例月現金出納検査結果報告書

（令和５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５年７・８・９月分

例月現金出納検査結果報告・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　1

令和５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５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５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５年７月	令和５年　９月　１日
	令和５年８月	令和５年１０月　２日
	令和５年９月	令和５年１０月２６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 5 年 7 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度　　令和5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） 予算額（当初）	当月収入済額 収入済累計額	収入 執行率％	当月支出済額 支出済累計額	支出 執行率％	当月差引額 当月末現在高	備考
一般会計合計　A	1,026,165,000	89,703,314 275,612,697	*26.86*	73,797,083 301,092,285	*29.34*	15,906,231 124,520,412	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	89,703,314 275,612,697	*26.86*	73,797,083 301,092,285	*29.34*	15,906,231 124,520,412	
歳入歳出外現金　D	0	5,119,933 31,317,567		7,593,676 31,055,026		-2,473,743 2,088,818	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 1,026,165,000	94,823,247 306,930,264		81,390,759 332,147,311		13,432,488 126,609,230	
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		94,823,247 307,043,264		81,390,759 332,147,311		13,432,488 1,049,868,230	①＋②＋③

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）		125,109,230	1,500,000		126,609,230
基金に属する現金	施設運営基金（B）		50,000,000	873,259,000	923,259,000
合　計　（A）＋（B）＝（C）		125,109,230	51,500,000	873,259,000	1,049,868,230

令 和 5 年 8 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度　　令和5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） 予算額（当初）	当月収入済額 収入済累計額	収入 執行率％	当月支出済額 支出済累計額	支出 執行率％	当月差引額 当月末現在高	備考
一般会計合計　A	1,026,165,000	64,713,989 340,326,686	*33.16*	59,334,273 360,426,558	*35.12*	5,379,716 129,900,128	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	64,713,989 340,326,686	*33.16*	59,334,273 360,426,558	*35.12*	5,379,716 129,900,128	
歳入歳出外現金　D	0	5,203,267 36,520,834		5,173,667 36,228,693		29,600 2,118,418	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 1,026,165,000	69,917,256 376,847,520		64,507,940 396,655,251		5,409,316 132,018,546	
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		69,917,256 376,960,520		64,507,940 396,655,251		5,409,316 1,055,277,546	①＋②＋③

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）		130,518,546	1,500,000		132,018,546
基金に属する現金	施設運営基金（B）		50,000,000	873,259,000	923,259,000
合　計　（A）＋（B）＝（C）		130,518,546	51,500,000	873,259,000	1,055,277,546

令 和 5 年 9 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度　　令和5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） 予算額（当初）	当月収入済額 収入済累計額	収入 執行率％	当月支出済額 支出済累計額	支出 執行率％	当月差引額 当月末現在高	備考
一般会計合計　A	1,026,165,000	66,693,572 407,020,258	*39.66*	64,951,269 425,377,827	*41.45*	1,742,303 131,642,431	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	66,693,572 407,020,258	*39.66*	64,951,269 425,377,827	*41.45*	1,742,303 131,642,431	
歳入歳出外現金　D	0	5,140,512 41,661,346		5,182,842 41,411,535		-42,330 2,076,088	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 1,026,165,000	71,834,084 448,681,604		70,134,111 466,789,362		1,699,973 133,718,519	
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		71,834,084 448,794,604		70,134,111 466,789,362		1,699,973 1,056,977,519	①＋②＋③

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）		132,218,519	1,500,000		133,718,519
基金に属する現金	施設運営基金（B）		50,000,000	873,259,000	923,259,000
合　計　（A）＋（B）＝（C）		132,218,519	51,500,000	873,259,000	1,056,977,519