

平成27年11月4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26年度5月分及び平成27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27年6月30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27年5月 例月出納検査 結果

平成27年6月30日執行

1 収支の状況

平成27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26年度、下段：平成27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	24,648,739,208	97.6	23,386,421,884	92.6	1,262,317,324	1,262,317,324
		4,159,877,641	16.6	2,169,595,803	8.6	1,990,281,838	1,990,281,838
	特別会計	15,767,278,355	100.0	15,045,584,070	95.4	721,694,285	721,694,285
		1,162,463,566	6.9	1,270,945,037	7.6	△ 108,481,471	△ 108,481,471
	企業会計 (水道事業)	909,282,899	51.4	181,867,807	8.6	727,415,092	727,415,092
	計	40,416,017,563		38,432,005,954		1,984,011,609	1,984,011,609
		6,231,624,106		3,622,408,647		2,609,215,459	2,609,215,459
歳入歳出外現金							
		609,530,435		427,420,507		182,109,928	182,109,928
計		40,416,017,563		38,432,005,954		1,984,011,609	1,984,011,609
		6,841,154,541		4,049,829,154		2,791,325,387	2,791,325,387
						2カ年度合計	4,775,336,996

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 154,631,611

5月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,775,336,996円である。また、5月末日現在の基金等は、運用基金64,715,295円、積立基金6,433,667,665円、預託金6,000,000円、合計6,504,382,960円である。よって、現金の総額は、11,279,719,956円となる。

この内訳は、普通預金7,494,870,956円、定期預金3,782,503,000円、当座預金2,000,000円、現金346,000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27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	1,406,237,267	0	1,543,123,000	1,500,000	0		2,950,860,267
筑波銀行	5,581,444,804	0	414,377,000	500,000	0		5,996,321,804
東日本銀行	3,353,378	0	580,000,000	0	0		583,353,378
茨城県信用組合	1,577,000	0	110,000,000	0	0		111,577,000
結城信用金庫	800,000	0	90,000,000	0	0		90,800,000
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	500,909,507	0	990,003,000	0	0		1,490,912,507
会計管理者保管 (つり銭)						346,000	346,000
合 計	7,494,870,956	0	3,782,503,000	2,000,000	0	346,000	11,279,719,956
前年同月	7,629,767,345	0	3,492,945,000	2,000,000	0	376,000	11,125,088,345
前年同月比	△ 134,896,389		289,558,000	0		△ 30,000	154,631,611

平成27年11月4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27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27年8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27年6月 例月出納検査 結果

平成27年8月3日執行

1 収支の状況

平成27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	7,905,464,719	31.5	4,042,036,201	16.1	3,863,428,518	3,863,428,518
	特別会計	2,852,157,010	17.0	2,538,491,657	15.2	313,665,353	313,665,353
	企業会計 (水道事業)	1,106,319,521	62.5	298,300,795	14.1	808,018,726	808,018,726
	計	11,863,941,250		6,878,828,653		4,985,112,597	4,985,112,597
歳入歳出外現金	968,733,882		696,872,980		271,860,902	271,860,902	
計	12,832,675,132		7,575,701,633		5,256,973,499	5,256,973,499	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 385,198,592

6月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、5,256,973,499円である。また、6月末日現在の基金等は、運用基金62,386,841円、積立基金6,433,667,665円、預託金6,000,000円、合計6,502,054,506円である。よって、現金の総額は、11,759,028,005円となる。

この内訳は、普通預金7,974,179,005円、定期預金3,782,503,000円、当座預金2,000,000円、現金346,000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27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	1,406,237,267	0	1,543,123,000	1,500,000	0		2,950,860,267
筑 波 銀 行	6,060,752,853	0	414,377,000	500,000	0		6,475,629,853
東日本銀行	3,353,378	0	580,000,000	0	0		583,353,378
茨城県信用組合	1,577,000	0	110,000,000	0	0		111,577,000
結城信用金庫	800,000	0	90,000,000	0	0		90,800,000
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	500,909,507	0	990,003,000	0	0		1,490,912,507
会計管理者保管 (つり銭)						346,000	346,000
合 計	7,974,179,005	0	3,782,503,000	2,000,000	0	346,000	11,759,028,005
前 年 同 月	7,878,508,413		3,492,945,000	2,000,000		376,000	11,373,829,413
前 年 同 月 比	95,670,592		289,558,000	0		△ 30,000	385,198,592

