

【一般会計用】月次決算整理報告書（チェックシート）

2013 年度 5 月次

子ども生活 部 子ども総務 課 歳出目別 児童福祉総務費

各課で作成し、部で取りまとめ、会計課へ提出してください。

① 歳出目別「その他歳出目」の仕訳をすべて訂正しましたか？ 確認

② 当月中の取引について、仕訳区分は適正に選ばれていますか？ 確認

特に、下記の取引に注意してください。

- 歳出 ・ 固定資産の修繕、改良（資産計上か費用計上か）
 ・ 修繕料（道路や施設の保全のためか、備品や車両の修繕料か）
 ・ 共済費（報酬と給料に伴うものか、賃金に伴うものか）
 歳入 ・ 費用の財源か、資産の財源か

③ 当月中の取引について、特定事業は適正に選ばれていますか？ 確認

④ 重要物品（取得価格税込100万円以上の備品）の異動（購入、売却、廃棄など）はありましたか？ はい いいえ

「はい」の場合、異動内容を記入してください。

日付	品名	異動内容、異動先所属など

⑤ 公有財産の異動（購入、寄附受入、売却、廃棄、所管替えなど）はありましたか？ はい いいえ

「はい」の場合、異動内容を記入してください。

日付	名称	異動内容、異動先所属など

⑥ 建設仮勘定の増減（支出命令、建設仮勘定精算）はありましたか？ はい いいえ

「はい」の場合、建設仮勘定台帳に記録しましたか？

【一般会計用】月次決算整理報告書（チェックシート）

2013 年度 5 月次

子ども生活 部 子ども総務 課 歳出目別 児童福祉総務費

⑦ 未払金の残高と発生理由

勘定科目	残高	残高の内訳（件名と金額）
BS流動負債／未払金	2,645,786,548	◆消耗品 62,499円 ◆児童手当 2,296,245,000円 ◆乳幼児医療費助成 10,847円 ◆ひとり親家庭等医療費助成 436,492円 ◆児童扶養手当 1,304,210円 ◆児童育成手当 347,727,500円

⑧ 収入額の差異

行政コスト計算書		キャッシュ・フロー計算書			
行政収入	6,663,819,821	税金等	0	国庫支出金等	0
金融収入	0	国庫支出金	1,662,455,894	財産収入	0
特別収入	0	I 都支出金	753,010,000	II 基金繰入金	0
		業務収入	466,337	貸付金元金回収収入	0
		金融収入	0	その他社会資本整備等 投資活動収入	0
計	6,663,819,821			III 財務活動収入	0
				計	2,415,932,231

差異がある場合、その原因

国庫支出金、都支出金及び諸収入（手当・医療費等返還金）について、2013年度に収入される予定総額で調定を行い、5月末時点ではまだ実際に収入されていない額があるため。