

(写)

稲 監 第 335 号
令和 5 年 7 月 26 日

稲城市議会議長 北浜けんいち 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 中 田 中

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6月分

病院事業会計の現金出納
令和5年6月分

下水道事業会計の現金出納
令和5年6月分
- 3 検査の期日 令和5年7月25日（火）
- 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5年度

令和5年6月30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)	40,321,832,000	7,381,386,446	10,737,875,231	3,272,836,011	6,460,640,904	4,277,234,327		4,277,234,327
01	一般会計(繰越明許)	212,391,800	201,991,800	201,991,800	300,859	5,675,464	196,316,336		196,316,336
01	一般会計(事故繰越)	0	0	0	0	0	0		0
01	一般会計合計	40,534,223,800	7,583,378,246	10,939,867,031	3,273,136,870	6,466,316,368	4,473,550,663	0	4,473,550,663
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,889,093,000	388,482,236	927,554,145	399,128,836	907,095,563	20,458,582		20,458,582
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,392,754,000	1,302	13,508,202	16,517,208	27,985,016	△ 14,476,814		△ 14,476,814
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	94,994,000	50,189,000	50,189,000	0	0	50,189,000		50,189,000
14	土地区画整理事業特別会計合計	3,487,748,000	50,190,302	63,697,202	16,517,208	27,985,016	35,712,186	0	35,712,186
18	介護保険特別会計(現年度)	5,843,382,000	405,900,909	970,336,396	426,957,202	926,779,820	43,556,576		43,556,576
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,115,080,000	130,377,062	364,570,582	101,308,726	335,323,333	29,247,249		29,247,249
	合計	59,869,526,800	8,558,328,755	13,266,025,356	4,217,048,842	8,663,500,100	4,602,525,256	0	4,602,525,256
06	歳入歳出外現金(雑部金)		432,561,106	1,621,608,915	386,410,682	1,491,779,247	129,829,668		129,829,668

現金等現在高

令和5年度

令和5年6月30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	3,151,405,000				3,151,405,000
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	17,057,000				17,057,000
34	庁舎建設基金	175,118,000				175,118,000
35	公共施設整備基金	2,003,422,204	△ 90,204			2,003,332,000
36	まちづくり推進事業基金	36,780,000				36,780,000
37	緑化推進基金	1,000,947,557	△ 153,557			1,000,794,000
38	長寿社会福祉基金	114,616,239	△ 19,239			114,597,000
40	介護保険給付準備基金	1,394,024,649				1,394,024,649
46	森林環境譲与税基金	1,213,000				1,213,000
48	まち・ひと・しごと創生基金	13,329,000				13,329,000
	合計	7,907,935,649	△ 263,000	0	0	7,907,672,649

現金等保管状況

令和5年度

令和5年6月30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	4,473,013,163				537,500	4,473,550,663
02	国民健康保険事業特別会計	20,458,582					20,458,582
14	土地区画整理事業特別会計	35,712,186					35,712,186
18	介護保険特別会計	43,546,576				10,000	43,556,576
20	後期高齢者医療特別会計	29,237,249				10,000	29,247,249
	小計	4,601,967,756	0	0	0	557,500	4,602,525,256
06	歳入歳出外現金(雑部金)	104,829,668		25,000,000			129,829,668
	小計	104,829,668	0	25,000,000	0	0	129,829,668
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	3,151,405,000					3,151,405,000
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	17,057,000					17,057,000
34	庁舎建設基金	0		175,118,000			175,118,000
35	公共施設整備基金	0		2,003,332,000			2,003,332,000
36	まちづくり推進事業基金	36,780,000					36,780,000
37	緑化推進基金	60,794,000		940,000,000			1,000,794,000
38	長寿社会福祉基金	597,000		114,000,000			114,597,000
40	介護保険給付準備基金	140,024,649		1,254,000,000			1,394,024,649
46	森林環境譲与税基金	1,213,000					1,213,000
48	まち・ひと・しごと創生基金	13,329,000					13,329,000
	小計	3,421,222,649	0	4,486,450,000	0	0	7,907,672,649
	合計	8,136,020,073	0	4,511,450,000	0	557,500	12,648,027,573

