

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10月分

病院事業会計の現金出納
令和5年10月分

下水道事業会計の現金出納
令和5年10月分
- 3 検査の期日 令和5年11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5年度

令和5年10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)	42,247,576,000	1,847,241,715	20,179,004,571	3,586,085,073	18,873,794,032	1,305,210,539	0	1,305,210,539
01	一般会計(繰越明許)	212,391,800	0	201,991,800	8,542,883	48,198,463	153,793,337		153,793,337
01	一般会計(事故繰越)		0	0	0	0	0		0
01	一般会計合計	42,459,967,800	1,847,241,715	20,380,996,371	3,594,627,956	18,921,992,495	1,459,003,876	0	1,459,003,876
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,905,273,000	795,803,457	3,781,164,094	797,052,196	3,581,772,367	199,391,727	0	199,391,727
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,392,754,000	620,004,500	1,083,536,577	598,066,158	1,008,392,959	75,143,618	0	75,143,618
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	94,994,000	0	50,189,000	0	93,884,252	△43,695,252		△43,695,252
14	土地区画整理事業特別会計合計	3,487,748,000	620,004,500	1,133,725,577	598,066,158	1,102,277,211	31,448,366	0	31,448,366
18	介護保険特別会計(現年度)	5,970,182,000	346,372,864	2,985,003,719	442,987,411	2,752,590,796	232,412,923	0	232,412,923
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,115,806,000	76,407,753	961,804,426	217,880,078	875,849,763	85,954,663	0	85,954,663
	合計	61,938,976,800	3,685,830,289	29,242,694,187	5,650,613,799	27,234,482,632	2,008,211,555	0	2,008,211,555
06	歳入歳出外現金(雑部金)		532,604,003	3,701,410,792	524,248,030	3,611,246,257	90,164,535		90,164,535

現金等現在高

令和5年度

令和5年10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	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	2,003,332,000				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	1,000,794,000				1,000,794,000
38	長寿社会福祉基金	114,597,000				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	7,907,672,649	0	0	0	7,907,672,649

現金等保管状況

令和5年度

令和5年10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	1,458,466,376				537,500	1,459,003,876
02	国民健康保険事業特別会計	199,391,727					199,391,727
14	土地区画整理事業特別会計	31,448,366					31,448,366
18	介護保険特別会計	232,402,923				10,000	232,412,923
20	後期高齢者医療特別会計	85,944,663				10,000	85,954,663
	小計	2,007,654,055	0	0	0	557,500	2,008,211,555
06	歳入歳出外現金(雑部金)	65,164,535		25,000,000			90,164,535
	小計	65,164,535	0	25,000,000	0	0	90,164,535
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	5,502,041,239	0	4,511,450,000	0	557,500	10,014,048,739

