

(写)

稲 監 第 804 号
令和 5 年 3 月 28 日

稲城市議会議長 渡 辺 力 様
稲 城 市 長 高 橋 勝 浩 様

稲城市監査委員 牧 修
稲城市監査委員 池 田 英 司

例月出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき実施した例月出納検査について、同条第3項の規定により、その結果に関する報告を提出します。

なお、本検査は稲城市監査基準に準拠して実施しました。

例 月 出 納 検 査 結 果 報 告 書

- 1 検査の種類 地方自治法第235条の2第1項の規定による検査
- 2 検査の対象 一般会計・特別会計・基金・雑部金の現金出納
令和5年2月分

病院事業会計の現金出納
令和5年2月分

下水道事業会計の現金出納
令和5年2月分
- 3 検査の期日 令和5年3月27日（月）
- 4 検査の場所 監査事務局
- 5 検査の方法 (1) 各会計、基金及び雑部金の検査資料の計数は正確か
(2) 現金保管状況一覧表と現金・預金現在高は証書類及び預金通帳と一致しているか
(3) 各会計、基金及び雑部金の関係諸帳簿は正確か
以上の点に主眼をおき、通常実施すべき検査手続により実施した。
- 6 検査の結果 (1) 検査資料の計数を確認した結果、誤りは認められなかった。
(2) 現金・預金現在高は、証書類及び預金通帳と一致していた。
(3) 関係諸帳簿を確認した結果、誤りは認められなかった。

現金出納状況

令和4年度

令和5年2月28日 現在

(単位：円)

会計別	区分	予算現額	歳入		歳出		歳入歳出差引額	繰替運用	現在高
			本月分	累計	本月分	累計			
01	一般会計(現年度)	39,948,560,000	1,322,395,228	30,217,698,069	2,840,138,384	28,576,149,822	1,641,548,247	△ 200,000,000	1,441,548,247
01	一般会計(繰越明許)	388,347,610	△ 57,441,619	170,245,731	1,048,432	138,067,026	32,178,705		32,178,705
01	一般会計(事故繰越)	7,694,000	0	7,694,000	0	7,694,000	0		0
01	一般会計合計	40,344,601,610	1,264,953,609	30,395,637,800	2,841,186,816	28,721,910,848	1,673,726,952	△ 200,000,000	1,473,726,952
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,917,587,000	530,425,855	6,596,368,335	750,705,527	6,615,707,779	△ 19,339,444	200,000,000	180,660,556
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	2,545,233,000	707	743,550,491	5,998,402	694,152,181	49,398,310		49,398,310
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	209,909,000	0	158,419,000	0	200,367,761	△ 41,948,761		△ 41,948,761
14	土地区画整理事業特別会計合計	2,755,142,000	707	901,969,491	5,998,402	894,519,942	7,449,549	0	7,449,549
18	介護保険特別会計(現年度)	5,692,817,000	291,719,466	4,717,584,820	476,853,918	4,434,457,227	283,127,593		283,127,593
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	1,953,505,000	359,207,936	1,789,316,211	205,544,468	1,626,901,207	162,415,004		162,415,004
	合計	58,663,652,610	2,446,307,573	44,400,876,657	4,280,289,131	42,293,497,003	2,107,379,654	0	2,107,379,654
06	歳入歳出外現金(雑部金)		501,078,623	5,472,740,430	506,118,773	5,398,939,680	73,800,750		73,800,750

現金等現在高

令和4年度

令和5年2月28日 現在

(単位：円)

基金別	区分	前月末現在高	本月分異動額		繰替運用	本月末現在高
			収入	支出		
10	国民健康保険高額療養費貸付基金	5,000,000				5,000,000
19	介護保険高額介護サービス費等貸付基金	2,000,000				2,000,000
21	後期高齢者医療高額療養費貸付基金	1,000,000				1,000,000
	合計	8,000,000	0	0	0	8,000,000

