

# 例月現金出納検査結果報告書

(令和6年10・11・12月分)

松山広域福祉施設事務組合監査委員



# 目 次

令和6年10・11・12月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和6年10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6年11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6年12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6年10月	令和6年12月6日
	令和6年11月	令和7年1月8日
	令和6年12月	令和7年1月29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6年10・11・12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 6 年 10 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和6年度 令和6年10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	1,020,845,000	97,728,573 546,648,931	53.55	74,861,720 487,316,459	47.74	22,866,853 209,332,472	〔 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 1,020,845,000	97,728,573 546,648,931	53.55	74,861,720 487,316,459	47.74	22,866,853 209,332,472	
歳入歳出外現金 D		4,786,704 41,686,890		4,768,605 42,110,707		18,099 1,855,005	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,278,822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 1,020,845,000	102,515,277 588,335,821		79,630,325 529,427,166		22,884,952 211,187,477	
基金に関する現金合計 G		0 112,000		0 22,612,000		0 832,859,000	〔 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 1,005,359,000を含めた差引 〕
総計 F+G		102,515,277 588,447,821		79,630,325 552,039,166		22,884,952 1,044,046,477	

# 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6年10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）		209,687,477	1,500,000		211,187,477
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）	200,859,000	200,000,000	432,000,000	832,859,000
合 計 （A） + （B） = （C）		410,546,477	201,500,000	432,000,000	1,044,046,477

令和 6 年 1 1 月 分

例 月 現 金 出 納 檢 査 資 料

令和6年度 令和6年11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	1,020,845,000	72,786,576 619,435,507	60.68	57,468,067 544,784,526	53.37	15,318,509 224,650,981	( 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 1,020,845,000	72,786,576 619,435,507	60.68	57,468,067 544,784,526	53.37	15,318,509 224,650,981	
歳入歳出外現金 D		4,842,170 46,529,060		4,799,501 46,910,208		42,669 1,897,674	( 当月末現在高は、前年度末現在高 2,278,822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 1,020,845,000	77,628,746 665,964,567		62,267,568 591,694,734		15,361,178 226,548,655	
基金に関する現金合計 G		0 112,000		0 22,612,000		0 832,859,000	( 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 1,005,359,000を含めた差引 )
総計 F+G		77,628,746 666,076,567		62,267,568 614,306,734		15,361,178 1,059,407,655	

# 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6年11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	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		225,048,655	1,500,000	226,548,655
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）	200,859,000	200,000,000	432,859,000
合 計 （A） + （B） = （C）		425,907,655	201,500,000	1,059,407,655

令和 6 年 1 2 月 分

例 月 現 金 出 納 檢 査 資 料

令和6年度 令和6年12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	1,020,845,000	71,874,045 691,309,552	67.72	147,165,180 691,949,706	67.78	-75,291,135 149,359,846	〔 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 1,020,845,000	71,874,045 691,309,552	67.72	147,165,180 691,949,706	67.78	-75,291,135 149,359,846	
歳入歳出外現金 D		16,990,343 63,519,403		16,412,438 63,322,646		577,905 2,475,579	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,278,822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 1,020,845,000	88,864,388 754,828,955		163,577,618 755,272,352		-74,713,230 151,835,425	
基金に関する現金合計 G		0 112,000		0 22,612,000		0 832,859,000	〔 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 1,005,359,000を含めた差引 〕
総計 F+G		88,864,388 754,940,955		163,577,618 777,884,352		-74,713,230 984,694,425	

# 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6年12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	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		150,335,425	1,500,000	151,835,425
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）	200,859,000	200,000,000	432,859,000
合 計 （A） + （B） = （C）		351,194,425	201,500,000	552,694,425