

(写)
稲 監 第 497 号
令和 5 年 10 月 3 日

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8月分

病院事業会計の現金出納
令和5年8月分

下水道事業会計の現金出納
令和5年8月分
- 3 検査の期日 令和5年9月29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5年度

令和5年8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)	40,321,832,000	3,058,854,093	15,510,795,121	2,650,978,955	11,915,882,181	3,594,912,940		3,594,912,940
01	一般会計(繰越明許)	212,391,800	0	201,991,800	9,387,027	28,900,893	173,090,907		173,090,907
01	一般会計(事故繰越)			0		0	0		0
01	一般会計合計	40,534,223,800	3,058,854,093	15,712,786,921	2,660,365,982	11,944,783,074	3,768,003,847	0	3,768,003,847
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,889,093,000	958,627,050	2,426,384,672	742,471,884	2,051,381,005	375,003,667		375,003,667
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,392,754,000	4,650	463,515,552	5,844,475	402,373,599	61,141,953		61,141,953
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	4,650	513,704,552	5,844,475	496,257,851	17,446,701	0	17,446,701
18	介護保険特別会計(現年度)	5,843,382,000	322,474,019	1,970,355,427	490,062,863	1,863,420,496	106,934,931		106,934,931
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,115,080,000	88,492,480	735,418,543	108,869,287	544,424,094	190,994,449		190,994,449
	合計	59,869,526,800	4,428,452,292	21,358,650,115	4,007,614,491	16,900,266,520	4,458,383,595	0	4,458,383,595
06	歳入歳出外現金(雑部金)		630,792,286	2,768,155,870	638,791,981	2,688,932,327	79,223,543		79,223,543

現金等現在高

令和5年度

令和5年8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8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	3,767,466,347				537,500	3,768,003,847
02	国民健康保険事業特別会計	375,003,667					375,003,667
14	土地区画整理事業特別会計	17,446,701					17,446,701
18	介護保険特別会計	106,924,931				10,000	106,934,931
20	後期高齢者医療特別会計	190,984,449				10,000	190,994,449
	小計	4,457,826,095	0	0	0	557,500	4,458,383,595
06	歳入歳出外現金(雑部金)	54,223,543		25,000,000			79,223,543
	小計	54,223,543	0	25,000,000	0	0	79,223,543
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	7,941,272,287	0	4,511,450,000	0	557,500	12,453,279,787

稲城市病院事業会計8月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和5年8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				資 金	当 月			
計		振替	資金	資 金	振替		計			
18,418,632,544	26,633,550,095	1,063,796,205	606,868,204	456,928,001	(資 産)	1,043,660,192	91,229,408	1,134,889,600	18,513,493,301	10,298,575,750
15,468,124,778	15,468,889,075	3,139,037	3,139,037	0	有 形 固 定 資 産	0	285,367	285,367	764,297	0
0	0	0	0	0	同 減 価 償 却 累 計 額	0	34,371,161	34,371,161	10,298,575,750	10,298,575,750
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
285,715,389	285,715,389	150,000	0	150,000	投 資 そ の 他 の 資 産	0	0	0	0	0
11,025,345	54,426,078	9,745,345	0	9,745,345	現 金	9,294,827	0	9,294,827	43,400,733	0
1,107,243,982	5,240,939,792	447,032,656	0	447,032,656	預 金	711,262,256	0	711,262,256	4,133,695,810	0
1,349,991,069	4,673,165,908	520,782,002	520,782,002	0	医 業 未 収 金	323,103,109	70,749	323,173,858	3,323,174,839	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
39,546,261	292,117,554	57,503,088	57,503,088	0	貯 蔵 品	0	56,502,131	56,502,131	252,571,293	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
106,753,585	106,753,744	25,444,077	25,444,077	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
0	0	0	0	0	前 払 消 費 税	0	0	0	0	0
613,663,652	3,849,609,558	695,355,005	236,060,904	459,294,101	(負 債)	72,971,846	597,190,898	670,162,744	7,643,463,014	4,407,517,108
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	202,390,636	202,390,636	202,390,636	0	企 業 債 (流 動 負 債)	0	0	0	601,090,982	398,700,346
0	1,817,005,249	315,025,548	0	315,025,548	医 業 未 払 金	0	308,062,160	308,062,160	2,123,825,587	306,820,338
0	205,606	40,982	0	40,982	医 業 外 未 払 金	0	21,454,210	21,454,210	21,659,816	21,454,210
0	550,554,705	111,915,161	0	111,915,161	そ の 他 未 払 金	0	263,710,033	263,710,033	814,264,738	263,710,033
0	15,635,000	3,120,000	3,120,000	0	前 受 金	3,225,000	0	3,225,000	17,834,990	2,199,990
0	223,105,000	0	0	0	引 当 金	0	0	0	223,105,000	0
0	11,188,642	677,272	677,272	0	短 期 リ ー ス 債 務	0	61,570	61,570	22,706,908	11,518,266
0	410,307,599	61,696,953	29,384,543	32,312,410	そ の 他 流 動 負 債	69,746,846	0	69,746,846	497,133,672	86,826,073
0	0	0	0	0	長 期 前 受 金	0	0	0	726,606,530	726,606,530
613,663,652	613,663,652	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	3,902,925	3,902,925	17,886,337	17,853,268
0	0	0	0	0	(資 本)	0	0	0	4,500,135,948	4,500,135,948
0	0	0	0	0	(剰 余 金)	0	0	0	1,124,902,240	1,124,902,240
0	30,567,187	3,902,925	3,902,925	0	(収 益)	41,662,874	524,390,455	566,053,329	2,744,810,367	2,714,243,180
0	28,082,519	3,273,937	3,273,937	0	医 業 収 益	34,567,396	523,902,002	558,469,398	2,604,025,310	2,575,942,791
0	2,436,222	628,988	628,988	0	医 業 外 収 益	7,095,478	488,453	7,583,931	133,279,259	130,843,037
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
2,888,175,790	3,288,476,316	627,921,127	385,848,317	242,072,810	(費 用)	0	19,869,589	19,869,589	400,300,526	0
2,842,794,168	3,243,062,651	606,396,168	364,323,358	242,072,810	医 業 費 用	0	19,866,500	19,866,500	400,268,483	0
21,749,997	21,782,040	21,454,210	21,454,210	0	医 業 外 費 用	0	3,089	3,089	32,043	0
23,631,625	23,631,625	70,749	70,749	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
21,920,471,986	33,802,203,156	2,390,975,262	1,232,680,350	1,158,294,912	合 計	1,158,294,912	1,232,680,350	2,390,975,262	33,802,203,156	21,920,471,986

