

例月現金出納検査結果報告書

(令和 8 年 1 ・ 2 ・ 3 月分)

松山広域福祉施設事務組合監査委員

目 次

令和 8 年 1 ・ 2 ・ 3 月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和 8 年 1 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 8 年 2 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 8 年 3 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8年1月	令和8年3月3日
	令和8年2月	令和8年3月31日
	令和8年3月	令和8年4月30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8年1・2・3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 8 年 1 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和7年度 令和8年1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	当月収入済額	収入	当月支出済額	支出	当月差引額	備考
		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	1,059,492,000	69,025,204 836,329,788	 78.94	80,416,482 810,646,743	 76.51	-11,391,278 125,683,045	(5/30～3/31 繰替運用 100,000,000円を含めた額)
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	1,059,492,000	69,025,204 836,329,788	 78.94	80,416,482 810,646,743	 76.51	-11,391,278 125,683,045	
歳入歳出外現金 D	0	5,201,800 76,886,997		4,813,888 75,916,895		387,912 3,116,429	(当月末現在高は、前年度末現在高 2,146,327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	1,059,492,000	74,227,004 913,216,785		85,230,370 886,563,638		-11,003,366 128,799,474	
基金に関する現金合計 G		0 300,000		0 0		0 833,159,000	(5/30～3/31 繰替運用 100,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 932,859,000を含めた差引)
総 計 F + G		74,227,004 913,516,785		85,230,370 886,563,638		-11,003,366 961,958,474	

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8年1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）		127,299,474	1,500,000		128,799,474
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）	200,859,000	150,000,000	482,300,000	833,159,000
合 計 （A） + （B） = （C）		328,158,474	151,500,000	482,300,000	961,958,474

令和 8 年 2 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和7年度 令和8年2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	当月収入済額	収入	当月支出済額	支出	当月差引額	備考
		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	1,059,492,000	95,902,857	87.99	68,885,953	83.01	27,016,904	〔 5/30～3/31 繰替運用 100,000,000円を含めた額 〕
		932,232,645		879,532,696		152,699,949	
特別会計合計 B						0	
						0	
小 計 A + B = C	1,059,492,000	95,902,857	87.99	68,885,953	83.01	27,016,904	
		932,232,645		879,532,696		152,699,949	
歳入歳出外現金 D	0	5,190,870		4,556,112		634,758	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,146,327を含めた差引 〕
		82,077,867		80,473,007		3,751,187	
一時借入金 E	0	0		0		0	
		0		0		0	
合 計 C + D + E = F	1,059,492,000	101,093,727		73,442,065		27,651,662	
		1,014,310,512		960,005,703		156,451,136	
基金に関する現金合計 G		0		0		0	〔 5/30～3/31 繰替運用 100,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 932,859,000を含めた差引 〕
		300,000		0		833,159,000	
総 計 F + G		101,093,727		73,442,065		27,651,662	
		1,014,610,512		960,005,703		989,610,136	

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8年2月28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）		154,951,136	1,500,000		156,451,136
す基 る金 現に 金属	施設運営基金（B）	200,859,000	150,000,000	482,300,000	833,159,000
合 計 （A） + （B） = （C）		355,810,136	151,500,000	482,300,000	989,610,136

令和 8 年 3 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和7年度 令和8年3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	当月収入済額	収入	当月支出済額	支出	当月差引額	備考
		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	1,059,492,000	82,990,791 1,015,223,436	95.82	73,800,997 953,333,693	89.98	9,189,794 161,889,743	〔 5/30～3/31 繰替運用 100,000,000円を含めた額 〕
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	1,059,492,000	82,990,791 1,015,223,436	95.82	73,800,997 953,333,693	89.98	9,189,794 161,889,743	
歳入歳出外現金 D		4,612,817 86,690,684		5,986,401 86,459,408		-1,373,584 2,377,603	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,146,327を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	1,059,492,000	87,603,608 1,101,914,120		79,787,398 1,039,793,101		7,816,210 164,267,346	
基金に関する現金合計 G		0 300,000		0 0		0 833,159,000	〔 5/30～3/31 繰替運用 100,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 932,859,000を含めた差引 〕
総 計 F + G		87,603,608 1,102,214,120		79,787,398 1,039,793,101		7,816,210 997,426,346	

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8年3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）		162,767,346	1,500,000		164,267,346
す基 る金 現に 金属	施設運営基金（B）	200,859,000	150,000,000	482,300,000	833,159,000
合 計 （A） + （B） = （C）		363,626,346	151,500,000	482,300,000	997,426,346