

(写)

稲 監 第 622 号
令和 4 年 12 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4年11月分

病院事業会計の現金出納
令和4年11月分

下水道事業会計の現金出納
令和4年11月分
- 3 検査の期日 令和4年12月26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4年11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)	39,241,009,000	2,839,665,189	22,254,110,269	2,451,334,585	19,610,282,065	2,643,828,204	0	2,643,828,204
01	一般会計(繰越明許)	388,347,610	0	227,687,350	4,794,880	131,475,531	96,211,819		96,211,819
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	2,839,665,189	22,489,491,619	2,456,129,465	19,749,451,596	2,740,040,023	0	2,740,040,023
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,816,726,000	832,547,532	4,690,059,330	729,231,556	4,364,006,672	326,052,658	0	326,052,658
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	2,547,712,000	311,021,368	551,547,084	156,888,548	440,938,288	110,608,796	0	110,608,796
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	209,909,000	0	158,419,000	87,277,245	200,367,761	△ 41,948,761		△ 41,948,761
14	土地区画整理事業特別会計合計	2,757,621,000	311,021,368	709,966,084	244,165,793	641,306,049	68,660,035	0	68,660,035
18	介護保険特別会計(現年度)	5,692,817,000	539,200,278	3,399,063,833	419,707,904	3,046,305,831	352,758,002	0	352,758,002
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	1,953,505,000	157,423,708	1,068,241,302	185,283,143	1,008,455,298	59,786,004	0	59,786,004
	合計	57,857,719,610	4,679,858,075	32,356,822,168	4,034,517,861	28,809,525,446	3,547,296,722	0	3,547,296,722
06	歳入歳出外現金(雑部金)		385,340,923	4,061,464,813	399,173,082	3,983,596,662	77,868,151		77,868,151

現金等現在高

令和4年度

令和4年11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	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11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	2,739,502,523				537,500	2,740,040,023
02	国民健康保険事業特別会計	326,052,658					326,052,658
14	土地区画整理事業特別会計	68,660,035					68,660,035
18	介護保険特別会計	352,748,002				10,000	352,758,002
20	後期高齢者医療特別会計	59,776,004				10,000	59,786,004
	小計	3,546,739,222	0	0	0	557,500	3,547,296,722
06	歳入歳出外現金(雑部金)	52,868,151		25,000,000			77,868,151
	小計	52,868,151	0	25,000,000	0	0	77,868,151
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	6,800,769,704	0	3,849,157,000	0	557,500	10,650,484,204

稲城市病院事業会計11月次会計残高試算表

(令和4年度) 令和4年11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			
18,940,722,596	30,050,278,917	1,135,679,003	579,592,849	556,086,154	(資産)	963,499,993	138,302,558	1,101,802,551	21,447,244,606	10,337,688,285
15,522,638,362	15,589,208,158	41,823,450	41,823,450	0	有形固定資産	0	483,950	483,950	66,569,796	0
0	56,122,474	0	0	0	同減価償却累計額	0	32,499,194	32,499,194	10,393,810,759	10,337,688,285
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
279,132,653	281,882,653	300,000	0	300,000	投資その他の資産	50,000	0	50,000	2,750,000	0
10,126,946	83,711,497	8,846,946	0	8,846,946	現金	8,507,761	0	8,507,761	73,584,551	0
1,472,175,800	7,637,510,184	546,922,628	0	546,922,628	預金	553,380,816	0	553,380,816	6,165,334,384	0
1,436,086,781	5,392,928,563	479,964,771	479,948,191	16,580	医業未収金	401,504,708	68,687,493	470,192,201	3,956,841,782	0
995,807	477,734,707	0	0	0	医業外未収金	56,708	0	56,708	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
39,071,749	313,271,401	37,344,556	37,344,556	0	貯蔵品	0	36,631,894	36,631,894	274,199,652	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
176,220,180	176,278,071	20,476,652	20,476,652	0	仮払消費税及び地方消費税	0	27	27	57,891	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
613,665,592	5,233,683,258	353,194,301	31,399,653	321,794,648	(負債)	64,055,583	357,224,822	421,280,405	8,890,843,098	4,270,825,432
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	33,948,600	33,948,600	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	2,700,366,716	221,530,437	0	221,530,437	医業未払金	0	273,619,373	273,619,373	3,042,723,866	342,357,150
0	25,371,148	0	0	0	医業外未払金	0	0	0	25,371,148	0
0	633,517,562	66,469,525	0	66,469,525	その他未払金	0	42,668,006	42,668,006	683,830,568	50,313,006
0	25,305,000	3,175,000	3,175,000	0	前受金	3,150,000	0	3,150,000	27,194,990	1,889,990
0	218,646,000	0	0	0	引当金	0	0	0	218,646,000	0
0	8,645,712	820,423	0	820,423	短期リース債務	0	2,625,983	2,625,983	10,249,457	1,603,745
0	657,222,156	60,707,046	27,732,783	32,974,263	その他流動負債	60,905,583	0	60,905,583	665,312,507	8,090,351
0	39,541,000	0	0	0	長期前受金	0	0	0	770,792,105	731,251,105
613,665,592	613,665,592	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	4,362,860	4,362,860	31,712,508	31,686,368
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	110,550,927	72,907,273	72,907,273	0	(収益)	72,747,868	483,614,421	556,362,289	5,246,765,232	5,136,214,305
0	105,710,102	72,151,226	72,151,226	0	医業収益	63,285,197	483,118,191	546,403,388	4,257,797,623	4,152,087,521
0	4,840,825	756,047	756,047	0	医業外収益	9,462,671	496,230	9,958,901	976,485,093	971,644,268
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
4,418,048,634	4,813,978,732	534,188,131	311,765,489	222,422,642	(費用)	0	16,523,463	16,523,463	395,930,098	0
4,387,722,152	4,783,366,336	534,013,794	311,627,409	222,386,385	医業費用	0	16,520,167	16,520,167	395,644,184	0
25,839,962	25,852,232	36,257	0	36,257	医業外費用	0	3,296	3,296	12,270	0
4,486,520	4,760,164	138,080	138,080	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
23,972,436,822	40,708,491,834	2,095,968,708	995,665,264	1,100,303,444	合計	1,100,303,444	995,665,264	2,095,968,708	40,708,491,834	23,972,436,822