稲城市病院事業会計6月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和5年6月30日 現在

(単位:円)

残高	借方				勘定科目	貸方				残高
	合計					合計				
	累計	当 月				資 金	当 月			
計		振替	資金	資 金	振替		計			
18,361,990,850	24,371,458,713	1,503,124,254	569,069,264	934,054,990	(資 産)	1,643,894,448	99,865,266	1,743,759,714	16,239,301,291	10,229,833,428
15,462,983,308	15,463,233,458	2,201,650	2,201,650	0	有形固定資産	0	200,150	200,150	250,150	0
0	0	0	0	0	同減価償却累計額	0	34,371,161	34,371,161	10,229,833,428	10,229,833,428
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
285,415,389	285,415,389	150,000	0	150,000	投資その他の資産	0	0	0	0	0
10,720,578	35,385,906	9,440,578	0	9,440,578	現金	8,951,543	0	8,951,543	24,665,328	0
1,295,652,475	4,172,401,665	924,464,412	0	924,464,412	預金	1,056,134,076	0	1,056,134,076	2,876,749,190	0
1,125,682,674	3,651,630,740	491,164,733	491,164,733	0	医業未収金	464,962,824	15,953,070	480,915,894	2,525,948,066	0
5,013,123	408,320,991	0	0	0	医業外未収金	113,846,005	0	113,846,005	403,307,868	0
73,504,402	101,618,928	0	0	0	その他未収金	0	0	0	28,114,526	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	2,562,524	2,562,524
41,511,005	189,381,057	51,933,066	51,933,066	0	貯蔵品	0	49,340,726	49,340,726	147,870,052	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
62,467,784	62,467,943	23,769,815	23,769,815	0	仮払消費税及び地方消費税	0	159	159	159	0
0	0	0	0	0	その他流動資産	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	前払消費税	0	0	0	0	0
612,686,746	2,803,884,587	707,800,927	267,900,084	439,900,843	(負 債)	201,111,686	381,968,720	583,080,406	6,595,077,880	4,403,880,039
0	0	0	0	0	企業債(固定負債)	0	0	0	2,498,687,786	2,498,687,786
0	0	0	0	0	長期リース債務	0	0	0	73,140,268	73,140,268
0	0	0	0	0	企業債(流動負債)	0	0	0	601,090,982	601,090,982
0	1,232,448,539	307,685,979	0	307,685,979	医業未払金	0	323,029,285	323,029,285	1,565,023,910	332,575,371
0	123,642	40,982	0	40,982	医業外未払金	0	40,982	40,982	164,624	40,982
0	436,222,492	52,055,872	0	52,055,872	その他未払金	0	55,472,008	55,472,008	491,694,500	55,472,008
0	9,290,000	3,490,000	3,490,000	0	前受金	3,655,000	0	3,655,000	11,529,990	2,239,990
0	223,105,000	223,105,000	223,105,000	0	引当金	0	0	0	223,105,000	0
0	5,898,561	1,337,292	1,337,292	0	短期リース債務	0	121,571	121,571	22,251,929	16,353,368
0	278,556,138	114,076,949	39,479,339	74,597,610	その他流動負債	197,456,686	0	197,456,686	366,750,154	88,194,016
0	0	0	0	0	長期前受金	0	0	0	726,606,530	726,606,530
612,686,746	612,686,746	488,453	488,453	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0	0	0
0	5,520,400	5,520,400	0	5,520,400	未払消費税及び地方消費税	0	0	0	5,520,400	0
0	33,069	0	0	0	仮受消費税及び地方消費税	0	3,304,874	3,304,874	9,511,807	9,478,738
0	0	0	0	0	(資 本)	0	0	0	4,500,135,948	4,500,135,948
0	0	0	0	0	(剰 余 金)	0	0	0	1,124,902,240	1,124,902,240
0	21,102,308	4,132,874	4,132,874	0	(収 益)	135,592,354	480,082,946	615,675,300	1,625,726,212	1,604,623,904
0	19,997,196	3,743,061	3,743,061	0	医業収益	28,438,930	479,579,733	508,018,663	1,501,453,742	1,481,456,546
0	1,105,112	389,813	389,813	0	医業外収益	107,153,424	493,213	107,646,637	117,299,578	116,194,466
0	0	0	0	0	特別利益	0	10,000	10,000	6,972,892	6,972,892
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
1,763,795,723	2,130,119,251	969,291,022	362,648,367	606,642,655	(費 用)	0	241,833,657	241,833,657	366,323,528	0
1,740,549,729	2,106,854,832	969,189,970	362,547,315	606,642,655	医業費用	0	241,829,932	241,829,932	366,305,103	0
189,172	207,597	40,982	40,982	0	医業外費用	0	3,725	3,725	18,425	0
23,056,822	23,056,822	60,070	60,070	0	特別損失	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	消費税関係雑支出	0	0	0	0	0
20,738,473,319	29,326,564,859	3,184,349,077	1,203,750,589	1,980,598,488	合 計	1,980,598,488	1,203,750,589	3,184,349,077	29,326,564,859	20,738,473,319

