

(写)

稲 監 第 356 号
令和 4 年 8 月 24 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7月分

病院事業会計の現金出納
令和4年7月分

下水道事業会計の現金出納
令和4年7月分
- 3 検査の期日 令和4年8月23日（火）
- 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7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)	36,800,197,000	1,868,504,314	12,638,462,230	2,474,057,520	8,522,557,381	4,115,904,849	0	4,115,904,849
01	一般会計(繰越明許)	388,347,610	0	227,687,350	8,477,057	107,535,014	120,152,336		120,152,336
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	37,196,238,610	1,868,504,314	12,873,843,580	2,482,534,577	8,637,786,395	4,236,057,185	0	4,236,057,185
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,806,954,000	576,303,427	1,502,773,619	423,398,075	1,336,255,985	166,517,634		166,517,634
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	2,547,712,000	228,001,500	240,518,799	235,885,387	262,589,982	△ 22,071,183		△ 22,071,183
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	209,909,000	0	158,419,000	113,090,516	113,090,516	45,328,484		45,328,484
14	土地区画整理事業特別会計合計	2,757,621,000	228,001,500	398,937,799	348,975,903	375,680,498	23,257,301	0	23,257,301
18	介護保険特別会計(現年度)	5,558,322,000	641,967,230	1,588,755,981	421,742,183	1,303,693,099	285,062,882		285,062,882
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	1,953,505,000	265,323,137	607,866,205	94,694,446	411,761,635	196,104,570	0	196,104,570
	合計	55,272,640,610	3,580,099,608	16,972,177,184	3,771,345,184	12,065,177,612	4,906,999,572	0	4,906,999,572
06	歳入歳出外現金(雑部金)		506,258,629	2,101,776,110	545,474,551	2,009,344,328	92,431,782		92,431,782

現金等現在高

令和4年度

令和4年7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	2,987,320,000				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
	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7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	4,235,579,685				477,500	4,236,057,185
02	国民健康保険事業特別会計	166,517,634					166,517,634
14	土地区画整理事業特別会計	23,257,301					23,257,301
18	介護保険特別会計	285,052,882				10,000	285,062,882
20	後期高齢者医療特別会計	196,094,570				10,000	196,104,570
	小計	4,906,502,072	0	0	0	497,500	4,906,999,572
06	歳入歳出外現金(雑部金)	67,431,782		25,000,000			92,431,782
	小計	67,431,782	0	25,000,000	0	0	92,431,782
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
47	新型コロナウイルス感染症対策基金	0					0
	小計	3,193,162,331	0	3,824,157,000	0	0	7,017,319,331
	合計	8,175,096,185	0	3,849,157,000	0	497,500	12,024,750,685

稲城市病院事業会計7月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和4年7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			
18,375,982,233	24,372,117,010	1,057,314,785	565,902,604	491,412,181	(資産)	938,310,727	76,917,865	1,015,228,592	16,259,948,755	10,263,813,978
15,500,121,800	15,502,422,023	683,870	412,940	270,930	有形固定資産	0	62,170	62,170	2,300,223	0
0	0	0	0	0	同減価償却累計額	0	32,499,194	32,499,194	10,263,813,978	10,263,813,978
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
278,082,653	280,682,653	300,000	0	300,000	投資その他の資産	50,000	0	50,000	2,600,000	0
10,187,864	46,808,793	8,907,864	0	8,907,864	現金	9,539,103	0	9,539,103	36,620,929	0
1,245,325,606	4,466,534,966	481,933,387	0	481,933,387	預金	554,969,124	0	554,969,124	3,221,209,360	0
1,218,403,784	3,320,606,737	503,163,027	503,163,027	0	医業未収金	367,810,510	9,607,473	377,417,983	2,102,202,953	0
1,974,103	477,734,707	0	0	0	医業外未収金	1,903,000	0	1,903,000	475,760,604	0
4,248,878	23,894,279	3,778,811	3,778,811	0	その他未収金	4,038,990	0	4,038,990	19,645,401	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	6,133,485	6,133,485
41,750,208	171,411,666	35,673,601	35,673,601	0	貯蔵品	0	34,748,664	34,748,664	129,661,458	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
80,418,186	80,418,550	22,874,225	22,874,225	0	仮払消費税及び地方消費税	0	364	364	364	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
611,698,106	2,959,418,323	365,836,390	37,528,820	328,307,570	(負債)	55,661,877	360,477,940	416,139,817	6,928,449,875	4,580,729,658
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	0	0	10,300,760	10,300,760
0	0	0	0	0	企業債(流動負債)	0	0	0	586,980,321	586,980,321
0	1,408,627,596	256,672,688	0	256,672,688	医業未払金	0	308,083,027	308,083,027	1,825,233,243	416,605,647
0	40,628	4,657	0	4,657	医業外未払金	0	0	0	40,628	0
0	265,684,720	47,332,438	0	47,332,438	その他未払金	0	44,342,800	44,342,800	307,017,436	41,332,716
0	12,120,000	3,345,000	3,345,000	0	前受金	2,930,000	0	2,930,000	13,949,990	1,829,990
0	218,646,000	0	0	0	引当金	0	0	0	218,646,000	0
0	3,912,298	1,770,259	0	1,770,259	短期リース債務	0	131,128	131,128	7,300,780	3,388,482
0	419,761,335	56,219,478	33,691,950	22,527,528	その他流動負債	52,731,877	3,778,811	56,510,688	429,883,625	10,122,290
0	0	0	0	0	長期前受金	0	0	0	731,110,415	731,110,415
611,698,106	611,698,106	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	4,142,174	4,142,174	14,206,409	14,180,269
0	0	0	0	0	(資本)	0	0	0	4,227,708,800	4,227,708,800
0	0	0	0	0	(剰余金)	0	0	0	852,475,092	852,475,092
0	23,785,382	13,749,647	13,749,647	0	(収益)	42,925,907	507,006,457	549,932,364	2,096,407,943	2,072,622,561
0	21,851,673	13,126,262	13,126,262	0	医業収益	35,922,749	505,415,464	541,338,213	1,955,698,160	1,933,846,487
0	1,933,709	623,385	623,385	0	医業外収益	7,003,158	498,430	7,501,588	128,329,307	126,395,598
0	0	0	0	0	特別利益	0	1,092,563	1,092,563	12,380,476	12,380,476
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
2,157,194,658	2,442,106,355	563,841,826	346,659,066	217,182,760	(費用)	4,000	19,437,875	19,441,875	284,911,697	0
2,153,007,129	2,437,639,453	560,799,589	343,648,982	217,150,607	医業費用	4,000	19,161,852	19,165,852	284,632,324	0
71,709	77,438	32,153	0	32,153	医業外費用	0	2,379	2,379	5,729	0
4,115,820	4,389,464	3,010,084	3,010,084	0	特別損失	0	273,644	273,644	273,644	0
0	0	0	0	0	消費税関係雑支出	0	0	0	0	0
21,144,874,997	29,797,427,070	2,000,742,648	963,840,137	1,036,902,511	合計	1,036,902,511	963,840,137	2,000,742,648	29,797,427,070	21,144,874,997

