

例月現金出納検査結果報告書

(令和 5 年 7 ・ 8 ・ 9 月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和5年7・8・9月分

例月現金出納検査結果報告・・・・・・・・・・・・・・・・	1
令和5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5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5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5年7月	令和5年 9月 1日
	令和5年8月	令和5年10月 2日
	令和5年9月	令和5年10月26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 5 年 7 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和5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	770,150,000	158,793,570 440,403,684	 57.18	29,871,042 106,745,049	 13.86	128,922,528 333,658,635	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 770,150,000	158,793,570 440,403,684	 57.18	29,871,042 106,745,049	 13.86	128,922,528 333,658,635	
歳入歳出外現金 D		732,906		1,220,388		-487,482	〔 当月末現在高は、前年度末現在高〕 1,584,053を含めた差引
	0	4,485,151		4,475,842		1,593,362	
一時借入金 E	0	0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	0 770,150,000	159,526,476 444,888,835		31,091,430 111,220,891		128,435,046 335,251,997	
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		159,526,476 564,888,835		31,091,430 111,220,891		128,435,046 1,779,961,683	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）		333,751,997	1,500,000		335,251,997
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）		333,751,997	216,500,000	1,229,709,686	1,779,961,683

令和 5 年 8 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和5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	770,150,000	1,224,803 441,628,487	57.34	36,864,897 143,609,946	18.65	-35,640,094 298,018,541	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 770,150,000	1,224,803 441,628,487	57.34	36,864,897 143,609,946	18.65	-35,640,094 298,018,541	
歳入歳出外現金 D		728,866 5,214,017		750,748 5,226,590		-21,882 1,571,480	〔 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	1,953,669 446,842,504		37,615,645 148,836,536		-35,661,976 299,590,021	
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		1,953,669 566,842,504		37,615,645 148,836,536		-35,661,976 1,744,299,707	

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）		298,090,021	1,500,000		299,590,021
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）		298,090,021	216,500,000	1,229,709,686	1,744,299,707

令和 5 年 9 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和5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		支出済累計額		当月末現在高	
一般会計合計 A	770,150,000	24,910,506 466,538,993	60.58	138,112,698 281,722,644	36.58	-113,202,192 184,816,349	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 770,150,000	24,910,506 466,538,993	60.58	138,112,698 281,722,644	36.58	-113,202,192 184,816,349	
歳入歳出外現金 D	0	732,430 5,946,447		735,340 5,961,930		-2,910 1,568,570	〔 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 0	
合 計 C + D + E = F	0 770,150,000	25,642,936 472,485,440		138,848,038 287,684,574		-113,205,102 186,384,919	
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		25,642,936 592,485,440		138,848,038 287,684,574		-113,205,102 1,631,094,605	

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）		184,884,919	1,500,000		186,384,919
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）		184,884,919	216,500,000	1,229,709,686	1,631,094,605