3 雑支出	0	235,538
	3 予備費	0	0
	1 予備費	0	0
	資本的支出	78,415,210	383,270,271
	1 建設改良費	9,226,839	161,202,709
	1 施設改修費	8,041,000	8,046,832
	2 固定資産取得費	0	5,960,140
	3 配水管整備事業費	1,185,839	147,195,737
	2 企業債償還金	69,188,371	222,067,562
	1 企業債償還金	69,188,371	222,067,562
	3 交付金返還金	0	0
1 交付金返還金	0	0	
4 予備費	0	0	
1 予備費	0	0	
支出合計	206,057,397	1,603,862,849	



## 水道例月調書 (2) 現金受払現計表

令和2年2月29日現在

科 目	本月収入額	本月支出額	本月末残高	
収益的収支	167,696,815	98,015,951	/	
資本的収支	0	1,185,839		
預り金	600,000	850,000		
その他預り金	23,129	123,692		
前払金		0		
仮払金		0		
前年度未収金	138,454			
前年度未払金		0		
貯蔵品		459,624		
未経過保険料		0		
引当金		0		
短期貸付金	0	0		
本月小計	168,458,398	100,635,106		67,823,292
前月繰越金				3,522,472,556
合 計	—	—	3,590,295,848	

## 水道例月調書 (3) 現金残高表

令和2年2月29日現在

普通預金	1,220,083,495
定期預金等	2,370,000,000
現金(小口現金)	37,353
現金(ETC)	20,000
現金(駐車場)	5,000
現金(釣銭用)	150,000
現金(その他)	0
合 計	3,590,295,848



## 下水道例月調書 (2) 現金受払現計表

令和2年2月29日現在

科目	本月収入額	本月支出額	本月末残高	
収益的収支	151,392,157	16,212,586	/	
資本的収支	900,180,400	160,923,668		
預り金	0	0		
その他預り金	12,220	10,676		
前払金		0		
仮払金		0		
前年度未収金	77,984			
前年度未払金		0		
引当金		0		
本月小計	1,051,662,761	177,146,930		874,515,831
前月繰越金				450,566,203
合計	-	-	1,325,082,034	

## 下水道例月調書 (3) 現金残高表

令和2年2月29日現在

普通預金	1,325,007,710
定期預金	0
現金(小口現金)	39,324
現金(ETC)	10,000
現金(駐車場)	5,000
現金(釣銭用)	20,000
現金(その他)	0
合計	1,325,082,034