

(写)

稲 監 第 682 号
令和 5 年 12 月 26 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11月分

病院事業会計の現金出納
令和5年11月分

下水道事業会計の現金出納
令和5年11月分
- 3 検査の期日 令和5年12月25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5年度

令和5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)	42,247,576,000	1,855,778,168	22,034,782,739	2,155,130,454	21,028,924,486	1,005,858,253	0	1,005,858,253
01	一般会計(繰越明許)	212,391,800	0	201,991,800	54,280,120	102,478,583	99,513,217		99,513,217
01	一般会計(事故繰越)			0		0	0		0
01	一般会計合計	42,459,967,800	1,855,778,168	22,236,774,539	2,209,410,574	21,131,403,069	1,105,371,470	0	1,105,371,470
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,905,273,000	826,353,114	4,607,517,208	762,500,035	4,344,272,402	263,244,806	0	263,244,806
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,392,754,000	300	1,083,536,877	5,797,702	1,014,190,661	69,346,216	0	69,346,216
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	300	1,133,725,877	5,797,702	1,108,074,913	25,650,964	0	25,650,964
18	介護保険特別会計(現年度)	5,970,182,000	548,772,973	3,533,776,692	433,029,337	3,185,620,133	348,156,559	0	348,156,559
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,115,806,000	160,476,161	1,122,280,587	199,236,606	1,075,086,369	47,194,218	0	47,194,218
	合計	61,938,976,800	3,391,380,716	32,634,074,903	3,609,974,254	30,844,456,886	1,789,618,017	0	1,789,618,017
06	歳入歳出外現金(雑部金)		411,810,809	4,113,221,601	406,554,163	4,017,800,420	95,421,181		95,421,181

現金等現在高

令和5年度

令和5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	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	1,104,833,970				537,500	1,105,371,470
02	国民健康保険事業特別会計	263,244,806					263,244,806
14	土地区画整理事業特別会計	25,650,964					25,650,964
18	介護保険特別会計	348,146,559				10,000	348,156,559
20	後期高齢者医療特別会計	47,184,218				10,000	47,194,218
	小計	1,789,060,517	0	0	0	557,500	1,789,618,017
06	歳入歳出外現金(雑部金)	70,421,181		25,000,000			95,421,181
	小計	70,421,181	0	25,000,000	0	0	95,421,181
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	5,288,704,347	0	4,511,450,000	0	557,500	9,800,711,847

稲城市病院事業会計11月次会計残高試算表

(令和5年度) 令和5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			
18,415,374,903	30,682,767,757	1,106,035,547	494,740,265	611,295,282	(資産)	1,171,212,438	70,985,742	1,242,198,180	22,660,042,467	10,392,649,613
15,487,981,328	15,511,134,420	16,450,370	16,450,370	0	有形固定資産	0	1,245,670	1,245,670	23,153,092	0
0	16,615,650	0	0	0	同減価償却累計額	0	34,371,161	34,371,161	10,409,265,263	10,392,649,613
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
285,965,389	286,165,389	150,000	0	150,000	投資その他の資産	200,000	0	200,000	200,000	0
9,452,456	79,828,115	8,172,456	0	8,172,456	現金	8,845,270	0	8,845,270	70,375,659	0
1,181,986,603	7,591,646,407	602,972,826	0	602,972,826	預金	687,819,387	0	687,819,387	6,409,659,804	0
1,174,406,460	6,085,082,484	423,160,764	423,160,764	0	医業未収金	474,347,781	25,900	474,373,681	4,910,676,024	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
42,376,055	417,778,101	36,571,849	36,571,849	0	貯蔵品	0	35,343,011	35,343,011	375,402,046	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
175,080,777	175,080,936	18,557,282	18,557,282	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	0	0	0	前払消費税	0	0	0	0	0
615,129,014	5,512,812,252	485,292,287	36,999,886	448,292,401	(負債)	65,531,921	306,446,854	371,978,775	8,933,964,132	4,036,280,894
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	2,523,445	2,523,445	75,663,713	75,663,713
0	295,383,518	0	0	0	企業債(流動負債)	0	0	0	601,090,982	305,707,464
0	2,740,707,014	367,598,865	2,454,632	365,144,233	医業未払金	0	245,635,462	245,635,462	2,991,807,654	251,100,640
0	21,734,079	36,781	0	36,781	医業外未払金	0	40,341	40,341	21,774,420	40,341
0	932,776,175	52,189,274	0	52,189,274	その他未払金	0	52,439,678	52,439,678	980,473,161	47,696,986
0	24,015,000	2,755,000	2,755,000	0	前受金	2,850,000	0	2,850,000	26,279,990	2,264,990
0	223,105,000	0	0	0	引当金	0	0	0	223,105,000	0
0	17,509,971	773,879	773,879	0	短期リース債務	0	294,907	294,907	23,487,144	5,977,173
0	596,524,012	61,450,035	30,527,922	30,922,113	その他流動負債	62,681,921	0	62,681,921	684,740,558	88,216,546
0	40,375,000	0	0	0	長期前受金	0	0	0	766,981,530	726,606,530
615,129,014	615,129,014	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	5,513,021	5,513,021	34,351,794	34,318,725
0	500,000,000	0	0	0	(資本)	0	0	0	5,000,135,948	4,500,135,948
0	500,000,000	0	0	0	(剰余金)	0	0	0	1,624,902,240	1,124,902,240
0	47,032,644	5,513,021	5,513,021	0	(収益)	54,047,854	426,410,417	480,458,271	4,706,681,964	4,659,649,320
0	42,350,276	4,623,855	4,623,855	0	医業収益	42,984,969	425,915,764	468,900,733	4,137,349,684	4,094,999,408
0	4,633,922	889,166	889,166	0	医業外収益	10,962,885	494,653	11,457,538	561,726,482	557,092,560
0	48,446	0	0	0	特別利益	100,000	0	100,000	7,605,798	7,557,352
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
4,558,211,858	5,015,573,814	514,243,103	283,038,573	231,204,530	(費用)	0	16,448,732	16,448,732	457,361,956	0
4,512,198,952	4,969,512,065	514,176,862	282,972,332	231,204,530	医業費用	0	16,445,064	16,445,064	457,313,113	0
22,250,516	22,299,359	40,341	40,341	0	医業外費用	0	3,668	3,668	48,843	0
23,762,390	23,762,390	25,900	25,900	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
23,588,715,775	41,758,186,467	2,111,083,958	820,291,745	1,290,792,213	合計	1,290,792,213	820,291,745	2,111,083,958	41,758,186,467	23,588,715,775

