

令和4年5月10日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年度12月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和4年1月31日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦  
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する12月分の出納状況
- 4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行状況並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

12月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

## 令和3年12月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和4年1月31日執行

令和3年12月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。

区 分	収 入 済 額	対予算 執行率	支 出 済 額	対予算 執行率	収 入 支 出 差 引 残 額	収 支 日 計 表 等 残 額	
	円	%	円	%	円	円	
歳計現金	一般会計	19,087,753,975	68.0	15,410,944,164	54.9	3,676,809,811	3,676,809,811
	特別会計	7,974,490,450	58.8	8,753,528,342	64.6	△ 779,037,892	△ 779,037,892
	企業会計 (水道事業)	2,411,789,402	126.3	1,306,170,086	58.5	1,105,619,316	1,105,619,316
	企業会計 (下水道事業)	1,708,605,591	57.3	1,705,712,005	51.8	2,893,586	2,893,586
	下水道事業 一時貸出金	0		200,000,000		△ 200,000,000	△ 200,000,000
	計	31,182,639,418		27,376,354,597		3,806,284,821	3,806,284,821
歳入歳出外現金	2,871,380,997		2,662,702,313		208,678,684	208,678,684	
計	34,054,020,415		30,039,056,910		4,014,963,505	4,014,963,505	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 2,235,040,260

令和3年12月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,014,963,505円である。また、令和3年12月末日現在の基金等は、運用基金88,513,932円、積立基金5,821,161,919円、預託金7,000,029円、合計5,916,675,880円である。よって、現金の総額は、9,931,639,385円となる。

この内訳は、普通預金5,069,967,320円、定期預金4,859,172,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

### 3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

### 4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

### 5 現金総額保管状況等（令和3年12月末現在）

区 分	普通預金	普通預金 決済専用型	定期預金	当座預金	通知 預金	現金	計
常陽銀行	5,063,266,212	0	1,205,000,000	1,500,000	0		6,269,766,212
筑波銀行	4,001,097	0	110,000,000	500,000	0		114,501,097
東日本銀行	200,001	0	150,000,000	0	0		150,200,001
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合	0	0	3,324,172,065	0	0		3,324,172,065
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	5,069,967,320	0	4,859,172,065	2,000,000	0	500,000	9,931,639,385
前年同月	2,211,632,360	0	5,482,466,765	2,000,000	0	500,000	7,696,599,125
前年同月比	2,858,334,960		△ 623,294,700	0	0	0	2,235,040,260

令和4年5月10日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年度1月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和4年2月25日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦  
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する1月分の出納状況
- 4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行状況並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

1月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

# 令和4年1月 例月現金出納検査結果

## 1 収支の状況

令和4年2月25日執行

令和4年1月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。

区分	収入 済 額	対予算 執行率	支出 済 額	対予算 執行率	収 入 支 出 差 引 残 額	収支日計表等 残 額	
	円	%	円	%	円	円	
歳計 現金	一般会計	20,822,065,209	71.3	17,259,120,603	59.1	3,562,944,606	3,562,944,606
	特別会計	9,065,406,039	66.9	9,911,928,854	73.1	△ 846,522,815	△ 846,522,815
	企業会計 (水道事業)	2,560,555,752	134.1	1,417,693,428	63.5	1,142,862,324	1,142,862,324
	企業会計 (下水道事業)	1,790,392,959	60.0	1,788,508,181	54.3	1,884,778	1,884,778
	下水道事業 一時貸出金	0		230,000,000		△ 230,000,000	△ 230,000,000
	計	34,238,419,959		30,607,251,066		3,631,168,893	3,631,168,893
	歳入歳出外現金	3,102,145,748		2,894,967,871		207,177,877	207,177,877
計	37,340,565,707		33,502,218,937		3,838,346,770	3,838,346,770	

## 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,879,795,718

令和4年1月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、3,838,346,770円である。また、令和4年1月末日現在の基金等は、運用基金88,611,146円、積立基金5,821,161,919円、預託金7,000,029円、合計5,916,773,094円である。よって、現金の総額は、9,755,119,864円となる。

この内訳は、普通預金4,893,447,799円、定期預金4,859,172,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

## 3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

## 4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

## 5 現金総額保管状況等（令和4年1月末現在）

区分	普通預金	普通預金 決済専用型	定期預金	当座預金	通知 預金	現金	計
常陽銀行	3,886,746,691	0	1,205,000,000	1,500,000	0		5,093,246,691
筑波銀行	4,001,097	0	110,000,000	500,000	0		114,501,097
東日本銀行	200,001	0	150,000,000	0	0		150,200,001
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合	1,000,000,000	0	3,324,172,065	0	0		4,324,172,065
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	4,893,447,799	0	4,859,172,065	2,000,000	0	500,000	9,755,119,864
前年同月	3,440,357,381	0	4,432,466,765	2,000,000		500,000	7,875,324,146
前年同月比	1,453,090,418		426,705,300	0		0	1,879,795,718

令和4年5月10日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年度2月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和4年3月30日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦  
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する2月分の出納状況
- 4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行状況並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

2月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

## 令和4年2月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和4年3月30日執行

令和4年2月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。

区 分	収 入 済 額	対予算 執行率	支 出 済 額	対予算 執行率	収 入 支 出 差 引 残 額	収 支 日 計 表 等 残 額	
	円	%	円	%	円	円	
歳計現金	一般会計	22,045,872,682	75.4	18,971,177,181	64.8	3,074,695,501	3,074,695,501
	特別会計	9,854,482,408	72.7	11,108,761,657	82.0	△ 1,254,279,249	△ 1,254,279,249
	企業会計 (水道事業)	2,621,498,226	137.3	1,531,688,676	68.6	1,089,809,550	1,089,809,550
	企業会計 (下水道事業)	2,033,479,636	68.1	1,883,117,376	57.2	150,362,260	150,362,260
	下水道事業 一時貸出金	0		300,000,000		△ 300,000,000	△ 300,000,000
	計	36,555,332,952		33,794,744,890		2,760,588,062	2,760,588,062
歳入歳出外現金	3,349,812,301		3,124,779,413		225,032,888	225,032,888	
計	39,905,145,253		36,919,524,303		2,985,620,950	2,985,620,950	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 2,098,877,154

令和4年2月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,985,620,950円である。また、令和4年2月末日現在の基金等は、運用基金86,707,268円、積立基金5,821,161,919円、預託金7,000,050円、合計5,914,869,237円である。よって、現金の総額は、8,900,490,187円となる。

この内訳は、普通預金4,038,818,122円、定期預金4,859,172,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

### 3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

### 4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

### 5 現金総額保管状況等（令和4年2月末現在）

区 分	普通預金	普通預金 決済専用型	定期預金	当座預金	通知 預金	現金	計
常陽銀行	3,032,116,997	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,238,616,997
筑波銀行	4,001,113	0	110,000,000	500,000	0		114,501,113
東日本銀行	200,001	0	150,000,000	0	0		150,200,001
茨城県信用組合	300,001	0	10,000,000	0	0		10,300,001
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合	1,000,000,000	0	3,324,172,065	0	0		4,324,172,065
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	4,038,818,122	0	4,859,172,065	2,000,000	0	500,000	8,900,490,187
前年同月	2,365,724,968	0	4,433,388,065	2,000,000	0	500,000	6,801,613,033
前年同月比	1,673,093,154		425,784,000	0		0	2,098,877,154