

(写)
稲 監 第 554 号
令和 4 年 11 月 30 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4年10月分

病院事業会計の現金出納
令和4年10月分

下水道事業会計の現金出納
令和4年10月分
- 3 検査の期日 令和4年11月25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4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)	39,241,009,000	1,580,221,153	19,414,445,080	2,850,803,181	17,158,947,480	2,255,497,600	0	2,255,497,600
01	一般会計(繰越明許)	388,347,610	0	227,687,350	6,212,241	126,680,651	101,006,699		101,006,699
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	39,637,050,610	1,580,221,153	19,649,826,430	2,857,015,422	17,293,322,131	2,356,504,299	0	2,356,504,299
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,816,726,000	793,364,688	3,857,511,798	766,174,835	3,634,775,116	222,736,682	0	222,736,682
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	2,547,712,000	4,500	240,525,716	9,038,164	284,049,740	△ 43,524,024	0	△ 43,524,024
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	113,090,516	45,328,484		45,328,484
14	土地区画整理事業特別会計合計	2,757,621,000	4,500	398,944,716	9,038,164	397,140,256	1,804,460	0	1,804,460
18	介護保険特別会計(現年度)	5,692,817,000	331,768,927	2,859,863,555	435,075,503	2,626,597,927	233,265,628	0	233,265,628
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	1,953,505,000	74,711,810	910,817,594	196,078,843	823,172,155	87,645,439	0	87,645,439
	合計	57,857,719,610	2,780,071,078	27,676,964,093	4,263,382,767	24,775,007,585	2,901,956,508	0	2,901,956,508
06	歳入歳出外現金(雑部金)		514,183,769	3,676,123,890	516,087,350	3,584,423,580	91,700,310		91,700,310

現金等現在高

令和4年度

令和4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	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4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	2,355,966,799				537,500	2,356,504,299
02	国民健康保険事業特別会計	222,736,682					222,736,682
14	土地区画整理事業特別会計	1,804,460					1,804,460
18	介護保険特別会計	233,255,628				10,000	233,265,628
20	後期高齢者医療特別会計	87,635,439				10,000	87,645,439
	小計	2,901,399,008	0	0	0	557,500	2,901,956,508
06	歳入歳出外現金(雑部金)	66,700,310		25,000,000			91,700,310
	小計	66,700,310	0	25,000,000	0	0	91,700,310
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	6,169,261,649	0	3,849,157,000	0	557,500	10,018,976,149

稲城市病院事業会計10月次会計残高試算表

(令和4年度) 令和4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						
18,874,346,950	28,914,599,914	1,808,129,060	624,180,988	1,183,948,072	(資産)	1,269,574,593	71,166,625	1,340,741,218	20,345,442,055	10,305,189,091
15,481,298,862	15,547,384,708	38,105,430	38,105,430	0	有形固定資産	0	3,464,130	3,464,130	66,085,846	0
0	56,122,474	0	0	0	同減価償却累計額	0	32,499,194	32,499,194	10,361,311,565	10,305,189,091
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
278,882,653	281,582,653	300,000	0	300,000	投資その他の資産	0	0	0	2,700,000	0
9,787,761	74,864,551	8,507,761	0	8,507,761	現金	8,833,979	0	8,833,979	65,076,790	0
1,478,633,988	7,090,587,556	1,175,140,311	0	1,175,140,311	預金	797,052,095	0	797,052,095	5,611,953,568	0
1,426,314,211	4,912,963,792	526,623,104	526,623,104	0	医業未収金	459,184,742	15,900	459,200,642	3,486,649,581	0
1,052,515	477,734,707	0	0	0	医業外未収金	921,588	0	921,588	476,682,192	0
120,067	31,343,473	0	0	0	その他未収金	3,582,189	0	3,582,189	31,223,406	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	6,133,485	6,133,485
38,359,087	275,926,845	34,272,456	34,272,456	0	貯蔵品	0	35,187,401	35,187,401	237,567,758	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
155,743,555	155,801,419	25,179,998	25,179,998	0	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0	57,864	0
0	0	0	0	0	その他流動資産	0	0	0	0	0
8,685,100	8,685,100	0	0	0	前払消費税	0	0	0	0	0
613,173,722	4,880,488,957	551,418,475	32,919,200	518,499,275	(負債)	59,774,340	365,557,129	425,331,469	8,469,562,693	4,202,247,458
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	10,300,760	10,300,760
0	292,474,732	0	0	0	企業債(流動負債)	0	0	0	586,980,321	294,505,589
0	2,478,836,279	450,330,852	0	450,330,852	医業未払金	0	286,526,535	286,526,535	2,769,104,493	290,268,214
0	25,371,148	0	0	0	医業外未払金	0	0	0	25,371,148	0
0	567,048,037	35,242,142	0	35,242,142	その他未払金	0	73,952,421	73,952,421	641,162,562	74,114,525
0	22,130,000	3,590,000	3,590,000	0	前受金	3,460,000	0	3,460,000	24,044,990	1,914,990
0	218,646,000	0	0	0	引当金	0	0	0	218,646,000	0
0	7,825,289	3,912,991	1,574,535	2,338,456	短期リース債務	0	322,694	322,694	7,623,474	201,815
0	596,515,110	57,850,620	27,262,795	30,587,825	その他流動負債	56,173,650	0	56,173,650	604,406,924	7,891,814
0	39,541,000	0	0	0	長期前受金	140,690	0	140,690	770,792,105	731,251,105
613,173,722	613,173,722	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	4,755,479	4,755,479	27,349,648	27,323,508
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	37,643,654	4,755,479	4,755,479	0	(収益)	610,792,196	530,700,774	1,141,492,970	4,690,402,943	4,652,759,289
0	33,558,876	3,998,430	3,998,430	0	医業収益	43,691,443	530,203,104	573,894,547	3,711,394,235	3,677,835,359
0	4,084,778	757,049	757,049	0	医業外収益	567,100,753	497,670	567,598,423	966,526,192	962,441,414
0	0	0	0	0	特別利益	0	0	0	12,482,516	12,482,516
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
3,900,383,966	4,279,790,601	593,591,419	323,846,360	269,745,059	(費用)	32,051,277	18,277,499	50,328,776	379,406,635	0
3,870,228,525	4,249,352,542	593,543,667	323,840,460	269,703,207	医業費用	32,051,277	18,274,254	50,325,531	379,124,017	0
25,807,001	25,815,975	41,852	0	41,852	医業外費用	0	3,245	3,245	8,974	0
4,348,440	4,622,084	5,900	5,900	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
23,387,904,638	38,612,523,126	2,957,894,433	985,702,027	1,972,192,406	合計	1,972,192,406	985,702,027	2,957,894,433	38,612,523,126	23,387,904,638

