

# 例月現金出納検査結果報告書

(令和5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5年4・5・6月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和5年4月分例月現金出納検査資料	3
収入支出総括表（令和4年度分）	4
収入支出総括表（令和5年度分）	5
会計管理者所管現金の保管状況	6
令和5年5月分例月現金出納検査資料	7
収入支出総括表（令和4年度分）	8
収入支出総括表（令和5年度分）	9
会計管理者所管現金の保管状況	10
令和5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5年4月	令和5年6月 9日
	令和5年5月	令和5年7月11日
	令和5年6月	令和5年8月 9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5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 5 年 4 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和5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	49,474,312 972,212,483	<b>94.85</b>	31,673,384 951,024,011	<b>92.78</b>	17,800,928 171,188,472	〔 3/31~5/31 繰替運用 150,000,000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	49,474,312 972,212,483	<b>94.85</b>	31,673,384 951,024,011	<b>92.78</b>	17,800,928 171,188,472	
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 1,024,979,000	49,474,312 972,212,483		31,673,384 951,024,011		17,800,928 171,188,472	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総計 F+G		49,474,312 972,212,483		31,673,384 951,024,011		17,800,928 171,188,472	※1

令和5年度 令和5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	1,026,165,000	38,545,159	3.76	47,370,047	4.62	-8,824,888	
特別会計合計 B						0	
小計 A+B=C	0	38,545,159		47,370,047		-8,824,888	
	1,026,165,000	38,545,159	3.76	47,370,047	4.62	-8,824,888	
歳入歳出外現金 D		5,550,825		5,304,668		246,157	
	0	5,550,825		5,304,668		2,072,434	{ 当月末現在高は、前年度末現在高 1,826,277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	0	44,095,984		52,674,715		-8,578,731	
	1,026,165,000	44,095,984		52,674,715		-6,752,454	
基金に関する現金合計 G		0		0		0	{ 3/31~5/31 繰替運用 150,000,000円を除いた額 }
		0		0		923,146,000	{ 当月末現在高は、前年度末現在高 1,073,146,000を含めた差引 }
総計 F+G		44,095,984		52,674,715		-8,578,731	
		44,095,984		52,674,715		916,393,546	※2

- 5 -

令和5年4月末現在		
(4年度分)	171,188,472	※1
(5年度分)	916,393,546	※2
合計	1,087,582,018	

令和5年4月末現在(普通預金残高)	162,936,018
令和5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5年4月末現在(運営基金残高)	923,146,000
合計	1,087,582,018

# 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5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）		162,936,018	1,500,000		164,436,018
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）			923,146,000	923,146,000
合 計 （A） + （B） = （C）		162,936,018	1,500,000	923,146,000	1,087,582,018

令和 5 年 5 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和5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	38,981,704 1,011,194,187	98.66	3,400,638 954,424,649	93.12	35,581,066 56,769,538	
特別会計合計 B						0 0	
小計 A + B = C	0 1,024,979,000	38,981,704 1,011,194,187	98.66	3,400,638 954,424,649	93.12	35,581,066 56,769,538	
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 1,024,979,000	38,981,704 1,011,194,187		3,400,638 954,424,649		35,581,066 56,769,538	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総計 F + G		38,981,704 1,011,194,187		3,400,638 954,424,649		35,581,066 56,769,538	※1

令和5年度 令和5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	1,026,165,000	27,947,606 66,492,765	 6.48	55,250,848 102,620,895	 10.00	-27,303,242 113,871,870	( 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を含めた額 )
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 1,026,165,000	27,947,606 66,492,765	 6.48	55,250,848 102,620,895	 10.00	-27,303,242 113,871,870	
歳入歳出外現金 D		5,131,649 10,682,474		5,144,087 10,448,755		-12,438 2,059,996	( 当月末現在高は、前年度末現在高 1,826,277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 1,026,165,000	33,079,255 77,175,239		60,394,935 113,069,650		-27,315,680 115,931,866	
基金に関する現金合計 G		113,000 113,000		0 0		113,000 923,259,000	( 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 1,073,146,000を含めた差引 )
総計 F+G		33,192,255 77,288,239		60,394,935 113,069,650		-27,202,680 1,039,190,866	※2

- 9 -

令和5年5月末現在		
(4年度分)	56,769,538	※1
(5年度分)	1,039,190,866	※2
合計	1,095,960,404	

令和5年5月末現在(普通預金残高)	171,201,404
令和5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5年5月末現在(運営基金残高)	923,259,000
合計	1,095,960,404

# 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5年5月31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）		171,201,404	1,500,000		172,701,404
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		50,000,000	873,259,000	923,259,000
合 計 （A） + （B） = （C）		171,201,404	51,500,000	873,259,000	1,095,960,404

令和 5 年 6 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和5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	1,026,165,000	119,416,618 185,909,383	<b>18.12</b>	124,674,307 227,295,202	<b>22.15</b>	-5,257,689 108,614,181	( 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を含めた額 )
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 1,026,165,000	119,416,618 185,909,383	<b>18.12</b>	124,674,307 227,295,202	<b>22.15</b>	-5,257,689 108,614,181	
歳入歳出外現金 D		15,515,160 26,197,634		13,012,595 23,461,350		2,502,565 4,562,561	( 当月末現在高は、前年度末現在高 1,826,277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 1,026,165,000	134,931,778 212,107,017		137,686,902 250,756,552		-2,755,124 113,176,742	
基金に関する現金合計 G		0 113,000		0 0		0 923,259,000	( 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 1,073,146,000を含めた差引 )
総計 F+G		134,931,778 212,220,017		137,686,902 250,756,552		-2,755,124 1,036,435,742	

# 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5年6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）		111,676,742	1,500,000		113,176,742
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		50,000,000	873,259,000	923,259,000
合 計 （A） + （B） = （C）		111,676,742	51,500,000	873,259,000	1,036,435,742