基金別	区分	前月末現在高	本月分増減額		繰替運用	本月末現在高
			増額	減額		
31	財政調整基金	2,987,320,000				2,987,320,000
32	国民健康保険財政運営基金	23,000				23,000
33	都市計画事業資金積立基金	14,000				14,000
34	庁舎建設基金	95,117,000				95,117,000
35	公共施設整備基金	1,446,979,000				1,446,979,000
36	まちづくり推進事業基金	36,779,000				36,779,000
37	緑化推進基金	1,000,793,000				1,000,793,000
38	長寿社会福祉基金	114,596,000				114,596,000
40	介護保険給付準備基金	1,334,486,331	58,945,921			1,393,432,252
46	森林環境譲与税基金	1,212,000				1,212,000
48	まち・ひと・しごと創生基金	0				0
	合計	7,017,319,331	58,945,921	0	0	7,076,265,252

現金等保管状況

令和4年度

令和5年2月28日 現在

(単位：円)

会計別・基金別	区分	預金内訳			国債等	手許現金	合計
		普通預金	通知預金	定期預金			
01	一般会計	1,473,189,452				537,500	1,473,726,952
02	国民健康保険事業特別会計	180,660,556					180,660,556
14	土地区画整理事業特別会計	7,449,549					7,449,549
18	介護保険特別会計	283,117,593				10,000	283,127,593
20	後期高齢者医療特別会計	162,405,004				10,000	162,415,004
	小計	2,106,822,154	0	0	0	557,500	2,107,379,654
06	歳入歳出外現金(雑部金)	43,800,750		25,000,000			73,800,750
	小計	48,800,750	0	25,000,000	0	0	73,800,750
10	国民健康保険高額療養費貸付基金	5,000,000					5,000,000
19	介護保険高額介護サービス費等貸付基金	2,000,000					2,000,000
21	後期高齢者医療高額療養費貸付基金	1,000,000					1,000,000
	小計	8,000,000	0	0	0	0	8,000,000
31	財政調整基金	2,987,320,000					2,987,320,000
32	国民健康保険財政運営基金	23,000					23,000
33	都市計画事業資金積立基金	14,000					14,000
34	庁舎建設基金	0		95,117,000			95,117,000
35	公共施設整備基金	75,939,000		1,371,040,000			1,446,979,000
36	まちづくり推進事業基金	36,779,000					36,779,000
37	緑化推進基金	90,793,000		910,000,000			1,000,793,000
38	長寿社会福祉基金	596,000		114,000,000			114,596,000
40	介護保険給付準備基金	139,432,252		1,254,000,000			1,393,432,252
46	森林環境譲与税基金	1,212,000					1,212,000
48	まち・ひと・しごと創生基金	0					0
	小計	3,332,108,252	0	3,744,157,000	0	0	7,076,265,252
	合計	5,495,731,156	0	3,769,157,000	0	557,500	9,265,445,656

稲城市病院事業会計2月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和5年2月28日 現在

(単位:円)

