

例月現金出納検査結果報告書

(令和4年1・2・3月分)

松山養護老人ホーム事務組合監査委員

目 次

令和4年1・2・3月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和4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4年2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4年3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4年1月	令和4年3月11日
	令和4年2月	令和4年3月28日
	令和4年3月	令和4年5月13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4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 4 年 1 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年1月末現在

収入支出総括表

松山養護老人ホーム事務組合

(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	447,278,000	21,137,514 383,206,932	85.68	33,120,786 327,262,035	73.17	-11,983,272 55,944,897	
特別会計合計 B	27,460,000	3,357,176 32,473,610	118.26	1,788,027 17,732,621	64.58	1,569,149 14,740,989	
小計 A+B=C	0 474,738,000	24,494,690 415,680,542	87.56	34,908,813 344,994,656	72.67	-10,414,123 70,685,886	
歳入歳出外現金 D	0	2,078,876 29,963,623		1,830,415 29,970,946		248,461 1,814,294	〔当月末現在高は、前年度末現在高 1,821,617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	0 474,738,000	26,573,566 445,644,165		36,739,228 374,965,602		-10,165,662 72,500,180	
基金に関する現金合計 G		0 30,000,000		0 0		0 591,600,000	〔当月末現在高は、前年度末現在高 561,600,000を含めた差引〕
総計 F+G		26,573,566 475,644,165		36,739,228 374,965,602		-10,165,662 664,100,180	

会計管理者所管現金の保管状況

松山養護老人ホーム事務組合

令和4年1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）		51,000,180	21,500,000		72,500,180
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		81,600,000	510,000,000	591,600,000
合 計 （A） + （B） = （C）		51,000,180	103,100,000	510,000,000	664,100,180

令和 4 年 2 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年2月末現在

収入支出総括表

松山養護老人ホーム事務組合

(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	447,278,000	57,992,533 441,199,465	98.64	31,616,377 358,878,412	80.24	26,376,156 82,321,053	
特別会計合計 B	27,460,000	38,976 32,512,586	118.40	1,309,117 19,041,738	69.34	-1,270,141 13,470,848	
小計 A+B=C	0 474,738,000	58,031,509 473,712,051	99.78	32,925,494 377,920,150	79.61	25,106,015 95,791,901	
歳入歳出外現金 D	0	1,790,111 31,753,734		1,824,537 31,795,483		-34,426 1,779,868	〔当月末現在高は、前年度末現在高 1,821,617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	0 474,738,000	59,821,620 505,465,785		34,750,031 409,715,633		25,071,589 97,571,769	
基金に関する現金合計 G		0 30,000,000		0 0		0 591,600,000	〔当月末現在高は、前年度末現在高 561,600,000を含めた差引〕
総計 F+G		59,821,620 535,465,785		34,750,031 409,715,633		25,071,589 689,171,769	

会計管理者所管現金の保管状況

松山養護老人ホーム事務組合

令和4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）			76,071,769	21,500,000		97,571,769
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）			81,600,000	510,000,000	591,600,000
合 計 （A） + （B） = （C）			76,071,769	103,100,000	510,000,000	689,171,769

令和 4 年 3 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和3年度 令和4年3月末現在

収入支出総括表

松山養護老人ホーム事務組合

(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	447,278,000	22,051,290 463,250,755	103.57	36,938,299 395,816,711	88.49	-14,887,009 67,434,044	
特別会計合計 B	27,460,000	2,788,366 35,300,952	128.55	1,817,916 20,859,654	75.96	970,450 14,441,298	
小計 A+B=C	0 474,738,000	24,839,656 498,551,707	105.02	38,756,215 416,676,365	87.77	-13,916,559 81,875,342	
歳入歳出外現金 D	0	2,080,174 33,833,908		2,089,435 33,884,918		-9,261 1,770,607	〔当月末現在高は、前年度末現在高 1,821,617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	0 474,738,000	26,919,830 532,385,615		40,845,650 450,561,283		-13,925,820 83,645,949	
基金に関する現金合計 G		0 30,000,000		0 0		0 591,600,000	〔当月末現在高は、前年度末現在高 561,600,000を含めた差引〕
総計 F+G		26,919,830 562,385,615		40,845,650 450,561,283		-13,925,820 675,245,949	

会計管理者所管現金の保管状況

松山養護老人ホーム事務組合

令和4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）			62,145,949	21,500,000		83,645,949
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）			81,600,000	510,000,000	591,600,000
合 計 （A） + （B） = （C）			62,145,949	103,100,000	510,000,000	675,245,949