

大 監 第 3 0 号
令和6年2月29日

大 河 原 町 長 齋 清 志 殿
大河原町議会議長 岡 崎 隆 殿

大河原町監査委員 永井 昌利
大河原町監査委員 佐藤 貴久

例月現金出納検査結果報告書

例月現金出納検査を大河原町監査基準に準拠して実施したので、地方自治法第235条の2第3項の規定により下記のとおり報告します。

記

1. 検査対象

令和5年度 令和6年1月分（一般・特別・企業会計）

2. 検査期日

令和6年2月26日(月)、2月29日(木)

3. 検査の着眼点及び実施内容

現金の出納事務が正確に行われているかを着眼点とし、1月末現在の保管する現金の残高及び係数について、提出された関係諸帳簿等の関係書類と照合することにより実施した。

4. 検査結果

検査の対象となった各会計共に、関係諸帳簿及び日報残高と符合しており、現金出納事務が正確に行われ、現金の保管状況も良好に管理されている。

5. その他

現金の出納、保管状況は別表参照。

1. 一般・特別会計及び基金の出納状況並びに現金保管状況

令和5年度（令和6年1月末現在）

〔単位：円〕

会計・基金名	歳入			歳出			差引残高 (A-B)=C	一時運用額 D	定期預金等 E	日報残高 (C-D-E)=F	備考	
	前月までの累計	当月	合計 A	前月までの累計	当月	合計 B						
一般会計	7,784,133,529	1,395,188,950	9,179,322,479	7,110,528,917	728,747,462	7,839,276,379	1,340,046,100	1,137,000	0	1,338,909,100	窓口釣銭 137,000 会計管理者保管現金 1,000,000	
特別会計	国民健康保険特別会計	1,370,888,302	221,663,845	1,592,552,147	1,485,543,787	200,951,078	1,686,494,865	▲ 93,942,718	0	0	▲ 93,942,718	
	後期高齢者医療特別会計	168,846,970	92,739,408	261,586,378	165,800,274	78,564,641	244,364,915	17,221,463	0	0	17,221,463	
	地方卸売市場事業特別会計	2,098,269	0	2,098,269	350,617	0	350,617	1,747,652	0	0	1,747,652	
	仙南夜間初期急患センター事業特別会計	12,836,790	1,360,131	14,196,921	25,497,858	3,520,954	29,018,812	▲ 14,821,891	0	0	▲ 14,821,891	
	介護保険特別会計	903,649,232	132,267,923	1,035,917,155	987,875,739	116,517,202	1,104,392,941	▲ 68,475,786	0	0	▲ 68,475,786	
	小計	2,458,319,563	448,031,307	2,906,350,870	2,665,068,275	399,553,875	3,064,622,150	▲ 158,271,280	0	0	▲ 158,271,280	
歳入歳出外現金会計	233,800,426	16,554,636	250,355,062	208,770,128	19,984,349	228,754,477	21,600,585	0	2,000,000	19,600,585		
歳入歳出外現金(住民税)会計	1,632,517,433	185,400,378	1,817,917,811	1,485,636,090	147,137,743	1,632,773,833	185,143,978	0	0	185,143,978	県税未納分 74,279,762	
基金会計	高額療養費貸付基金	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	
	財政調整基金	2,892,464,035	0	2,892,464,035	0	0	0	2,892,464,035	0	1,347,299,643	1,545,164,392	
	減債基金	27,198,000	0	27,198,000	0	0	0	27,198,000	0	27,198,000	0	
	土地開発基金	501,285,714	0	501,285,714	0	0	0	501,285,714	254,058,160	158,185,824	89,041,730	
	長寿社会対策基金	58,268,000	0	58,268,000	0	0	0	58,268,000	0	58,213,000	55,000	
	田園文化創造基金	10,133,000	0	10,133,000	0	0	0	10,133,000	0	10,133,000	0	
	文化振興基金	4,790,000	0	4,790,000	0	0	0	4,790,000	0	0	4,790,000	
	スポーツ振興基金	101,732,000	0	101,732,000	0	0	0	101,732,000	0	100,000,000	1,732,000	
	国民健康保険財政調整基金	517,636,000	0	517,636,000	0	0	0	517,636,000	0	400,000,000	117,636,000	
	介護給付費準備基金	505,116,000	0	505,116,000	0	0	0	505,116,000	0	400,000,000	105,116,000	
	国保出産資金貸付基金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
	公共施設等整備基金	595,956,000	0	595,956,000	0	0	0	595,956,000	0	500,000,000	95,956,000	
	教育振興慈愛基金	19,539,000	0	19,539,000	0	0	0	19,539,000	0	19,539,000	0	
	都市計画事業基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	森林環境譲与税基金	13,065,000	0	13,065,000	0	0	0	13,065,000	0	0	13,065,000	
小計	5,253,182,749	0	5,253,182,749	0	0	0	5,253,182,749	254,058,160	3,020,568,467	1,978,556,122		
全会計合計	17,361,953,700	2,045,175,271	19,407,128,971	11,470,003,410	1,295,423,429	12,765,426,839	6,641,702,132	255,195,160	3,022,568,467	3,363,938,505		

(注) ①基金会計の「歳入、前月までの累計」欄は、前年度末現在の差引残高(4,636,896,543円)を含めた金額となっている。 ②基金会計の「差引残高」欄の数字は、基金現在高である。

2. 企業会計出納状況並びに現金保管状況

会計名	歳入			歳出			差引残高 (A-B)=C	一時運用額 D	定期預金等 E	日報残高 (C-D-E)=F	備考
	前月までの累計	当月	合計 A	前月までの累計	当月	合計 B					
上水道会計							1,260,220,916		700,000,000	560,220,916	

(注) 企業会計収支は現金勘定のみ。

会計名	歳入			歳出			差引残高 (A-B)=C	一時運用額 D	定期預金等 E	日報残高 (C-D-E)=F	備考
	前月までの累計	当月	合計 A	前月までの累計	当月	合計 B					
下水道会計							139,608,693			139,608,693	

(注) 企業会計収支は現金勘定のみ。