

令和元年11月6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項の規定により平成30年度5月分及び令和元年度5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6月27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5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  
5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5月 例月現金出納検査結果

## 1 収支の状況

令和元年6月27日

令和元年5月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。

(上段：平成30年度，下段：令和元年度)

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	24,732,482,020	98.5	23,838,357,069	95.0	894,124,951	894,124,951
		4,127,415,610	17.7	2,870,606,114	12.3	1,256,809,496	1,256,809,496
	特別会計	16,110,571,208	94.1	15,962,497,594	93.2	148,073,614	148,073,614
		1,855,107,909	11.0	1,073,282,620	6.4	781,825,289	781,825,289
	企業会計 (水道事業)	1,144,717,795	66.6	218,171,618	10.6	926,546,177	926,546,177
		40,843,053,228		39,800,854,663		1,042,198,565	1,042,198,565
計	7,127,241,314		4,162,060,352		2,965,180,962	2,965,180,962	
歳入歳出外現金		633,656,933		441,003,491		192,653,442	192,653,442
計		40,843,053,228		39,800,854,663		1,042,198,565	1,042,198,565
		7,760,898,247		4,603,063,843		3,157,834,404	3,157,834,404

2カ年度合計 4,200,032,969

## 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 51,805,873

令和元年5月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,200,032,969円である。また、令和元年5月末日現在の基金等は、運用基金70,739,288円、積立基金5,315,004,077円、預託金7,000,000円、合計5,392,743,365円である。よって、現金の総額は、9,592,776,334円となる。

この内訳は、普通預金6,303,972,334円、定期預金3,286,306,000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5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	69,442,656	0	1,188,703,000	1,500,000	0		1,259,645,656
筑波銀行	4,237,393,945	0	431,600,000	500,000	0		4,669,493,945
東日本銀行	22,200,000	0	300,000,000	0	0		322,200,000
茨城県信用組合	977,000	0	110,000,000	0	0		110,977,000
結城信用金庫	2,500,000	0	90,000,000	0	0		92,500,000
中央労働金庫	549,000	0	55,000,000	0	0		55,549,000
常総ひかり 農業協同組合	1,970,909,733	0	1,111,003,000	0	0		3,081,912,733
会計管理者保管 (つり銭)						498,000	498,000
合 計	6,303,972,334	0	3,286,306,000	2,000,000	0	498,000	9,592,776,334

前年同月	4,240,189,207	5,401,945,000	2,000,000	448,000	9,644,582,207
前年同月比	2,063,783,127	△ 2,115,639,000	0	50,000	△ 51,805,873

令和元年11月6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6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7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6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  
6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6月 例月現金出納検査結果

令和元年7月31日

## 1 収支の状況

令和元年6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	7,254,259,613	30.9	4,652,536,962	19.8	2,601,722,651	2,601,722,651
	特別会計	2,732,336,764	16.3	2,067,054,176	12.3	665,282,588	665,282,588
	企業会計 (水道事業)	1,257,250,675	73.1	359,366,118	17.5	897,884,557	897,884,557
	計	11,243,847,052		7,078,957,256		4,164,889,796	4,164,889,796
歳入歳出外現金	1,054,721,641		734,650,420		320,071,221	320,071,221	
計	12,298,568,693		7,813,607,676		4,484,961,017	4,484,961,017	

## 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 346,197,544

令和元年6月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,484,961,017円である。また、令和元年6月末日現在の基金等は、運用基金70,511,153円、積立基金5,315,004,077円、預託金7,000,000円、合計5,392,515,230円である。よって、現金の総額は、9,877,476,247円となる。

この内訳は、普通預金3,596,572,247円、定期預金6,278,406,000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6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	69,442,656	0	1,188,703,000	1,500,000	0		1,259,645,656
筑波銀行	3,522,093,858	0	1,431,600,000	500,000	0		4,954,193,858
東日本銀行	100,000	0	322,100,000	0	0		322,200,000
茨城県信用組合	977,000	0	110,000,000	0	0		110,977,000
結城信用金庫	2,500,000	0	90,000,000	0	0		92,500,000
中央労働金庫	549,000	0	55,000,000	0	0		55,549,000
常総ひかり 農業協同組合	909,733	0	3,081,003,000	0	0		3,081,912,733
会計管理者保管 (つり銭)						498,000	498,000
合 計	3,596,572,247	0	6,278,406,000	2,000,000	0	498,000	9,877,476,247
前年同月	4,819,280,791	0	5,401,945,000	2,000,000		448,000	10,223,673,791
前年同月比	△ 1,222,708,544		876,461,000	0		50,000	△ 346,197,544

