

(写)  
稲 監 第 750 号  
令和 5 年 2 月 27 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1月分  
  
病院事業会計の現金出納  
令和5年1月分  
  
下水道事業会計の現金出納  
令和5年1月分
- 3 検査の期日 令和5年2月24日（金）
- 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1月31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	3,483,641,845	28,895,302,841	2,897,539,914	25,736,011,438	3,159,291,403	△ 190,000,000	2,969,291,403
01	一般会計(繰越明許)	388,347,610	0	227,687,350	3,442,503	137,018,594	90,668,756		90,668,756
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	3,483,641,845	29,130,684,191	2,900,982,417	25,880,724,032	3,249,960,159	△ 190,000,000	3,059,960,159
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,917,587,000	818,228,865	6,065,942,480	729,021,125	5,865,002,252	200,940,228	150,000,000	350,940,228
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	2,545,233,000	192,001,500	743,549,784	187,894,509	688,153,779	55,396,005	0	55,396,005
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	192,001,500	901,968,784	187,894,509	888,521,540	13,447,244	0	13,447,244
18	介護保険特別会計(現年度)	5,692,817,000	598,362,548	4,425,865,354	427,844,656	3,957,603,309	468,262,045	0	468,262,045
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	1,953,505,000	141,901,579	1,430,108,275	223,714,990	1,421,356,739	8,751,536	40,000,000	48,751,536
	合計	58,663,652,610	5,234,136,337	41,954,569,084	4,469,457,697	38,013,207,872	3,941,361,212	0	3,941,361,212
06	歳入歳出外現金(雑部金)		392,622,888	4,971,661,807	404,690,083	4,892,820,907	78,840,900		78,840,900

# 現金等現在高

令和4年度

令和5年1月31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				1,334,486,331
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	0	0	0	7,017,319,331

# 現金等保管状況

令和4年度

令和5年1月31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	3,059,422,659				537,500	3,059,960,159
02	国民健康保険事業特別会計	350,940,228					350,940,228
14	土地区画整理事業特別会計	13,447,244					13,447,244
18	介護保険特別会計	468,252,045				10,000	468,262,045
20	後期高齢者医療特別会計	48,741,536				10,000	48,751,536
	小計	3,940,803,712	0	0	0	557,500	3,941,361,212
06	歳入歳出外現金(雑部金)	53,840,900		25,000,000			78,840,900
	小計	53,840,900	0	25,000,000	0	0	78,840,900
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	486,331		1,334,000,000			1,334,486,331
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	3,193,162,331	0	3,824,157,000	0	0	7,017,319,331
	合計	7,195,806,943	0	3,849,157,000	0	557,500	11,045,521,443

稲城市病院事業会計1月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和5年1月31日 現在

(単位:円)