残高	借方				勘定科目	貸方				残高
	累計	合計				資金	合計	累計	残高	
		計	振替	資金						
18,885,810,540	34,041,168,678	1,187,433,771	594,247,730	593,186,041	(資産)	1,004,453,643	162,641,943	1,167,095,586	25,592,165,247	10,436,807,109
15,611,111,466	15,688,147,372	62,889,244	62,889,244	0	有形固定資産	0	5,517,000	5,517,000	77,035,906	0
0	61,859,614	4,065,300	4,065,300	0	同減価償却累計額	0	39,857,576	39,857,576	10,498,666,723	10,436,807,109
0	0	0	0	0	建設仮勘定	0	0	0	0	0
1,602,636	1,602,636	0	0	0	無形固定資産	0	0	0	0	0
279,982,653	282,882,653	350,000	0	350,000	投資その他の資産	0	0	0	2,900,000	0
12,046,479	111,547,334	10,766,479	0	10,766,479	現金	10,171,327	0	10,171,327	99,500,855	0
1,475,349,145	9,945,920,232	582,059,792	0	582,059,792	預金	565,169,528	0	565,169,528	8,470,571,087	0
1,212,389,742	6,740,489,294	462,787,986	462,778,216	9,770	医業未収金	429,112,788	71,687,538	500,800,326	5,528,099,552	0
995,807	477,734,707	0	0	0	医業外未収金	0	0	0	476,738,900	0
120,067	35,085,507	3,742,034	3,742,034	0	その他未収金	0	3,742,034	3,742,034	34,965,440	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	6,133,485	6,133,485
40,221,561	437,050,034	42,502,420	42,502,420	0	貯蔵品	0	41,837,795	41,837,795	396,828,473	0
0	0	0	0	0	前払金	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	消費税繰延資産	0	0	0	0	0
240,754,269	241,479,095	18,270,516	18,270,516	0	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0	724,826	0
0	0	0	0	0	その他流動資産	0	0	0	0	0
17,370,200	17,370,200	0	0	0	前払消費税	0	0	0	0	0
615,141,202	6,766,743,683	573,819,472	258,227,025	315,592,447	(負債)	100,248,685	557,706,700	657,955,385	10,463,479,663	4,311,877,182
0	0	0	0	0	企業債(固定負債)	0	0	0	2,764,878,768	2,764,878,768
0	0	0	0	0	長期リース債務	0	50,633,688	50,633,688	94,883,048	94,883,048
0	478,263,583	185,788,851	185,788,851	0	企業債(流動負債)	0	0	0	586,980,321	108,716,738
0	3,571,888,468	244,630,373	0	244,630,373	医業未払金	0	244,995,662	244,995,662	3,868,773,128	296,884,660
0	25,422,546	51,398	0	51,398	医業外未払金	0	23,362,928	23,362,928	48,785,474	23,362,928
0	802,666,611	40,066,275	0	40,066,275	その他未払金	0	229,370,376	229,370,376	1,038,335,001	235,668,390
0	32,920,000	2,655,000	2,655,000	0	前受金	2,650,000	0	2,650,000	34,859,990	1,939,990
0	218,646,000	0	0	0	引当金	0	0	0	218,646,000	0
0	14,077,280	668,885	668,885	0	短期リース債務	0	5,127,523	5,127,523	15,781,367	1,704,087
0	909,293,353	59,510,820	28,666,419	30,844,401	その他流動負債	57,642,685	0	57,642,685	914,878,187	5,584,834
0	79,497,000	39,956,000	39,956,000	0	長期前受金	39,956,000	0	39,956,000	810,748,105	731,251,105
615,141,202	615,141,202	491,870	491,870	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0	0	0
0	18,901,500	0	0	0	未払消費税及び地方消費税	0	0	0	18,901,500	0
0	26,140	0	0	0	仮受消費税及び地方消費税	0	4,216,523	4,216,523	47,028,774	47,002,634
0	500,000,000	0	0	0	(資本)	0	0	0	4,727,708,800	4,727,708,800
0	500,000,000	0	0	0	(剰余金)	0	0	0	1,352,475,092	852,475,092
0	362,426,010	71,103,721	71,103,721	0	(収益)	42,395,964	505,906,686	548,302,650	7,298,625,790	6,936,199,780
0	355,414,956	70,446,290	70,446,290	0	医業収益	25,733,230	460,641,606	486,374,836	5,730,477,527	5,375,062,571
0	7,011,054	657,431	657,431	0	医業外収益	16,662,734	40,473,470	57,136,204	1,550,761,501	1,543,750,447
0	0	0	0	0	特別利益	0	4,791,610	4,791,610	17,386,762	17,386,762
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
6,411,641,129	6,865,244,508	555,473,541	317,022,709	238,450,832	(費用)	131,028	14,345,856	14,476,884	453,603,379	0
6,352,920,231	6,806,222,221	527,310,273	288,859,441	238,450,832	医業費用	131,028	14,342,004	14,473,032	453,301,990	0
49,329,072	49,356,817	23,362,928	23,362,928	0	医業外費用	0	3,852	3,852	27,745	0
9,391,826	9,665,470	4,800,340	4,800,340	0	特別損失	0	0	0	273,644	0
0	0	0	0	0	消費税関係雑支出	0	0	0	0	0
25,912,592,871	48,535,582,879	2,387,830,505	1,240,601,185	1,147,229,320	合計	1,147,229,320	1,240,601,185	2,387,830,505	48,535,582,879	25,912,592,871

