

(写)

稲 監 第 118 号  
令和 5 年 4 月 25 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3月分  
  
病院事業会計の現金出納  
令和5年3月分  
  
下水道事業会計の現金出納  
令和5年3月分
- 3 検査の期日 令和5年4月24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3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)	40,149,906,000	7,767,702,668	37,985,400,737	4,630,245,774	33,206,395,596	4,779,005,141	△ 450,000,000	4,329,005,141
01	一般会計(繰越明許)	388,347,610	0	170,245,731	24,178	138,091,204	32,154,527		32,154,527
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	40,545,947,610	7,767,702,668	38,163,340,468	4,630,269,952	33,352,180,800	4,811,159,668	△ 450,000,000	4,361,159,668
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	8,008,945,000	644,135,932	7,240,504,267	814,930,634	7,430,638,413	△ 190,134,146	350,000,000	159,865,854
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	2,545,233,000	321,010,600	1,064,561,091	5,977,856	700,130,037	364,431,054		364,431,054
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	321,010,600	1,222,980,091	5,977,856	900,497,798	322,482,293	0	322,482,293
18	介護保険特別会計(現年度)	5,692,817,000	644,810,710	5,362,395,530	435,211,948	4,869,669,175	492,726,355		492,726,355
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,028,400,000	164,267,361	1,953,583,572	375,627,042	2,002,528,249	△ 48,944,677	100,000,000	51,055,323
	合計	59,031,251,610	9,541,927,271	53,942,803,928	6,262,017,432	48,555,514,435	5,387,289,493	0	5,387,289,493
06	歳入歳出外現金(雑部金)		361,731,077	5,834,471,507	362,158,961	5,761,098,641	73,372,866		73,372,866

# 現金等現在高

令和4年度

令和5年3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	167,787,000	3,702,000		3,151,405,000
32	国民健康保険財政運営基金	23,000	0	0		23,000
33	都市計画事業資金積立基金	14,000	17,043,000	0		17,057,000
34	庁舎建設基金	95,117,000	80,001,000	0		175,118,000
35	公共施設整備基金	1,446,979,000	556,353,000	0		2,003,332,000
36	まちづくり推進事業基金	36,779,000	1,000	0		36,780,000
37	緑化推進基金	1,000,793,000	1,000	0		1,000,794,000
38	長寿社会福祉基金	114,596,000	1,000	0		114,597,000
40	介護保険給付準備基金	1,393,432,252	592,397	0		1,394,024,649
46	森林環境譲与税基金	1,212,000	0	0		1,212,000
48	まち・ひと・しごと創生基金	0	0	0		0
	合計	7,076,265,252	821,779,397	3,702,000	0	7,894,342,649

# 現金等保管状況

令和4年度

令和5年3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	4,360,622,168				537,500	4,361,159,668
02	国民健康保険事業特別会計	159,865,854					159,865,854
14	土地区画整理事業特別会計	322,482,293					322,482,293
18	介護保険特別会計	492,716,355				10,000	492,726,355
20	後期高齢者医療特別会計	51,045,323				10,000	51,055,323
	小計	5,386,731,993	0	0	0	557,500	5,387,289,493
06	歳入歳出外現金(雑部金)	48,372,866		25,000,000			73,372,866
	小計	48,372,866	0	25,000,000	0	0	73,372,866
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	80,001,000		95,117,000			175,118,000
35	公共施設整備基金	632,292,000		1,371,040,000			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	90,794,000		910,000,000			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	1,212,000					1,212,000
48	まち・ひと・しごと創生基金	0					0
	小計	4,150,185,649	0	3,744,157,000	0	0	7,894,342,649
	合計	9,593,290,508	0	3,769,157,000	0	557,500	13,363,005,008

