

例月現金出納検査結果報告書

(令和4年1・2・3月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和4年1・2・3月分

例月現金出納検査結果報告・・・・・・・・・・・・・・・・	1
令和4年1月分例月現金出納検査資料・・・・・・・・	3
収入支出総括表・・・・・・・・・・・・・・・・	4
会計管理者所管現金の保管状況・・・・・・・・	5
令和4年2月分例月現金出納検査資料・・・・・・・・	7
収入支出総括表・・・・・・・・・・・・・・・・	8
会計管理者所管現金の保管状況・・・・・・・・	9
令和4年3月分例月現金出納検査資料・・・・・・・・	11
収入支出総括表・・・・・・・・・・・・・・・・	12
会計管理者所管現金の保管状況・・・・・・・・	13

例 月 現 金 出 納 検 査 結 果 報 告

1 検査の対象及び実施年月日

検 査 の 対 象	対 象 年 月	実 施 年 月 日
会計管理者所有の現金（基金に属する現金を含む）の出納保管状況	令和4年1月	令和4年3月11日
	令和4年2月	令和4年3月28日
	令和4年3月	令和4年5月13日

2 検査の着眼点

- (1) 検査資料の計数は会計諸帳簿の計数と一致しているか。
- (2) 現金在高は預金先金融機関発行の預金残高証明書等と一致しているか。

3 検査の実施内容

会計管理者に対し提出を求めた検査資料に基づき、現金の出納事務について正確に行われているか検査を行った。

4 検査の結果

- (1) 検査資料の計数と会計諸帳簿の計数を照合したところ、正確に一致した。
- (2) 令和4年1・2・3月各末日における現金在高は、預金残高証明書等により確認したところ、帳簿上の残高と一致した。

令和 4 年 1 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年1月末現在

収 入 支 出 総 括 表

松山衛生事務組合

(単位：円)

	予算額（繰越）	当月収入済額	収入	当月支出済額	支出	当月差引額	備考
	予算額（当初）	収入済累計額	執行率％	支出済累計額	執行率％	当月末現在高	
一般会計合計 A	670,007,000	1,130,591 545,548,841	81.42	25,931,299 395,519,934	59.03	-24,800,708 150,028,907	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 670,007,000	1,130,591 545,548,841	81.42	25,931,299 395,519,934	59.03	-24,800,708 150,028,907	
歳入歳出外現金 D	0	574,697 7,997,264		544,237 8,103,726		30,460 1,556,080	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,662,542を含めた差引 〕
一時借入金 E	0	0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	0 670,007,000	1,705,288 553,546,105		26,475,536 403,623,660		-24,770,248 151,584,987	
基金に関する現金合計 G		0 1,009,686		0 0		0 1,336,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,335,700,000を含めた差引 〕
総 計 F + G		1,705,288 554,555,791		26,475,536 403,623,660		-24,770,248 1,488,294,673	

会 計 管 理 者 所 管 現 金 の 保 管 状 況

松山衛生事務組合

令和4年1月31日現在（単位：円）

項目 \ 種類		普通預金	定期預金	譲渡性預金	合計（現在高）
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		150,084,987	1,500,000		151,584,987
す基 る金 現に 金属 施設等運営基金（B）			215,000,000	1,121,709,686	1,336,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		150,084,987	216,500,000	1,121,709,686	1,488,294,673

令和 4 年 2 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年2月末現在

収 入 支 出 総 括 表

松山衛生事務組合

(単位：円)

	予算額（繰越）	当月収入済額	収入 執行率％	当月支出済額	支出 執行率％	当月差引額	備考
	予算額（現計）	収入済累計額		支出済累計額		当月末現在高	
一般会計合計 A		180,683,377		32,047,810		148,635,567	
	719,777,000	726,232,218	100.90	427,567,744	59.40	298,664,474	
特別会計合計 B						0	
						0	
小 計 A + B = C	0	180,683,377		32,047,810		148,635,567	
	719,777,000	726,232,218	100.90	427,567,744	59.40	298,664,474	
歳入歳出外現金 D		561,517		508,417		53,100	
	0	8,558,781		8,612,143		1,609,180	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,662,542を含めた差引 〕
一時借入金 E		0		0		0	
	0	0		0		0	
合 計 C + D + E = F	0	181,244,894		32,556,227		148,688,667	
	719,777,000	734,790,999		436,179,887		300,273,654	
基金に関する現金合計 G		0		22,000,000		-22,000,000	
		1,009,686		22,000,000		1,314,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,335,700,000を含めた差引 〕
総 計 F + G		181,244,894		54,556,227		126,688,667	
		735,800,685		458,179,887		1,614,983,340	

会 計 管 理 者 所 管 現 金 の 保 管 状 況

松山衛生事務組合

令和4年2月28日現在（単位：円）

項目 \ 種類		普通預金	定期預金	譲渡性預金	合計（現在高）
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		298,773,654	1,500,000		300,273,654
す基 る金 現に 金属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,099,709,686	1,314,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		298,773,654	216,500,000	1,099,709,686	1,614,983,340

令和 4 年 3 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年3月末現在

収 入 支 出 総 括 表

松山衛生事務組合

(単位：円)

	予算額（繰越）	当月収入済額	収入 執行率％	当月支出済額	支出 執行率％	当月差引額	備考
	予算額（現計）	収入済累計額		支出済累計額		当月末現在高	
一般会計合計 A	719,777,000	1,011,394 727,243,612	101.04	131,173,021 558,740,765	77.63	-130,161,627 168,502,847	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 719,777,000	1,011,394 727,243,612	101.04	131,173,021 558,740,765	77.63	-130,161,627 168,502,847	
歳入歳出外現金 D		490,779		508,417		-17,638	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,662,542を含めた差引 〕
	0	9,049,560		9,120,560		1,591,542	
一時借入金 E		0		0		0	
	0	0		0		0	
合 計 C + D + E = F	0 719,777,000	1,502,173 736,293,172		131,681,438 567,861,325		-130,179,265 170,094,389	
基金に関する現金合計 G		0		0		0	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,335,700,000を含めた差引 〕
		1,009,686		22,000,000		1,314,709,686	
総 計 F + G		1,502,173 737,302,858		131,681,438 589,861,325		-130,179,265 1,484,804,075	

会 計 管 理 者 所 管 現 金 の 保 管 状 況

松山衛生事務組合

令和4年3月31日現在（単位：円）

項目 \ 種類		普通預金	定期預金	譲渡性預金	合計（現在高）
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		168,594,389	1,500,000		170,094,389
す基 る金 現に 金属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,099,709,686	1,314,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		168,594,389	216,500,000	1,099,709,686	1,484,804,075