稲城市下水道事業会計2月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和5年2月28日 現在 (単位:円)

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	合計	当月		当月	累計	
32,165,067.618	32,170,099.433	9,199.359	固定資産	742,413	3,066,425.506	3,061,393.691
30,945,149.926	30,947,592.914	9,199.359	有形固定資産	742,413	3,063,836.679	3,061,393.691
271,408.990	271,408.990	0	土地	0	0	0
30,592,022.934	30,592,022.934	0	構築物	0	0	0
0	0	0	構築物減価償却累計額	0	3,046,549.584	3,046,549.584
43,959.278	43,959.278	0	機械及び装置	0	0	0
0	0	0	機械及び装置減価償却累計額	0	14,671.539	14,671.539
181,650	181,650	0	工具器具・備品	0	0	0
0	0	0	工具器具・備品減価償却累計額	0	172,568	172,568
37,577.074	40,020.062	9,199.359	建設仮勘定	742,413	2,442.988	0
1,219,917.692	1,222,506.519	0	無形固定資産	0	2,588.827	0
1,219,341.692	1,221,930.519	0	施設利用権	0	2,588.827	0
576,000	576,000	0	電話加入権	0	0	0
763,050.974	3,200,785.743	361,933.813	流動資産	159,640.924	2,437,734.769	0
338,818.932	1,492,472.702	110,493.618	現金	49,147.306	1,153,653.770	0
338,818.932	1,492,472.702	110,493.618	預金	49,147.306	1,153,653.770	0
306,101,128	1,585,173.789	250,252.463	未収金	110,493.618	1,279,072.861	0
97,545,128	1,168,941,195	81,909,986	営業未収金	110,492,151	1,071,398,067	0
1,365,000	9,663,684	1,467	営業外未収金	0	2,398,684	0
207,191,000	406,568,910	168,341,000	その他未収金	0	199,377,910	0
85,353,400	89,353,400	0	前払金	0	4,000,000	0
28,953,400	28,953,400	0	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
56,400,000	60,400,000	0	工事前払金	0	4,000,000	0
33,785,852	33,785,852	1,187,732	その他流動資産	0	0	0
33,785,852	33,785,852	1,187,732	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0
0	0	0	貸倒引当金	0	1,008,338	1,008,338
0	0	0	貸倒引当金	0	1,008,338	1,008,338
0	0	0	固定負債	0	4,206,609.452	4,206,609.452
0	0	0	企業債	0	4,206,609.452	4,206,609.452
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	0	4,175,709.452	4,175,709.452
0	0	0	その他の企業債	0	30,900,000	30,900,000
0	1,451,211.551	115,772.243	流動負債	117,823.150	1,773,616.979	322,405.428
0	227,965.063	5,337.690	企業債	0	453,675.534	225,710.471
0	224,658.813	5,337.690	建設改良費の財源等の企業債	0	447,063.034	222,404.221
0	3,306,250	0	その他の企業債	0	6,612,500	3,306,250
0	261,349.182	0	未払金	0	261,349.182	0
0	92,274.185	0	営業未払金	0	92,274.185	0
0	11,728.400	0	営業外未払金	0	11,728.400	0
0	157,346.597	0	その他未払金	0	157,346.597	0
0	955,359.903	110,434.553	前受金	110,434.553	955,359.903	0
0	955,359.903	110,434.553	営業前受金	110,434.553	955,359.903	0
0	6,537.403	0	引当金	0	7,290,000	752,597