残高	借方				勘定科目	貸方				残高
	累計	合計				資金	振替	計	累計	
		計	振替	資金						
18,829,680,079	32,853,734,907	1,174,662,650	533,629,065	641,033,585	(資産)	1,210,667,242	163,275,010	1,373,942,252	24,425,069,661	10,401,014,833
15,553,739,222	15,625,258,128	5,992,580	5,992,580	0	有形固定資産	0	2,216,620	2,216,620	71,518,906	0
0	57,794,314	1,671,840	1,671,840	0	同減価償却累計額	0	32,499,194	32,499,194	10,458,809,147	10,401,014,833
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
279,632,653	282,532,653	350,000	0	350,000	投資その他の資産	100,000	0	100,000	2,900,000	0
11,451,327	100,780,855	10,171,327	0	10,171,327	現金	6,898,031	0	6,898,031	89,329,528	0
1,458,458,881	9,363,860,440	630,512,258	0	630,512,258	預金	730,630,018	0	730,630,018	7,905,401,559	0
1,250,402,082	6,277,701,308	467,304,185	467,304,185	0	医業未収金	473,039,193	88,788,802	561,827,995	5,027,299,226	0
995,807	477,734,707	0	0	0	医業外未収金	0	0	0	476,738,900	0
120,067	31,343,473	0	0	0	その他未収金	0	0	0	31,223,406	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	6,133,485	6,133,485
39,556,936	394,547,614	35,698,581	35,698,581	0	貯蔵品	0	39,103,459	39,103,459	354,990,678	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
222,483,753	223,208,579	22,961,879	22,961,879	0	仮払消費税及び地方消費税	0	666,935	666,935	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
614,649,332	6,192,924,211	515,630,643	44,689,664	470,940,979	(負債)	63,323,730	348,470,247	411,793,977	9,805,524,278	4,227,249,399
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	0	0	44,249,360	44,249,360
0	292,474,732	0	0	0	企業債(流動負債)	0	0	0	586,980,321	294,505,589
0	3,327,258,095	365,830,689	7,336,287	358,494,402	医業未払金	0	297,006,856	297,006,856	3,623,777,466	296,519,371
0	25,371,148	0	0	0	医業外未払金	0	51,398	51,398	25,422,546	51,398
0	762,600,336	78,445,268	0	78,445,268	その他未払金	0	46,202,655	46,202,655	808,964,625	46,364,289
0	30,265,000	2,370,000	2,370,000	0	前受金	2,630,000	0	2,630,000	32,209,990	1,944,990
0	218,646,000	0	0	0	引当金	0	0	0	218,646,000	0
0	13,408,395	4,762,683	1,455,454	3,307,229	短期リース債務	0	404,387	404,387	10,653,844	2,754,551
0	849,782,533	63,730,133	33,036,053	30,694,080	その他流動負債	60,693,730	0	60,693,730	857,235,502	7,452,969
0	39,541,000	0	0	0	長期前受金	0	0	0	770,792,105	731,251,105
614,649,332	614,649,332	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	4,804,951	4,804,951	42,812,251	42,786,111
0	500,000,000	0	0	0	(資本)	0	0	0	4,727,708,800	4,227,708,800
0	500,000,000	0	0	0	(剰余金)	0	0	0	1,352,475,092	852,475,092
0	291,322,289	93,593,753	93,593,753	0	(収益)	87,151,304	470,171,053	557,322,357	6,750,323,140	6,459,000,851
0	284,968,666	93,155,471	93,155,471	0	医業収益	35,592,239	469,661,549	505,253,788	5,244,102,691	4,959,134,025
0	6,353,623	438,282	438,282	0	医業外収益	51,559,065	496,868	52,055,933	1,493,625,297	1,487,271,674
0	0	0	0	0	特別利益	0	12,636	12,636	12,595,152	12,595,152
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
5,870,644,472	6,309,770,967	585,275,217	336,107,505	249,167,712	(費用)	0	26,103,677	26,103,677	439,126,495	0
5,840,082,990	6,278,911,948	585,133,560	336,056,107	249,077,453	医業費用	0	26,092,054	26,092,054	438,828,958	0
25,969,996	25,993,889	141,657	51,398	90,259	医業外費用	0	11,623	11,623	23,893	0
4,591,486	4,865,130	0	0	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
25,314,973,883	46,147,752,374	2,369,162,263	1,008,019,987	1,361,142,276	合計	1,361,142,276	1,008,019,987	2,369,162,263	46,147,752,374	25,314,973,883

稲城市下水道事業会計1月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和5年1月31日 現在 (単位:円)

