



所 監 第 7 5 号  
令和 6 年 1 0 月 4 日

所 沢 市 長 小野塚 勝 俊 様

所沢市監査委員 石 其 政 則

同 三 上 昌 美

同 島 田 一 隆

同 福 原 浩 昭

## 現 金 出 納 検 査 報 告 書

令和 6 年 8 月 分 の 現 金 出 納 検 査 を 所 沢 市 監 査 基 準 に 準 拠 し て 実 施 し た の で 、 そ の 結 果 を 地 方 自 治 法 第 2 3 5 条 の 2 第 3 項 の 規 定 に よ り 下 記 の と お り 報 告 し ま す 。  
記

- 1 検 査 の 種 類  
例 月 現 金 出 納 検 査
- 2 検 査 の 対 象  
一 般 会 計 ・ 各 特 別 会 計 ・ 歳 入 歳 出 外 現 金 ・ 基 金 ・ 水 道 事 業 会 計 ・  
下 水 道 事 業 会 計 ・ 病 院 事 業 会 計
- 3 検 査 の 主 な 着 眼 点  
(1) 現 金 出 納 に 係 る 諸 帳 簿 と 証 拠 書 類 及 び 検 査 資 料 は 符 合 し て い る か。  
(2) 現 金 預 金 残 高 は 諸 帳 票 と 一 致 し て い る か。
- 4 検 査 の 実 施 内 容  
(1) 期 日 令 和 6 年 1 0 月 4 日  
(2) 期 間 令 和 6 年 9 月 2 0 日 か ら 令 和 6 年 1 0 月 4 日 ま で  
(3) 実 施 方 法 着 眼 点 等 に 基 づ き 、 現 金 の 収 納 、 支 払 い に つ い て 、 1 か 月 分 を  
精 査
- 5 検 査 の 結 果  
会 計 管 理 者 等 の 現 金 の 出 納 事 務 は 正 確 に 行 わ れ て い る と 認 め ら れ た。