

例月現金出納検査結果報告書

(令和7年10・11・12月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和7年10・11・12月分

例月現金出納検査結果報告・・・・・・・・・・・・・・・・	1
令和7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7年11月分例月現金出納検査資料・・・・・・・・	6
収入支出総括表・・・・・・・・・・・・・・・・	7
会計管理者所管現金の保管状況・・・・・・・・	8
令和7年12月分例月現金出納検査資料・・・・・・・・	9
収入支出総括表・・・・・・・・・・・・・・・・	10
会計管理者所管現金の保管状況・・・・・・・・	11

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7年10月	令和7年12月 1日
	令和7年11月	令和8年 1月 5日
	令和7年12月	令和8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7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 7 年 10 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和7年度 令和7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	831,939,000	158,624,613 586,458,730	 70.49	42,122,582 333,864,493	 40.13	116,502,031 252,594,237	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 831,939,000	158,624,613 586,458,730	 70.49	42,122,582 333,864,493	 40.13	116,502,031 252,594,237	
歳入歳出外現金 D		772,507 7,378,060		769,267 7,396,868		3,240 1,583,790	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,602,598を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	0 831,939,000	159,397,120 593,836,790		42,891,849 341,261,361		116,505,271 254,178,027	
基金に関する現金合計 G		0 50,000,000		0 0		0 1,394,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,344,709,686を含めた差引 〕
総 計 F + G		159,397,120 643,836,790		42,891,849 341,261,361		116,505,271 1,648,887,713	

会 計 管 理 者 所 管 現 金 の 保 管 状 況

松山衛生事務組合

令和7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）		252,678,027	1,500,000		254,178,027
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,179,709,686	1,394,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		252,678,027	216,500,000	1,179,709,686	1,648,887,713

令和 7 年 1 1 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

収入支出総括表

(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	831,939,000	1,177,539 587,636,269	70.63	33,833,125 367,697,618	44.20	-32,655,586 219,938,651	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 831,939,000	1,177,539 587,636,269	70.63	33,833,125 367,697,618	44.20	-32,655,586 219,938,651	
歳入歳出外現金 D		776,517 8,154,577		772,507 8,169,375		4,010 1,587,800	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,602,598を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	0 831,939,000	1,954,056 595,790,846		34,605,632 375,866,993		-32,651,576 221,526,451	
基金に関する現金合計 G		0 50,000,000		0 0		0 1,394,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,344,709,686を含めた差引 〕
総 計 F + G		1,954,056 645,790,846		34,605,632 375,866,993		-32,651,576 1,616,236,137	

会 計 管 理 者 所 管 現 金 の 保 管 状 況

松山衛生事務組合

令和7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）		220,026,451	1,500,000		221,526,451
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,179,709,686	1,394,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		220,026,451	216,500,000	1,179,709,686	1,616,236,137

令和 7 年 1 2 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和7年度 令和7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	831,939,000	1,125,645 588,761,914	 70.77	48,669,959 416,367,577	 50.05	-47,544,314 172,394,337	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	0 831,939,000	1,125,645 588,761,914	 70.77	48,669,959 416,367,577	 50.05	-47,544,314 172,394,337	
歳入歳出外現金 D		2,647,132 10,801,709		2,527,850 10,697,225		119,282 1,707,082	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,602,598を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	0 831,939,000	3,772,777 599,563,623		51,197,809 427,064,802		-47,425,032 174,101,419	
基金に関する現金合計 G		0 50,000,000		0 0		0 1,394,709,686	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,344,709,686を含めた差引 〕
総 計 F + G		3,772,777 649,563,623		51,197,809 427,064,802		-47,425,032 1,568,811,105	

会 計 管 理 者 所 管 現 金 の 保 管 状 況

松山衛生事務組合

令和7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）		172,601,419	1,500,000		174,101,419
す 基 る 金 現 に 金 属	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,179,709,686	1,394,709,686
合 計 （A） + （B） = （C）		172,601,419	216,500,000	1,179,709,686	1,568,811,105