令和元年11月6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7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8月26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7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  
7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7月 例月現金出納検査結果

令和元年8月26日

## 1 収支の状況

令和元年7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	8,120,592,560	34.6	6,137,144,747	26.2	1,983,447,813	1,983,447,813
	特別会計	3,909,197,575	23.3	3,130,609,138	18.6	778,588,437	778,588,437
	企業会計 (水道事業)	1,425,547,232	82.9	449,651,702	21.9	975,895,530	975,895,530
	計	13,455,337,367		9,717,405,587		3,737,931,780	3,737,931,780
歳入歳出外現金	1,561,931,710		1,223,996,600		337,935,110	337,935,110	
計	15,017,269,077		10,941,402,187		4,075,866,890	4,075,866,890	

## 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 321,461,040

令和元年7月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,075,866,890円である。また、令和元年7月末日現在の基金等は、運用基金71,500,403円、積立基金5,315,019,077円、預託金7,000,000円、合計5,393,519,480円である。よって、現金の総額は、9,469,386,370円となる。

この内訳は、普通預金3,248,482,370円、定期預金6,218,406,000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7月末日現在）

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	71,032,491	0	1,188,703,000	1,500,000	0		1,261,235,491
筑波銀行	3,173,320,879	0	1,331,600,000	500,000	0		4,505,420,879
東日本銀行	100,000	0	322,100,000	0	0		322,200,000
茨城県信用組合	977,000	0	100,000,000	0	0		100,977,000
結城信用金庫	2,500,000	0	90,000,000	0	0		92,500,000
中央労働金庫	549,000	0	55,000,000	0	0		55,549,000
常総ひかり 農業協同組合	3,000	0	3,081,003,000	0	0		3,081,006,000
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	3,248,482,370	0	6,218,406,000	2,000,000	0	498,000	9,469,386,370
前 年 同 月	4,386,454,410	0	5,401,945,000	2,000,000		448,000	9,790,847,410
前 年 同 月 比	△ 1,137,972,040		816,461,000	0		50,000	△ 321,461,040

令和元年11月6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8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1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8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  
8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8月 例月現金出納検査結果

令和元年10月1日

### 1 収支の状況

令和元年8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	9,418,149,997	40.2	7,297,669,212	31.1	2,120,480,785	2,120,480,785
	特別会計	4,791,149,521	28.5	4,406,458,997	26.2	384,690,524	384,690,524
	企業会計 (水道事業)	1,568,460,480	91.2	553,078,662	26.9	1,015,381,818	1,015,381,818
	計	15,777,759,998		12,257,206,871		3,520,553,127	3,520,553,127
歳入歳出外現金	1,787,023,672		1,588,980,666		198,043,006	198,043,006	
計	17,564,783,670		13,846,187,537		3,718,596,133	3,718,596,133	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比  $\Delta$  475,863,807

令和元年8月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、3,718,596,133円である。また、令和元年8月末日現在の基金等は、運用基金72,289,223円、積立基金5,315,004,077円、預託金7,000,018円、合計5,394,293,318円である。よって、現金の総額は、9,112,889,451円となる。

この内訳は、普通預金2,750,762,018円、定期預金6,359,629,433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8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	31,894,006	0	1,094,552,000	1,500,000	0		1,127,946,006
筑波銀行	2,696,188,012	0	1,331,600,000	500,000	0		4,028,288,012
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	2,500,000	0	90,000,000	0	0		92,500,000
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	19,880,000	0	3,316,377,433	0	0		3,336,257,433
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	2,750,762,018	0	6,359,629,433	2,000,000	0	498,000	9,112,889,451
前 年 同 月	4,184,360,258	0	5,401,945,000	2,000,000		448,000	9,588,753,258
前 年 同 月 比	$\Delta$ 1,433,598,240		957,684,433	0		50,000	$\Delta$ 475,863,807