

大 監 第 3 号
令和6年4月30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3月分（一般・特別・企業会計）

2. 検査期日

令和6年4月26日(金)、4月30日(火)

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、3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3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	月報残高 (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	9,585,245,559	1,605,577,857	11,190,823,416	9,036,722,553	1,432,623,108	10,469,345,661	721,477,755	0	0	721,477,755		
特別会計	国民健康保険特別会計	1,742,080,845	309,101,857	2,051,182,702	1,903,088,863	145,005,608	2,048,094,471	3,088,231	0	0	3,088,231	
	後期高齢者医療特別会計	269,888,078	49,830,192	319,718,270	252,425,957	57,467,507	309,893,464	9,824,806	0	0	9,824,806	
	地方卸売市場事業特別会計	2,098,269	0	2,098,269	1,340,617	13,829	1,354,446	743,823	0	0	743,823	
	仙南夜間初期急患センター事業特別会計	25,931,527	19,455,184	45,386,711	31,817,783	8,794,368	40,612,151	4,774,560	0	0	4,774,560	
	介護保険特別会計	1,108,995,054	392,610,759	1,501,605,813	1,225,435,903	136,528,247	1,361,964,150	139,641,663	0	0	139,641,663	
	小計	3,148,993,773	770,997,992	3,919,991,765	3,414,109,123	347,809,559	3,761,918,682	158,073,083	0	0	158,073,083	
歳入歳出外現金会計	266,005,645	16,069,043	282,074,688	245,151,448	15,571,371	260,722,819	21,351,869	0	2,000,000	19,351,869		
歳入歳出外現金(住民税)会計	1,951,293,768	146,339,764	2,097,633,532	1,818,191,711	133,452,757	1,951,644,468	145,989,064	0	0	145,989,064	県税未納分 58,665,140	
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	6,878,000	2,899,342,035	0	231,206	231,206	2,899,110,829	0	1,446,542,382	1,452,568,447	
	減債基金	52,849,000	21,478,000	74,327,000	0	0	0	74,327,000	0	0	74,327,000	
	土地開発基金	501,285,714	17,000	501,302,714	0	0	0	501,302,714	254,058,160	158,185,824	89,058,730	
	長寿社会対策基金	58,268,000	1,000	58,269,000	0	2,400,000	2,400,000	55,869,000	0	0	55,869,000	
	田園文化創造基金	10,133,000	1,000	10,134,000	0	0	0	10,134,000	0	0	10,134,000	
	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	15,000	101,747,000	0	1,020,000	1,020,000	100,727,000	0	0	100,727,000	
	国民健康保険財政調整基金	517,636,000	62,000	517,698,000	0	87,345,000	87,345,000	430,353,000	0	400,000,000	30,353,000	
	介護給付費準備基金	505,116,000	62,000	505,178,000	0	40,362,000	40,362,000	464,816,000	0	400,000,000	64,816,000	
	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	67,000	596,023,000	0	167,381,000	167,381,000	428,642,000	0	400,000,000	28,642,000	
	教育振興慈愛基金	19,539,000	1,000	19,540,000	0	2,559,000	2,559,000	16,981,000	0	0	16,981,000	
	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	4,439,000	17,504,000	0	0	0	17,504,000	0	0	17,504,000	
小計	5,278,833,749	33,021,000	5,311,854,749	0	301,298,206	301,298,206	5,010,556,543	254,058,160	2,804,728,206	1,951,770,177		
全会計合計	20,230,372,494	2,572,005,656	22,802,378,150	14,514,174,835	2,230,755,001	16,744,929,836	6,057,448,314	254,058,160	2,806,728,206	2,996,661,948		

(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							1,195,237,012		700,000,000	495,237,012	

(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							317,253,550			317,253,550	

(注) 企業会計収支は現金勘定のみ。