稲城市病院事業会計3月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和5年3月31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				累計	当月			
計		振替	資金	資金	振替		計			
19,495,822,541	37,145,334,350	3,104,165,672	1,488,442,766	1,615,722,906	(資産)	1,588,520,957	595,545,550	2,184,066,507	27,776,231,754	10,126,719,945
15,460,481,808	15,921,010,926	232,863,554	232,863,554	0	有形固定資産	0	383,493,212	383,493,212	460,529,118	0
0	406,067,222	344,207,608	344,207,608	0	同減価償却累計額	0	34,120,444	34,120,444	10,532,787,167	10,126,719,945
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
254,803,224	283,232,653	350,000	0	350,000	投資その他の資産	50,000	25,479,429	25,529,429	28,429,429	0
8,437,258	118,704,592	7,157,258	0	7,157,258	現金	10,766,479	0	10,766,479	110,267,334	0
2,040,328,428	11,545,450,780	1,599,530,548	0	1,599,530,548	預金	1,034,551,265	0	1,034,551,265	9,505,122,352	0
1,125,646,984	7,300,588,134	560,098,840	560,098,840	0	医業未収金	543,153,213	103,688,385	646,841,598	6,174,941,150	0
199,991,708	676,730,608	198,995,901	198,995,901	0	医業外未収金	0	0	0	476,738,900	0
24,458,253	59,423,693	24,338,186	24,338,186	0	その他未収金	0	0	0	34,965,440	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	6,133,485	6,133,485
39,432,986	484,919,418	47,869,384	47,869,384	0	貯蔵品	0	48,657,959	48,657,959	445,486,432	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
320,717,441	321,548,388	80,069,293	80,069,293	0	仮払消費税及び地方消費税	0	106,121	106,121	830,947	0
0	0	0	0	0	その他流動資産	0	0	0	0	0
26,055,300	26,055,300	8,685,100	0	8,685,100	前払消費税	0	0	0	0	0
611,221,387	8,256,192,643	1,489,448,960	767,979,140	721,469,820	(負債)	428,082,196	1,965,600,032	2,393,682,228	12,857,161,891	5,212,190,635
0	601,090,982	601,090,982	601,090,982	0	企業債(固定負債)	334,900,000	0	334,900,000	3,099,778,768	2,498,687,786
0	21,742,780	21,742,780	21,742,780	0	長期リース債務	0	0	0	94,883,048	73,140,268
0	586,980,321	108,716,738	0	108,716,738	企業債(流動負債)	0	601,090,982	601,090,982	1,188,071,303	601,090,982
0	3,876,179,481	304,291,013	2,563,872	301,727,141	医業未払金	0	726,925,735	726,925,735	4,595,698,863	719,519,382
0	48,785,474	23,362,928	0	23,362,928	医業外未払金	0	41,678	41,678	48,827,152	41,678
0	1,109,911,001	307,244,390	71,576,000	235,668,390	その他未払金	0	354,398,443	354,398,443	1,392,733,444	282,822,443
0	35,590,000	2,670,000	2,670,000	0	前受金	2,775,000	0	2,775,000	37,634,990	2,044,990
0	218,646,000	0	0	0	引当金	0	223,105,000	223,105,000	441,751,000	223,105,000
0	15,951,785	1,874,505	1,874,505	0	短期リース債務	0	21,913,198	21,913,198	37,694,565	21,742,780
0	992,613,216	83,319,863	31,325,240	51,994,623	その他流動負債	60,407,196	24,263,186	84,670,382	999,548,569	6,935,353
0	114,140,885	34,643,885	34,643,885	0	長期前受金	30,000,000	140,000	30,140,000	840,888,105	726,747,220
611,221,387	615,633,078	491,876	491,876	0	長期前受金収益化累計額	0	4,411,691	4,411,691	4,411,691	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	9,310,119	9,310,119	56,338,893	56,312,753
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	456,624,573	94,198,563	94,198,563	0	(収益)	617,448,182	792,494,256	1,409,942,438	8,708,568,228	8,251,943,655
0	448,037,971	92,623,015	92,623,015	0	医業収益	43,320,405	562,768,840	606,089,245	6,336,566,772	5,888,528,801
0	8,586,602	1,575,548	1,575,548	0	医業外収益	574,127,777	229,725,416	803,853,193	2,354,614,694	2,346,028,092
0	0	0	0	0	特別利益	0	0	0	17,386,762	17,386,762
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
7,711,519,107	8,297,843,118	1,432,598,610	1,135,709,523	296,889,087	(費用)	30,478	132,690,154	132,720,632	586,324,011	0
7,549,296,249	8,063,739,083	1,257,516,862	1,032,551,245	224,965,617	医業費用	30,478	61,110,366	61,140,844	514,442,834	0
72,043,861	72,075,394	22,718,577	22,371,107	347,470	医業外費用	0	3,788	3,788	31,533	0
90,178,997	162,028,641	152,363,171	80,787,171	71,576,000	特別損失	0	71,576,000	71,576,000	71,849,644	0
0	0	0	0	0	消費税関係雑支出	0	0	0	0	0
27,818,563,035	54,655,994,684	6,120,411,805	3,486,329,992	2,634,081,813	合計	2,634,081,813	3,486,329,992	6,120,411,805	54,655,994,684	27,818,563,035

