

(写)
稲 監 第 111 号
令和 4 年 4 月 26 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3月分

病院事業会計の現金出納
令和4年3月分

下水道事業会計の現金出納
令和4年3月分
- 3 検査の期日 令和4年4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3年度

令和4年3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)	40,586,739,000	7,633,410,187	37,295,634,830	4,882,525,581	33,944,956,353	3,350,678,477	△ 380,000,000	2,970,678,477
01	一般会計(繰越明許)	634,238,887	86,280,000	623,038,887	1,217,663	536,642,693	86,396,194		86,396,194
01	一般会計(事故繰越)	5,909,000	0	5,909,000	0	5,909,000	0		0
01	一般会計合計	41,226,886,887	7,719,690,187	37,924,582,717	4,883,743,244	34,487,508,046	3,437,074,671	△ 380,000,000	3,057,074,671
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,766,918,000	704,964,862	7,227,179,605	815,791,450	7,283,823,401	△ 56,643,796	300,000,000	243,356,204
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	2,772,183,000	150,450,900	876,021,994	5,819,551	701,069,997	174,951,997		174,951,997
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	23,966,000	0	13,066,000	0	23,966,000	△ 10,900,000		△ 10,900,000
14	土地区画整理事業特別会計合計	2,796,149,000	150,450,900	889,087,994	5,819,551	725,035,997	164,051,997	0	164,051,997
18	介護保険特別会計(現年度)	5,553,944,000	785,947,208	5,270,204,404	426,954,586	4,798,774,926	471,429,478		471,429,478
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	1,807,258,000	145,601,680	1,745,572,901	333,555,355	1,785,032,251	△ 39,459,350	80,000,000	40,540,650
	合計	59,151,155,887	9,506,654,837	53,056,627,621	6,465,864,186	49,080,174,621	3,976,453,000	0	3,976,453,000
06	歳入歳出外現金(雑部金)		355,095,872	5,715,627,045	352,346,310	5,639,551,427	76,075,618		76,075,618

現金等現在高

令和3年度

令和4年3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	2,813,348,000	176,599,000	2,627,000		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	50,013,000	1,000			50,014,000
34	庁舎建設基金	15,116,000	80,001,000			95,117,000
35	公共施設整備基金	1,436,515,000	10,464,000			1,446,979,000
36	まちづくり推進事業基金	36,778,000	1,000			36,779,000
37	緑化推進基金	1,000,642,000	151,000			1,000,793,000
38	長寿社会福祉基金	114,578,000	18,000			114,596,000
40	介護保険給付準備基金	1,334,026,312	460,019			1,334,486,331
46	森林環境譲与税基金	580,000				580,000
47	新型コロナウイルス感染症対策基金	77,527,000	1,000	77,528,000		0
	合計	6,879,146,312	267,696,019	80,155,000	0	7,066,687,331

現金等保管状況

令和3年度

令和4年3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	3,056,597,171				477,500	3,057,074,671
02	国民健康保険事業特別会計	243,356,204					243,356,204
14	土地区画整理事業特別会計	164,051,997					164,051,997
18	介護保険特別会計	471,419,478				10,000	471,429,478
20	後期高齢者医療特別会計	40,530,650				10,000	40,540,650
	小計	3,975,955,500	0	0	0	497,500	3,976,453,000
06	歳入歳出外現金(雑部金)	51,075,618		25,000,000			76,075,618
	小計	51,075,618	0	25,000,000	0	0	76,075,618
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	50,014,000					50,014,000
34	庁舎建設基金	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	580,000					580,000
47	新型コロナウイルス感染症対策基金	0					0
	小計	3,337,647,331	0	3,729,040,000	0	0	7,066,687,331
	合計	7,372,678,449	0	3,754,040,000	0	497,500	11,127,215,949

