

平成20年5月15日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員

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19年度1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20年2月29日                                      |
| 2 | 検査執行者 | 監査委員 北 村 栄 子<br>監査委員 中 村 安 雄                    |
| 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1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、別表のとおりである。

(2) 現金の保管状況

1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、別表のとおりで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。

## 1 収支の状況

平成20年1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 現 金	一 般 会 計	15,114,024,764	66.4	14,300,340,359	62.8	813,684,405	813,684,405
	特 別 会 計	14,503,207,108	73.5	14,151,800,832	69.5	351,406,276	351,406,276
	計	29,617,231,872		28,452,141,191		1,165,090,681	1,165,090,681
歳入歳出外現金		3,267,337,186		3,068,501,066		198,836,120	198,836,120
計		32,884,569,058		31,520,642,257		1,363,926,801	1,363,926,801

## 2 現金の保管状況

1月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、1,363,926,801円である。又、1月末日現在の基金等は、運用基金63,881,759円、積立基金3,794,823,690円、預託金31,528,186円、基金の繰替運用700,000,000円で、合計4,590,233,635円である。よって現金の総額は5,954,160,436円となる。

この内訳は、普通預金3,150,159,386円、普通預金決済専用型1,800,000円、定期預金2,800,293,050円、当座預金1,500,000円、現金408,000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20年1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	1,818,510,017	0	2,219,471,050	1,500,000	0		4,039,481,067
関 東 つ く ば 銀 行	819,170,818	0	310,819,000	0	0		1,129,989,818
東 日 本 銀 行	213,148,999	1,800,000	10,000,000	0	0		224,948,999
茨 城 県 信 用 組 合	207,657,020	0	10,000,000	0	0		217,657,020
結 城 信 用 金 庫	5,105,026	0	90,000,000	0	0		95,105,026
中 央 労 働 金 庫	55,604,399	0	0	0	0		55,604,399
常 総 ひ か り 農 業 協 同 組 合	30,963,107	0	160,003,000	0	0		190,966,107
水 海 道 郵 便 局	0	0	0	0	0		0
会計管理者保管（つり銭）						408,000	408,000
合 計	3,150,159,386	1,800,000	2,800,293,050	1,500,000	0	408,000	5,954,160,436

平成20年5月15日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員

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19年度2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20年3月28日                                      |
| 2 | 検査執行者 | 監査委員 北 村 栄 子<br>監査委員 中 村 安 雄                    |
| 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2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、別表のとおりである。

(2) 現金の保管状況

2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、別表のとおりで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。

## 1 収支の状況

平成20年2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		円	%	円	%	円	円
	一 般 会 計	15,803,429,454	69.4	15,275,468,275	67.1	527,961,179	527,961,179
	特 別 会 計	15,861,462,506	80.4	15,523,760,978	76.3	337,701,528	337,701,528
	計	31,664,891,960		30,799,229,253		865,662,707	865,662,707
	歳入歳出外現金	3,540,805,674		3,309,291,881		231,513,793	231,513,793
	計	35,205,697,634		34,108,521,134		1,097,176,500	1,097,176,500

## 2 現金の保管状況

2月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、1,097,176,500円である。又、2月末日現在の基金等は、運用基金63,593,038円、積立基金3,294,767,110円、預託金31,552,735円、基金の繰替運用1,200,000,000円で、合計4,589,912,883円である。よって現金の総額は5,687,089,383円となる。

この内訳は、普通預金3,183,088,333円、普通預金決済専用型1,800,000円、定期預金2,500,293,050円、当座預金1,500,000円、現金408,000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20年2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	2,351,479,729	0	2,219,471,050	1,500,000	0		4,572,450,779
関 東 つ く ば 銀 行	419,178,003	0	10,819,000	0	0		429,997,003
東 日 本 銀 行	213,150,045	1,800,000	10,000,000	0	0		224,950,045
茨 城 県 信 用 組 合	107,664,604	0	10,000,000	0	0		117,664,604
結 城 信 用 金 庫	5,105,026	0	90,000,000	0	0		95,105,026
中 央 労 働 金 庫	55,604,399	0	0	0	0		55,604,399
常 総 ひ か り 農 業 協 同 組 合	30,906,527	0	160,003,000	0	0		190,909,527
水 海 道 郵 便 局	0	0	0	0	0		0
会計管理者保管（つり銭）						408,000	408,000
合 計	3,183,088,333	1,800,000	2,500,293,050	1,500,000	0	408,000	5,687,089,383