稲城市下水道事業会計10月次会計残高試算表

(令和4年度) 令和4年10月31日 現在 (単位:円)

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	合計	当月		合計	当月	
32,123,965,774	32,125,451,687	2,506,997	固定資産	132,978	3,062,879,604	3,061,393,691
30,921,812,831	30,922,486,391	2,506,997	有形固定資産	132,978	3,062,067,251	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
14,239,979	14,913,539	2,506,997	機械及び装置減価償却累計額	0	14,671,539	14,671,539
1,202,152,943	1,202,965,296	0	工具器具・備品	0	0	0
1,201,576,943	1,202,389,296	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	132,978	673,560	673,560
377,508,941	2,180,056,157	197,990,875	無形固定資産	0	0	0
187,662,718	1,101,297,692	102,386,703	施設利用権	0	812,353	812,353
187,662,718	1,101,297,692	102,386,703	電話加入権	0	0	0
99,874,064	987,777,968	83,593,453	流動資産	200,327,669	1,802,547,216	0
99,874,064	780,102,841	83,593,453	現金	97,940,966	913,634,974	0
0	8,297,217	0	預金	97,940,966	913,634,974	0
0	199,377,910	0	未収金	102,386,703	887,903,904	0
71,176,700	71,176,700	4,000,000	営業未収金	102,386,703	680,228,777	0
14,476,700	14,476,700	0	営業外未収金	0	8,297,217	0
56,700,000	56,700,000	4,000,000	その他未収金	0	199,377,910	0
19,803,797	19,803,797	8,010,719	前払金	0	0	0
19,803,797	19,803,797	8,010,719	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
0	0	0	工事前払金	0	0	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	1,056,005,219	101,127,012	流動負債	108,618,078	1,348,527,570	292,522,351
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	565,491,261	101,127,012	前受金	101,127,012	565,491,261	0
0	565,491,261	101,127,012	営業前受金	101,127,012	565,491,261	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	7,491,066	60,721,593	60,721,593
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	7,491,066	60,561,593	60,561,593
0	2,152,676,645	0	繰延収益	0	21,488,022,121	19,335,345,476
0	0	0	長期前受金	0	21,488,022,121	21,488,022,121
0	0	0	受贈財産評価額	0	11,859,298,986	11,859,298,986
0	0	0	受贈財産評価額	0	668,665,865	668,665,865
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	3,829,970,298	3,829,970,298
0	0	0	都補助金	0	166,980,745	166,980,745
0	0	0	他会計補助金	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	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
118,121,232	118,121,232	0	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
376,743,246	376,743,246	0	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
15,133,213	15,133,213	0	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
305,110,364	305,110,364	0	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
3,868,295	3,868,295	0	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
0	0	0	資本	164,734,768	4,872,542,255	4,872,542,255
0	0	0	資本	164,734,768	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	繰入金資本	164,734,768	164,734,768	164,734,768
0	345,958,483	345,958,483	剰余金	181,223,715	778,798,688	432,840,205
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	345,958,483	345,958,483	利益剰余金	181,223,715	527,182,198	181,223,715
0	0	0	償還積立金	181,223,715	181,223,715	181,223,715
0	345,958,483	345,958,483	当年度未処分利益剰余金	0	345,958,483	345,958,483
0	60,561,593	7,491,066	下水道事業収益	83,593,453	670,559,386	609,998,273
0	60,432,025	7,491,066	下水道事業収益	83,593,453	669,592,349	608,590,324
0	60,432,025	7,491,066	下水道使用料	83,562,063	667,958,859	607,526,834
0	0	0	下水道事業収益	31,390	1,063,490	1,063,490
0	129,568	0	営業外収益	0	1,537,517	1,407,949
0	0	0	受取利息及び配当金	0	1,653	1,653
0	129,568	0	雑収益	0	1,535,864	1,406,296
309,776,988	328,094,872	91,433,969	下水道事業費用	7,877,741	18,317,884	0
269,832,869	288,150,753	91,433,969	営業費用	7,877,741	18,317,884	0
2,921,214	3,176,274	188,610	汚水管渠費	17,133	255,063	0
8,720,036	9,592,038	330,158	雨水管渠費	30,014	872,002	0
87,304,712	87,452,455	5,159,621	総係費	34,633	147,743	0
170,886,907	187,929,983	85,755,580	流域下水道維持管理費	7,795,961	17,043,076	0
39,944,119	39,944,119	0	営業外費用	0	0	0
39,944,119	39,944,119	0	支払利息及び企業借取扱諸費	0	0	0
32,811,251,703	38,248,804,656	746,508,402	合計	746,508,402	38,248,804,656	32,811,251,703