

例月現金出納検査結果報告書

(令和4年4・5・6月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和4年4・5・6月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和4年4月分例月現金出納検査資料	3
収入支出総括表（令和3年度分）	4
収入支出総括表（令和4年度分）	5
会計管理者所管現金の保管状況	6
令和4年5月分例月現金出納検査資料	7
収入支出総括表（令和3年度分）	8
収入支出総括表（令和4年度分）	9
会計管理者所管現金の保管状況	10
令和4年6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4月	令和4年6月 7日
	令和4年5月	令和4年7月22日
	令和4年6月	令和4年8月 5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4・5・6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 4 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年4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 (現計)	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	719,777,000	1,384,267 728,627,879	101.23	42,559,583 601,300,348	83.54	-41,175,316 127,327,531	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	0 719,777,000	1,384,267 728,627,879	101.23	42,559,583 601,300,348	83.54	-41,175,316 127,327,531	
歳入歳出外現金 D		0 0		0 0		0 0	
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合計 C + D + E = F	0 719,777,000	1,384,267 728,627,879		42,559,583 601,300,348		-41,175,316 127,327,531	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総計 F + G		1,384,267 728,627,879		42,559,583 601,300,348		-41,175,316 127,327,531	※ 1

令和4年度 令和4年4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	157,508,045 157,508,045	19.77	4,782,640 4,782,640	0.60	152,725,405 152,725,405	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 796,514,000	157,508,045 157,508,045	19.77	4,782,640 4,782,640	0.60	152,725,405 152,725,405	
歳入歳出外現金 D		729,745 729,745		756,247 756,247		-26,502 1,565,040	〔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	158,237,790 158,237,790		5,538,887 5,538,887		152,698,903 154,290,445	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 1,314,709,686	〔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		158,237,790 158,237,790		5,538,887 5,538,887		152,698,903 1,469,000,131	

151

令和4年4月末現在		
(3年度分)	127,327,531	※1
(4年度分)	1,469,000,131	※2
合計	1,596,327,662	

令和4年4月末現在(普通預金残高)	280,117,976
令和4年4月末現在(定期預金残高)	1,500,000
※ 指定金融機関担保金	
令和4年4月末現在(運営基金残高)	1,314,709,686
合計	1,596,327,662

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4月30日現在（単位：円）

項目		種類			合計（現在高）
		普通預金	定期預金	譲渡性預金	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		280,117,976	1,500,000		281,617,976
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）		280,117,976	216,500,000	1,099,709,686	1,596,327,662

令和 4 年 5 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年5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 (現計)	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	719,777,000	0 728,627,879	101.23	50,033,043 651,333,391	90.49	-50,033,043 77,294,488	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 719,777,000	0 728,627,879	101.23	50,033,043 651,333,391	90.49	-50,033,043 77,294,488	
歳入歳出外現金 D	0	0 0		0 0		0 0	
一時借入金 E	0	0 0		0 0		0 0	
合計 C+D+E=F	0 719,777,000	0 728,627,879		50,033,043 651,333,391		-50,033,043 77,294,488	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総計 F+G		0 728,627,879		50,033,043 651,333,391		-50,033,043 77,294,488	※1

令和4年度 令和4年5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	1,305,709 158,813,754	19.94	27,501,785 32,284,425	4.05	-26,196,076 126,529,329	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 796,514,000	1,305,709 158,813,754	19.94	27,501,785 32,284,425	4.05	-26,196,076 126,529,329	
歳入歳出外現金 D		731,555 1,461,300		729,745 1,485,992		1,810 1,566,850	〔 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	2,037,264 160,275,054		28,231,530 33,770,417		-26,194,266 128,096,179	
基金に関する現金合計 G		50,000,000 50,000,000		0 0		50,000,000 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		52,037,264 210,275,054		28,231,530 33,770,417		23,805,734 1,492,805,865	

- 6 -

令和4年5月末現在	
(3年度分)	77,294,488 ※1
(4年度分)	1,492,805,865 ※2
合計	1,570,100,353

令和4年5月末現在(普通預金残高)	203,890,667
令和4年5月末現在(定期預金残高)	1,500,000
※ 指定金融機関担保金	
令和4年5月末現在(運営基金残高)	1,364,709,686
合計	1,570,100,353

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5月31日現在（単位：円）

項目		種類			合計（現在高）
		普通預金	定期預金	譲渡性預金	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		203,890,667	1,500,000		205,390,667
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）		203,890,667	216,500,000	1,149,709,686	1,570,100,353

令和 4 年 6 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年6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	90,900,414 249,714,168	31.35	41,575,934 73,860,359	9.27	49,324,480 175,853,809	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 796,514,000	90,900,414 249,714,168	31.35	41,575,934 73,860,359	9.27	49,324,480 175,853,809	
歳入歳出外現金 D		2,169,106 3,630,406		1,756,419 3,242,411		412,687 1,979,537	〔 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	93,069,520 253,344,574		43,332,353 77,102,770		49,737,167 177,833,346	
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		93,069,520 303,344,574		43,332,353 77,102,770		49,737,167 1,542,543,032	

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6月30日現在（単位：円）

項目		種類			合計（現在高）
		普通預金	定期預金	譲渡性預金	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		176,333,346	1,500,000		177,833,346
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）		176,333,346	216,500,000	1,149,709,686	1,542,543,032