



撰 監 査 第 5 1 号  
令 和 4 年 8 月 4 日

撰津市長 森 山 一 正 様

撰津市監査委員 石 川 晴 久  
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4年度  
第4回例月出納検査結果(5月分)を別紙のとおり報告します。



撰 監 査 第 5 1 号  
令 和 4 年 8 月 4 日

撰津市議会議長 南 野 直 司 様

撰津市監査委員 石 川 晴 久  
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4年度  
第4回例月出納検査結果(5月分)を別紙のとおり報告します。

## 令和4年度 第4回出納検査結果

- 1 検査の対象 令和4年5月分
- 2 検査日 令和4年7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4年5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)

令和4年5月分

(単位:円)

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	49,270,780,843	39,250,239,799	6,279,082,685	45,529,322,484	38,960,640,783	5,917,152,296	44,877,793,079	651,529,405		
特別会計	国民健康保険	9,736,673,000	9,098,842,847	224,310,961	9,323,153,808	9,259,848,936	44,277,122	9,304,126,058	19,027,750	
	財産区財産	1,384,017,000	1,388,097,320	0	1,388,097,320	28,870,909	0	28,870,909	1,359,226,411	
	パートタイマー等退職金共済	12,698,000	7,774,796	481,100	8,255,896	7,522,796	733,100	8,255,896	0	
	介護保険	7,293,439,000	5,921,830,648	1,237,552,540	7,159,383,188	6,860,383,760	160,611,213	7,020,994,973	138,388,215	
	後期高齢者医療	1,262,742,000	1,302,522,433	6,777,233	1,309,299,666	1,252,584,751	0	1,252,584,751	56,714,915	
合計	68,960,349,843	56,969,307,843	7,748,204,519	64,717,512,362	56,369,851,935	6,122,773,731	62,492,625,666	2,224,886,696		

調書(1) 歳入歳出収支状況表(令和4年度)

令和4年5月分

(単位:円)

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	45,547,462,000	834,076,370	3,823,473,948	4,657,550,318	2,078,056,979	2,154,424,323	4,232,481,302	425,069,016		
特別会計	国民健康保険	9,358,672,000	65,294,421	578,894,789	644,189,210	66,932,774	579,195,417	646,128,191	△1,938,981	
	財産区財産	1,423,099,000	320,000	10,552,000	10,872,000	2,549	5,816,125	5,818,674	5,053,326	
	パートタイマー等退職金共済	12,375,000	26,000	416,000	442,000	0	0	0	442,000	
	介護保険	7,367,336,000	6,241,471	717,362,190	723,603,661	50,938,869	566,647,058	617,585,927	106,017,734	
	後期高齢者医療	1,331,855,000	306,823	92,278,742	92,585,565	0	136,392,819	136,392,819	△43,807,254	
合計	65,040,799,000	906,265,085	5,222,977,669	6,129,242,754	2,195,931,171	3,442,475,742	5,638,406,913	490,835,841		

## 調書(2) 基金及び積立金の収支状況表

令和4年5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	1,427,060,000	0	2,531,073,113
財政調整基金	3,069,315,262	1,452,891,000	1,500,000,000	3,022,206,262
緑化基金	92,996,552	0	627,684	92,368,868
墓地管理基金	1,426,300	30,030	203,232	1,253,098
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	404,337	0	4,896,287,222
減債基金	3,062,825,549	875,019	1,427,060,000	1,636,640,568
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	10,189,668	5,358,055	109,210,267
パートタイマー等退職金共済積立金	30,963,327	733,100	0	31,696,427
介護保険給付費準備基金	607,627,493	80,500,144	100,000,000	588,127,637
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	44,279,451	0	446,263,724
災害対策基金	40,000,000	0	0	40,000,000
合 計	13,516,723,631	3,016,962,749	3,033,248,971	13,500,437,409

調書(3) 現金受払現計表

令和4年5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	△690,210,178	12,971,182,188	9,565,249,473	2,715,722,537
一時借入金	3,000,000,000	1,500,000,000	0	4,500,000,000
歳計外現金	348,569,774	306,813,266	290,311,611	365,071,429
基金及び積立金	13,516,723,631	3,016,962,749	3,033,248,971	13,500,437,409
預託金	200,000,000	0	0	200,000,000
合計	16,375,083,227	17,794,958,203	12,888,810,055	21,281,231,375

調書(4) 現金残高表

令和4年5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	6,094,790,877	1,120,000,000	0	931,660	7,215,722,537
歳計外現金	313,147,429	51,924,000	0	0	365,071,429
基金及び積立金	4,196,427	13,496,240,982	0	0	13,500,437,409
預託金	0	0	200,000,000	0	200,000,000
合計	6,412,134,733	14,668,164,982	200,000,000	931,660	21,281,231,375

定期預金等の明細

(運用可能資金)

スーパー定期	7,475,321	普通預金 (決済性預金)	5,739,566,597
大口定期	8,820,823,064	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)

令和4年5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)

令和4年5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(5)一時借入金(基金繰替を含む)(令和4年度)

令和4年5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
一般会計	財政調整基金	-	3,000,000,000	0	0	3,000,000,000	令和4年4月1日 ~令和4年6月30日
一般会計	財政調整基金	-	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000	令和4年5月18日 ~令和4年6月30日
合 計			3,000,000,000	1,500,000,000	0	4,500,000,000	

調書(6)会計間の現金一時運用(令和4年度)

令和4年5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4年5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4年5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	59,309,677	90,804,320	
資本的収支	0	2,358,719	
預り金	4,787,000	950,000	
その他預り金	3,802	3,802	
前払消費税		0	
仮払金		0	
前年度未収金	92,146,885		
前年度未払金		731,300	
貯蔵品		74,129	
未経過保険料		0	
引当金		0	
短期貸付金	0	0	
本月小計	156,247,364	94,922,270	61,325,094
前月繰越金			3,008,810,821
合 計	—	—	3,070,135,915

## 水道例月調書 (3) 現金残高表

令和4年5月31日現在(単位:円)

普通預金	1,529,689,649
定期預金等	1,540,000,000
現金(小口現金等)	446,266
合 計	3,070,135,915



## 下水道例月調書 (2) 現金受払現計表

令和4年5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	39,885,218	6,496,882	/
資本的収支	8,300	5,822,709	
預り金	0	0	
その他預り金	3,268	3,268	
前払消費税		0	
仮払金		0	
前年度未収金	256,919,158		
前年度未払金		0	
引当金		0	
本月小計	296,815,944	12,322,859	
前月繰越金			
合 計	-	-	507,659,956

## 下水道例月調書 (3) 現金残高表

令和4年5月31日現在(単位:円)

普通預金	507,342,955
定期預金	0
現金(小口現金等)	317,001
合 計	507,659,956