

例月現金出納検査結果報告書

(令和 7 年 7 ・ 8 ・ 9 月分)

松山衛生事務組合監査委員

目 次

令和 7 年 7 ・ 8 ・ 9 月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和 7 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 7 年 8 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 9 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7月	令和7年 9月 3日
	令和7年8月	令和7年10月 3日
	令和7年9月	令和7年10月28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 7 年 7 月 分

例 月 現 金 出 納 檢 查 資 料

令和7年度 令和7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） 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	145,816,410 425,205,821	51.11	32,527,618 113,677,220	13.66	113,288,792 311,528,601	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	831,939,000	145,816,410 425,205,821	51.11	32,527,618 113,677,220	13.66	113,288,792 311,528,601	
歳入歳出外現金 D	0	794,269 5,049,677		1,390,037 5,062,805		-595,768 1,589,470	[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	146,610,679 430,255,498		33,917,655 118,740,025		112,693,024 313,118,071	
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		146,610,679 480,255,498		33,917,655 118,740,025		112,693,024 1,707,827,757	

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）		311,618,071	1,500,000		313,118,071
す 基 る 金 現 に 金 屬	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,179,709,686	1,394,709,686
合 計	(A) + (B) = (C)	311,618,071	216,500,000	1,179,709,686	1,707,827,757

令和7年8月分

例 月 現 金 出 納 檢 查 資 料

令和7年度 令和7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） 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	1,203,439 426,409,260	51.25	43,856,177 157,533,397	18.94	-42,652,738 268,875,863	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	831,939,000	1,203,439 426,409,260	51.25	43,856,177 157,533,397	18.94	-42,652,738 268,875,863	
歳入歳出外現金 D	0	786,609 5,836,286		794,269 5,857,074		-7,660 1,581,810	[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	1,990,048 432,245,546		44,650,446 163,390,471		-42,660,398 270,457,673	
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		1,990,048 482,245,546		44,650,446 163,390,471		-42,660,398 1,665,167,359	

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)		268,957,673	1,500,000		270,457,673
す 基 る 金 現 に 金 屬	施設等運営基金 (B)		215,000,000	1,179,709,686	1,394,709,686
合 計 (A) + (B) = (C)		268,957,673	216,500,000	1,179,709,686	1,665,167,359

令和7年9月分

例 月 現 金 出 納 檢 查 資 料

令和7年度 令和7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） 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	1,424,857 427,834,117	51.43	134,208,514 291,741,911	35.07	-132,783,657 136,092,206	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	831,939,000	1,424,857 427,834,117	51.43	134,208,514 291,741,911	35.07	-132,783,657 136,092,206	
歳入歳出外現金 D	0	769,267 6,605,553		770,527 6,627,601		-1,260 1,580,550	[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	2,194,124 434,439,670		134,979,041 298,369,512		-132,784,917 137,672,756	
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		2,194,124 484,439,670		134,979,041 298,369,512		-132,784,917 1,532,382,442	

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）		136,172,756	1,500,000		137,672,756
す る 基 金 現 に 金 屬	施設等運営基金（B）		215,000,000	1,179,709,686	1,394,709,686
合 計	(A) + (B) = (C)	136,172,756	216,500,000	1,179,709,686	1,532,382,442