



撰 監 査 第 7 1 号
令 和 3 年 1 1 月 9 日

撰津市長 森 山 一 正 様

撰津市監査委員 馬 場 博
同 安 藤 薫

例月出納検査結果について
(報告)

地方自治法第235条の2第3項の規定に基づき、令和3年度
第7回例月出納検査結果(8月分)を別紙のとおり報告します。



撰 監 査 第 7 1 号
令 和 3 年 1 1 月 9 日

撰津市議会議長 南 野 直 司 様

撰津市監査委員 馬 場 博
同 安 藤 薫

例月出納検査結果について
(報告)

地方自治法第235条の2第3項の規定に基づき、令和3年度
第7回例月出納検査結果(8月分)を別紙のとおり報告します。

令和3年度 第7回出納検査結果

- 1 検査の対象 令和3年8月分
- 2 検査日 令和3年10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3年8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3年度8月分(令和3年8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	42,644,085,843	12,018,414,315	2,936,182,279	14,954,596,594	9,431,880,882	2,205,216,747	11,637,097,629	3,317,498,965	
特 別 会 計	国民健康保険	9,697,438,000	2,253,214,906	671,266,646	2,924,481,552	2,040,089,291	817,245,007	2,857,334,298	67,147,254
	財産区財産	1,384,017,000	1,344,164,515	5,511,000	1,349,675,515	6,126,219	1,579,530	7,705,749	1,341,969,766
	パートタイマー等退職金共済	12,698,000	3,600,971	765,200	4,366,171	3,158,971	741,200	3,900,171	466,000
	介護保険	6,975,206,000	1,864,598,252	352,319,317	2,216,917,569	1,733,312,032	539,374,643	2,272,686,675	△55,769,106
	後期高齢者医療	1,262,329,000	251,601,446	69,592,322	321,193,768	144,227,205	102,216,032	246,443,237	74,750,531
	合 計	61,975,773,843	17,735,594,405	4,035,636,764	21,771,231,169	13,358,794,600	3,666,373,159	17,025,167,759	4,746,063,410

調書(2) 基金及び積立金の収支状況表

令和3年8月31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	1,104,013,113	0	0	1,104,013,113
財政調整基金	6,069,315,262	0	0	6,069,315,262
緑化基金	92,996,552	0	0	92,996,552
墓地管理基金	1,426,300	0	0	1,426,300
国際交流基金	100,300,000	0	0	100,300,000
公共施設整備基金	4,895,882,885	0	0	4,895,882,885
減債基金	3,062,825,549	0	0	3,062,825,549
パートタイマー等退職金共済基金	5,000,000	0	0	5,000,000
環境基金	104,378,654	0	0	104,378,654
パートタイマー等退職金共済積立金	30,616,902	270,000	471,200	30,415,702
介護保険給付費準備基金	607,627,493	0	0	607,627,493
市営住宅整備基金	10,223	0	0	10,223
国民健康保険財政調整基金	401,984,273	0	0	401,984,273
災害対策基金	30,000,000	0	0	30,000,000
合 計	16,506,377,206	270,000	471,200	16,506,176,006

調書(3) 現金受払現計表

令和3年8月31日現在(単位:円)

会計区分	前月末	受入	支払	残高
歳計現金	4,376,799,805	4,035,636,764	3,666,373,159	4,746,063,410
一時借入金	0	0	0	0
歳計外現金	529,994,957	308,395,324	473,226,564	365,163,717
基金及び積立金	16,506,377,206	270,000	471,200	16,506,176,006
預託金	250,000,000	0	0	250,000,000
合計	21,663,171,968	4,344,302,088	4,140,070,923	21,867,403,133

調書(4) 現金残高表

令和3年8月31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	3,625,131,750	1,120,000,000	0	931,660	4,746,063,410
歳計外現金	313,239,717	51,924,000	0	0	365,163,717
基金及び積立金	2,915,702	16,503,260,304	0	0	16,506,176,006
預託金	0	0	250,000,000	0	250,000,000
合計	3,941,287,169	17,675,184,304	250,000,000	931,660	21,867,403,133

定期預金等の明細
(運用可能資金)

スーパー定期	7,648,523	普通預金	8,249,211,260
大口定期	9,318,024,521	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) 令和3年度分

令和3年8月31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3年度分

令和3年8月31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3年8月31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 (2) 現金受払現計表

令和3年8月31日現在(単位:円)

科 目	本月収入額	本月支出額	本月末残高
収益的収支	162,910,448	101,140,212	
資本的収支	0	2,595,948	
預り金	850,000	500,000	
その他預り金	43,532	44,703	
前払消費税		0	
仮払金		0	
前年度未収金	979,029		
前年度未払金		0	
貯蔵品		888,946	
未経過保険料		0	
引当金		0	
短期貸付金	0	0	
本月小計	164,783,009	105,169,809	
前月繰越金			3,546,339,690
合 計	—	—	3,605,952,890

水道例月調書 (3) 現金残高表

令和3年8月31日現在(単位:円)

普通預金	1,875,727,890
定期預金等	1,730,000,000
現金(小口現金等)	225,000
合 計	3,605,952,890

下水道例月調書 (2) 現金受払現計表

令和3年8月31日現在(単位:円)

科 目	本月収入額	本月支出額	本月末残高
収益的収支	159,641,105	7,311,335	/
資本的収支	19,600	15,433,816	
預り金	0	0	
その他預り金	26,617	17,064	
前払消費税		0	
仮払金		0	
前年度未収金	776,833		
前年度未払金		0	
引当金		0	
本月小計	160,464,155	22,762,215	137,701,940
前月繰越金			643,346,167
合 計	-	-	781,048,107

下水道例月調書 (3) 現金残高表

令和3年8月31日現在(単位:円)

普通預金	780,963,107
定期預金	0
現金(小口現金等)	85,000
合 計	781,048,107