稲城市病院事業会計3月次合計残高試算表

(令和3年度) 令和4年3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			
19,191,952,926	33,883,605,990	2,450,075,923	955,381,325	1,494,694,598	(資産)	1,268,444,075	281,388,787	1,549,832,862	24,825,470,266	10,133,817,202
15,467,119,570	15,605,237,166	167,483,500	167,483,500	0	有形固定資産	0	122,548,919	122,548,919	138,117,596	0
0	92,725,840	83,732,594	83,732,594	0	同減価償却累計額	0	75,000,380	75,000,380	10,226,543,042	10,133,817,202
0	0	0	0	0	建設仮勘定	0	0	0	0	0
1,602,636	1,622,636	0	0	0	無形固定資産	0	20,000	20,000	20,000	0
262,944,367	288,688,444	400,000	0	400,000	投資その他の資産	700,000	24,094,077	24,794,077	25,744,077	0
8,594,097	70,622,103	7,814,097	0	7,814,097	現金	8,056,724	0	8,056,724	62,028,006	0
2,136,314,169	10,366,164,049	1,478,560,201	0	1,478,560,201	預金	846,974,048	0	846,974,048	8,229,849,880	0
759,447,756	6,136,074,907	380,469,155	380,469,155	0	医業未収金	408,965,159	13,973,788	422,938,947	5,376,627,151	0
234,054,914	589,894,150	233,059,107	233,059,107	0	医業外未収金	0	0	0	355,839,236	0
4,562,101	54,202,364	4,292,034	4,292,034	0	その他未収金	3,748,144	0	3,748,144	49,640,263	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	2,225,991	2,225,991
42,557,145	386,426,916	32,730,815	32,730,815	0	貯蔵品	0	30,821,883	30,821,883	343,869,771	0
0	14,900,000	0	0	0	前払金	0	14,900,000	14,900,000	14,900,000	0
0	0	0	0	0	消費税繰延資産	0	0	0	0	0
261,141,562	261,206,815	53,614,120	53,614,120	0	仮払消費税及び地方消費税	0	29,740	29,740	65,253	0
0	0	0	0	0	その他流動資産	0	0	0	0	0
15,840,600	15,840,600	7,920,300	0	7,920,300	前払消費税	0	0	0	0	0
609,730,626	8,076,049,247	1,269,352,409	655,881,198	613,471,211	(負債)	257,302,798	1,509,611,284	1,766,914,082	12,637,394,577	5,171,075,956
0	586,980,321	586,980,321	586,980,321	0	企業債(固定負債)	167,700,000	0	167,700,000	3,351,859,089	2,764,878,768
0	7,010,986	7,010,986	7,010,986	0	長期リース債務	0	0	0	17,311,746	10,300,760
0	489,291,924	63,852,380	0	63,852,380	企業債(流動負債)	0	586,980,321	586,980,321	1,076,272,245	586,980,321
0	3,287,653,415	276,821,882	0	276,821,882	医業未払金	0	557,687,275	557,687,275	3,948,715,251	661,061,836
0	56,634,904	27,305,244	0	27,305,244	医業外未払金	0	0	0	56,634,904	0
0	970,813,412	212,007,584	0	212,007,584	その他未払金	0	128,114,096	128,114,096	1,094,340,508	123,527,096
0	30,265,000	2,780,000	2,780,000	0	前受金	2,515,000	0	2,515,000	31,869,990	1,604,990
0	222,926,000	0	0	0	引当金	0	218,646,000	218,646,000	441,572,000	218,646,000
0	20,377,264	0	0	0	短期リース債務	0	7,010,986	7,010,986	27,388,250	7,010,986
0	1,677,169,184	62,091,265	28,607,144	33,484,121	その他流動負債	57,036,798	3,742,034	60,778,832	1,686,854,197	9,685,013
0	107,855,000	30,000,000	30,000,000	0	長期前受金	30,051,000	0	30,051,000	838,965,415	731,110,415
609,730,626	609,730,626	502,747	502,747	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0	0	0
0	7,165,600	0	0	0	未払消費税及び地方消費税	0	0	0	7,165,600	0
0	2,175,611	0	0	0	仮受消費税及び地方消費税	0	7,430,572	7,430,572	58,445,382	56,269,771
0	151,101,675	0	0	0	(資本)	0	0	0	3,686,637,058	3,535,535,383
0	151,101,675	0	0	0	(剰余金)	0	0	0	311,403,350	160,301,675
0	145,686,681	7,554,364	7,554,364	0	(収益)	799,715,630	646,626,874	1,446,342,504	8,111,233,427	7,965,546,746
0	113,911,914	6,452,290	6,452,290	0	医業収益	30,553,366	382,579,464	413,132,830	4,975,571,498	4,861,659,584
0	31,755,509	1,102,074	1,102,074	0	医業外収益	769,162,264	244,219,719	1,013,381,983	2,991,454,359	2,959,698,850
0	19,258	0	0	0	特別利益	0	19,827,691	19,827,691	144,207,570	144,188,312
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
7,004,291,735	7,454,350,243	1,090,950,756	873,582,316	217,368,440	(費用)	71,746	54,772,258	54,844,004	450,058,508	0
6,894,217,026	7,344,211,424	1,066,316,420	849,329,558	216,986,862	医業費用	71,746	54,772,258	54,844,004	449,994,398	0
79,314,621	79,331,511	22,125,655	21,744,077	381,578	医業外費用	0	0	0	16,890	0
30,760,088	30,807,308	2,508,681	2,508,681	0	特別損失	0	0	0	47,220	0
0	0	0	0	0	消費税関係雑支出	0	0	0	0	0
26,805,975,287	49,710,793,836	4,817,933,452	2,492,399,203	2,325,534,249	合計	2,325,534,249	2,492,399,203	4,817,933,452	49,710,793,836	26,805,975,287

