

令和元年度

実地棚卸資産監査結果報告書

新座市監査委員



新監発第40号
令和2年5月14日

新座市長 並木 傑 様

新座市監査委員 松本 四郎

新座市監査委員 鈴木 明子

令和元年度実地棚卸資産監査の結果について

地方自治法第199条第5項の規定による令和元年度実地棚卸資産監査を、新座市監査基準に準拠して実施したので、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり報告します。

令和元年度実地棚卸資産監査結果報告書

1 監査の対象

- (1) 監査対象機関
水道事業管理者（上下水道部）
- (2) 監査対象範囲
新座市水道事業会計規程第44条第2項別表第2に掲げる材料、品質及び形状
- (3) 監査対象期間
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

2 監査の着眼点

新座市水道事業会計規程第56条の規定に基づく実地棚卸しが適正に行われたかどうか。

3 監査の主な実施内容

提出された棚卸表（棚卸資産明細書）、貯蔵品出納簿、総勘定元帳及びその他関係書類に基づく帳簿突合、棚卸表（棚卸資産明細書）に基づく在庫残高の現物検証並びに関係職員からの説明及び質疑応答

4 監査の実施場所及び実施日

- (1) 実施場所
監査委員室及び西堀浄水場倉庫
- (2) 実施日
令和2年4月9日

5 監査の結果

- (1) 棚卸表（棚卸資産明細書）は、貯蔵品出納簿、総勘定元帳と突合した結果、受入・払出個数は符合していた。
- (2) 実査の結果、棚卸表（棚卸資産明細書）と現地在庫数は符合していた。
- (3) 実査の結果、品質及び形状は、符合していた。
- (4) 令和2年3月31日現在の棚卸資産（量水器）の現在高は、別紙「棚卸資産現在高」のとおりである。

別紙

棚卸資産現在高

○ 量水器

令和2年3月31日現在

口径	現在高	
	個数(個)	金額(円)
13mm	140	198,100
20mm	150	310,500
25mm	4	15,680
30mm	7	54,810
40mm	4	32,800
50mm	0	0
75mm	0	0
100mm	0	0
合計	305	611,890