

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9月分

病院事業会計の現金出納
令和5年9月分

下水道事業会計の現金出納
令和5年9月分
- 3 検査の期日 令和5年10月25日（水）
- 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9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)	4,247,576,000	2,820,967,735	18,331,762,856	3,371,826,778	15,287,708,959	3,044,053,897		3,044,053,897
01	一般会計(繰越明許)	212,391,800	0	201,991,800	10,754,687	39,655,580	162,336,220		162,336,220
01	一般会計(事故繰越)			0		0	0		0
01	一般会計合計	4,459,967,800	2,820,967,735	18,533,754,656	3,382,581,465	15,327,364,539	3,206,390,117	0	3,206,390,117
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,905,273,000	558,975,965	2,985,360,637	733,339,166	2,784,720,171	200,640,466		200,640,466
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,392,754,000	16,525	463,532,077	7,953,202	410,326,801	53,205,276		53,205,276
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	16,525	513,721,077	7,953,202	504,211,053	9,510,024	0	9,510,024
18	介護保険特別会計(現年度)	5,970,182,000	668,275,428	2,638,630,855	446,182,889	2,309,603,385	329,027,470		329,027,470
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,115,806,000	149,978,130	885,396,673	113,545,591	657,969,685	227,426,988		227,426,988
	合計	61,938,976,800	4,198,213,783	25,556,863,898	4,683,602,313	21,583,868,833	3,972,995,065	0	3,972,995,065
06	歳入歳出外現金(雑部金)		400,650,919	3,168,806,789	398,065,900	3,086,998,227	81,808,562		81,808,562

現金等現在高

令和5年度

令和5年9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	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9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	3,205,852,617				537,500	3,206,390,117
02	国民健康保険事業特別会計	200,640,466					200,640,466
14	土地区画整理事業特別会計	9,510,024					9,510,024
18	介護保険特別会計	329,017,470				10,000	329,027,470
20	後期高齢者医療特別会計	227,416,988				10,000	227,426,988
	小計	3,972,437,565	0	0	0	557,500	3,972,995,065
06	歳入歳出外現金(雑部金)	56,808,562		25,000,000			81,808,562
	小計	56,808,562	0	25,000,000	0	0	81,808,562
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	7,458,468,776	0	4,511,450,000	0	557,500	11,970,476,276

稲城市病院事業会計9月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和5年9月30日 現在

(単位:円)

残高	借方				勘定科目	貸方				残高	
	累計	合計				当	合計				累計
		計	振替	資金			計	振替	計		
18,552,144,121	28,344,024,813	1,710,474,718	584,300,703	1,126,174,015	(資産)	1,511,814,547	90,480,135	1,602,294,682	20,115,787,983	10,323,907,291	
15,470,609,628	15,482,089,350	13,200,275	13,200,275	0	有形固定資産	0	10,715,425	10,715,425	11,479,722	0	
0	9,039,630	9,039,630	9,039,630	0	同減価償却累計額	0	34,371,171	34,371,171	10,332,946,921	10,323,907,291	
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	
285,865,389	285,865,389	150,000	0	150,000	投資その他の資産	0	0	0	0	0	
9,664,311	62,810,389	8,384,311	0	8,384,311	現金	9,745,345	0	9,745,345	53,146,078	0	
1,309,817,894	6,350,685,796	1,109,746,004	0	1,109,746,004	預金	907,172,092	0	907,172,092	5,040,867,902	0	
1,239,973,229	5,158,150,043	484,984,135	484,984,135	0	医業未収金	594,897,110	104,865	595,001,975	3,918,176,814	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	
41,869,042	339,729,009	47,611,455	47,611,455	0	貯蔵品	0	45,288,674	45,288,674	297,859,967	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	
136,218,793	136,218,952	29,465,208	29,465,208	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	7,893,700	0	7,893,700	前払消費税	0	0	0	0	0	
614,152,108	4,567,366,533	717,756,975	81,175,530	636,581,445	(負債)	104,122,249	431,134,921	535,257,170	8,178,720,184	4,225,505,759	
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	92,992,882	0	92,992,882	企業債(流動負債)	0	0	0	601,090,982	305,707,464	
0	2,047,946,903	230,941,654	0	230,941,654	医業未払金	0	357,943,346	357,943,346	2,481,768,933	433,822,030	
0	21,659,816	21,454,210	0	21,454,210	医業外未払金	0	37,482	37,482	21,697,298	37,482	
0	814,264,738	263,710,033	0	263,710,033	その他未払金	0	68,362,303	68,362,303	882,627,041	68,362,303	
0	18,250,000	2,615,000	2,615,000	0	前受金	2,610,000	0	2,610,000	20,444,990	2,194,990	
0	223,105,000	0	0	0	引当金	0	0	0	223,105,000	0	
0	13,504,499	2,315,857	2,128,058	187,799	短期リース債務	0	207,370	207,370	22,914,278	9,409,779	
0	473,171,482	62,863,883	35,569,016	27,294,867	その他流動負債	61,137,249	0	61,137,249	558,270,921	85,099,439	
0	40,375,000	40,375,000	40,375,000	0	長期前受金	40,375,000	0	40,375,000	766,981,530	726,606,530	
614,152,108	614,152,108	488,456	488,456	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	4,584,420	4,584,420	22,470,757	22,437,688	
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	35,151,607	4,584,420	4,584,420	0	(収益)	400,981,300	528,462,591	929,443,891	3,674,254,258	3,639,102,651	
0	32,273,884	4,191,365	4,191,365	0	医業収益	35,592,152	487,599,135	523,191,287	3,127,216,597	3,094,942,713	
0	2,829,277	393,055	393,055	0	医業外収益	365,389,148	40,863,456	406,252,604	539,531,863	536,702,586	
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	
3,522,355,420	3,947,226,806	658,750,490	404,587,854	254,162,636	(費用)	0	24,570,860	24,570,860	424,871,386	0	
3,476,501,957	3,901,337,549	658,274,898	404,445,507	253,829,391	医業費用	0	24,567,109	24,567,109	424,835,592	0	
22,116,973	22,152,767	370,727	37,482	333,245	医業外費用	0	3,751	3,751	35,794	0	
23,736,490	23,736,490	104,865	104,865	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	
22,688,651,649	36,893,769,759	3,091,566,603	1,074,648,507	2,016,918,096	合計	2,016,918,096	1,074,648,507	3,091,566,603	36,893,769,759	22,688,651,649	