稲城市下水道事業会計3月次合計残高試算表

(令和3年度) 令和4年3月31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	
32,051,821.754	32,080,155.528	237,902.343	固定資産	21,489,046	2,058,124.516	2,029,790.742
30,789,186.664	30,812,528.608	224,224.898	有形固定資産	20,245,642	2,053,132.688	2,029,790.742
271,408.990	271,408.990	0	土地	0	0	0
30,219,401.822	30,219,401.822	0	構築物	0	0	0
42,208.682	42,208.682	0	構築物減価償却累計額	0	2,019,308.814	2,019,308.814
181,650	181,650	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	10,318.442	10,318.442
0	0	0	工具器具・備品	0	0	0
255,985.520	279,327.464	224,224.898	工具器具・備品減価償却累計額	0	163,486	163,486
1,262,635.090	1,267,626.920	13,677.445	建設仮勘定	20,245.642	23,341.944	0
1,262,059.090	1,267,050.920	13,677.445	無形固定資産	1,243.404	4,991.830	0
576,000	576,000	0	施設利用権	1,243.404	4,991.830	0
650,224.298	3,647,417.795	742,588.872	電話加入権	0	0	0
213,393.788	1,689,657.838	339,194.370	流動資産	726,033.290	2,997,193.497	0
0	41,300.000	0	現金	324,438.920	1,476,264.050	0
213,393.788	1,648,357.838	339,194.370	預金	0	41,300.000	0
309,052.977	1,757,870.125	355,927.888	現金	324,438.920	1,434,964.050	0
111,874.917	1,283,789.141	104,469.768	預金	339,194.370	1,448,917.148	0
0	1,689.104	0	未収金	9,251.780	1,171,914.224	0
197,178.060	472,391.880	251,458.100	営業外未収金	0	1,689.104	0
64,506.200	135,106.200	17,592.600	その他未収金	247,942.590	275,213.820	0
64,506.200	64,506.200	17,592.600	前払消費税及び地方消費税	62,400.000	70,600.000	0
0	70,600.000	0	工事前払金	0	0	0
64,783.632	64,783.632	29,874.014	その他流動資産	0	0	0
64,783.632	64,783.632	29,874.014	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0
0	0	0	貸倒引当金	0	1,512.299	1,512.299
0	0	0	貸倒引当金	0	1,512.299	1,512.299
0	0	0	固定負債	142,600.000	4,660,284.987	4,660,284.987
0	0	0	企業債	142,600.000	4,660,284.987	4,660,284.987
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	142,600.000	4,622,772.487	4,622,772.487
0	0	0	その他の企業債	0	37,512.500	37,512.500
0	1,699,339.315	342,964.873	流動負債	361,045.242	2,066,168.624	366,829.309
0	507,048.496	252,136.921	企業債	0	507,048.495	△ 1
0	500,435.996	248,830.871	建設改良費の財源等の企業債	0	500,435.995	△ 1
0	6,612.500	3,306.250	その他の企業債	0	6,612.500	0
0	132,779.221	0	未払金	260,721.043	393,500.284	260,721.043
0	98,702.016	0	営業外未払金	91,754.462	190,456.478	91,754.462
0	26,693.400	0	営業外未払金	11,728.400	38,421.800	11,728.400
0	7,383.805	0	その他未払金	157,238.181	164,621.986	157,238.181
0	1,051,843.678	90,827.952	前受金	90,827.952	1,051,843.678	0
0	1,051,843.678	90,827.952	営業前受金	90,827.952	1,051,843.678	0
0	7,666.000	0	引当金	0	7,666.000	0