稲城市病院事業会計10月次会計残高試算表

(令和5年度) 令和5年10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						
18,517,166,375	29,576,732,210	1,232,707,397	585,710,622	646,996,775	(資産)	1,207,482,355	94,573,949	1,302,056,304	21,417,844,287	10,358,278,452
15,472,776,628	15,494,684,050	12,594,700	12,594,700	0	有形固定資産	0	10,427,700	10,427,700	21,907,422	0
0	16,615,650	7,576,020	7,576,020	0	同減価償却累計額	0	41,947,181	41,947,181	10,374,894,102	10,358,278,452
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
286,015,389	286,015,389	150,000	0	150,000	投資その他の資産	0	0	0	0	0
10,125,270	71,655,659	8,845,270	0	8,845,270	現金	8,384,311	0	8,384,311	61,530,389	0
1,266,833,164	6,988,673,581	637,987,785	0	637,987,785	預金	680,972,515	0	680,972,515	5,721,840,417	0
1,225,619,377	5,661,921,720	503,771,677	503,757,957	13,720	医業未収金	518,125,529	0	518,125,529	4,436,302,343	0
995,807	408,320,991	0	0	0	医業外未収金	0	0	0	407,325,184	0
50,196,216	101,618,928	0	0	0	その他未収金	0	0	0	51,422,712	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	2,562,524	2,562,524
41,147,217	381,206,252	41,477,243	41,477,243	0	貯蔵品	0	42,199,068	42,199,068	340,059,035	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
156,523,495	156,523,654	20,304,702	20,304,702	0	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0	159	0
0	0	0	0	0	その他流動資産	0	0	0	0	0
7,893,700	7,893,700	0	0	0	前払消費税	0	0	0	0	0
614,640,561	5,027,519,965	460,153,432	35,045,346	425,108,086	(負債)	66,772,716	316,492,457	383,265,173	8,561,985,357	4,149,105,953
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	295,383,518	0	0	0	企業債(流動負債)	0	0	0	601,090,982	305,707,464
0	2,373,108,149	325,161,246	0	325,161,246	医業未払金	0	264,403,259	264,403,259	2,746,172,192	373,064,043
0	21,697,298	37,482	0	37,482	医業外未払金	0	36,781	36,781	21,734,079	36,781
0	880,586,901	66,322,163	0	66,322,163	その他未払金	0	45,406,442	45,406,442	928,033,483	47,446,582
0	21,260,000	3,010,000	3,010,000	0	前受金	2,985,000	0	2,985,000	23,429,990	2,169,990
0	223,105,000	0	0	0	引当金	0	0	0	223,105,000	0
0	16,736,092	3,231,593	674,479	2,557,114	短期リース債務	0	277,959	277,959	23,192,237	6,456,145
0	535,073,977	61,902,495	30,872,414	31,030,081	その他流動負債	63,787,716	0	63,787,716	622,058,637	86,984,660
0	40,375,000	0	0	0	長期前受金	0	0	0	766,981,530	726,606,530
614,640,561	614,640,561	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	0	0	0	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	6,368,016	6,368,016	28,838,773	28,805,704
0	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	(資本)	0	500,000,000	500,000,000	5,000,135,948	4,500,135,948
0	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	(剰余金)	0	500,000,000	500,000,000	1,624,902,240	1,124,902,240
0	41,519,623	6,368,016	6,368,016	0	(収益)	44,705,229	507,264,206	551,969,435	4,226,223,693	4,184,704,070
0	37,726,421	5,452,537	5,452,537	0	医業収益	34,464,397	506,767,957	541,232,354	3,668,448,951	3,630,722,530
0	3,744,756	915,479	915,479	0	医業外収益	10,240,832	496,249	10,737,081	550,268,944	546,524,188
0	48,446	0	0	0	特別利益	0	0	0	7,505,798	7,457,352
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
4,060,417,487	4,501,330,711	554,103,905	307,248,466	246,855,439	(費用)	0	16,041,838	16,041,838	440,913,224	0
4,014,467,154	4,455,335,203	553,997,654	307,211,685	246,785,969	医業費用	0	16,032,457	16,032,457	440,868,049	0
22,213,843	22,259,018	106,251	36,781	69,470	医業外費用	0	9,381	9,381	45,175	0
23,736,490	23,736,490	0	0	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
23,192,224,423	39,647,102,509	2,753,332,750	1,434,372,450	1,318,960,300	合計	1,318,960,300	1,434,372,450	2,753,332,750	39,647,102,509	23,192,224,423

