

例月現金出納検査結果報告書

(令和4年10・11・12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10・11・12月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和4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4年11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12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10月	令和4年12月13日
	令和4年11月	令和5年1月13日
	令和4年12月	令和5年2月6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 4 年 10 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和4年度 令和4年10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	446,717,000	59,042,281 311,734,557	69.78	33,566,891 214,409,196	48.00	25,475,390 97,325,361	
特別会計合計 B	25,348,000	1,650,086 24,426,790	96.37	1,814,637 11,425,250	45.07	-164,551 13,001,540	
小計 A + B = C	0 472,065,000	60,692,367 336,161,347	71.21	35,381,528 225,834,446	47.84	25,310,839 110,326,901	
歳入歳出外現金 D	0	2,192,869 20,520,185		2,271,469 19,622,594		-78,600 2,668,198	〔当月末現在高は、前年度末現在高 1,770,607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	0 472,065,000	62,885,236 356,681,532		37,652,997 245,457,040		25,232,239 112,995,099	
基金に関する現金合計 G		0 132,000		0 0		0 591,732,000	〔当月末現在高は、前年度末現在高 591,600,000を含めた差引〕
総計 F + G		62,885,236 356,813,532		37,652,997 245,457,040		25,232,239 704,727,099	

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）		91,495,099	21,500,000		112,995,099
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		41,600,000	550,132,000	591,732,000
合 計 （A） + （B） = （C）		91,495,099	63,100,000	550,132,000	704,727,099

令和 4 年 1 1 月 分

例 月 現 金 出 納 檢 査 資 料

令和4年度 令和4年11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	446,717,000	20,842,709 332,577,266	74.45	28,791,921 243,201,117	54.44	-7,949,212 89,376,149	
特別会計合計 B	25,348,000	2,357,037 26,783,827	105.66	2,332,361 13,757,611	54.27	24,676 13,026,216	
小計 A + B = C	0 472,065,000	23,199,746 359,361,093	76.13	31,124,282 256,958,728	54.43	-7,924,536 102,402,365	
歳入歳出外現金 D	0	2,157,651 22,677,836		2,176,351 21,798,945		-18,700 2,649,498	〔当月末現在高は、前年度末現在高 1,770,607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	0 472,065,000	25,357,397 382,038,929		33,300,633 278,757,673		-7,943,236 105,051,863	
基金に関する現金合計 G		0 132,000		0 0		0 591,732,000	〔当月末現在高は、前年度末現在高 591,600,000を含めた差引〕
総計 F + G		25,357,397 382,170,929		33,300,633 278,757,673		-7,943,236 696,783,863	

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	譲渡性預金	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		83,551,863	21,500,000		105,051,863
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		41,600,000	550,132,000	591,732,000
合 計 （A） + （B） = （C）		83,551,863	63,100,000	550,132,000	696,783,863

令和 4 年 1 2 月 分

例 月 現 金 出 納 檢 査 資 料

令和4年度 令和4年12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	446,717,000	22,042,550 354,619,816	79.38	53,207,210 296,408,327	66.35	-31,164,660 58,211,489	
特別会計合計 B	25,348,000	3,764,684 30,548,511	120.52	2,496,706 16,254,317	64.12	1,267,978 14,294,194	
小計 A + B = C	0 472,065,000	25,807,234 385,168,327	81.59	55,703,916 312,662,644	66.23	-29,896,682 72,505,683	
歳入歳出外現金 D	0	6,810,836 29,488,672		6,243,016 28,041,961		567,820 3,217,318	〔当月末現在高は、前年度末現在高 1,770,607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	0 472,065,000	32,618,070 414,656,999		61,946,932 340,704,605		-29,328,862 75,723,001	
基金に関する現金合計 G		0 132,000		0 0		0 591,732,000	〔当月末現在高は、前年度末現在高 591,600,000を含めた差引〕
総計 F + G		32,618,070 414,788,999		61,946,932 340,704,605		-29,328,862 667,455,001	

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	譲渡性預金	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		54,223,001	21,500,000		75,723,001
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		41,600,000	550,132,000	591,732,000
合 計 （A） + （B） = （C）		54,223,001	63,100,000	550,132,000	667,455,001