平成27年11月4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27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27年8月28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27年7月 例月出納検査 結果

平成27年8月28日執行

1 収支の状況

平成27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	8,640,765,468	34.3	5,871,079,568	23.3	2,769,685,900	2,769,685,900
	特別会計	4,134,122,555	24.7	3,843,160,188	23.0	290,962,367	290,962,367
	企業会計 (水道事業)	1,275,623,566	72.1	472,998,229	22.4	802,625,337	802,625,337
	計	14,050,511,589		10,187,237,985		3,863,273,604	3,863,273,604
歳入歳出外現金	1,574,090,600		1,234,607,428		339,483,172	339,483,172	
計	15,624,602,189		11,421,845,413		4,202,756,776	4,202,756,776	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 498,362,498

7月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,202,756,776円である。また、7月末日現在の基金等は、運用基金63,823,830円、積立基金6,433,667,665円、預託金6,000,000円、合計6,503,491,495円である。よって、現金の総額は、10,706,248,271円となる。

この内訳は、普通預金6,921,399,271円、定期預金3,782,503,000円、当座預金2,000,000円、現金346,000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27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	1,406,237,267	0	1,543,123,000	1,500,000	0		2,950,860,267
筑 波 銀 行	5,007,973,029	0	414,377,000	500,000	0		5,422,850,029
東日本銀行	3,353,378	0	580,000,000	0	0		583,353,378
茨城県信用組合	1,577,000	0	110,000,000	0	0		111,577,000
結城信用金庫	800,000	0	90,000,000	0	0		90,800,000
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	500,909,597	0	990,003,000	0	0		1,490,912,597
会計管理者保管 (つり銭)						346,000	346,000
合 計	6,921,399,271	0	3,782,503,000	2,000,000	0	346,000	10,706,248,271
前 年 同 月	7,709,289,769	0	3,492,945,000	2,000,000	0	376,000	11,204,610,769
前 年 同 月 比	△ 787,890,498		289,558,000	0		△ 30,000	△ 498,362,498

平成27年11月4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27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27年10月30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27年8月 例月出納検査 結果

平成27年10月30日執行

1 収支の状況

平成27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	10,028,297,938	39.8	7,187,516,778	28.6	2,840,781,160	2,840,781,160
	特別会計	5,195,476,420	31.0	5,060,488,297	30.2	134,988,123	134,988,123
	企業会計 (水道事業)	1,423,422,148	80.4	578,259,746	27.4	845,162,402	845,162,402
	計	16,647,196,506		12,826,264,821		3,820,931,685	3,820,931,685
歳入歳出外現金	1,808,054,830		1,600,576,823		207,478,007	207,478,007	
計	18,455,251,336		14,426,841,644		4,028,409,692	4,028,409,692	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 406,152,928

8月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,028,409,692円である。また、8月末日現在の基金等は、運用基金62,559,992円、積立基金6,433,848,979円、預託金6,000,529円、合計6,502,409,500円である。よって、現金の総額は、10,530,819,192円となる。

この内訳は、普通預金6,745,970,192円、定期預金3,782,503,000円、当座預金2,000,000円、現金346,000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、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27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	1,406,340,375	0	1,543,123,000	1,500,000	0		2,950,963,375
筑 波 銀 行	4,832,440,495	0	414,377,000	500,000	0		5,247,317,495
東日本銀行	3,353,508	0	580,000,000	0	0		583,353,508
茨城県信用組合	1,577,163	0	110,000,000	0	0		111,577,163
結城信用金庫	800,000	0	90,000,000	0	0		90,800,000
中央労働金庫	549,054	0	55,000,000	0	0		55,549,054
常総ひかり 農業協同組合	500,909,597	0	990,003,000	0	0		1,490,912,597
会計管理者保管 (つり銭)						346,000	346,000
合 計	6,745,970,192	0	3,782,503,000	2,000,000	0	346,000	10,530,819,192
前年同月	7,446,651,120		3,487,945,000	2,000,000		376,000	10,936,972,120
前年同月比	△ 700,680,928		294,558,000	0		△ 30,000	△ 406,152,928