

平成30年11月7日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 荒井 孝典

常総市監査委員 岡野 一男

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29年度5月分及び平成30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 平成30年6月29日
- 2 検査執行者 監査委員 荒井 孝典
監査委員 岡野 一男
- 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。

平成30年5月 例月現金出納検査結果

平成30年6月29日執行

1 収支の状況

平成30年5月 未現在の収支の状況は、次のとおりである。 (上段：平成29年度、下段：平成30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
		円	%	円	%	円	円
歳計現金	一般会計	24,131,113,909	98.5	23,138,322,298	94.4	992,791,611	992,791,611
		4,098,076,635	17.1	2,833,729,229	11.8	1,264,347,406	1,264,347,406
	特別会計	16,654,201,441	95.5	16,515,356,834	94.7	138,844,607	138,844,607
		1,790,167,313	10.5	1,118,345,171	6.6	671,822,142	671,822,142
	企業会計 (水道事業)	1,088,384,833	63.4	259,652,980	12.9	828,731,853	828,731,853
	計	40,785,315,350		39,653,679,132		1,131,636,218	1,131,636,218
		6,976,628,781		4,211,727,380		2,764,901,401	2,764,901,401
歳入歳出外現金		641,637,981		445,309,000		196,328,981	196,328,981
計		40,785,315,350		39,653,679,132		1,131,636,218	1,131,636,218
		7,618,266,762		4,657,036,380		2,961,230,382	2,961,230,382
						2カ年度合計	4,092,866,600

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 174,904,779

5月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,092,866,600円である。また、5月末日現在の基金等は、運用基金70,685,602円、積立基金5,475,030,005円、預託金6,000,000円、合計5,551,715,607円である。よって、現金の総額は、9,644,582,207円となる。

この内訳は、普通預金4,240,189,207円、定期預金5,401,945,000円、当座預金2,000,000円、現金448,000円あり、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（平成30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	42,702,656	0	2,315,123,000	1,500,000	0		2,359,325,656
筑波銀行	4,191,350,823	0	1,170,819,000	500,000	0		5,362,669,823
東日本銀行	2,200,000	0	550,000,000	0	0		552,200,000
茨城県信用組合	1,277,003	0	110,000,000	0	0		111,277,003
結城信用金庫	1,200,000	0	90,000,000	0	0		91,200,000
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	909,725	0	1,111,003,000	0	0		1,111,912,725
会計管理者保管 (つり銭)						448,000	448,000
合 計	4,240,189,207	0	5,401,945,000	2,000,000	0	448,000	9,644,582,207
前年同月	5,203,726,428	0	4,263,503,000	2,000,000	0	448,000	9,469,677,428
前年同月比	△ 963,537,221		1,138,442,000	0	0	0	174,904,779

平成30年11月7日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 荒井 孝典

常総市監査委員 岡野 一男

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 平成30年7月31日
- 2 検査執行者 監査委員 荒井孝典
監査委員 岡野一男
- 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。

平成30年6月 例月現金出納検査結果

平成30年7月31日執行

1 収支の状況

平成30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	7,485,520,819	31.3	4,554,652,062	19.0	2,930,868,757	2,930,868,757
	特別会計	2,639,793,125	15.5	2,043,475,362	12.0	596,317,763	596,317,763
	企業会計 (水道事業)	1,228,285,550	71.5	405,662,272	20.2	822,623,278	822,623,278
	計	11,353,599,494		7,003,789,696		4,349,809,798	4,349,809,798
歳入歳出外現金	1,059,470,558		736,751,537		322,719,021	322,719,021	
計	12,413,070,052		7,740,541,233		4,672,528,819	4,672,528,819	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 356,596,306

6月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,672,528,819円である。また、6月末日現在の基金等は、運用基金70,114,967円、積立基金5,475,030,005円、預託金6,000,000円、合計5,551,144,972円である。よって、現金の総額は、10,223,673,791円となる。

この内訳は、普通預金4,819,280,791円、定期預金5,401,945,000円、当座預金2,000,000円、現金448,000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（平成30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	42,702,656	0	2,315,123,000	1,500,000	0		2,359,325,656
筑波銀行	4,770,442,407	0	1,170,819,000	500,000	0		5,941,761,407
東日本銀行	2,200,000	0	550,000,000	0	0		552,200,000
茨城県信用組合	1,277,003	0	110,000,000	0	0		111,277,003
結城信用金庫	1,200,000	0	90,000,000	0	0		91,200,000
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	909,725	0	1,111,003,000	0	0		1,111,912,725
会計管理者保管 (つり銭)						448,000	448,000
合 計	4,819,280,791	0	5,401,945,000	2,000,000	0	448,000	10,223,673,791
前年同月	5,101,126,485	0	4,763,503,000	2,000,000	0	448,000	9,867,077,485
前年同月比	△ 281,845,694		638,442,000	0	0	0	356,596,306