稲城市下水道事業会計9月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和5年9月30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	
33,041,284.775	33,045,676.912	17,226.157	固定資産	1,482,770	4,098,169.490	4,093,777.353
31,871,304.817	31,874,686.959	17,226.157	有形固定資産	1,482,770	4,097,159.495	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
40,321.355	43,703.497	17,226.157	建設仮勘定	1,482,770	3,382.142	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
558,480.105	1,924,510.093	220,566.514	流動資産	287,768.864	1,366,029.988	0
331,414.170	974,467.051	87,578.473	現金	200,201.734	643,052.881	0
331,414.170	974,467.051	87,578.473	預金	200,201.734	643,052.881	0
138,876.592	860,784.498	131,273.370	未収金	87,567.130	721,907.906	0
138,876.592	710,683.097	131,273.370	営業未収金	87,567.130	571,806.505	0
0	1,597.851	0	営業外未収金	0	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
14,953.214	14,953.214	1,714.671	その他流動資産	0	0	0
14,953.214	14,953.214	1,714.671	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	753,359.778	236,972.905	流動負債	99,414.921	1,067,817.573	314,457.795
0	149,491.764	149,491.764	企業債	0	408,352.050	258,860.286
0	146,185.514	146,185.514	建設改良費の財源等の企業債	0	401,739.550	255,554.036
0	3,306.250	3,306.250	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	461,859.596	87,481.141	前受金	87,481.141	461,859.596	0
0	461,859.596	87,481.141	営業前受金	87,481.141	461,859.596	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	11,933.780	54,753.802	54,748.472
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	11,933.780	54,588.472	54,588.472
0	2,882,700.543	0	繰上金	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	郡補助金	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	郡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	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	54,588.472	11,933.780	下水道事業収益	131,273.370	602,536.887	547,948.415
0	54,459.016	11,933.780	営業収益	131,273.370	601,004.036	546,545.020
0	54,459.016	11,933.780	下水道使用料	131,271.700	600,936.386	546,477.370
0	0	0	その他営業収益	1,670	67,650	67,650
0	129,456	0	営業外収益	0	1,532.851	1,403.395
0	0	0	受取利息及び配当金	0	2,110	2,110
0	129,456	0	雑収益	0	1,530.741	1,401.285
211,865.608	222,438.028	33,483.813	下水道事業費用	243,244	10,572.420	0
185,215.069	195,787.489	6,833.274	営業費用	243,244	10,572.420	0
9,479.401	10,396.281	2,824.004	汚水管渠費	240,859	916,880	0
1,771.612	1,948.773	0	雨水管渠費	0	177,161	0
80,741.828	80,897.985	4,009.270	総係	2,385	156,157	0
93,222.228	102,544.450	0	流域下水道維持管理費	0	9,322.222	0
26,650.539	26,650.539	26,650.539	営業外費用	0	0	0
26,650.539	26,650.539	26,650.539	支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0
33,811,630.488	38,883,273.826	520,183.169	合計	520,183.169	38,883,273.826	33,811,630.488