稲城市下水道事業会計10月次会計残高試算表

(令和5年度) 令和5年10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	
33,044,150.112	33,048,723.794	3,046.882	固定資産	181,545	4,098,351.035	4,093,777.353
31,874,170.154	31,877,733.841	3,046.882	有形固定資産	181,545	4,097,341.040	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
43,186.692	46,750.379	3,046.882	建設仮勘定	181,545	3,563.687	0
1,169,979.958	1,170,989.953	0	無形固定資産	0	1,009.995	0
1,169,403.958	1,170,413.953	0	施設利用権	0	1,009.995	0
576,000	576,000	0	電話加入権	0	0	0
702,891.406	2,278,356.084	262,595.991	流動資産	209,434.690	1,575,464.678	0
286,885.134	1,106,920.029	132,452.978	現金	176,982.014	820,034.895	0
286,885.134	1,106,920.029	132,452.978	預金	176,982.014	820,034.895	0
298,593.240	1,052,953.822	100,919.324	未収金	32,452.676	754,360.592	0
207,343.240	811,602.119	100,919.022	営業未収金	32,452.674	604,258.979	0
17,900.000	19,498.153	302	営業外未収金	302	1,508.153	0
73,350.000	221,853.550	0	その他未収金	0	148,503.550	0
95,094.000	95,099.330	20,794.000	前払金	0	5,330	0
20,794.000	20,794.000	20,794.000	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
74,300.000	74,300.000	0	工事前払金	0	0	0
0	5,330	0	その他前払金	0	5,330	0
23,382.903	23,382.903	8,429.689	流動負債	0	0	0
23,382.903	23,382.903	8,429.689	その他流動負債	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	1,063.871	1,063.871
0	0	0	貸倒引当金	0	1,063.871	1,063.871
0	0	0	固定負債	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	815,326.099	61,966.321	流動負債	120,344.060	1,188,161.633	372,835.534
0	200,183.145	50,691.381	企業債	0	408,352.050	208,168.905
0	196,876.895	50,691.381	建設改良費の財源等の企業債	0	401,739.550	204,862.855
0	3,306.250	0	その他の企業債	0	6,612.500	3,306.250
0	135,432.125	0	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	0	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	473,134.536	11,274.940	前受金	111,274.940	573,134.536	100,000.000
0	473,134.536	11,274.940	営業前受金	111,274.940	573,134.536	100,000.000
0	6,570.963	0	引当金	0	7,420.000	849.037
0	6,570.963	0	賞与等引当金	0	7,420.000	849.037
0	5,330	0	その他流動負債	9,069.120	63,822.922	63,817.592
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	9,069.120	63,657.592	63,657.592
0	2,882,700.543	0	繰延収益	0	22,496,685.492	19,613,984.949
0	0	0	長期前受金	0	22,496,685.492	22,496,685.492
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	0	866,943.343	866,943.343
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	3,900,077.872	3,900,077.872
0	0	0	都補助金	0	204,906.415	204,906.415
0	0	0	他会計負担金	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	181,223.715	5,053,765.970	5,053,765.970
0	0	0	固有資本	181,223.715	5,053,765.970	5,053,765.970
0	0	0	組入資本	0	4,707,807.487	4,707,807.487
0	0	0	剰余金	181,223.715	345,958.483	345,958.483
0	340,695.829	340,695.829	剰余金	159,472.114	751,784.433	411,088.004
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	340,695.829	340,695.829	利益剰余金	159,472.114	500,167.943	159,472.114
0	0	0	減価積立金	159,472.114	159,472.114	159,472.114
0	340,695.829	340,695.829	当年度未処分利益剰余金	0	340,695.829	0
0	63,657.592	9,069.120	下水道事業収益	100,919.324	721,356.211	657,698.619
0	63,528.136	9,069.120	営業収益	100,919.022	701,923.058	638,394.922
0	63,528.136	9,069.120	下水道使用料	100,907.562	701,843.948	638,315.812
0	0	0	その他営業収益	11,460	79,110	79,110
0	129,456	0	営業外収益	302	19,433.153	19,303.697
0	0	0	受取利息及び配当金	0	2,110	2,110
0	0	0	国庫補助金	0	11,000,000	11,000,000
0	0	0	都補助金	0	6,900,000	6,900,000
0	129,456	0	雑収益	302	1,531.043	1,401.587
306,066.913	324,887.477	102,449.449	下水道事業費用	8,248.144	18,820.564	0
271,961.763	290,782.327	94,994.838	営業費用	8,248.144	18,820.564	0
14,108.071	15,487.806	5,091.525	汚水管渠費	462,855	1,379.735	0
1,771.612	1,948.773	0	雨水管渠費	0	177.161	0
86,647.589	86,967.809	6,069.824	総務費	164,063	320.220	0
169,434.491	186,377.939	83,833.489	流域下水道維持管理費	7,621.226	16,943.448	0
34,105.150	34,105.150	7,454.611	営業外費用	0	0	0
34,105.150	34,105.150	7,454.611	支払利息及び企業債取替費	0	0	0
34,053.108.431	39,754,347.418	779,823.592	合計	779,823.592	39,754,347.418	34,053,108.431