

令和2年2月5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元年度9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 令和元年10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に属する9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）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

9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。

令和元年9月 例月現金出納検査結果

令和元年10月31日

1 収支の状況

令和元年9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	
歳計現金	一般会計	11,474,973,414	48.2	9,657,226,166	40.6	1,817,747,248	1,817,747,248
	特別会計	5,903,173,255	34.8	6,073,297,100	35.8	△ 170,123,845	△ 170,123,845
	企業会計 (水道事業)	1,680,757,719	97.8	899,184,670	43.8	781,573,049	781,573,049
	計	19,058,904,388		16,629,707,936		2,429,196,452	2,429,196,452
歳入歳出外現金	2,052,470,961		1,817,981,827		234,489,134	234,489,134	
計	21,111,375,349		18,447,689,763		2,663,685,586	2,663,685,586	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 464,825,947

令和元年9月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,663,685,586円である。また、令和元年9月末日現在の基金等は、運用基金70,116,894円、積立基金5,315,004,077円、預託金7,000,029円、合計5,392,121,000円である。よって、現金の総額は、8,055,806,586円となる。

この内訳は、普通預金2,663,405,153円、定期預金5,389,923,433円、当座預金2,000,000円、現金478,000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（令和元年9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	31,600,006	0	1,086,052,000	1,500,000	0		1,119,152,006
筑波銀行	2,139,125,136	0	831,600,000	500,000	0		2,971,225,136
東日本銀行	100,000	0	322,100,000	0	0		322,200,000
茨城県信用組合	200,000	0	100,000,000	0	0		100,200,000
結城信用金庫	2,500,011	0	90,000,000	0	0		92,500,011
中央労働金庫	0	0	55,000,000	0	0		55,000,000
常総ひかり 農業協同組合	489,880,000	0	2,855,171,433	0	0		3,345,051,433
大和ネクスト銀行	0	0	50,000,000	0	0		50,000,000
会計管理者保管 (つり銭)						478,000	478,000
合 計	2,663,405,153	0	5,389,923,433	2,000,000	0	478,000	8,055,806,586
前 年 同 月	3,116,239,533	0	5,401,945,000	2,000,000		448,000	8,520,632,533
前 年 同 月 比	△ 452,834,380		△ 12,021,567	0		30,000	△ 464,825,947

令和2年2月5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元年度10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 令和元年11月29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に属する10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）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

10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。

令和元年10月 例月現金出納検査結果

令和元年11月29日

1 収支の状況

令和元年10月 未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	
歳計 現金	一般会計	12,319,923,931	51.7	11,408,483,964	47.9	911,439,967	911,439,967
	特別会計	6,757,509,366	39.8	7,234,566,497	42.6	△ 477,057,131	△ 477,057,131
	企業会計 (水道事業)	1,849,251,458	107.6	1,007,458,129	49.0	841,793,329	841,793,329
	計	20,926,684,755		19,650,508,590		1,276,176,165	1,276,176,165
歳入歳出外現金	2,282,995,354		2,084,974,900		198,020,454	198,020,454	
計	23,209,680,109		21,735,483,490		1,474,196,619	1,474,196,619	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 174,084,650

令和元年10月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、1,474,196,619円である。また、令和元年10月末日現在の基金等は、運用基金70,493,379円、積立基金4,826,004,077円、預託金7,000,029円、基金の繰替運用489,000,000円、合計5,392,497,485円である。よって、現金の総額は、6,866,694,104円となる。

この内訳は、普通預金1,435,798,671円、定期預金5,428,417,433円、当座預金2,000,000円、現金478,000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（令和元年10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	1,600,006	0	1,105,000,000	1,500,000	0		1,108,100,006
筑波銀行	1,431,398,654	0	855,600,000	500,000	0		2,287,498,654
東日本銀行	100,000	0	322,100,000	0	0		322,200,000
茨城県信用組合	200,000	0	50,000,000	0	0		50,200,000
結城信用金庫	2,500,011	0	90,000,000	0	0		92,500,011
中央労働金庫	0	0	55,000,000	0	0		55,000,000
常総ひかり 農業協同組合	0	0	2,900,717,433	0	0		2,900,717,433
大和ネクスト銀行	0	0	50,000,000	0	0		50,000,000
会計管理者保管 (つり銭)						478,000	478,000
合 計	1,435,798,671	0	5,428,417,433	2,000,000	0	478,000	6,866,694,104
前年同月	2,288,216,454	0	4,401,945,000	2,000,000	0	448,000	6,692,609,454
前年同月比	△ 852,417,783		1,026,472,433	0		30,000	174,084,650

