

# 例月現金出納検査結果報告書

(令和4年7・8・9月分)

松山広域福祉施設事務組合監査委員



# 目 次

## 令和4年7・8・9月分

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 例月現金出納検査結果報告 . . . . .      | 1  |
| 令和4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4年8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4年9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7月  | 令和4年 9 月 5 日 |
|                                | 令和4年8月  | 令和4年10月 7 日  |
|                                | 令和4年9月  | 令和4年11月15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 4 年 7 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年7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      | 85,452,240<br>308,060,668 | 30.06 | 71,245,478<br>293,003,284 | 28.59 | 14,206,762<br>65,057,384    | 5/31～3/31 繰替運用<br>50,000,000円を含めた額                                           |
| 特別会計合計 B          |                    |                           |       |                           |       | 0<br>0                      |                                                                              |
| 小 計 A + B = C     | 0<br>1,024,979,000 | 85,452,240<br>308,060,668 | 30.06 | 71,245,478<br>293,003,284 | 28.59 | 14,206,762<br>65,057,384    |                                                                              |
| 歳入歳出外現金 D         |                    | 5,129,066<br>30,288,552   |       | 7,388,207<br>30,324,949   |       | -2,259,141<br>2,210,871     | 当月末現在高は、前年度末現在高<br>2,247,268を含めた差引                                           |
| 一時借入金 E           |                    | 0<br>0                    |       | 0<br>0                    |       | 0<br>0                      |                                                                              |
| 合 計 C + D + E = F | 0<br>1,024,979,000 | 90,581,306<br>338,349,220 |       | 78,633,685<br>323,328,233 |       | 11,947,621<br>67,268,255    |                                                                              |
| 基金に関する現金合計 G      |                    | 0<br>246,000              |       | 0<br>0                    |       | 0<br>1,036,246,000          | 5/31～3/31 繰替運用<br>50,000,000円を除いた額<br>当月末現在高は、前年度末現在高<br>1,086,000,000を含めた差引 |
| 総 計 F + G         |                    | 90,581,306<br>338,595,220 |       | 78,633,685<br>323,328,233 |       | 11,947,621<br>1,103,514,255 |                                                                              |

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）     |           | 65,768,255  | 1,500,000 |             | 67,268,255    |
| す基<br>る金<br>現に<br>金属 | 施設運営基金（B） | 131,000,000 |           | 905,246,000 | 1,036,246,000 |
| 合 計 （A） + （B） = （C）  |           | 196,768,255 | 1,500,000 | 905,246,000 | 1,103,514,255 |



令和 4 年 8 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年8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      | 65,485,186<br>373,545,854 | 36.44 | 65,674,761<br>358,678,045 | 34.99 | -189,575<br>64,867,809    | 5/31～3/31 繰替運用<br>50,000,000円を含めた額                                           |
| 特別会計合計 B          |                    |                           |       |                           |       | 0<br>0                    |                                                                              |
| 小 計 A + B = C     | 0<br>1,024,979,000 | 65,485,186<br>373,545,854 | 36.44 | 65,674,761<br>358,678,045 | 34.99 | -189,575<br>64,867,809    |                                                                              |
| 歳入歳出外現金 D         |                    | 5,264,302<br>35,552,854   |       | 5,276,083<br>35,601,032   |       | -11,781<br>2,199,090      | 当月末現在高は、前年度末現在高<br>2,247,268を含めた差引                                           |
| 一時借入金 E           |                    | 0<br>0                    |       | 0<br>0                    |       | 0<br>0                    |                                                                              |
| 合 計 C + D + E = F | 0<br>1,024,979,000 | 70,749,488<br>409,098,708 |       | 70,950,844<br>394,279,077 |       | -201,356<br>67,066,899    |                                                                              |
| 基金に関する現金合計 G      |                    | 0<br>246,000              |       | 0<br>0                    |       | 0<br>1,036,246,000        | 5/31～3/31 繰替運用<br>50,000,000円を除いた額<br>当月末現在高は、前年度末現在高<br>1,086,000,000を含めた差引 |
| 総 計 F + G         |                    | 70,749,488<br>409,344,708 |       | 70,950,844<br>394,279,077 |       | -201,356<br>1,103,312,899 |                                                                              |

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）     |           | 65,566,899  | 1,500,000 |             | 67,066,899    |
| す基<br>る金<br>現に<br>金属 | 施設運営基金（B） | 131,000,000 |           | 905,246,000 | 1,036,246,000 |
| 合 計 （A） + （B） = （C）  |           | 196,566,899 | 1,500,000 | 905,246,000 | 1,103,312,899 |



令和 4 年 9 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年9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      | 70,320,033<br>443,865,887 | 43.30 | 63,457,296<br>422,135,341 | 41.18 | 6,862,737<br>71,730,546    | 5/31～3/31 繰替運用<br>50,000,000円を含めた額                                           |
| 特別会計合計 B          |                    |                           |       |                           |       | 0<br>0                     |                                                                              |
| 小 計 A + B = C     | 0<br>1,024,979,000 | 70,320,033<br>443,865,887 | 43.30 | 63,457,296<br>422,135,341 | 41.18 | 6,862,737<br>71,730,546    |                                                                              |
| 歳入歳出外現金 D         |                    | 5,244,412<br>40,797,266   |       | 5,301,164<br>40,902,196   |       | -56,752<br>2,142,338       | 当月末現在高は、前年度末現在高<br>2,247,268を含めた差引                                           |
| 一時借入金 E           |                    | 0<br>0                    |       | 0<br>0                    |       | 0<br>0                     |                                                                              |
| 合 計 C + D + E = F | 0<br>1,024,979,000 | 75,564,445<br>484,663,153 |       | 68,758,460<br>463,037,537 |       | 6,805,985<br>73,872,884    |                                                                              |
| 基金に関する現金合計 G      |                    | 0<br>246,000              |       | 0<br>0                    |       | 0<br>1,036,246,000         | 5/31～3/31 繰替運用<br>50,000,000円を除いた額<br>当月末現在高は、前年度末現在高<br>1,086,000,000を含めた差引 |
| 総 計 F + G         |                    | 75,564,445<br>484,909,153 |       | 68,758,460<br>463,037,537 |       | 6,805,985<br>1,110,118,884 |                                                                              |

# 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）     |           | 72,372,884  | 1,500,000 |             | 73,872,884    |
| す基<br>る金<br>現に<br>金属 | 施設運営基金（B） | 131,000,000 |           | 905,246,000 | 1,036,246,000 |
| 合 計 （A） + （B） = （C）  |           | 203,372,884 | 1,500,000 | 905,246,000 | 1,110,118,884 |