稲城市下水道事業会計6月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和5年6月30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	
33,005,464,882	33,006,590,491	3,458,439	固定資産	171,637	4,094,902,962	4,093,777,353
31,844,121,867	31,845,101,174	1,849,110	有形固定資産	25,335	4,094,756,660	4,093,777,353
271,408,990	271,408,990	0	土地	0	0	0
31,515,333,142	31,515,333,142	0	構築物	0	0	0
0	0	0	構築物減価償却累計額	0	4,074,830,197	4,074,830,197
44,059,680	44,059,680	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	18,774,588	18,774,588
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
13,138,405	14,117,712	1,849,110	建設仮勘定	25,335	979,307	0
1,161,343,015	1,161,489,317	1,609,329	無形固定資産	146,302	146,302	0
1,160,767,015	1,160,913,317	1,609,329	施設利用権	146,302	146,302	0
576,000	576,000	0	電話加入権	0	0	0
582,105,503	1,226,758,866	196,420,214	流動資産	151,090,801	644,653,363	0
494,082,620	695,097,292	114,927,985	現金	36,162,816	201,034,672	0
494,082,620	695,097,292	114,927,985	預金	36,162,816	201,034,672	0
87,792,827	530,342,317	81,254,505	未収金	114,927,985	442,549,490	0
87,778,617	380,243,023	81,010,485	営業未収金	114,689,355	292,464,406	0
8,820	1,595,744	0	営業外未収金	0	1,586,924	0
5,390	148,503,550	244,020	その他未収金	238,630	148,498,160	0
0	5,330	0	前払金	0	5,330	0
0	5,330	0	その他前払金	0	5,330	0
1,313,927	1,313,927	237,724	その他流動資産	0	0	0
1,313,927	1,313,927	237,724	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0
0	0	0	貸倒引当金	0	1,063,871	1,063,871
0	0	0	貸倒引当金	0	1,063,871	1,063,871
0	0	0	負債	0	3,849,957,402	3,849,957,402
0	0	0	企業債	0	3,849,957,402	3,849,957,402
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	0	3,825,669,902	3,825,669,902
0	0	0	その他の企業債	0	24,287,500	24,287,500
0	326,784,766	138,067,905	流動負債	120,056,269	760,772,977	433,988,211
0	0	0	企業債	0	408,352,050	408,352,050
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	0	401,739,550	401,739,550
0	0	0	その他の企業債	0	6,612,500	6,612,500
0	135,432,125	18,764,600	未払金	0	135,432,125	0
0	101,522,013	0	営業未払金	0	101,522,013	0
0	18,764,600	18,764,600	営業外未払金	0	18,764,600	0
0	15,145,512	0	その他未払金	0	15,145,512	0
0	184,776,348	112,732,342	前受金	112,732,342	184,776,348	0
0	184,776,348	112,732,342	営業前受金	112,732,342	184,776,348	0
