

例月現金出納検査結果報告書

(令和7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 7 年 1 ・ 2 ・ 3 月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和 7 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 7 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 7 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7年1月	令和7年3月4日
	令和7年2月	令和7年3月27日
	令和7年3月	令和7年5月9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7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。

– 1 –

– 2 –

令和 7 年 1 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和6年度 令和7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	410,693,000	22,854,683 383,935,911	93.48	29,626,395 312,840,696	76.17	-6,771,712 71,095,215	
特別会計合計 B	28,474,000	2,325,948 28,514,890	100.14	3,670,146 21,310,221	74.84	-1,344,198 7,204,669	
小 計 A + B = C	0 439,167,000	25,180,631 412,450,801	93.92	33,296,541 334,150,917	76.09	-8,115,910 78,299,884	
歳入歳出外現金 D	0	1,974,785 27,114,559		2,418,500 27,145,372		-443,715 1,754,358	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,785,171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	0 439,167,000	27,155,416 439,565,360		35,715,041 361,296,289		-8,559,625 80,054,242	
基金に関する現金合計 G		0 66,000		0 23,720,000		0 555,261,000	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 578,915,000を含めた差引 〕
総 計 F + G		27,155,416 439,631,360		35,715,041 385,016,289		-8,559,625 635,315,242	

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7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）		78,554,242	1,500,000		80,054,242
す基 る金 現に 金属	施設運営基金（B）	104,261,000	41,000,000	410,000,000	555,261,000
合 計 （A） + （B） = （C）		182,815,242	42,500,000	410,000,000	635,315,242

令和 7 年 2 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和6年度 令和7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	410,693,000	55,762,707 439,698,618	107.06	27,879,593 340,720,289	82.96	27,883,114 98,978,329	
特別会計合計 B	28,474,000	2,044,048 30,558,938	107.32	1,524,016 22,834,237	80.19	520,032 7,724,701	
小 計 A + B = C	0 439,167,000	57,806,755 470,257,556	107.08	29,403,609 363,554,526	82.78	28,403,146 106,703,030	
歳入歳出外現金 D	0	2,008,475 29,123,034		1,974,785 29,120,157		33,690 1,788,048	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,785,171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	0 439,167,000	59,815,230 499,380,590		31,378,394 392,674,683		28,436,836 108,491,078	
基金に関する現金合計 G		0 66,000		0 23,720,000		0 555,261,000	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 578,915,000を含めた差引 〕
総 計 F + G		59,815,230 499,446,590		31,378,394 416,394,683		28,436,836 663,752,078	

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7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）		106,991,078	1,500,000		108,491,078
す基 る金 現に 金属	施設運営基金（B）	104,261,000	41,000,000	410,000,000	555,261,000
合 計 （A） + （B） = （C）		211,252,078	42,500,000	410,000,000	663,752,078

令和 7 年 3 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和6年度 令和7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	410,693,000	21,164,048 460,862,666	112.22	29,758,403 370,478,692	90.21	-8,594,355 90,383,974	
特別会計合計 B	28,474,000	3,312,846 33,871,784	118.96	1,358,791 24,193,028	84.97	1,954,055 9,678,756	
小 計 A + B = C	0 439,167,000	24,476,894 494,734,450	112.65	31,117,194 394,671,720	89.87	-6,640,300 100,062,730	
歳入歳出外現金 D	0	2,074,543 31,197,577		2,100,413 31,220,570		-25,870 1,762,178	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,785,171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	0 439,167,000	26,551,437 525,932,027		33,217,607 425,892,290		-6,666,170 101,824,908	
基金に関する現金合計 G		0 66,000		0 23,720,000		0 555,261,000	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 578,915,000を含めた差引 〕
総 計 F + G		26,551,437 525,998,027		33,217,607 449,612,290		-6,666,170 657,085,908	

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7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）		100,324,908	1,500,000		101,824,908
す基 る金 現に 金属	施設運営基金（B）	104,261,000	41,000,000	410,000,000	555,261,000
合 計 （A） + （B） = （C）		204,585,908	42,500,000	410,000,000	657,085,908