稲城市下水道事業会計11月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和4年11月30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	
32,142,955.854	32,146,248.336	20,796.649	固定資産	1,806,569	3,064,686.173	3,061,393.691
30,923,038.162	30,923,741.817	1,255.426	有形固定資産	30,095	3,062,097.346	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
0	0	0	機械及び装置	0	0	0
181,650	181,650	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
15,465.310	16,168.965	1,255.426	工具器具・備品減価償却累計額	0	172.568	172.568
1,219,917.692	1,222,506.519	19,541.223	建設固定資産	30,095	703.655	0
1,219,341.692	1,221,930.519	19,541.223	無形固定資産	1,776,474	2,588.827	0
576,000	576,000	0	施設利用権	1,776,474	2,588.827	0
442,612.982	2,377,618.560	197,562.403	電話加入権	0	0	0
233,407.085	1,190,402.183	89,104.491	流動資産	132,458.362	1,935,005.578	0
233,407.085	1,190,402.183	89,104.491	現金	43,360.124	956,995.098	0
116,689.661	1,093,591.803	105,813.835	預金	43,360.124	956,995.098	0
116,689.661	885,916.676	105,813.835	未収金	89,098.238	977,002.142	0
0	8,297.217	0	営業未収金	89,098.238	769,327.015	0
0	199,377.910	0	営業外未収金	0	8,297.217	0
71,176.700	71,176.700	0	その他未収金	0	199,377.910	0
14,476.700	14,476.700	0	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
56,700.000	56,700.000	0	工事前払金	0	0	0
22,447.874	22,447.874	2,644.077	その他流動資産	0	0	0
22,447.874	22,447.874	2,644.077	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	1,144,677.042	88,671.823	流動負債	98,288.365	1,446,815.935	302,138.933
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	654,163.084	88,671.823	前受金	88,671.823	654,163.084	0
0	654,163.084	88,671.823	営業前受金	88,671.823	654,163.084	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	9,616.542	70,338.135	70,338.135
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	9,616.542	70,178.135	70,178.135
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	受贈者負担金	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	3,829,970.288	3,829,970.288
0	0	0	都道府県補助金	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	その他長期前受金	0	2,847,875.118	2,847,875.118
2,152,676.645	2,152,676.645	0	長期前受金収益化累計額	0	405,831.600	405,831.600
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	都道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	資本	0	4,872,542.255	4,872,542.255
0	0	0	固定資本	0	4,707,807.487	4,707,807.487
0	0	0	繰入金資本	0	164,734.768	164,734.768
0	345,958.483	0	剰余金	0	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	0	利益剰余金	0	527,182.198	181,223.715
0	0	0	減価償却立金	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	70,178.135	9,616.542	下水道事業収益	105,813.835	778,373.701	708,195.566
0	70,048.567	9,616.542	当水道事業収益	105,813.835	774,836.184	704,787.617
0	70,048.567	9,616.542	下水道使用料	105,782.065	773,740.924	703,692.357
0	0	0	その他営業収益	31,770	1,095.260	1,095.260
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
331,496.702	350,658.347	22,563.475	下水道事業費用	843,761	19,161.645	0
291,552.583	310,714.228	22,563.475	営業費用	843,761	19,161.645	0
9,019.525	9,884.404	6,708.127	汚水管渠費	609,816	864.879	0
10,738.226	11,812.047	2,220.009	雨水管渠費	201,819	1,073.821	0
100,907.925	101,087.794	13,635.339	総係費	32,126	179,869	0
170,886.907	187,929.983	0	流域下水道維持管理費	0	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
32,917,065.538	38,588,015.548	339,210.892	合計	339,210.892	38,588,015.548	32,917,065.538