

# 例 月 出 納 検 査 報 告 書

## 1 検査の対象 令和7年5月分

会計管理者所管の区一般会計、国民健康保険事業特別会計、介護保険事業特別会計、後期高齢者医療事業特別会計、東武東上線連続立体化事業特別会計、歳入歳出外現金及び基金の金銭出納状況

## 2 実施年月日 令和7年6月30日(月)

## 3 実施場所 監査委員室

## 4 検査結果

検査期日現在、現金の収支状況は別表のとおりであり、検査資料と関係諸帳簿、証拠書類により計数審査を行い、令和7年5月末日における金融機関提出の預貯金残高証明書を照合した結果、つり銭金について、歳入歳出現計表とつり銭交付先一覧表で金額に相違が見受けられた。

これは、令和7年5月に紛失したつり銭金について、財務処理手続きの方針が当該月中に決定せず、財務システム上の処理がなされなかったことにより、歳入歳出現計表に紛失したつり銭金が含まれていることが要因であることを確認した。

(別表)

## 歳計現金等現在額表

(令和7年5月末日現在) 単位：円

		前月繰越額	5月分		令和7年5月 末日現在額	
			受入額	支払額		
歳計現金等		11,255,057,379	38,901,818,335	34,482,439,229	15,674,436,485	
内 訳	一般会計	令和6年度	5,271,399,126	9,042,196,866	1,979,364,666	12,334,231,326
		令和7年度	△2,139,350,308	11,431,605,959	17,222,917,027	△7,930,661,376
	国民健康保険 事業特別会計	令和6年度	218,851,541	199,517,546	△241,337,788	659,706,875
		令和7年度	165,397,226	2,823,484,929	2,887,612,692	101,269,463
	介護保険事業 特別会計	令和6年度	835,870,719	16,902,506	△2,289,580	855,062,805
		令和7年度	1,342,075,411	4,871,451,038	3,893,491,137	2,320,035,312
	後期高齢者 医療事業 特別会計	令和6年度	46,087,280	57,569,766	2,178,928	101,478,118
		令和7年度	△1,049,118,450	2,414,131,900	772,191,617	592,821,833
	東武東上線 連続立体化 事業特別会計	令和6年度	92,993,819	32,634,000	46,941,937	78,685,882
		令和7年度	537,437,000	0	0	537,437,000
	雑部金(※)		5,933,414,015	8,012,323,825	7,921,368,593	6,024,369,247
	基金繰替運用金		0	0	0	0

※この表は、会計管理室から提出された区会計歳入歳出現計表に基づき作成した。

※「雑部金」の5月分「受入額」及び「支払額」には、令和6年度からの繰越額を含む。

# 基金残高一覧 [令和7年5月末日現在]

(単位:円)

基金名		4月末日現在	5月増減		5月末日現在	
			月末時点	内 訳		
積立基金	財政調整基金	基金残高	36,761,962,429	0		36,761,962,429
	義務教育施設整備基金	基金残高	50,060,708,000	0		50,060,708,000
	住宅基金	基金残高	2,541,130,000	0		2,541,130,000
	平和基金	基金残高	200,000,000	0		200,000,000
	佐藤太清青少年美術奨励基金	基金残高	34,000,000	0		34,000,000
	いたばしボランティア基金	基金残高	18,903,000	0		18,903,000
	介護給付費準備基金	基金残高	4,094,635,000	0		4,094,635,000
	減債基金	基金残高	7,999,290,000	0		7,999,290,000
	櫻井徳太郎民俗学研究奨励基金	基金残高	20,000,000	0		20,000,000
	公共施設等整備基金	基金残高	32,490,952,000	0		32,490,952,000
	いたばし応援基金	基金残高	0	0		0
	森林環境譲与税基金	基金残高	224,822,000	0		224,822,000
	東武東上線連続立体化事業基金	基金残高	5,587,367,000	0		5,587,367,000
積立基金小計		基金残高	140,033,769,429	0		140,033,769,429
		(うち債券)	12,700,000,000	1,900,000,000		14,600,000,000
運用基金	奨学資金貸付基金	基金残高	746,239,843	3,616,714	(返還)3,616,714円	749,856,557
	美術資料収集基金	基金残高	300,000,000	0		300,000,000
	災害対策基金	基金残高	1,820,000,000	0		1,820,000,000
運用基金小計		基金残高	2,866,239,843	3,616,714		2,869,856,557
基金合計		基金残高	142,900,009,272	3,616,714		142,903,625,986
		(普通預金)	14,200,009,272	△ 1,896,383,286	(奨学資金返還)3,616,714円 (債権購入)△1,900,000,000円	12,303,625,986
		(定期預金)	116,000,000,000	0		116,000,000,000
		(譲渡性預金)	0	0		0
		(債券)	12,700,000,000	1,900,000,000		14,600,000,000
		(繰替運用)※	0	0		0

【参考】奨学資金貸付基金

(単位:円)

奨学資金貸付基金・現金 ※再掲	746,239,843	3,616,714	(返還)3,616,714円	749,856,557
奨学資金貸付基金・債権	283,839,385	△ 3,616,714		280,222,671
合 計	1,030,079,228			1,030,079,228

【参考】美術資料収集基金

(単位:円)

美術資料収集基金・現金 ※再掲	300,000,000	0		300,000,000
美術資料収集基金・美術品	0	0		0
合 計	300,000,000			300,000,000