稲城市下水道事業会計3月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和5年3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	
32,954,120.186	32,377,957.137	207,857.704	固定資産	18,805.136	3,085,230.642	3,061,393.691
31,124,861.320	31,145,175.328	197,582.414	有形固定資産	17,871.020	3,081,707.699	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	機械及び並び装置	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
0	0	0	工具器具・備品	0	0	0
217,288.468	237,602.476	197,582.414	工具器具・備品減価償却累計額	0	172.568	172.568
1,229,258.866	1,232,781.809	10,275.290	建設仮勘定	17,871.020	20,314.008	0
1,228,682.866	1,232,205.809	10,275.290	無形固定資産	934.116	3,522.943	0
576,000	576,000	0	施設利用権	934.116	3,522.943	0
615,014.910	3,865,301.412	664,474.203	電話加入権	0	0	0
252,546.593	1,827,412.399	334,939.697	流動資産	812,551.733	3,250,286.502	0
252,546.593	1,827,412.399	334,939.697	現金	421,212.036	1,574,865.806	0
258,245.728	1,872,258.086	287,084.297	預金	421,212.036	1,574,865.806	0
109,926.528	1,271,621.292	102,680.097	未収金	334,939.697	1,614,012.358	0
65,000	9,663.684	0	営業未収金	90,298.697	1,161,694.764	0
148,254.200	590,973.110	184,404.200	営業外未収金	1,300,000	9,598.684	0
43,430.100	103,830.100	14,476.700	その他未収金	243,341.000	442,718.100	0
43,430.100	43,430.100	14,476.700	前払消費税及び地方消費税	56,400.000	60,400.000	0
0	60,400.000	0	工事前払金	56,400.000	60,400.000	0
61,800.827	61,800.827	27,973.509	その他流動資産	0	0	0
61,800.827	61,800.827	27,973.509	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	51,700.000	4,258,309.452	4,258,309.452
0	0	0	企業債	51,700.000	4,258,309.452	4,258,309.452
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	51,700.000	4,227,409.452	4,227,409.452
0	0	0	その他の企業債	0	30,900.000	30,900.000
0	1,766,197.800	314,986.249	流動負債	211,261.694	1,984,878.673	218,680.873
0	453,675.534	225,710.471	企業債	0	453,675.534	0
0	447,063.034	222,404.221	建設改良費の財源等の企業債	0	447,063.034	0
0	6,612.500	3,306.250	その他の企業債	0	6,612.500	0
0	261,349.182	0	未払金	112,653.337	374,002.519	112,653.337
0	92,274.185	0	営業未払金	97,606.579	189,880.764	97,606.579
0	11,728.400	0	営業外未払金	15,046.758	11,728.400	0
0	157,346.597	0	その他未払金	89,275.778	172,393.355	15,046.758
0	1,044,635.681	89,275.778	前受金	89,275.778	1,044,635.681	0
0	1,044,635.681	89,275.778	営業前受金	89,275.778	1,044,635.681	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	9,332.579	105,274.939	105,274.939
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	9,332.579	105,114.939	105,114.939
0	2,152,676.645	0	繰延収入	132,704.200	21,827,917.321	19,675,240.676
0	0	0	長期前受金	132,704.200	21,827,917.321	21,827,917.321
0	0	0	受贈財産評価額	0	11,859,298.988	11,859,298.988
0	0	0	受贈財産評価額	0	868,665.855	868,665.855
0	0	0	工事負担金	132,704.200	1,809,265.881	1,809,265.881
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	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	受贈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	345,958.483	0	剰余金	0	164,734.768	164,734.768
0	0	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	345,958.483	0	利益剰余金	0	251,616.490	251,616.490
0	0	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	105,114.939	9,332.579	水道事業収益	102,680.097	1,162,444.784	1,058,329.845
0	104,985.371	9,332.579	水道事業収益	102,680.097	1,160,540.800	1,055,555.429
0	104,982.635	9,332.579	水道事業収益	102,658.507	1,159,330.672	1,054,348.037
0	2,736	0	水道事業収益	0	0	0
0	129,568	0	水道事業収益	21,590	1,210,128	1,207,392
0	0	0	水道事業収益	0	2,903,984	2,774,416
0	0	0	水道事業収益	0	3,120	3,120
0	0	0	水道事業収益	0	1,300,000	1,300,000
0	0	0	水道事業収益	0	65,000	65,000
0	129,568	0	水道事業収益	0	1,535,884	1,406,296
608,201.901	646,172.030	142,220.498	水道事業費用	9,168.373	37,970.129	0
531,306.400	569,276.529	105,278.180	水道事業費用	9,168.373	37,970.129	0
31,832.587	34,978.706	18,415.586	汚水管理費	1,674.121	3,146.119	0
11,906.577	13,097.231	592.938	雨水管理費	5,303	1,190.654	0
159,037.296	159,817.661	7,054.580	総保費	238.979	780.365	0
328,529.940	361,382.931	79,215.076	流域下水道維持管理費	7,201.370	32,852.991	0
76,895.501	76,895.501	36,942.318	営業外費用	0	0	0
76,895.501	76,895.501	36,942.318	支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0
33,577,336.997	41,259,378.446	1,338,871.233	合計	1,338,871.233	41,259,378.446	33,577,336.997