

例月現金出納検査結果報告書

(令和5年1・2・3月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和5年1・2・3月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和5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5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5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5年1月	令和5年3月10日
	令和5年2月	令和5年3月24日
	令和5年3月	令和5年5月11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5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 5 年 1 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和5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	796,514,000	13,810,266 680,275,341	85.41	27,275,175 422,948,226	53.10	-13,464,909 257,327,115	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 796,514,000	13,810,266 680,275,341	85.41	27,275,175 422,948,226	53.10	-13,464,909 257,327,115	
歳入歳出外現金 D		723,432 10,704,544		772,976 10,729,626		-49,544 1,566,460	(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	14,533,698 690,979,885		28,048,151 433,677,852		-13,514,453 258,893,575	
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		14,533,698 740,979,885		28,048,151 433,677,852		-13,514,453 1,623,603,261	

会計管理者所管現金の保管状況

松山衛生事務組合

令和5年1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）		257,393,575	1,500,000		258,893,575
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）		257,393,575	216,500,000	1,149,709,686	1,623,603,261

令和 5 年 2 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和5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	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	186,251,880 866,527,221	 108.79	33,782,452 456,730,678	 57.34	152,469,428 409,796,543	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 796,514,000	186,251,880 866,527,221	 108.79	33,782,452 456,730,678	 57.34	152,469,428 409,796,543	
歳入歳出外現金 D		724,722 11,429,266		723,432 11,453,058		1,290 1,567,750	〔 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	186,976,602 877,956,487		34,505,884 468,183,736		152,470,718 411,364,293	
基金に関する現金合計 G		0 50,000,000		40,000,000 40,000,000		-40,000,000 1,324,709,686	〔 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		186,976,602 927,956,487		74,505,884 508,183,736		112,470,718 1,736,073,979	

会計管理者所管現金の保管状況

松山衛生事務組合

令和5年2月28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）		409,864,293	1,500,000		411,364,293
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,109,709,686	1,324,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		409,864,293	216,500,000	1,109,709,686	1,736,073,979

令和 5 年 3 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和5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	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	1,161,096 867,688,317	108.94	130,649,155 587,379,833	73.74	-129,488,059 280,308,484	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 796,514,000	1,161,096 867,688,317	108.94	130,649,155 587,379,833	73.74	-129,488,059 280,308,484	
歳入歳出外現金 D		749,574		733,271		16,303	
	0	12,178,840		12,186,329		1,584,053	(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	1,910,670 879,867,157		131,382,426 599,566,162		-129,471,756 281,892,537	
基金に関する現金合計 G		0		0		0	
		50,000,000		40,000,000		1,324,709,686	(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		1,910,670 929,867,157		131,382,426 639,566,162		-129,471,756 1,606,602,223	

会計管理者所管現金の保管状況

松山衛生事務組合

令和5年3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）		280,392,537	1,500,000		281,892,537
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,109,709,686	1,324,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		280,392,537	216,500,000	1,109,709,686	1,606,602,223