

例月現金出納検査結果報告書

(令和4年10・11・12月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和4年10・11・12月分

例月現金出納検査結果報告・・・・・・・・・・・・・・・・	1
令和4年10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11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12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10月	令和4年12月13日
	令和4年11月	令和5年 1月13日
	令和4年12月	令和5年 2月 6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10・11・12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 0 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年10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） 予算額（当初）	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
		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	796,514,000	158,835,554 664,114,875	83.38	33,760,068 318,291,951	39.96	125,075,486 345,822,924	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 796,514,000	158,835,554 664,114,875	83.38	33,760,068 318,291,951	39.96	125,075,486 345,822,924	
歳入歳出外現金 D		723,992		721,372		2,620	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,591,542を含めた差引 〕
	0	7,050,560		6,563,582		2,078,520	
一時借入金 E		0		0		0	
	0	0		0		0	
合 計 C + D + E = F	0 796,514,000	159,559,546 671,165,435		34,481,440 324,855,533		125,078,106 347,901,444	
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 1,314,709,686を含めた差引 〕
		50,000,000		0		1,364,709,686	
総 計 F + G		159,559,546 721,165,435		34,481,440 324,855,533		125,078,106 1,712,611,130	

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10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）		346,401,444	1,500,000		347,901,444
す基 る金 現に 金属 施設等運営基金（B）			215,000,000	1,149,709,686	1,364,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		346,401,444	216,500,000	1,149,709,686	1,712,611,130

令和 4 年 1 1 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年11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	796,514,000	1,185,855 665,300,730	83.53	33,426,464 351,718,415	44.16	-32,240,609 313,582,315	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 796,514,000	1,185,855 665,300,730	83.53	33,426,464 351,718,415	44.16	-32,240,609 313,582,315	
歳入歳出外現金 D		727,312 7,777,872		1,235,492 7,799,074		-508,180 1,570,340	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,591,542を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	0 796,514,000	1,913,167 673,078,602		34,661,956 359,517,489		-32,748,789 315,152,655	
基金に関する現金合計 G		0 50,000,000		0 0		0 1,364,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,314,709,686を含めた差引 〕
総 計 F + G		1,913,167 723,078,602		34,661,956 359,517,489		-32,748,789 1,679,862,341	

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11月30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）		313,652,655	1,500,000		315,152,655
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,149,709,686	1,364,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		313,652,655	216,500,000	1,149,709,686	1,679,862,341

令和 4 年 1 2 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年12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		支出済累計額		当月末現在高	
一般会計合計 A	796,514,000	1,164,345 666,465,075	83.67	43,954,636 395,673,051	49.68	-42,790,291 270,792,024	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 796,514,000	1,164,345 666,465,075	83.67	43,954,636 395,673,051	49.68	-42,790,291 270,792,024	
歳入歳出外現金 D		2,203,240 9,981,112		2,157,576 9,956,650		45,664 1,616,004	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,591,542を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	0 796,514,000	3,367,585 676,446,187		46,112,212 405,629,701		-42,744,627 272,408,028	
基金に関する現金合計 G		0 50,000,000		0 0		0 1,364,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,314,709,686を含めた差引 〕
総 計 F + G		3,367,585 726,446,187		46,112,212 405,629,701		-42,744,627 1,637,117,714	

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12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）		270,908,028	1,500,000		272,408,028
す基 る金 現に 金属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,149,709,686	1,364,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		270,908,028	216,500,000	1,149,709,686	1,637,117,714