

例月現金出納検査結果報告書

(令和4年4・5・6月分)

松山広域福祉施設事務組合監査委員

目 次

令和4年4・5・6月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和4年4月分例月現金出納検査資料	3
収入支出総括表（令和3年度分）	4
収入支出総括表（令和4年度分）	5
会計管理者所管現金の保管状況	6
令和4年5月分例月現金出納検査資料	7
収入支出総括表（令和3年度分）	8
収入支出総括表（令和4年度分）	9
会計管理者所管現金の保管状況	10
令和4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4年4月	令和4年6月 7日
	令和4年5月	令和4年7月22日
	令和4年6月	令和4年8月 5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4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 4 年 4 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年4月末現在

収入支出総括表

松山広域福祉施設事務組合

(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	1,027,527,000	50,537,637 991,774,763	96.52	33,745,899 945,268,661	91.99	16,791,738 96,506,102	〔 3/31~5/31 繰替運用 50,000,000円を含めた額 〕
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	0 1,027,527,000	50,537,637 991,774,763	96.52	33,745,899 945,268,661	91.99	16,791,738 96,506,102	
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 1,027,527,000	50,537,637 991,774,763		33,745,899 945,268,661		16,791,738 96,506,102	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	〔 〕
総計 F + G		50,537,637 991,774,763		33,745,899 945,268,661		16,791,738 96,506,102	

令和4年度 令和4年4月末現在

収入支出総括表

松山広域福祉施設事務組合

(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	1,024,979,000	40,410,862 40,410,862	3.94	47,335,487 47,335,487	4.62	-6,924,625 -6,924,625	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 1,024,979,000	40,410,862 40,410,862	3.94	47,335,487 47,335,487	4.62	-6,924,625 -6,924,625	
歳入歳出外現金 D		5,099,678		5,261,273		-161,595	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,247,268を含めた差引 〕
	0	5,099,678		5,261,273		2,085,673	
一時借入金 E		0		0		0	
	0	0		0		0	
合計 C+D+E=F	0 1,024,979,000	45,510,540 45,510,540		52,596,760 52,596,760		-7,086,220 -4,838,952	
基金に関する現金合計 G		0		0		0	〔 3/31~5/31 繰替運用 50,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 1,086,000,000を含めた差引 〕
		0		0		1,036,000,000	
総計 F+G		45,510,540 45,510,540		52,596,760 52,596,760		-7,086,220 1,031,161,048	※2

令和4年4月末現在		
(3年度分)	96,506,102	※1
(4年度分)	1,031,161,048	※2
合計	1,127,667,150	

令和4年4月末現在(普通預金残高)	90,167,150
令和4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4年4月末現在(運営基金残高)	1,036,000,000
合計	1,127,667,150

会計管理者所管現金の保管状況

松山広域福祉施設事務組合

令和4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）		90,167,150	1,500,000		91,667,150
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）	131,000,000		905,000,000	1,036,000,000
合 計 （A） + （B） = （C）		221,167,150	1,500,000	905,000,000	1,127,667,150

令和 4 年 5 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年5月末現在

収入支出総括表

松山広域福祉施設事務組合

(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	1,027,527,000	38,295,033 1,030,069,796	100.25	1,710,377 946,979,038	92.16	36,584,656 83,090,758	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 1,027,527,000	38,295,033 1,030,069,796	100.25	1,710,377 946,979,038	92.16	36,584,656 83,090,758	
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 1,027,527,000	38,295,033 1,030,069,796		1,710,377 946,979,038		36,584,656 83,090,758	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	()
総計 F+G		38,295,033 1,030,069,796		1,710,377 946,979,038		36,584,656 83,090,758	※1

令和4年度 令和4年5月末現在

収入支出総括表

松山広域福祉施設事務組合

(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	1,024,979,000	31,683,855 72,094,717	7.03	55,083,060 102,418,547	9.99	-23,399,205 19,676,170	〔 5/31~3/31 繰替運用 50,000,000円を含めた額 〕
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 1,024,979,000	31,683,855 72,094,717	7.03	55,083,060 102,418,547	9.99	-23,399,205 19,676,170	
歳入歳出外現金 D		5,111,529 10,211,207		5,137,754 10,399,027		-26,225 2,059,448	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,247,268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 1,024,979,000	36,795,384 82,305,924		60,220,814 112,817,574		-23,425,430 21,735,618	
基金に関する現金合計 G		246,000 246,000		0 0		246,000 1,036,246,000	〔 5/31~3/31 繰替運用 50,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 1,086,000,000を含めた差引 〕
総計 F+G		37,041,384 82,551,924		60,220,814 112,817,574		-23,179,430 1,057,981,618	

- 9 -

令和4年5月末現在		
(3年度分)	83,090,758	※1
(4年度分)	1,057,981,618	※2
合計	1,141,072,376	

令和4年5月末現在(普通預金残高)	103,326,376
令和4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4年5月末現在(運営基金残高)	1,036,246,000
合計	1,141,072,376

会計管理者所管現金の保管状況

松山広域福祉施設事務組合

令和4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）			103,326,376	1,500,000		104,826,376
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		131,000,000		905,246,000	1,036,246,000
合 計 （A） + （B） = （C）			234,326,376	1,500,000	905,246,000	1,141,072,376

令和 4 年 6 月 分

例 月 現 金 出 納 檢 査 資 料

令和4年度 令和4年6月末現在

収入支出総括表

松山広域福祉施設事務組合

(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	1,024,979,000	150,513,711 222,608,428	21.72	119,339,259 221,757,806	21.64	31,174,452 50,850,622	〔 5/31~3/31 繰替運用 50,000,000円を含めた額 〕
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 1,024,979,000	150,513,711 222,608,428	21.72	119,339,259 221,757,806	21.64	31,174,452 50,850,622	
歳入歳出外現金 D		14,948,279 25,159,486		12,537,715 22,936,742		2,410,564 4,470,012	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,247,268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 1,024,979,000	165,461,990 247,767,914		131,876,974 244,694,548		33,585,016 55,320,634	
基金に関する現金合計 G		0 246,000		0 0		0 1,036,246,000	〔 5/31~3/31 繰替運用 50,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 1,086,000,000を含めた差引 〕
総計 F+G		165,461,990 248,013,914		131,876,974 244,694,548		33,585,016 1,091,566,634	

会計管理者所管現金の保管状況

松山広域福祉施設事務組合

令和4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）			53,820,634	1,500,000		55,320,634
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		131,000,000		905,246,000	1,036,246,000
合 計 （A） + （B） = （C）			184,820,634	1,500,000	905,246,000	1,091,566,634