稲城市下水道事業会計7月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和4年7月31日 現在 (単位:円)

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	合計	当月		当月	合計	
32,108,390.634	32,108,616.433	2,265,726	固定資産	90,334	3,061,619.490	3,061,393.691
30,913,093.154	30,913,192.145	2,265,726	有形固定資産	90,334	3,061,492.682	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
0	0	0	構築物減価償却累計額	0	3,046,549.584	3,046,549.584
43,959,278	43,959,278	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	14,671,539	14,671,539
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
5,520,302	5,619,293	2,265,726	建設仮勘定	90,334	98,991	0
1,195,297.480	1,195,424.288	0	無形固定資産	0	126,808	0
1,194,721.480	1,194,848.288	0	施設利用権	0	126,808	0
576,000	576,000	0	電話加入権	0	0	0
502,961.380	1,519,929.978	209,210,147	流動資産	196,893,355	1,016,968,598	0
372,699.524	801,026.786	87,228,453	現金預金	109,664,902	428,327,262	0
372,699.524	801,026.786	87,228,453	現金	109,664,902	428,327,262	0
121,378,850	709,011,848	112,593,069	未収金	87,228,453	587,632,998	0
121,301,190	501,338,371	112,593,069	営業未収金	80,387,213	380,037,181	0
8,820	8,295,567	0	営業外未収金	6,764,800	8,286,747	0
68,840	199,377,910	0	その他未収金	76,440	199,309,070	0
9,891,344	9,891,344	9,388,625	流動負債	0	0	0
9,891,344	9,891,344	9,388,625	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	537,399.640	79,047,093	流動負債	89,281,360	1,027,483,419	490,083,779
0	0	0	企業債	0	453,675,534	453,675,534
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	0	447,063,034	447,063,034
0	0	0	その他の企業債	0	6,612,500	6,612,500
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	269,513.055	79,047,093	前受金	79,047,093	269,513,055	0
0	269,513.055	79,047,093	営業前受金	79,047,093	269,513,055	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	10,234,267	35,655,648	35,655,648
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	10,234,267	35,495,648	35,495,648
0	2,152,676.645	0	繰上延収益	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	受益者負担金	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	都補助金	0	166,980,745	166,980,745
0	0	0	他会計負担金	0	32,837,838	32,837,838
0	0	0	他会計補助金	0	2,847,875,118	2,847,875,118
0	0	0	その他長期前受金	0	405,831,600	405,831,600
2,152,676.645	2,152,676.645	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0
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	受益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	4,707,807.487	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	0	0	剰余金	0	587,574.973	587,574.973
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	345,958.483	345,958.483
0	0	0	当年度未処分利益剰余金	0	345,958.483	345,958.483
0	35,495.648	10,234,267	下水道事業収益	112,593,069	351,793,748	356,288,098
0	35,366.080	10,234,267	営業収益	112,593,069	390,257,879	354,891,799
0	35,366.080	10,234,267	下水道使用料	112,577,039	390,207,969	354,841,889
0	0	0	その他営業収益	16,030	49,910	49,910
0	129,568	0	営業外収益	0	1,535,867	1,406,299
0	0	0	受取利息及び配当金	0	3	3
0	129,568	0	雑収益	0	1,535,864	1,406,296
143,760.942	153,426.487	107,399,176	下水道事業費用	9,298,291	9,665,545	0
143,760.942	153,426.487	107,399,176	営業費用	9,298,291	9,665,545	0
814,501	878,931	355,646	汚水管渠費	0	64,430	0
2,829,179	3,112,096	0	雨水管渠費	0	282,917	0
47,189,974	47,261,057	4,869,127	総係費	18,851	71,083	0
92,927,288	102,174,403	102,174,403	流域下水道維持管理費	9,247,115	9,247,115	0
32,755,112.956	36,507,544.831	408,156.409	合計	408,156.409	36,507,544.831	32,755,112.956