

例月現金出納検査結果報告書

(令和 8 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 8 年 4 ・ 5 ・ 6 月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和 8 年 4 月分例月現金出納検査資料	3
収入支出総括表（令和 7 年度分）	4
収入支出総括表（令和 8 年度分）	5
会計管理者所管現金の保管状況	6
令和 8 年 5 月分例月現金出納検査資料	7
収入支出総括表（令和 7 年度分）	8
収入支出総括表（令和 8 年度分）	9
会計管理者所管現金の保管状況	10
令和 8 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8年4月	令和8年5月29日
	令和8年5月	令和8年7月1日
	令和8年6月	令和8年7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 8 年 4 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和7年度 令和8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	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	1,059,892,000	58,016,604 1,073,240,040	 101.26	43,819,135 997,152,828	 94.08	14,197,469 176,087,212	〔 3/31～5/29 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	1,059,892,000	58,016,604 1,073,240,040	 101.26	43,819,135 997,152,828	 94.08	14,197,469 176,087,212	
歳入歳出外現金 D	0	0 0		0 0		0 0	
一時借入金 E	0	0 0		0 0		0 0	
合 計 C + D + E = F	1,059,892,000	58,016,604 1,073,240,040		43,819,135 997,152,828		14,197,469 176,087,212	
基金に関する現金合計 G		0 0		0 0		0 0	
総 計 F + G		58,016,604 1,073,240,040		43,819,135 997,152,828		14,197,469 176,087,212	※ 1

令和8年度 令和8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	1,109,945,000	35,973,505	3.24	48,589,385	4.38	-12,615,880	
特別会計合計 B						0	
小 計 A + B = C	0	35,973,505		48,589,385		-12,615,880	
	1,109,945,000	35,973,505	3.24	48,589,385	4.38	-12,615,880	
歳入歳出外現金 D		5,280,275		5,575,360		-295,085	
	0	5,280,275		5,575,360		2,082,518	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,377,603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	41,253,780		54,164,745		-12,910,965	
	1,109,945,000	41,253,780		54,164,745		-10,533,362	
基金に関する現金合計 G		0		0		0	〔 3/31～5/29 繰替運用 100,000,000円を除いた額 〕
		0		0		833,159,000	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 933,159,000を含めた差引 〕
総 計 F + G		41,253,780		54,164,745		-12,910,965	
		41,253,780		54,164,745		822,625,638	※ 2

— 5 —

令和8年4月末現在	
（7年度分）	176,087,212
（8年度分）	822,625,638
合 計	998,712,850

※ 1

※ 2

令和8年4月末現在(普通預金残高)	164,053,850
令和8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8年4月末現在(運営基金残高)	833,159,000
合 計	998,712,850

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4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）		164,053,850	1,500,000		165,553,850
基礎 現金 に 属 す	施設運営基金（B）	200,859,000	150,000,000	482,300,000	833,159,000
合 計 （A） + （B） = （C）		364,912,850	151,500,000	482,300,000	998,712,850

令和 8 年 5 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和7年度 令和8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	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	1,059,892,000	64,714,705 1,137,954,745	 107.37	3,308,171 1,000,460,999	 94.39	61,406,534 137,493,746	
特別会計合計 B						0 0	
小 計 A + B = C	1,059,892,000	64,714,705 1,137,954,745	 107.37	3,308,171 1,000,460,999	 94.39	61,406,534 137,493,746	
歳入歳出外現金 D	0	0		0		0	
		0		0		0	
一時借入金 E	0	0		0		0	
		0		0		0	
合 計 C + D + E = F	1,059,892,000	64,714,705 1,137,954,745		3,308,171 1,000,460,999		61,406,534 137,493,746	
基金に関する現金合計 G		0		0		0	
		0		0		0	
総 計 F + G		64,714,705 1,137,954,745		3,308,171 1,000,460,999		61,406,534 137,493,746	※ 1

令和8年度 令和8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	1,109,945,000	24,921,264 60,894,769	 5.49	57,986,123 106,575,508	 9.60	-33,064,859 54,319,261	〔 5/29～3/31 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	0 1,109,945,000	24,921,264 60,894,769	 5.49	57,986,123 106,575,508	 9.60	-33,064,859 54,319,261	
歳入歳出外現金 D		5,313,761 10,594,036		5,338,511 10,913,871		-24,750 2,057,768	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,377,603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 1,109,945,000	30,235,025 71,488,805		63,324,634 117,489,379		-33,089,609 56,377,029	
基金に関する現金合計 G		1,000,000 1,000,000		0 0		1,000,000 834,159,000	〔 5/29～3/31 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 933,159,000を含めた差引 〕
総 計 F + G		31,235,025 72,488,805		63,324,634 117,489,379		-32,089,609 890,536,029	

令和8年5月末現在	
（7年度分）	137,493,746
（8年度分）	890,536,029
合 計	1,028,029,775

※ 1

※ 2

令和8年5月末現在(普通預金残高)	192,370,775
令和8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8年5月末現在(運営基金残高)	834,159,000
合 計	1,028,029,775

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5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）		192,370,775	1,500,000		193,870,775
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		834,159,000		834,159,000
合 計 （A） + （B） = （C）		192,370,775	835,659,000	0	1,028,029,775

令和 8 年 6 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和8年度 令和8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	1,109,945,000	209,566,437 270,461,206	 24.37	148,728,171 255,303,679	 23.00	60,838,266 115,157,527	〔 5/29～3/31 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	0 1,109,945,000	209,566,437 270,461,206	 24.37	148,728,171 255,303,679	 23.00	60,838,266 115,157,527	
歳入歳出外現金 D		16,920,844 27,514,880		14,083,861 24,997,732		2,836,983 4,894,751	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 2,377,603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 1,109,945,000	226,487,281 297,976,086		162,812,032 280,301,411		63,675,249 120,052,278	
基金に関する現金合計 G		1,000,000 1,000,000		0 0		1,000,000 834,159,000	〔 5/29～3/31 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 933,159,000を含めた差引 〕
総 計 F + G		227,487,281 298,976,086		162,812,032 280,301,411		64,675,249 954,211,278	

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6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）		118,552,278	1,500,000		120,052,278
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		834,159,000		834,159,000
合 計 （A） + （B） = （C）		118,552,278	835,659,000	0	954,211,278