0	6,570,963	6,570,963	引当金	0	7,420,000	849,037
0	6,570,963	6,570,963	賞与等引当金	0	7,420,000	849,037
0	5,330	0	その他流動負債	7,323,927	24,792,454	24,787,124
0	5,330	0	預り金	0	165,330	160,000
0	0	0	仮受消費税及び地方消費税	7,323,927	24,627,124	24,627,124
0	2,882,700,543	0	繰延収益	244,020	22,423,335,492	19,540,634,949
0	0	0	長期前受金	244,020	22,423,335,492	22,423,335,492
0	0	0	受贈財産評価額	0	12,574,136,288	12,574,136,288
0	0	0	受益者負担金	244,020	666,943,343	666,943,343
0	0	0	工事負担金	0	1,797,504,613	1,797,504,613
0	0	0	国庫補助金	0	3,862,977,872	3,862,977,872
0	0	0	都補助金	0	168,656,415	168,656,415
0	0	0	他会計補助金	0	62,784,690	62,784,690
0	0	0	他会計補助金	0	2,857,857,923	2,857,857,923
0	0	0	その他長期前受金	0	432,474,348	432,474,348
2,882,700,543	2,882,700,543	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0
1,690,622,730	1,690,622,730	0	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
91,214,153	91,214,153	0	受益者負担金収益化累計額	0	0	0
161,859,518	161,859,518	0	工事負担金収益化累計額	0	0	0
503,942,447	503,942,447	0	国庫補助金収益化累計額	0	0	0
20,266,621	20,266,621	0	都補助金収益化累計額	0	0	0
407,520,877	407,520,877	0	他会計補助金収益化累計額	0	0	0
7,274,197	7,274,197	0	その他長期前受金収益化累計額	0	0	0
0	0	0	資本	0	4,872,542,255	4,872,542,255
0	0	0	資本金	0	4,872,542,255	4,872,542,255
0	0	0	固有資本	0	4,707,807,487	4,707,807,487
0	0	0	組入資本	0	164,734,768	164,734,768
0	0	0	剰余金	0	592,312,319	592,312,319
0	0	0	資本剰余金	0	251,616,490	251,616,490
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	340,695,829	340,695,829
0	0	0	当年度未処分利益剰余金	0	340,695,829	340,695,829
0	24,627,124	7,323,927	下水道事業収益	81,010,485	272,094,706	247,467,582
0	24,497,668	7,323,927	営業収益	81,010,485	270,563,962	246,066,294
0	24,497,668	7,323,927	下水道使用料	80,989,085	270,530,452	246,032,784
0	0	0	その他営業収益	21,400	33,510	33,510
0	129,456	0	営業外収益	0	1,530,744	1,401,288
0	0	0	受取利息及び配当金	0	3	3
0	129,456	0	雑収	0	1,530,741	1,401,285
43,109,686	43,298,004	7,368,814	下水道事業費用	66,087	188,318	0
43,109,686	43,298,004	7,368,814	営業費用	66,087	188,318	0
694,826	750,732	596,272	汚水管渠費	41,876	55,906	0
223,050	245,355	245,355	雨水管渠費	0	22,305	0
42,191,810	42,301,917	6,527,187	総係費	1,906	110,107	0
33,630,680,071	37,510,759,794	352,639,299	合計	352,639,299	37,510,759,794	33,630,680,071