

平成26年11月6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25年度5月分及び平成26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26年6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
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5月分例月出納検査結果

平成26年6月30日執行

1 収支の状況

(上段：25年度・下段：26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	円	%	円	%	円	円	
	一般会計	25,858,817,777	98.6%	24,666,671,373	94.1%	1,192,146,404	1,192,146,404
		4,097,057,780	17.1%	2,043,127,952	8.5%	2,053,929,828	2,053,929,828
	特別会計	15,927,799,849	102.5%	14,812,216,408	95.4%	1,115,583,441	1,115,583,441
		1,880,766,397	11.0%	1,499,130,336	8.6%	381,636,061	381,636,061
	計	41,786,617,626		39,478,887,781		2,307,729,845	2,307,729,845
	5,977,824,177		3,542,258,288		2,435,565,889	2,435,565,889	
歳入歳出外現金							
	609,742,969		426,607,376		183,135,593	183,135,593	
計	41,786,617,626		39,478,887,781		2,307,729,845	2,307,729,845	
	6,587,567,146		3,968,865,664		2,618,701,482	2,618,701,482	

2 現金の保管状況

5月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,926,431,327円である。また、5月末日現在の基金等は、運用基金49,514,353円、積立基金6,142,142,665円、預託金7,000,000円で、合計6,198,657,018円である。よって現金の総額は11,125,088,345円となる。

この内訳は、普通預金7,629,767,345円、定期預金3,492,945,000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、収入月計表、支出月計表、款別月計表、収支日計表、現金出納日計表、月次試算表、歳入歳出外現金計算書等について、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5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	1,416,473,267	0	1,598,123,000	1,500,000	0		3,016,096,267
筑波銀行	5,705,505,582	0	269,819,000	500,000	0		5,975,824,582
東日本銀行	3,553,168	0	580,000,000	0	0		583,553,168
茨城県信用組合	1,877,000	0	110,000,000	0	0		111,877,000
結城信用金庫	900,000	0	90,000,000	0	0		90,900,000
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	500,909,328	0	790,003,000	0	0		1,290,912,328
会計管理者保管 (釣り銭)						376,000	376,000
合計	7,629,767,345	0	3,492,945,000	2,000,000	0	376,000	11,125,088,345

平成26年11月6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26年7月29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6月分 例月出納検査結果

平成26年7月29日 執行

1 収支の状況

平成26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	円	%	円	%	円	円
一般会計	7,700,410,041	32.1	3,927,642,297	16.4	3,772,767,744	3,772,767,744
特別会計	3,927,726,261	22.9	2,776,724,192	15.9	1,151,002,069	1,151,002,069
計	11,628,136,302		6,704,366,489		4,923,769,813	4,923,769,813
歳入歳出外現金	958,048,871		704,619,628		253,429,243	253,429,243
計	12,586,185,173		7,408,986,117		5,177,199,056	5,177,199,056

2 現金の保管状況

6月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、5,177,199,056円である。また、6月末日現在の基金等は、運用基金47,487,692円、積立基金6,142,142,665円、預託金7,000,000円で、合計6,196,630,357円である。よって、現金の総額は、11,373,829,413円となる。

この内訳は、普通預金7,878,508,413円、定期預金3,492,945,000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、収入月計表、支出月計表、款別月計表、収支日計表、現金出納日計表、月次試算表、歳入歳出外現金計算書等について、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6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	1,416,473,267	0	1,598,123,000	1,500,000	0		3,016,096,267
筑波銀行	5,954,246,650	0	269,819,000	500,000	0		6,224,565,650
東日本銀行	3,553,168	0	580,000,000	0	0		583,553,168
茨城県信用組合	1,877,000	0	110,000,000	0	0		111,877,000
結城信用金庫	900,000	0	90,000,000	0	0		90,900,000
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	500,909,328	0	790,003,000	0	0		1,290,912,328
会計管理者保管（つり銭）						376,000	376,000
合 計	7,878,508,413	0	3,492,945,000	2,000,000	0	376,000	11,373,829,413

平成26年11月6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26年8月29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7月分 例月出納検査結果

平成26年8月29日 執行

1 収支の状況

平成26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
	円	%	円	%	円	円
歳計	8,530,668,549	35.6	5,104,443,334	21.3	3,426,225,215	3,426,225,215
現	5,214,559,924	30.4	4,038,084,034	23.1	1,176,475,890	1,176,475,890
金	計		9,142,527,368		4,602,701,105	4,602,701,105
歳入歳出外現金	1,593,840,600		1,189,622,807		404,217,793	404,217,793
計	15,339,069,073		10,332,150,175		5,006,918,898	5,006,918,898

2 現金の保管状況

7月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、5,006,918,898円である。また、7月末日現在の基金等は、運用基金48,549,206円、積立基金6,142,142,665円、預託金7,000,000円で、合計6,197,691,871円である。よって、現金の総額は、11,204,610,769円となる。

この内訳は、普通預金7,709,289,769円、定期預金3,492,945,000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	1,416,473,267	0	1,598,123,000	1,500,000	0		3,016,096,267
筑波銀行	5,785,027,916	0	269,819,000	500,000	0		6,055,346,916
東日本銀行	3,553,168	0	580,000,000	0	0		583,553,168
茨城県信用組合	1,877,000	0	110,000,000	0	0		111,877,000
結城信用金庫	900,000	0	90,000,000	0	0		90,900,000
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	500,909,418	0	790,003,000	0	0		1,290,912,418
会計管理者保管（つり銭）						376,000	376,000
合 計	7,709,289,769	0	3,492,945,000	2,000,000	0	376,000	11,204,610,769

平成26年11月6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26年9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 8 月分 例月出納検査結果

平成26年9月30日 執行

1 収支の状況

平成26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 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	9,833,855,990	41.0	6,194,471,446	25.8	3,639,384,544	3,639,384,544
	特別会計	6,176,535,763	36.0	5,262,476,377	30.1	914,059,386	914,059,386
	計	16,010,391,753		11,456,947,823		4,553,443,930	4,553,443,930
歳入歳出外現金	1,815,442,754		1,628,072,511		187,370,243	187,370,243	
計	17,825,834,507		13,085,020,334		4,740,814,173	4,740,814,173	

2 現金の保管状況

8月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,740,814,173円である。また、8月末日現在の基金等は、運用基金47,014,688円、積立基金6,142,142,665円、預託金7,000,594円で、合計6,196,157,947円である。よって、現金の総額は、10,936,972,120となる。

この内訳は、普通預金7,446,651,120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8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	5,522,388,852	0	269,819,000	500,000	0		5,792,707,852
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	900,000	0	90,000,000	0	0		90,900,000
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 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	7,446,651,120	0	3,487,945,000	2,000,000	0	376,000	10,936,972,120