

# 例月現金出納検査結果報告書

(令和 7 年 4 ・ 5 ・ 6 月分)

松山衛生事務組合監査委員



# 目 次

## 令和 7 年 4 ・ 5 ・ 6 月分

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

例 月 現 金 出 納 檢 查 資 料

令和6年度 令和7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） 予算額（当初）	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
		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	818,358,000	1,265,363 844,578,970	103.20	35,312,093 688,191,038	84.09	-34,046,730 156,387,932	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	818,358,000	1,265,363 844,578,970	103.20	35,312,093 688,191,038	84.09	-34,046,730 156,387,932	
歳入歳出外現金 D	0	0 0		0 0		0 0	
一時借入金 E	0	0 0		0 0		0 0	
合計 C + D + E = F	818,358,000	1,265,363 844,578,970		35,312,093 688,191,038		-34,046,730 156,387,932	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総計 F + G		1,265,363 844,578,970		35,312,093 688,191,038		-34,046,730 156,387,932	※ 1

令和7年度 令和7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	831,939,000	157,508,235	18.93	5,548,748	0.67	151,959,487	
特別会計合計	B		157,508,235		5,548,748		151,959,487	0 0
小計	A + B = C	831,939,000	157,508,235	18.93	5,548,748	0.67	151,959,487	
歳入歳出外現金	D	0	797,158		810,636		-13,478	
		0	797,158		810,636		1,589,120	[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		0		0	
合計	C + D + E = F	831,939,000	158,305,393		6,359,384		151,946,009	
			158,305,393		6,359,384		153,548,607	
基金に関する現金合計	G		0		0		0	
			0		0		1,344,709,686	[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		158,305,393		6,359,384		151,946,009	
			158,305,393		6,359,384		1,498,258,293	※ 2

令和7年4月末現在	
(6年度分)	156,387,932
(7年度分)	1,498,258,293
合計	1,654,646,225

※ 1  
※ 2

令和7年4月末現在(普通預金残高)	308,436,539
令和7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7年4月末現在(運営基金残高)	1,344,709,686
合計	1,654,646,225

# 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4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）		308,436,539	1,500,000		309,936,539
す 基 る 金 現 に 金 屬	施設等運営基金（B）	0	215,000,000	1,129,709,686	1,344,709,686
合 計	(A) + (B) = (C)	308,436,539	216,500,000	1,129,709,686	1,654,646,225

令和7年5月分

例 月 現 金 出 納 檢 查 資 料

令和6年度 令和7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） 予算額（当初）	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
		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	818,358,000	0 844,578,970	103.20	50,016,070 738,207,108	90.21	-50,016,070 106,371,862	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	818,358,000	0 844,578,970	103.20	50,016,070 738,207,108	90.21	-50,016,070 106,371,862	
歳入歳出外現金 D	0	0 0		0 0		0 0	
一時借入金 E	0	0 0		0 0		0 0	
合計 C + D + E = F	818,358,000	0 844,578,970		50,016,070 738,207,108		-50,016,070 106,371,862	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総計 F + G		0 844,578,970		50,016,070 738,207,108		-50,016,070 106,371,862	※ 1

令和7年度 令和7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） 予算額（当初）	当月収入済額	収入	当月支出済額	支出	当月差引額	備考
		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	1,423,565 158,931,800	19.10	29,345,565 34,894,313	4.19	-27,922,000 124,037,487	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	831,939,000	1,423,565 158,931,800	19.10	29,345,565 34,894,313	4.19	-27,922,000 124,037,487	
歳入歳出外現金 D	0	792,028 1,589,186		797,158 1,607,794		-5,130 1,583,990	[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 0	
合計 C + D + E = F	831,939,000	2,215,593 160,520,986		30,142,723 36,502,107		-27,927,130 125,621,477	
基金に関する現金合計 G		50,000,000 50,000,000		0 0		50,000,000 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		52,215,593 210,520,986		30,142,723 36,502,107		22,072,870 1,520,331,163	※2

令和7年5月末現在		※1 ※2
(6年度分)	106,371,862	
(7年度分)	1,520,331,163	
合計	1,626,703,025	

令和7年5月末現在(普通預金残高)	230,493,339
令和7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7年5月末現在(運営基金残高)	1,394,709,686
合計	1,626,703,025

# 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）		230,493,339	1,500,000		231,993,339
す 基 る 金 現 に 金 屬	施設等運営基金（B）	0	215,000,000	1,179,709,686	1,394,709,686
合 計	(A) + (B) = (C)	230,493,339	216,500,000	1,179,709,686	1,626,703,025

令和7年6月分

例 月 現 金 出 納 檢 查 資 料

令和7年度 令和7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） 予算額（当初）	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
		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	831,939,000	120,457,611 279,389,411	33.58	46,255,289 81,149,602	9.75	74,202,322 198,239,809	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	831,939,000	120,457,611 279,389,411	33.58	46,255,289 81,149,602	9.75	74,202,322 198,239,809	
歳入歳出外現金 D	0	2,666,222 4,255,408		2,064,974 3,672,768		601,248 2,185,238	[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 0	
合計 C + D + E = F	831,939,000	123,123,833 283,644,819		48,320,263 84,822,370		74,803,570 200,425,047	
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		123,123,833 333,644,819		48,320,263 84,822,370		74,803,570 1,595,134,733	

# 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6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）		198,925,047	1,500,000		200,425,047
す 基 る 金 現 に 金 屬	施設等運営基金（B）	0	215,000,000	1,179,709,686	1,394,709,686
合 計	(A) + (B) = (C)	198,925,047	216,500,000	1,179,709,686	1,595,134,733