

例月現金出納検査結果報告書

(令和 6 年 1 ・ 2 ・ 3 月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和 6 年 1 ・ 2 ・ 3 月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和 6 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 6 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 6 年 3 月分例月現金出納検査資料	1 1
収入支出総括表	1 2
会計管理者所管現金の保管状況	1 3

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6年1月	令和6年3月11日
	令和6年2月	令和6年3月25日
	令和6年3月	令和6年6月10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6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 6 年 1 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和6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	770,150,000	31,542,926 635,373,159	82.50	34,689,966 433,752,485	56.32	-3,147,040 201,620,674	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 770,150,000	31,542,926 635,373,159	82.50	34,689,966 433,752,485	56.32	-3,147,040 201,620,674	
歳入歳出外現金 D		740,450 10,780,980		817,966 10,788,443		-77,516 1,576,590	〔 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	32,283,376 646,154,139		35,507,932 444,540,928		-3,224,556 203,197,264	
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		32,283,376 766,154,139		35,507,932 444,540,928		-3,224,556 1,647,906,950	

会 計 管 理 者 所 管 現 金 の 保 管 状 況

松山衛生事務組合

令和6年1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）		201,697,264	1,500,000		203,197,264
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）		201,697,264	216,500,000	1,229,709,686	1,647,906,950

令和 6 年 2 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和6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	770,150,000	128,364,606 763,737,765	99.17	33,897,565 467,650,050	60.72	94,467,041 296,087,715	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 770,150,000	128,364,606 763,737,765	99.17	33,897,565 467,650,050	60.72	94,467,041 296,087,715	
歳入歳出外現金 D		747,350 11,528,330		740,450 11,528,893		6,900 1,583,490	〔 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	129,111,956 775,266,095		34,638,015 479,178,943		94,473,941 297,671,205	
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		129,111,956 895,266,095		34,638,015 479,178,943		94,473,941 1,742,380,891	

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6年2月29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）		296,171,205	1,500,000		297,671,205
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）	758,000,000	215,000,000	471,709,686	1,444,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		1,054,171,205	216,500,000	471,709,686	1,742,380,891

令和 6 年 3 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和6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	770,150,000	1,171,550 764,909,315	99.32	156,570,762 624,220,812	81.05	-155,399,212 140,688,503	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 770,150,000	1,171,550 764,909,315	99.32	156,570,762 624,220,812	81.05	-155,399,212 140,688,503	
歳入歳出外現金 D		793,106 12,321,436		757,061 12,285,954		36,045 1,619,535	〔 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	1,964,656 777,230,751		157,327,823 636,506,766		-155,363,167 142,308,038	
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		1,964,656 897,230,751		157,327,823 636,506,766		-155,363,167 1,587,017,724	

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6年3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）		140,808,038	1,500,000		142,308,038
す基 る金 現に 金属	施設等運営基金（B）	758,000,000	215,000,000	471,709,686	1,444,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		898,808,038	216,500,000	471,709,686	1,587,017,724