平成30年11月7日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 荒井 孝典

常総市監査委員 岡野 一男

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 平成30年9月3日
- 2 検査執行者 監査委員 荒井孝典
監査委員 岡野一男
- 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。

平成30年7月 例月現金出納検査結果

平成30年9月3日執行

1 収支の状況

平成30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	8,287,138,094	34.6	5,991,393,887	25.0	2,295,744,207	2,295,744,207
	特別会計	3,798,812,319	22.3	3,059,922,335	18.0	738,889,984	738,889,984
	企業会計 (水道事業)	1,371,029,800	79.8	499,469,179	24.9	871,560,621	871,560,621
	計	13,456,980,213		9,550,785,401		3,906,194,812	3,906,194,812
歳入歳出外現金	1,548,457,037		1,214,020,896		334,436,141	334,436,141	
計	15,005,437,250		10,764,806,297		4,240,630,953	4,240,630,953	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 669,877,367

7月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,240,630,953円である。また、7月末日現在の基金等は、運用基金69,186,452円、積立基金5,475,030,005円、預託金6,000,000円、合計5,550,216,457円である。よって、現金の総額は、9,790,847,410円となる。

この内訳は、普通預金4,386,454,410円、定期預金5,401,945,000円、当座預金2,000,000円、現金448,000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（平成30年7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	42,702,656	0	2,315,123,000	1,500,000	0		2,359,325,656
筑波銀行	4,337,616,022	0	1,170,819,000	500,000	0		5,508,935,022
東日本銀行	2,200,000	0	550,000,000	0	0		552,200,000
茨城県信用組合	1,277,003	0	110,000,000	0	0		111,277,003
結城信用金庫	1,200,000	0	90,000,000	0	0		91,200,000
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	909,729	0	1,111,003,000	0	0		1,111,912,729
会計管理者保管 (つり銭)						448,000	448,000
合 計	4,386,454,410	0	5,401,945,000	2,000,000	0	448,000	9,790,847,410
前年同月	4,355,019,043	0	4,763,503,000	2,000,000	0	448,000	9,120,970,043
前年同月比	31,435,367		638,442,000	0	0	0	669,877,367

平成30年11月7日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 荒井 孝典

常総市監査委員 岡野 一男

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 平成30年10月2日
- 2 検査執行者 監査委員 荒井孝典
監査委員 岡野一男
- 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。

平成30年8月 例月現金出納検査結果

平成30年10月2日執行

1 収支の状況

平成30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	9,627,306,325	40.2	7,293,023,168	30.5	2,334,283,157	2,334,283,157
	特別会計	4,980,175,546	29.3	4,394,542,746	25.8	585,632,800	585,632,800
	企業会計 (水道事業)	1,522,348,078	88.6	606,293,835	30.2	916,054,243	916,054,243
	計	16,129,829,949		12,293,859,749		3,835,970,200	3,835,970,200
歳入歳出外現金	1,782,978,513		1,582,731,491		200,247,022	200,247,022	
計	17,912,808,462		13,876,591,240		4,036,217,222	4,036,217,222	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 637,522,563

8月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,036,217,222円である。また、8月末日現在の基金等は、運用基金71,506,015円、積立基金5,475,030,002円、預託金6,000,019円、合計5,552,536,036円である。よって、現金の総額は、9,588,753,258円となる。

この内訳は、普通預金4,184,360,258円、定期預金5,401,945,000円、当座預金2,000,000円、現金448,000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（平成30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	42,702,659	0	2,315,123,000	1,500,000	0		2,359,325,659
筑波銀行	4,135,521,869	0	1,170,819,000	500,000	0		5,306,840,869
東日本銀行	2,200,000	0	550,000,000	0	0		552,200,000
茨城県信用組合	1,277,001	0	110,000,000	0	0		111,277,001
結城信用金庫	1,200,000	0	90,000,000	0	0		91,200,000
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	909,729	0	1,111,003,000	0	0		1,111,912,729
会計管理者保管 (つり銭)						448,000	448,000
合 計	4,184,360,258	0	5,401,945,000	2,000,000	0	448,000	9,588,753,258
前 年 同 月	3,685,279,695	0	5,263,503,000	2,000,000	0	448,000	8,951,230,695
前 年 同 月 比	499,080,563		138,442,000	0	0	0	637,522,563