0	6,537.403	0	賞与等引当金	0	7,290,000	752,597
0	0	0	その他流動負債	7,388.597	95,942.360	95,942.360
0	0	0	預り金	0	160,000	160,000
0	0	0	仮受消費税及び地方消費税	7,388.597	95,782.360	95,782.360
0	2,152,676.645	0	繰延収入	168,341,000	21,695,213.121	19,542,536.476
0	0	0	長期前受金	168,341,000	21,695,213.121	21,695,213.121
0	0	0	受贈財産評価額	0	11,859,298.988	11,859,298.988
0	0	0	受益者負担金	0	868,665.855	868,665.855
0	0	0	工事負担金	0	1,676,561.681	1,676,561.681
0	0	0	国庫補助金	0	3,866,970.288	3,866,970.288
0	0	0	都補助金	0	168,830.745	168,830.745
0	0	0	他会計負担金	0	32,837.838	32,837.838
0	0	0	他会計補助金	0	2,847,875.118	2,847,875.118
0	0	0	その他長期前受金	168,341,000	574,172.600	574,172.600
2,152,676.645	2,152,676.645	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0
1,265,274.183	1,265,274.183	0	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
68,426.112	68,426.112	0	受益者負担金収益化累計額	0	0	0
118,121.232	118,121.232	0	工事負担金収益化累計額	0	0	0
376,743.246	376,743.246	0	国庫補助金収益化累計額	0	0	0
15,133.213	15,133.213	0	都補助金収益化累計額	0	0	0
305,110.364	305,110.364	0	他会計補助金収益化累計額	0	0	0
3,868.295	3,868.295	0	その他長期前受金収益化累計額	0	0	0
0	0	0	資本	0	0	0
0	0	0	固定資本	0	4,872,542.255	4,872,542.255
0	0	0	組入資本	0	4,872,542.255	4,872,542.255
0	0	0	剰余金	0	164,734.768	164,734.768
0	345,958.483	0	資本剰余金	0	778,798.688	432,840.205
0	0	0	受贈財産評価額	0	251,616.490	251,616.490
0	0	0	利益剰余金	0	251,616.490	251,616.490
0	345,958.483	0	減価積立金	0	527,182.198	181,223.715
0	0	0	減価積立金	0	181,223.715	181,223.715
0	345,958.483	0	当年度未処分利益剰余金	0	345,958.483	0
0	95,782.360	7,388.597	下水道事業収益	81,911.463	1,060,764.687	964,982.327
0	95,652.792	7,388.597	下水事業収益	81,909.996	1,057,860.703	962,207.911
0	95,650.056	7,388.597	下水道使用料	81,898.806	1,056,672.165	961,022.109
0	2,736	0	その他営業収益	11,190	1,188,538	1,185,802
0	129,568	0	営業外収益	1,467	2,903,984	2,774,416
0	0	0	受取利息及び配当金	0	3,120	0
0	0	0	国庫補助金	0	1,300,000	1,300,000
0	0	0	都補助金	0	65,000	65,000
0	129,568	0	雑収益	0	1,535,884	1,406,296
475,191.242	503,951.532	34,610.257	下水道事業費用	445,319	28,760.290	0
435,238.059	463,998.349	34,601.193	営業費用	445,319	28,760.290	0
15,091.122	16,563.120	1,390.235	汚水管渠費	126,372	1,471,998	0
11,367.542	12,504.293	0	雨水管渠費	0	1,136,751	0
152,221.695	152,763.081	33,210.958	総係	318,947	541,386	0
256,557.700	282,167.855	0	流域下水道維持管理費	0	25,610.155	0
39,953.183	39,953.183	9,064	営業外費用	0	0	0
39,953.183	39,953.183	9,064	支払利息及び企業債取掛費	0	0	0
33,403,309.834	39,920,465.747	528,904.269	合計	528,904.269	39,920,465.747	33,403,309.834