

# 例 月 出 納 検 査 の 結 果

## 1 一般会計・特別会計

### (1)監査の種類

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づく例月出納検査

### (2)検査の対象

令和2年度8月分厚木市一般会計・特別会計及び厚木市各基金

### (3)検査年月日

令和2年10月30日

### (4)検査の実施内容

検査は、会計管理者所管の歳入調書、歳出調書、その他諸表、証書及び基金積立状況表並びに指定金融機関の預金現在高報告書等により計数を照合する等の方法によって、現金の出納、保管を主眼において実施した。

### (5)収支状況

(単位:円)

種 別	前月末残高	収 入	支 出	当月末残高
一般会計	9,430,796,605	7,538,865,111	5,332,237,745	11,637,423,971
特別会計	2,032,617,433	2,475,085,829	3,113,622,697	1,394,080,565
公共用地取得事業	100,146,942	10,661,130	53,681,130	57,126,942
後期高齢者医療事業	320,715,674	132,673,451	30,070,026	423,319,099
国民健康保険事業	696,092,478	1,582,655,687	1,902,728,249	376,019,916
介護保険事業	915,662,339	749,095,561	1,127,143,292	537,614,608
歳入歳出外現金	1,315,535,483	1,077,034,487	1,345,995,781	1,046,574,189
合 計	12,778,949,521	11,090,985,427	9,791,856,223	14,078,078,725

## (6)基金積立状況

## 積立基金

(単位:円)

No.	基金の名称	前月末残高	当月増減	当月末残高
1	財政調整基金	12,453,667,238	△ 152,179,083	12,301,488,155
2	国民健康保険事業基金	868,925,522	1,825	868,927,347
3	社会福祉基金	204,325,418	0	204,325,418
4	地方改善住宅新築等資金借入金償還準備基金	8,039,000	0	8,039,000
5	国際交流基金	63,853,289	0	63,853,289
6	和田傳文学基金	5,612,012	0	5,612,012
7	みどりの基金	176,886,702	508	176,887,210
8	松川サク工業振興基金	7,461,987	0	7,461,987
9	文化芸術振興基金	1,218,353	0	1,218,353
10	スポーツ振興基金	3,688,779	0	3,688,779
11	庁舎建設等基金	4,286,285,754	235,366	4,286,521,120
12	介護保険事業基金	2,149,224,269	2,736	2,149,227,005
13	一般廃棄物処理施設建設基金	916,437,300	2,089	916,439,389
14	SEL教育基金	2,073,409	6	2,073,415
15	災害対策基金	8,667,655	43	8,667,698
16	市民協働推進基金	557,835	1	557,836
17	里地里山保全等促進基金	12,171,080	23	12,171,103
18	久保奨学金基金	131,407,317	330	131,407,647
19	久保子どもの未来応援基金	92,817,232	290	92,817,522
	合計	21,393,320,151	△ 151,935,866	21,241,384,285

## 運用基金

1	出産費用貸付基金	449,000	0	449,000
	合計	449,000	0	449,000

※「残高」は、現金(普通預金、定期預金、有価証券等)の合計額を表しており、歳計現金へ繰替運用している金額は含まれていない。

## (7)検査の結果

会計管理者から提出された現金出納検査資料について検査を実施したところ、諸表及び証拠書類等の計数は正確であり、諸伝票等における事務処理も適正であった。

## 2 公営企業会計

### (1)監査の種類

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づく例月出納検査

### (2)検査の対象

令和2年度8月分厚木市病院事業会計及び各基金  
令和2年度8月分厚木市公共下水道事業会計

### (3)検査年月日

令和2年10月30日

### (4)検査の実施内容

検査は、各企業会計の総勘定元帳、合計残高試算表、その他諸表、証書及び基金積立状況表並びに指定金融機関(出納取扱金融機関)の預金残高証明書等により計数を照合する等の方法によって、現金の出納、保管を主眼において実施した。

### (5)収支状況

(単位:円)

種別	前月末残高	収入	支出	当月末残高
病院事業会計	736,849,941	1,022,324,473	807,715,809	951,458,605
(うち一時借入金)	0	0	0	0
公共下水道事業会計	827,928,396	296,149,856	146,550,518	977,527,734
(うち一時借入金)	0	0	0	0
合計	1,564,778,337	1,318,474,329	954,266,327	1,928,986,339

### (6)基金積立状況

(単位:円)

No.	基金の名称	前月末残高	当月増減	当月末残高
1	病院事業企業職員退職手当基金	145,975,651	774	145,976,425
2	病院整備基金	57,815,155	30,000,166	87,815,321
	合計	203,790,806	30,000,940	233,791,746

### (7)検査の結果

病院事業企業出納員、公共下水道企業出納員から提出された現金出納検査資料について検査を実施したところ、諸表及び証拠書類等の計数は正確であり、諸伝票等における事務処理も適正であった。