別紙

例月出納検査の結果（令和２年 10 月検査分）

１　検査の趣旨

検査は，地方自治法第 235 条の２第３項に基づき，会計管理者，病院事業管理者及び公営企業管理者（以下,「会計管理者等」という。）の現金の出納に係る事務処理が適正かつ正確に行われているかを主眼として，広島県監査委員監査基準に準拠して実施した。

２　検査の対象

令和２年９月分の会計管理者等の現金出納事務

３　検査の実施内容

会計管理者等から提出された出納検査調書等に基づき，対象月の計数について，出納関係諸帳簿，預金通帳，証拠書類及び証券等と照合等を行った。（令和２年 10 月 26 日検査）

４　検査の結果

上記のとおり検査した限り，重要な点において，会計管理者等の現金出納事務は適正に行われ，正確であると認めた。

９ 月 の 出 納 状 況

１　歳計現金，歳入歳出外現金及び基金に属する現金

令和２年９月 30 日現在における歳計現金，歳入歳出外現金及び基金の状況は次のとおり。

(1)歳計現金(一般会計及び特別会計)　　(単位:円)

区　　分	前月からの繰越額（A）	本月分		累計		本月末残高（A＋B－C）
		収入額（B）	支出額（C）	収入済額	支出済額	
歳計現金	107,570,261,517	129,478,536,172	138,345,215,972	702,419,739,856	603,716,158,139	98,703,581,717
一般会計	－	72,350,191,697	70,362,482,007	491,788,293,082	400,747,275,036	－
特別会計	－	57,128,344,475	67,982,733,965	210,631,446,774	202,968,883,103	－

(2)歳入歳出外現金　　(単位:円)

前月末保管額	本月受額	本月払額	本月末保管額
4,674,659,216	2,597,111,751	2,284,830,615	4,986,940,352

(3)基　金　　(単位:円)

前月末現在額	本月受額	本月払額	本月末現在額
232,525,896,706	8,471,529,047	3,513,533,040	237,483,892,713

２　公営企業会計

令和２年９月 30 日現在における病院事業会計，工業用水道事業会計，土地造成事業会計，水道用水供給事業会計及び流域下水道事業会計の状況は次のとおり。

（単位:円）

区　　分	前月からの繰越額（A）	本月分		累計		本月末残高（A＋B－C）
		収入額（B）	支出額（C）	収入額	支出額	
病院事業会計	1,014,896,163	3,226,351,129	3,317,467,514	15,525,645,395	14,979,650,922	923,779,778
工業用水道事業会計	3,177,103,053	543,761,103	530,404,499	2,415,566,344	2,057,648,779	3,190,459,657
土地造成事業会計	11,551,673,985	89,333,973	9,916,268	336,415,629	1,695,916,258	11,631,091,690
水道用水供給事業会計	19,740,092,387	1,056,605,156	2,505,684,973	5,783,504,745	7,286,163,242	18,291,012,570
流域下水道事業会計	2,381,400,339	191,792,991	1,081,395,290	3,895,041,762	4,336,286,672	1,491,798,040
企業局計	36,850,269,764	1,881,493,223	4,127,401,030	12,430,528,480	15,376,014,951	34,604,361,957
合計	37,865,165,927	5,107,844,352	7,444,868,544	27,956,173,875	30,355,665,873	35,528,141,735