

平成27年2月3日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 北 村 栄 子

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26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 平成26年10月30日
- 2 検査執行者 監査委員 北 村 栄 子  
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  
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の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26年 9 月分 例月出納検査結果

平成26年10月30日 執行

1 収支の状況

平成26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 率	支出 済 額	対 予 算 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	12,263,502,254	49.1	8,413,228,581	33.7	3,850,273,673	3,850,273,673
	特 別 会 計	7,360,611,166	42.9	7,104,377,322	40.6	256,233,844	256,233,844
	計	19,624,113,420		15,517,605,903		4,106,507,517	4,106,507,517
歳入歳出外現金		2,095,849,228		1,847,249,214		248,600,014	248,600,014
計		21,719,962,648		17,364,855,117		4,355,107,531	4,355,107,531

2 現金の保管状況

9月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,355,107,531円である。また、9月末日現在の基金等は、運用基金46,894,297円、積立基金6,142,142,665円、預託金7,000,688円で、合計6,196,037,650円である。よって、現金の総額は、10,551,145,181円となる。

この内訳は、普通預金7,060,824,181円、定期預金3,487,945,000円、当座預金2,000,000円、現金376,000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26年9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	1,416,473,434	0	1,593,123,000	1,500,000	0		3,011,096,434
筑 波 銀 行	5,136,561,819	0	269,819,000	500,000	0		5,406,880,819
東 日 本 銀 行	3,553,312	0	580,000,000	0	0		583,553,312
茨城県信用組合	1,877,104	0	110,000,000	0	0		111,877,104
結城信用金庫	900,094	0	90,000,000	0	0		90,900,094
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 会計管理者保管 (つり銭)	500,909,418	0	790,003,000	0	0	376,000	1,290,912,418
合 計	7,060,824,181	0	3,487,945,000	2,000,000	0	376,000	10,551,145,181

平成27年2月3日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 北 村 栄 子

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26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 平成26年11月25日
- 2 検査執行者 監査委員 北 村 栄 子  
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の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26年 10 月分 例月出納検査結果

平成26年11月25日 執行

1 収支の状況

平成26年10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 率	支出 済 額	対 予 算 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	12,764,243,086	51.1	10,834,487,574	43.4	1,929,755,512	1,929,755,512
	特 別 会 計	8,381,635,418	48.8	8,307,347,611	47.5	74,287,807	74,287,807
	計	21,145,878,504		19,141,835,185		2,004,043,319	2,004,043,319
歳入歳出外現金		2,319,712,633		2,127,274,973		192,437,660	192,437,660
計		23,465,591,137		21,269,110,158		2,196,480,979	2,196,480,979

2 現金の保管状況

10月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,196,480,979円である。また、10月末日現在の基金等は、運用基金44,955,158円、積立基金5,642,142,665円、預託金7,000,688円、基金の繰替運用500,000,000円で、合計6,194,098,511円である。よって、現金の総額は、8,390,579,490円となる。

この内訳は、普通預金4,900,258,490円、定期預金3,487,945,000円、当座預金2,000,000円、現金376,000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26年10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	1,416,473,434	0	1,593,123,000	1,500,000	0		3,011,096,434
筑 波 銀 行	2,975,996,128	0	269,819,000	500,000	0		3,246,315,128
東 日 本 銀 行	3,553,312	0	580,000,000	0	0		583,553,312
茨城県信用組合	1,877,104	0	110,000,000	0	0		111,877,104
結城信用金庫	900,094	0	90,000,000	0	0		90,900,094
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 会計管理者保管 (つり銭)	500,909,418	0	790,003,000	0	0		1,290,912,418
						376,000	376,000
合 計	4,900,258,490	0	3,487,945,000	2,000,000	0	376,000	8,390,579,490

平成27年2月3日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 北 村 栄 子

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26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 平成26年12月26日
- 2 検査執行者 監査委員 北 村 栄 子  
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の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26年 11 月分 例月出納検査結果

平成26年12月26日 執行

1 収支の状況

平成26年11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 率	支出 済 額	対 予 算 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	14,392,168,663	57.6	12,188,431,070	48.8	2,203,737,593	2,203,737,593
	特 別 会 計	9,509,382,887	55.4	9,542,922,580	54.5	△ 33,539,693	△ 33,539,693
	計	23,901,551,550		21,731,353,650		2,170,197,900	2,170,197,900
歳入歳出外現金		2,597,101,759		2,344,517,922		252,583,837	252,583,837
計		26,498,653,309		24,075,871,572		2,422,781,737	2,422,781,737

2 現金の保管状況

11月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,422,781,737円である。また、11月末日現在の基金等は、運用基金46,144,558円、積立基金5,642,142,665円、預託金7,000,688円、基金の繰替運用500,000,000円で、合計6,195,287,911円である。よって、現金の総額は、8,618,069,648円となる。

この内訳は、普通預金5,127,748,648円、定期預金3,487,945,000円、当座預金2,000,000円、現金376,000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26年11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	1,416,473,434	0	1,593,123,000	1,500,000	0		3,011,096,434
筑 波 銀 行	3,203,486,286	0	269,819,000	500,000	0		3,473,805,286
東 日 本 銀 行	3,553,312	0	580,000,000	0	0		583,553,312
茨城県信用組合	1,877,104	0	110,000,000	0	0		111,877,104
結城信用金庫	900,094	0	90,000,000	0	0		90,900,094
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 会計管理者保管 (つり銭)	500,909,418	0	790,003,000	0	0		1,290,912,418
						376,000	376,000
合 計	5,127,748,648	0	3,487,945,000	2,000,000	0	376,000	8,618,069,648

平成27年2月3日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 北 村 栄 子

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26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 平成27年1月30日
- 2 検査執行者 監査委員 北 村 栄 子  
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の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26年 12 月分 例月出納検査結果

平成27年1月30日 執行

1 収支の状況

平成26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 率 対 執 行 率	支出 済 額	対 予 算 率 対 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	15,435,040,998	61.5	13,917,707,679	55.4	1,517,333,319	1,517,333,319
	特 別 会 計	10,506,644,183	60.5	10,887,077,908	61.5	△ 380,433,725	△ 380,433,725
	計	25,941,685,181		24,804,785,587		1,136,899,594	1,136,899,594
歳入歳出外現金		2,944,284,473		2,756,347,139		187,937,334	187,937,334
計		28,885,969,654		27,561,132,726		1,324,836,928	1,324,836,928

2 現金の保管状況

12月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、1,324,836,928円である。また、12月末日現在の基金等は、運用基金47,584,783円、積立基金5,642,142,665円、預託金7,000,688円、基金の繰替運用500,000,000円で、合計6,196,728,136円である。よって、現金の総額は、7,521,565,064円となる。

この内訳は、普通預金4,031,244,064円、定期預金3,487,945,000円、当座預金2,000,000円、現金376,000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26年12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	1,416,473,434	0	1,593,123,000	1,500,000	0		3,011,096,434
筑 波 銀 行	2,106,981,702	0	269,819,000	500,000	0		2,377,300,702
東 日 本 銀 行	3,553,312	0	580,000,000	0	0		583,553,312
茨城県信用組合	1,877,104	0	110,000,000	0	0		111,877,104
結城信用金庫	900,094	0	90,000,000	0	0		90,900,094
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 会計管理者保管 (つり銭)	500,909,418	0	790,003,000	0	0	376,000	1,290,912,418
合 計	4,031,244,064	0	3,487,945,000	2,000,000	0	376,000	7,521,565,064