稲城市下水道事業会計11月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和5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		当月	累計	
33,070,046.474	33,077,116.641	28,392.847	固定資産	2,496,485	4,100,847.520	4,093,777.353
31,881,200.736	31,885,374.331	7,640.490	有形固定資産	609,908	4,097,950.948	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
50,217.274	54,390.869	7,640.490	建設仮勘定	609,908	4,173.595	0
1,188,845.738	1,191,742.310	20,752.357	無形固定資産	1,886,577	2,896.572	0
1,188,269.738	1,191,166.310	20,752.357	施設利用権	1,886,577	2,896.572	0
576,000	576,000	0	電話加入権	0	0	0
750,413.762	2,488,694.030	210,337.946	流動資産	162,815.590	1,738,280.268	0
323,196.844	1,206,483.729	99,563.700	現金	63,251.890	883,286.785	0
323,196.844	1,206,483.729	99,563.700	預金	63,251.890	883,286.785	0
301,399.332	1,155,323.614	102,369.792	未収金	99,563.700	853,924.292	0
210,149.332	913,971.911	102,369.792	営業未収金	0	703,922.579	0
17,900.000	19,498.153	0	営業外未収金	0	1,598.153	0
73,350.000	221,853.550	0	その他未収金	0	148,503.550	0
100,292.500	100,297.830	5,198.500	前払金	0	5,330	0
25,992.500	25,992.500	5,198.500	前払消費税及び地方消費税	0	0	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
26,588.857	26,588.857	3,205.954	その他流動資産	0	0	0
26,588.857	26,588.857	3,205.954	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	898,678.719	83,352.620	流動負債	92,657.938	1,280,819.571	382,140.852
0	200,183.145	0	企業債	0	408,352.050	208,168.905
0	196,876.895	0	建設改良費の財源等の企業債	0	401,739.550	204,862.655
0	3,306.250	0	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	556,487.156	83,352.620	前受金	83,352.620	656,487.156	100,000.000
0	556,487.156	83,352.620	営業前受金	83,352.620	656,487.156	100,000.000
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	9,305.318	73,128.240	73,122.910
0	5,330	0	預り金	0	165.300	160.000
0	0	0	仮受消費税及び地方消費税	9,305.318	72,962.910	72,962.910
0	2,882,700.543	0	繰延収益	0	22,496,685.492	19,613,984.949
0	0	0	長期前受金	0	22,496,685.492	22,496,685.492
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	866,943.343	866,943.343
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	3,900,077.872	3,900,077.872
0	0	0	都補助金	0	204,906.415	204,906.415
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	5,053,765.970	5,053,765.970
0	0	0	固有資本	0	5,053,765.970	5,053,765.970
0	0	0	組入資本	0	4,707,807.487	4,707,807.487
0	340,695.829	0	剰余金	0	751,784.433	411,088.604
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	340,695.829	0	利益剰余金	0	500,167.943	159,472.114
0	0	0	減価積立金	0	159,472.114	159,472.114
0	340,695.829	0	当年度未処分利益剰余金	0	340,695.829	0
0	72,962.910	9,305.318	下水道事業収益	102,369.792	823,726.003	750,763.093
0	72,833.454	9,305.318	営業収益	102,369.792	804,292.850	731,459.396
0	72,833.454	9,305.318	下水道使用料	102,369.792	804,292.850	731,369.996
0	0	0	その他営業収益	0	90.300	90.300
0	129,456	0	営業外収益	11,190	19,433.153	19,303.697
0	0	0	受取利息及び配当金	0	2,110	2,110
0	0	0	国庫補助金	0	11,000.000	11,000.000
0	0	0	都補助金	0	6,900.000	6,900.000
0	129,456	0	雑収益	0	1,531.043	1,401.587
335,017.987	354,548.020	29,660.543	下水道事業費用	709,469	19,530.033	0
300,912.837	320,442.870	29,660.543	営業費用	709,469	19,530.033	0
20,245.256	22,238.693	6,750.887	汚水管渠費	613.702	1,993.437	0
2,698.837	2,968.720	1,019.947	雨水管渠費	92.722	269.883	0
108,534.253	108,857.518	21,889.709	総経費	3,045	323.265	0
169,434.491	186,377.939	0	流域下水道維持管理費	0	16,943.448	0
34,105.150	34,105.150	0	営業外費用	0	0	0
34,105.150	34,105.150	0	支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0
34,105.150	34,105.150	0	合計	361,049.274	40,115,396.692	34,155,478.223