令和2年2月5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元年度11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 令和元年12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に属する11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）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

11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。

令和元年11月 例月現金出納検査結果

令和元年12月25日

1 収支の状況

令和元年11月 未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	
歳計 現金	一般会計	14,491,489,636	60.8	12,656,101,671	53.1	1,835,387,965	1,835,387,965
	特別会計	7,925,331,577	46.7	8,717,136,525	51.3	△ 791,804,948	△ 791,804,948
	企業会計 (水道事業)	1,999,108,384	116.3	1,122,753,113	54.6	876,355,271	876,355,271
	計	24,415,929,597		22,495,991,309		1,919,938,288	1,919,938,288
歳入歳出外現金	2,551,272,484		2,312,217,144		239,055,340	239,055,340	
計	26,967,202,081		24,808,208,453		2,158,993,628	2,158,993,628	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 474,146,161

令和元年11月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,158,993,628円である。また、令和元年11月末日現在の基金等は、運用基金69,920,684円、積立基金4,825,124,077円、預託金7,000,029円、基金の繰替運用489,880,000円、合計5,391,924,790円である。よって、現金の総額は、7,550,918,418円となる。

この内訳は、普通預金2,120,002,985円、定期預金5,428,417,433円、当座預金2,000,000円、現金498,000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（令和元年11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	1,600,006	0	1,105,000,000	1,500,000	0		1,108,100,006
筑波銀行	2,115,602,968	0	855,600,000	500,000	0		2,971,702,968
東日本銀行	100,000	0	322,100,000	0	0		322,200,000
茨城県信用組合	200,000	0	50,000,000	0	0		50,200,000
結城信用金庫	2,500,011	0	90,000,000	0	0		92,500,011
中央労働金庫	0	0	55,000,000	0	0		55,000,000
常総ひかり 農業協同組合	0	0	2,900,717,433	0	0		2,900,717,433
大和ネクスト銀行	0	0	50,000,000	0	0		50,000,000
会計管理者保管 (つり銭)						498,000	498,000
合 計	2,120,002,985	0	5,428,417,433	2,000,000	0	498,000	7,550,918,418
前年同月	3,620,671,579	0	4,401,945,000	2,000,000	0	448,000	8,025,064,579
前年同月比	△ 1,500,668,594		1,026,472,433	0		50,000	△ 474,146,161

令和2年2月5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元年度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2年1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）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。

令和元年12月 例月現金出納検査結果

令和2年1月30日執行

1 収支の状況

令和元年12月 未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	
歳計 現金	一般会計	15,955,116,108	65.9	14,161,246,571	58.5	1,793,869,537	1,793,869,537
	特別会計	8,800,848,099	51.5	10,258,569,251	60.1	△ 1,457,721,152	△ 1,457,721,152
	企業会計 (水道事業)	2,110,048,403	122.7	1,232,757,837	60.0	877,290,566	877,290,566
	計	26,866,012,610		25,652,573,659		1,213,438,951	1,213,438,951
歳入歳出外現金	2,887,567,709		2,691,660,168		195,907,541	195,907,541	
計	29,753,580,319		28,344,233,827		1,409,346,492	1,409,346,492	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 513,922,471

令和元年12月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、1,409,346,492円である。また、令和元年12月末日現在の基金等は、運用基金71,941,963円、積立基金4,825,124,077円、預託金7,000,029円、基金の繰替運用489,880,000円、合計5,393,946,069円である。よって、現金の総額は、6,803,292,561円となる。

この内訳は、普通預金2,392,497,128円、定期預金4,408,297,433円、当座預金2,000,000円、現金498,000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（令和元年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	1,600,006	0	1,105,000,000	1,500,000	0		1,108,100,006
筑波銀行	1,877,977,111	0	855,600,000	500,000	0		2,734,077,111
東日本銀行	100,000	0	322,100,000	0	0		322,200,000
茨城県信用組合	200,000	0	50,000,000	0	0		50,200,000
結城信用金庫	2,500,011	0	80,000,000	0	0		82,500,011
中央労働金庫	0	0	55,000,000	0	0		55,000,000
常総ひかり 農業協同組合	510,120,000	0	1,890,597,433	0	0		2,400,717,433
大和ネクスト銀行	0	0	50,000,000	0	0		50,000,000
会計管理者保管 (つり銭)						498,000	498,000
合 計	2,392,497,128	0	4,408,297,433	2,000,000	0	498,000	6,803,292,561
前年同月	2,912,822,032	0	4,401,945,000	2,000,000	0	448,000	7,317,215,032
前年同月比	△ 520,324,904		6,352,433	0		50,000	△ 513,922,471