

平成 22 年度

随 時 監 査 報 告 書

(各種預金管理台帳及び証書等の管理状況調査)

平成 22 年 4 月 28 日

## 1 監査の種類

地方自治法第199条第5項による随時監査  
(各種預金管理台帳及び証書等の管理状況調査)

## 2 監査実施日時及び対象

- ・平成22年4月13日(火) 午前9時30分より正午まで
- ・会計管理室
  - ① 各種基金・預金管理台帳
  - ② 株券・出資金・出捐金の証券等及び整理簿
  - ③ 預金残高証明書(原本)
  - ④ 上記台帳及び整理簿の写し

## 3 監査執行者

監査委員 星 紘 毅

監査委員 清水上 芳 江

監査委員 庄 子 喜 一

## 4 監査の方法

平成22年3月31日現在の各種預金管理台帳及び証書等の突合並びに有価証券出資金、出捐金の整理簿と証券等との突合などの調査を行うとともに、関係職員から管理方法等を聴取し監査を実施した。

## 5 監査結果

基金については、財政調整基金ほか27基金、基金現在高8,952,595,012円(証書172件)で基金管理台帳と残高証明書が合致していることを確認した。

出資金については、13団体で金額が127,001,600円(証券144枚)で、20年度末と同額になっており、証書等及び出資額確認書と出資金整理簿が合致していることを確認した。

有価証券については、額面165,529,408円(株式数70,803株・枚数276枚・内数として株券電子化による特別口座管理1,243株)で、20年度末と同額になっており、証券等と株券整理簿が合致していることを確認した。

出捐金については、出捐団体13団体で金額が200,278,000円(証書等550枚)であるが、20年度末より1団体、金額で4,243,000円減少している。これは(財)宮城県地域振興センターがH21.3.31付けで解散したことにより、その分の出捐金が減少したことによる。

以上、各種基金預金管理台帳と証書通帳等との突合及び株券、出資金、出捐金の整理簿と証券等の突合結果、計数等が合致しており、各種預金管理台帳及び証書等の管理状況は適切に行われていると認められる。