

例月現金出納検査結果報告書

(令和5年10・11・12月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和5年10・11・12月分

例月現金出納検査結果報告・・・・・・・・・・・・・・・・	1
令和5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5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5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5年10月	令和5年12月 1日
	令和5年11月	令和5年12月25日
	令和5年12月	令和6年 1月30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 5 年 1 0 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和5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）	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	770,150,000	134,924,839 601,463,832	 78.10	38,192,555 319,915,199	 41.54	96,732,284 281,548,633	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 770,150,000	134,924,839 601,463,832	 78.10	38,192,555 319,915,199	 41.54	96,732,284 281,548,633	
歳入歳出外現金 D		738,590		732,430		6,160	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,584,053を含めた差引 〕
	0	6,685,037		6,694,360		1,574,730	
一時借入金 E		0		0		0	
	0	0		0		0	
合 計 C + D + E = F	0	135,663,429		38,924,985		96,738,444	
	770,150,000	608,148,869		326,609,559		283,123,363	
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 1,324,709,686を含めた差引 〕
		120,000,000		0		1,444,709,686	
総 計 F + G		135,663,429		38,924,985		96,738,444	① + ② + ③
		728,148,869		326,609,559		1,727,833,049	

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）		281,623,363	1,500,000		283,123,363
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,229,709,686	1,444,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		281,623,363	216,500,000	1,229,709,686	1,727,833,049

令和 5 年 1 1 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和5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	770,150,000	1,200,967 602,664,799	 78.25	31,887,580 351,802,779	 45.68	-30,686,613 250,862,020	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 770,150,000	1,200,967 602,664,799	 78.25	31,887,580 351,802,779	 45.68	-30,686,613 250,862,020	
歳入歳出外現金 D		766,390 7,451,427		738,590 7,432,950		27,800 1,602,530	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,584,053を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	0 770,150,000	1,967,357 610,116,226		32,626,170 359,235,729		-30,658,813 252,464,550	
基金に関する現金合計 G		0 120,000,000		0 0		0 1,444,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,324,709,686を含めた差引 〕
総 計 F + G		1,967,357 730,116,226		32,626,170 359,235,729		-30,658,813 1,697,174,236	

① + ② + ③

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）		250,964,550	1,500,000		252,464,550
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,229,709,686	1,444,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		250,964,550	216,500,000	1,229,709,686	1,697,174,236

令和 5 年 1 2 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和5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	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	770,150,000	1,165,434 603,830,233	 78.40	47,259,740 399,062,519	 51.82	-46,094,306 204,767,714	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 770,150,000	1,165,434 603,830,233	 78.40	47,259,740 399,062,519	 51.82	-46,094,306 204,767,714	
歳入歳出外現金 D		2,589,103 10,040,530		2,537,527 9,970,477		51,576 1,654,106	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,584,053を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	0 770,150,000	3,754,537 613,870,763		49,797,267 409,032,996		-46,042,730 206,421,820	
基金に関する現金合計 G		0 120,000,000		0 0		0 1,444,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,324,709,686を含めた差引 〕
総 計 F + G		3,754,537 733,870,763		49,797,267 409,032,996		-46,042,730 1,651,131,506	

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）		204,921,820	1,500,000		206,421,820
す基 る金 現に 金属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,229,709,686	1,444,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		204,921,820	216,500,000	1,229,709,686	1,651,131,506