

鶴 監 第 2 3 号

令和 2 年 5 月 2 5 日

鶴ヶ島市長 齊 藤 芳 久 様

鶴ヶ島市監査委員 内 野 睦 巳

鶴ヶ島市監査委員 漆 畑 和 司

例月出納検査の結果について（報告）

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定に基づき、例月出納検査を実施したので、同条第 3 項の規定により、その結果を次のとおり報告します。

# 例月出納検査結果報告書

## 1 基準に準拠している旨

監査委員は、鶴ヶ島市監査基準（令和2年鶴ヶ島市監査委員告示第6号）に準拠して検査を行った。

## 2 検査の種類

例月出納検査（地方自治法（昭和22年法律第67号）第235条の2第1項の規定による検査）

## 3 検査の対象

次の各号に掲げるそれぞれの令和2年4月分の出納及び保管状況

- (1) 一般会計及び各特別会計の現金
- (2) 基金に属する現金
- (3) 歳入歳出外現金

## 4 検査の着眼点

検査の対象となった各会計及び各基金の現金並びに歳入歳出外現金に係る出納事務について、それぞれの計数は正確か、現金又は預金の管理状況は適正かに主眼をおいた。

## 5 検査の主な実施内容

検査の対象となった各会計及び各基金の現金並びに歳入歳出外現金に係る出納事務について、それぞれの関係帳票類、証書類に基づく計数確認、令和2年4月30日現在における現金及び預金残高との照合、その他通常実施すべき検査手続きを実施した。

## 6 検査の実施場所及び日程

実施場所：鶴ヶ島市役所 庁議室

日程：令和2年5月25日

## 7 検査の結果

1から6までの記載事項のとおり検査した限りにおいて、各会計及び各基金の現金並びに歳入歳出外現金に係る出納事務について、計数上の誤りはなく、現金及び預金の管理も適正に行われていると認められた。

## 8 現金現在高表

別添のとおり

## 例月出納検査《現金現在高表》

### 1 歳計現金及び歳入歳出外現金

(単位：円)

区 分	前 月 末 残 高	収 入 額	支 出 額	基 金 替 換 (再 掲)	か ら の 額 (再 掲)	当 月 末 現 金 現 在 高
	A	B	C		D	A + B - C
一 般 会 計	1,412,876,863	899,674,716	2,426,745,118		0	△ 114,193,539
特 別 会 計	国民健康保険	74,084,063	1,024,638,390	695,171,198		403,551,255
	後期高齢者療 医	33,801,270	1,823,817	20,075,823		15,549,264
	介 護 保 険	500,557,480	155,145,632	351,041,640		304,661,472
	一本松土地 区画整理事業	42,370,894	50,000,000	53,064,444		39,306,450
	若葉駅西口土地 区画整理事業	△ 50,397,154	10,480,000	18,912,649		△ 58,829,803
歳入歳出外現金	16,189,989	283,623,067	275,728,894		0	24,084,162
合 計	2,029,483,405	2,425,385,622	3,840,739,766		0	614,129,261

#### 【令和元年度分】

(単位：円)

区 分	前 月 末 残 高	収 入 額	支 出 額	基 金 替 換 (再 掲)	か ら の 額 (再 掲)	当 月 末 現 金 現 在 高
	A	B	C		D	A + B - C
一 般 会 計	1,412,876,863	285,772,583	1,189,072,741		0	509,576,705
特 別 会 計	国民健康保険	74,084,063	93,256,290	50,974,647		116,365,706
	後期高齢者療 医	33,801,270	1,343,462	20,075,823		15,068,909
	介 護 保 険	500,557,480	82,357,192	339,657,105		243,257,567
	一本松土地 区画整理事業	42,370,894	0	16,051,444		26,319,450
	若葉駅西口土地 区画整理事業	△ 50,397,154	480,000	9,615,925		△ 59,533,079
歳入歳出外現金	16,189,989	0	16,189,989		0	0
合 計	2,029,483,405	463,209,527	1,641,637,674		0	851,055,258

#### 【令和2年度分】

(単位：円)

区 分	前 月 末 残 高	収 入 額	支 出 額	基 金 替 換 (再 掲)	か ら の 額 (再 掲)	当 月 末 現 金 現 在 高
	A	B	C		D	A + B - C
一 般 会 計	0	613,902,133	1,237,672,377		0	△ 623,770,244
特 別 会 計	国民健康保険	0	931,382,100	644,196,551		287,185,549
	後期高齢者療 医	0	480,355	0		480,355
	介 護 保 険	0	72,788,440	11,384,535		61,403,905
	一本松土地 区画整理事業	0	50,000,000	37,013,000		12,987,000
	若葉駅西口土地 区画整理事業	0	10,000,000	9,296,724		703,276
歳入歳出外現金	0	283,623,067	259,538,905		0	24,084,162
合 計	0	1,962,176,095	2,199,102,092		0	△ 236,925,997

## 例月出納検査《現金現在高表》

### 2 基金に属する現金(令和2年度分)

(単位：円)

基金の名称	前月末残高 A	積立・戻入額 B	取崩・貸付額 C	増減額 D = B - C	当月末現在高 A + D
土地開発基金	804,225,805	0	0	0	804,225,805
財政調整基金	1,298,304,000	0	0	0	1,298,304,000
都市施設整備基金	770,013,216	0	0	0	770,013,216
福祉基金	55,924,150	0	0	0	55,924,150
寄附による まちづくり基金	217,586,993	0	0	0	217,586,993
公共施設保全基金	651,008,664	0	0	0	651,008,664
市民協働推進基金	958,361	0	0	0	958,361
水土里の基金	30,995,224	0	0	0	30,995,224
森林環境基金	1,487,000	0	0	0	1,487,000
一般会計小計	3,830,503,413	0	0	0	3,830,503,413
国民健康保険特別会計 財政調整基金	555,570,000	0	164,712,000	△ 164,712,000	390,858,000
国民健康保険 高額療養費貸付基金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
国民健康保険 出産費資金貸付基金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
介護保険 給付費準備基金	807,460,465	0	0	0	807,460,465
特別会計小計	1,373,030,465	0	164,712,000	△ 164,712,000	1,208,318,465
合計	5,203,533,878	0	164,712,000	△ 164,712,000	5,038,821,878