

# 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3年度4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3年6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	0	12,640,276,828	10,675,441,605	1,964,835,223
特別会計	0	1,955,358,447	902,336,415	1,053,022,032
公共用地取得事業	0	770,812,824	725,476,694	45,336,130
後期高齢者医療事業	0	185,380,397	2,850,603	182,529,794
国民健康保険事業	0	446,892,523	155,365,299	291,527,224
介護保険事業	0	552,272,703	18,643,819	533,628,884
歳入歳出外現金	977,888,755	913,284,493	1,062,558,526	828,614,722
合計	977,888,755	15,508,919,768	12,640,336,546	3,846,471,977

※ 歳入歳出外現金の月末残高には、前年度の繰越額が含まれています。

## (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	15,266,178,539	△ 8,950,900,122	6,315,278,417
2	国民健康保険事業基金	902,966,744	0	902,966,744
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	64,055,697	0	64,055,697
6	和田傳文学基金	5,612,012	0	5,612,012
7	みどりの基金	176,916,079	0	176,916,079
8	松川サク工業振興基金	7,213,226	0	7,213,226
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	5,032,280,506	100,000	5,032,380,506
12	介護保険事業基金	2,517,061,990	△ 2,000,000,000	517,061,990
13	一般廃棄物処理施設建設基金	2,016,629,951	0	2,016,629,951
14	SEL教育基金	1,625,815	0	1,625,815
15	災害対策基金	8,667,742	0	8,667,742
16	市民協働推進基金	507,927	0	507,927
17	里地里山保全等促進基金	12,173,089	7,063,000	19,236,089
18	久保奨学金基金	121,727,093	18,878,000	140,605,093
19	久保子どもの未来応援基金	89,484,675	0	89,484,675
	合計	26,440,372,635	△ 10,924,859,122	15,515,513,513

## 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3年度4月分厚木市病院事業会計及び各基金  
令和3年度4月分厚木市公共下水道事業会計

### (3)検査年月日

令和3年6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	1,711,099,688	908,428,793	1,102,973,111	1,516,555,370
(うち一時借入金)	0	0	0	0
公共下水道事業会計	1,428,128,700	749,683,079	1,166,702,973	1,011,108,806
(うち一時借入金)	0	0	0	0
合計	3,139,228,388	1,658,111,872	2,269,676,084	2,527,664,176

### (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	116,783,800	0	116,783,800
2	病院整備基金	99,609,765	0	99,609,765
	合計	216,393,565	0	216,393,565

### (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。