0	7,666.000	0	賞与等引当金	0	7,666.000	0
0	1,920	0	その他流動負債	9,496.247	106,110.187	106,108.267
0	0	0	預り金	0	160,000	160,000
0	1,920	0	仮受消費税及び地方消費税	9,496.247	105,950.187	105,948.267
0	1,495,153.845	0	繰上金	108,858.100	21,542,069.041	20,046,915.196
0	72,016.007	0	長期前受	108,858.100	21,542,069.041	21,470,053.034
0	0	0	受贈財産評価額	0	11,737,463.891	11,737,463.891
0	0	0	受益者負担金	0	668,969.520	668,969.520
0	0	0	工事負担金	106,683.100	1,686,282.750	1,686,282.750
0	0	0	国庫補助金	0	3,833,925.433	3,833,925.433
0	0	0	都道府県補助金	2,175.000	167,178.502	167,178.502
0	72,016.007	0	他会計負担金	0	72,208.007	192,000
0	0	0	他会計補助金	0	2,830,419.323	2,830,419.323
0	0	0	その他長期前受	0	545,641.815	545,641.815
1,423,137.838	1,423,137.838	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0
836,811.013	836,811.013	0	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
45,718.283	45,718.283	0	受益者負担金収益化累計額	0	0	0
76,127.657	76,127.657	0	工事負担金収益化累計額	0	0	0
250,098.534	250,098.534	0	国庫補助金収益化累計額	0	0	0
10,030.392	10,030.392	0	都道府県補助金収益化累計額	0	0	0
203,356.139	203,356.139	0	他会計補助金収益化累計額	0	0	0
0	995,820	0	その他長期前受金収益化累計額	0	0	0
0	0	0	資本	0	4,707,807.487	4,707,807.487
0	0	0	資本	0	4,707,807.487	4,707,807.487
0	0	0	固有資本	0	4,707,807.487	4,707,807.487
0	164,734.768	0	剰余金	0	581,086.026	416,351.258
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	164,734.768	0	利益剰余金	0	329,469.536	164,734.768
0	0	0	減価積立	0	164,734.768	164,734.768
0	164,734.768	0	当年度未処分利益剰余金	0	164,734.768	0
0	105,950.187	9,496.247	水道事業収益	104,469.788	1,193,012.499	1,087,062.312
0	105,818.811	9,496.247	営業収益	104,469.788	1,171,213.395	1,065,394.884
0	105,815.977	9,496.247	下水道使用料	104,458.818	1,171,037.990	1,065,222.013
0	2,834	0	その他営業収益	10,970	175,405	172,571
0	131,376	0	営業外収益	0	1,689,104	1,557,728
0	0	0	受取利息及び配当金	0	2,402	2,402
0	131,376	0	特別収益	0	1,686,702	1,555,326
0	0	0	繰上金	0	20,110,000	20,110,000
0	0	0	過年度損益修正	0	20,110,000	20,110,000
612,995.239	649,447.540	139,928.099	水道事業費用	8,384,968	36,452.301	0
522,473.328	558,925.629	96,576.303	水道事業費用	8,384,968	36,452.301	0
22,612.748	24,837.633	10,770.842	汚水管渠費	979.147	2,224.885	0
8,694.531	5,683.983	1,216.095	雨水管渠費	110.554	869.452	0
162,300.322	162,771.716	7,041.516	総係	245.463	471.394	0
328,865.727	361,752.297	77,547.850	流域下水道維持管理費	7,049.804	32,886.570	0
90,521.911	90,521.911	43,351.796	営業外費用	0	0	0
90,521.911	90,521.911	43,351.796	支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0
33,315,041.291	39,842,198.978	1,472,880.434	合計	1,472,880.434	39,842,198.978	33,315,041.291