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	累計	当月		当月	累計	
32,156,610.672	32,160,900.074	11,948.059	固定資産	996.625	3,065,683.093	3,061,393.691
30,936,692.980	30,938,393.555	11,948.059	有形固定資産	996.625	3,063,094.266	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
43,959.278	43,959.278	0	構築物減価償却累計額	0	3,046,549.584	3,046,549.584
181,650	181,650	0	機械及び装置	0	0	0
29,120.128	30,820.703	11,948.059	機械及び装置減価償却累計額	0	14,671.539	14,671.539
1,219,917.692	1,222,506.519	0	工具器具・備品	0	0	0
1,219,341.692	1,221,930.519	0	工具器具・備品減価償却累計額	0	172.568	172.568
576,000	576,000	0	建設仮勘定	996.625	1,700.575	0
560,758.085	2,838,851.930	210,358.652	有形固定資産	0	2,588.827	0
277,472.620	1,381,979.084	85,246.319	施設利用権	0	2,588.827	0
277,472.620	1,381,979.084	85,246.319	電話加入権	0	0	0
166,342.283	1,334,521.326	115,342.760	流動資産	198,492.024	2,278,093.845	0
126,127.283	1,087,031.199	115,342.760	現金	109,245.705	1,104,506.464	0
1,365,000	9,682.217	0	預金	109,245.705	1,104,506.464	0
38,850,000	238,227,910	0	未収金	0	1,168,579.043	0
85,353,400	89,353,400	0	営業未収金	85,246.319	960,903.916	0
28,953,400	28,953,400	0	営業外未収金	0	8,297.217	0
56,400,000	60,400,000	0	その他未収金	0	199,377.910	0
32,598,120	32,598,120	9,769.573	前払消費税及び地方消費税	4,000.000	4,000.000	0
32,598,120	32,598,120	9,769.573	工事前払金	4,000.000	4,000.000	0
0	0	0	その他流動資産	0	0	0
0	0	0	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	1,335,439.308	85,169.989	流動負債	95,651.947	1,655,793.829	320,354.521
0	222,627.373	0	企業債	0	453,675.534	231,048.161
0	219,321.123	0	建設改良費の財源等の企業債	0	447,063.034	227,741.911
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	844,925.350	85,169.989	前受金	85,169.989	844,925.350	0
0	844,925.350	85,169.989	営業前受金	85,169.989	844,925.350	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	10,481.958	88,553.763	88,553.763
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	10,481.958	88,393.763	88,393.763
0	2,152,676.645	0	繰延収入	0	21,526,872.121	19,374,195.476
0	0	0	長期前受金	0	21,526,872.121	21,526,872.121
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	都府県補助金	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	0	405,831.600	405,831.600
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	都府県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	4,872,542.255	4,872,542.255
0	0	0	固定資本	0	4,872,542.255	4,872,542.255
0	0	0	組入資本	0	4,707,807.487	4,707,807.487
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	88,393.763	10,481.958	水道事業収益	115,342.760	978,853.224	890,459.461
0	88,264.195	10,481.958	営業収益	115,342.760	975,950.707	887,686.512
0	88,261.459	10,479.222	水道使用料	115,271.582	974,773.359	886,511.900
0	2,736	2,736	その他営業収益	71.178	1,177.348	1,174.612
0	129,568	0	営業外収益	0	2,902.517	2,772.949
0	0	0	受取利息及び配当金	0	1,853	1,853
0	0	0	国庫補助金	0	1,300,000	1,300,000
0	0	0	都府県補助金	0	65,000	65,000
0	129,568	0	雑収入	0	1,535.884	1,406.286
441,026.304	469,341.275	101,297.646	水道事業費用	8,772.948	28,314.971	0
401,082.185	429,397.156	101,297.646	営業費用	8,772.948	28,314.971	0
13,827.259	15,172.885	1,519.543	汚水管渠費	0	1,345.626	0
11,367.542	12,504.293	483.846	雨水管渠費	0	43,985	0
119,329.684	119,552.123	5,056.385	総保費	0	23,755	0
256,557.700	282,167.855	94,237.872	流域下水道維持管理費	8,567.079	25,610.155	0
39,944.119	39,944.119	0	営業外費用	0	0	0
39,944.119	39,944.119	0	支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0
33,158,395.061	39,391,561.478	419,256.304	合計	419,256.304	39,391,561.478	33,158,395.061