

例月現金出納検査結果報告書

(令和5年4・5・6月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和5年4・5・6月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和5年4月分例月現金出納検査資料	3
収入支出総括表（令和4年度分）	4
収入支出総括表（令和5年度分）	5
会計管理者所管現金の保管状況	6
令和5年5月分例月現金出納検査資料	7
収入支出総括表（令和4年度分）	8
収入支出総括表（令和5年度分）	9
会計管理者所管現金の保管状況	10
令和5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5年4月	令和5年6月 9日
	令和5年5月	令和5年7月11日
	令和5年6月	令和5年8月 9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 5 年 4 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和5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 執行率%	当月支出済額	支出 執行率%	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	1,297,686 868,986,003	109.10	39,227,388 626,607,221	78.67	-37,929,702 242,378,782	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 796,514,000	1,297,686 868,986,003	109.10	39,227,388 626,607,221	78.67	-37,929,702 242,378,782	
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	0 796,514,000	1,297,686 868,986,003		39,227,388 626,607,221		-37,929,702 242,378,782	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総計 F+G		1,297,686 868,986,003		39,227,388 626,607,221		-37,929,702 242,378,782	※1

令和5年度 令和5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	770,150,000	157,506,424 157,506,424	20.45	5,222,107 5,222,107	0.68	152,284,317 152,284,317	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 770,150,000	157,506,424 157,506,424	20.45	5,222,107 5,222,107	0.68	152,284,317 152,284,317	
歳入歳出外現金 D		724,721 724,721		739,804 739,804		-15,083 1,568,970	〔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	158,231,145 158,231,145		5,961,911 5,961,911		152,269,234 153,853,287	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 1,324,709,686	〔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		158,231,145 158,231,145		5,961,911 5,961,911		152,269,234 1,478,562,973	

151

令和5年4月末現在		
(4年度分)	242,378,782	※1
(5年度分)	1,478,562,973	※2
合計	1,720,941,755	

令和5年4月末現在(普通預金残高)	394,732,069
令和5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5年4月末現在(運営基金残高)	1,324,709,686
合計	1,720,941,755

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）		394,732,069	1,500,000		396,232,069
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）		394,732,069	216,500,000	1,109,709,686	1,720,941,755

令和 5 年 5 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和5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	868,986,003	109.10	747,285,159	93.82	121,700,844	
特別会計合計 B						0	
小計 A+B=C	796,514,000	868,986,003	109.10	747,285,159	93.82	121,700,844	
歳入歳出外現金 D	0	0		0		0	
一時借入金 E	0	0		0		0	
合計 C+D+E=F	796,514,000	868,986,003		747,285,159		121,700,844	
基金に関する現金合計 G						0	
総計 F+G		868,986,003		747,285,159		121,700,844	※1

令和5年度 令和5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	770,150,000	1,211,446 158,717,870	20.61	26,847,925 32,070,032	4.16	-25,636,479 126,647,838	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 770,150,000	1,211,446 158,717,870	20.61	26,847,925 32,070,032	4.16	-25,636,479 126,647,838	
歳入歳出外現金 D		730,106 1,454,827		726,356 1,466,160		3,750 1,572,720	〔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	1,941,552 160,172,697		27,574,281 33,536,192		-25,632,729 128,220,558	
基金に関する現金合計 G		120,000,000 120,000,000		0 0		120,000,000 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		121,941,552 280,172,697		27,574,281 33,536,192		94,367,271 1,572,930,244	

- 6 -

令和5年5月末現在		
(4年度分)	121,700,844	※ 1
(5年度分)	1,572,930,244	※ 2
合計	1,694,631,088	

令和5年5月末現在(普通預金残高)	248,421,402
令和5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5年5月末現在(運営基金残高)	1,444,709,686
合計	1,694,631,088

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5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）			248,421,402	1,500,000		249,921,402
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）			248,421,402	216,500,000	1,229,709,686	1,694,631,088

令和 5 年 6 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和5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	770,150,000	122,892,244 281,610,114	36.57	44,803,975 76,874,007	9.98	78,088,269 204,736,107	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 770,150,000	122,892,244 281,610,114	36.57	44,803,975 76,874,007	9.98	78,088,269 204,736,107	
歳入歳出外現金 D		2,297,418 3,752,245		1,789,294 3,255,454		508,124 2,080,844	〔 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	125,189,662 285,362,359		46,593,269 80,129,461		78,596,393 206,816,951	
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		125,189,662 405,362,359		46,593,269 80,129,461		78,596,393 1,651,526,637	

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）		205,316,951	1,500,000		206,816,951
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）		205,316,951	216,500,000	1,229,709,686	1,651,526,637