

# 例月現金出納検査結果報告書

(令和6年4・5・6月分)

松山衛生事務組合監査委員



# 目 次

## 令和6年4・5・6月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和6年4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5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6年4月	令和6年7月10日
	令和6年5月	令和6年7月10日
	令和6年6月	令和6年8月27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 6 年 4 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和6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	1,274,044 766,183,359	99.48	37,304,938 661,525,750	85.90	-36,030,894 104,657,609	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 770,150,000	1,274,044 766,183,359	99.48	37,304,938 661,525,750	85.90	-36,030,894 104,657,609	
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	0 770,150,000	1,274,044 766,183,359		37,304,938 661,525,750		-36,030,894 104,657,609	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総計 F+G		1,274,044 766,183,359		37,304,938 661,525,750		-36,030,894 104,657,609	※1

令和6年度 令和6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	818,358,000	157,508,410 157,508,410	19.25	5,291,512 5,291,512	0.65	152,216,898 152,216,898	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 818,358,000	157,508,410 157,508,410	19.25	5,291,512 5,291,512	0.65	152,216,898 152,216,898	
歳入歳出外現金 D		719,653 719,653		755,048 755,048		-35,395 1,584,140	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,619,535を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合計 C+D+E=F	0 818,358,000	158,228,063 158,228,063		6,046,560 6,046,560		152,181,503 153,801,038	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 1,444,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,444,709,686を含めた差引 〕
総計 F+G		158,228,063 158,228,063		6,046,560 6,046,560		152,181,503 1,598,510,724	

- 5 -

令和6年4月末現在		
(5年度分)	104,657,609	※ 1
(6年度分)	1,598,510,724	※ 2
合計	1,703,168,333	

令和6年4月末現在(普通預金残高)	256,958,647
令和6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6年4月末現在(運営基金残高)	1,444,709,686
合計	1,703,168,333

※伊予銀行発行残高証明書と一致

# 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）		256,958,647	1,500,000		258,458,647
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）		1,014,958,647	216,500,000	471,709,686	1,703,168,333

令和 6 年 5 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和6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	6,680 766,190,039	99.49	24,705,125 686,230,875	89.10	-24,698,445 79,959,164	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 770,150,000	6,680 766,190,039	99.49	24,705,125 686,230,875	89.10	-24,698,445 79,959,164	
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	0 770,150,000	6,680 766,190,039		24,705,125 686,230,875		-24,698,445 79,959,164	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総計 F+G		6,680 766,190,039		24,705,125 686,230,875		-24,698,445 79,959,164	※1

令和6年度 令和6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	818,358,000	1,324,512 158,832,922	19.41	26,751,255 32,042,767	3.92	-25,426,743 126,790,155	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 818,358,000	1,324,512 158,832,922	19.41	26,751,255 32,042,767	3.92	-25,426,743 126,790,155	
歳入歳出外現金 D		718,483 1,438,136		719,653 1,474,701		-1,170 1,582,970	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,619,535を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合計 C+D+E=F	0 818,358,000	2,042,995 160,271,058		27,470,908 33,517,468		-25,427,913 128,373,125	
基金に関する現金合計 G		20,000,000 20,000,000		0 0		20,000,000 1,464,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,444,709,686を含めた差引 〕
総計 F+G		22,042,995 180,271,058		27,470,908 33,517,468		-5,427,913 1,593,082,811	

- 9 -

令和6年5月末現在		
(5年度分)	79,959,164	※1
(6年度分)	1,593,082,811	※2
合計	1,673,041,975	

令和6年5月末現在(普通預金残高)	206,832,289
令和6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6年5月末現在(運営基金残高)	1,464,709,686
合計	1,673,041,975

※伊予銀行発行残高証明書と一致

# 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5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	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		206,832,289	1,500,000	208,332,289
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		973,000,000	491,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		206,832,289	974,500,000	491,709,686
				1,673,041,975

令和 6 年 6 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和6年度 令和6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	818,358,000	105,537,341 264,370,263	32.30	44,646,688 76,689,455	9.37	60,890,653 187,680,808	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	0 818,358,000	105,537,341 264,370,263	32.30	44,646,688 76,689,455	9.37	60,890,653 187,680,808	
歳入歳出外現金 D		2,141,376 3,579,512		1,953,538 3,428,239		187,838 1,770,808	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,619,535を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合計 C + D + E = F	0 818,358,000	107,678,717 267,949,775		46,600,226 80,117,694		61,078,491 189,451,616	
基金に関する現金合計 G		0 20,000,000		0 0		0 1,464,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,444,709,686を含めた差引 〕
総計 F + G		107,678,717 287,949,775		46,600,226 80,117,694		61,078,491 1,654,161,302	

# 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）		187,951,616	1,500,000		189,451,616
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		973,000,000	491,709,686	1,464,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		187,951,616	974,500,000	491,709,686	1,654,161,302