

例月現金出納検査結果報告書

(令和4年7・8・9月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和4年7・8・9月分

例月現金出納検査結果報告・・・・・・・・・・・・・・・・	1
令和4年7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8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9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7月	令和4年 9月 5日
	令和4年8月	令和4年10月 7日
	令和4年9月	令和4年11月15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7・8・9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 7 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年7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		146,352,402		35,577,077		110,775,325	
	796,514,000	396,066,570	49.72	109,437,436	13.74	286,629,134	
特別会計合計 B						0	
						0	
小 計 A + B = C	0	146,352,402		35,577,077		110,775,325	
	796,514,000	396,066,570	49.72	109,437,436	13.74	286,629,134	
歳入歳出外現金 D		1,243,055		1,144,242		98,813	
	0	4,873,461		4,386,653		2,078,350	〔 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		0	
合 計 C + D + E = F	0	147,595,457		36,721,319		110,874,138	
	796,514,000	400,940,031		113,824,089		288,707,484	
基金に関する現金合計 G		0		0		0	
		50,000,000		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		147,595,457		36,721,319		110,874,138	
		450,940,031		113,824,089		1,653,417,170	

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7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）		287,207,484	1,500,000		288,707,484
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）		287,207,484	216,500,000	1,149,709,686	1,653,417,170

令和 4 年 8 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年8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	108,033,850 504,100,420	 63.29	39,921,410 149,358,846	 18.75	68,112,440 354,741,574	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 796,514,000	108,033,850 504,100,420	 63.29	39,921,410 149,358,846	 18.75	68,112,440 354,741,574	
歳入歳出外現金 D		731,735		731,555		180	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,591,542を含めた差引 〕
	0	5,605,196		5,118,208		2,078,530	
一時借入金 E		0		0		0	
	0	0		0		0	
合 計 C + D + E = F	0 796,514,000	108,765,585 509,705,616		40,652,965 154,477,054		68,112,620 356,820,104	
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		108,765,585 559,705,616		40,652,965 154,477,054		68,112,620 1,721,529,790	

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8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）		355,320,104	1,500,000		356,820,104
基礎金 に 属 す	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,149,709,686	1,364,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		355,320,104	216,500,000	1,149,709,686	1,721,529,790

令和 4 年 9 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年9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	1,178,901 505,279,321	63.44	135,173,037 284,531,883	35.72	-133,994,136 220,747,438	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 796,514,000	1,178,901 505,279,321	63.44	135,173,037 284,531,883	35.72	-133,994,136 220,747,438	
歳入歳出外現金 D	0	721,372 6,326,568		724,002 5,842,210		-2,630 2,075,900	〔 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 0	
合 計 C + D + E = F	0 796,514,000	1,900,273 511,605,889		135,897,039 290,374,093		-133,996,766 222,823,338	
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		1,900,273 561,605,889		135,897,039 290,374,093		-133,996,766 1,587,533,024	

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9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）		221,323,338	1,500,000		222,823,338
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）		221,323,338	216,500,000	1,149,709,686	1,587,533,024