稲城市下水道事業会計8月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和5年8月31日 現在 (単位:円)

残高	借方		勘定科目	貸方		
	合計	当月		当月	合計	残高
33,025,541,388	33,028,450,755	19,468,029	固定資産	1,681,247	4,096,686,720	4,093,777,353
31,855,561,430	31,857,460,802	9,967,393	有形固定資産	817,554	4,095,676,725	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
24,577,968	26,477,340	9,967,393	建設仮勘定	817,554	1,899,372	0
1,169,979,958	1,170,989,953	9,500,636	無形固定資産	863,693	1,009,995	0
1,169,403,958	1,170,413,953	9,500,636	施設利用権	863,693	1,009,995	0
576,000	576,000	0	電話加入権	0	0	0
625,682,455	1,703,943,579	203,102,867	流動資産	167,942,935	1,078,261,124	0
444,037,431	886,888,578	111,919,277	現金	56,023,658	442,851,147	0
444,037,431	886,888,578	111,919,277	預金	56,023,658	442,851,147	0
95,170,352	729,511,128	88,947,875	未収金	111,919,277	634,340,776	0
95,170,352	579,409,727	88,945,768	営業未収金	111,917,170	484,239,375	0
0	1,597,851	2,107	営業外未収金	2,107	1,597,851	0
0	148,503,550	0	その他未収金	0	148,503,550	0
74,300,000	74,305,330	0	前払金	0	5,330	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
13,238,543	13,238,543	2,235,715	その他流動資産	0	0	0
13,238,543	13,238,543	2,235,715	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	516,386,873	110,704,267	流動負債	118,713,678	968,402,652	452,015,779
0	0	0	企業債	0	408,352,050	408,352,050
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	0	401,739,550	401,739,550
0	0	0	その他の企業債	0	6,612,500	6,612,500
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	374,378,455	110,704,267	前受金	110,704,267	374,378,455	0
0	374,378,455	110,704,267	営業前受金	110,704,267	374,378,455	0
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	8,009,411	42,820,022	42,814,692
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	8,009,411	42,654,692	42,654,692
0	2,882,700,543	0	繰延収益	0	22,423,335,492	19,540,634,949
0	0	0	長期前受金	0	22,423,335,492	22,423,335,492
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	666,943,343	666,943,343
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	3,862,977,872	3,862,977,872
0	0	0	都補助金	0	168,656,415	168,656,415
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	0	4,872,542,255	4,872,542,255
0	0	0	資本金	0	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	組入資本	0	164,734,768	164,734,768
0	0	0	剰余金	0	592,312,319	592,312,319
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	0	0	利益剰余金	0	340,695,829	340,695,829
0	0	0	当年度未処分利益剰余金	0	340,695,829	340,695,829
0	42,654,692	8,009,411	下水道事業収益	88,947,875	471,263,577	428,608,825
0	42,525,236	8,009,411	営業収益	88,945,768	469,730,666	427,205,430
0	42,525,236	8,009,411	下水道使用料	88,934,408	469,664,686	427,139,450
0	0	0	その他営業収益	11,360	65,980	65,980
0	129,456	0	営業外収益	2,107	1,532,851	1,403,395
0	0	0	受取利息及び配当金	2,107	2,110	2,110
0	129,456	0	雑収益	0	1,530,741	1,401,285
178,625,039	188,954,215	36,555,629	下水道事業費用	554,468	10,329,176	0
178,625,039	188,954,215	36,555,629	営業費用	554,468	10,329,176	0
6,896,256	7,572,277	4,509,625	汚水管渠費	409,951	676,021	0
1,771,612	1,948,773	1,477,412	雨水管渠費	0	177,161	0
76,734,943	76,888,715	30,568,592	総係	10,207	153,772	0
93,222,228	102,544,450	0	流域下水道維持管理費	0	9,322,222	0
33,829,848,882	38,363,090,657	377,840,203	合計	377,840,203	38,363,090,657	33,829,848,882