

(写)
稲 監 第 500 号
令和 4 年 10 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9月分

病院事業会計の現金出納
令和4年9月分

下水道事業会計の現金出納
令和4年9月分
- 3 検査の期日 令和4年10月25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)	39,241,009,000	2,445,456,010	17,834,223,927	3,422,117,882	14,308,144,299	3,526,079,628	0	3,526,079,628
01	一般会計(繰越明許)	388,347,610	0	227,687,350	8,604,833	120,468,410	107,218,940		107,218,940
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	39,637,050,610	2,445,456,010	18,069,605,277	3,430,722,715	14,436,306,709	3,633,298,568	0	3,633,298,568
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,816,726,000	615,706,997	3,064,147,110	775,889,871	2,868,600,281	195,546,829	0	195,546,829
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	2,547,712,000	1,800	240,521,216	6,639,695	275,011,576	△ 34,490,360	0	△ 34,490,360
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	209,909,000	0	158,419,000	0	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	1,800	398,940,216	6,639,695	388,102,092	10,838,124	0	10,838,124
18	介護保険特別会計(現年度)	5,692,817,000	630,358,474	2,528,094,628	418,203,097	2,191,522,424	336,572,204	0	336,572,204
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	1,953,505,000	134,327,437	836,105,784	107,672,384	627,093,312	209,012,472	0	209,012,472
	合計	57,857,719,610	3,825,850,718	24,896,893,015	4,739,127,762	20,511,624,818	4,385,268,197	0	4,385,268,197
06	歳入歳出外現金(雑部金)		420,856,283	3,161,940,121	412,747,301	3,068,336,230	93,603,891		93,603,891

現金等現在高

令和4年度

令和4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	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	3,632,821,068				477,500	3,633,298,568
02	国民健康保険事業特別会計	195,546,829					195,546,829
14	土地区画整理事業特別会計	10,838,124					10,838,124
18	介護保険特別会計	336,562,204				10,000	336,572,204
20	後期高齢者医療特別会計	209,002,472				10,000	209,012,472
	小計	4,384,770,697	0	0	0	497,500	4,385,268,197
06	歳入歳出外現金(雑部金)	68,603,891		25,000,000			93,603,891
	小計	68,603,891	0	25,000,000	0	0	93,603,891
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
	小計	3,193,162,331	0	3,824,157,000	0	0	7,017,319,331
	合計	7,654,536,919	0	3,849,157,000	0	497,500	11,504,191,419

稲城市病院事業会計9月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和4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				資金	振替	計	累計	
		計	振替	資金						
18,374,459,914	27,106,470,854	1,480,120,153	623,175,926	856,944,227	(資産)	1,342,241,247	126,336,151	1,468,577,398	19,004,700,837	10,272,689,897
15,446,657,562	15,509,279,278	4,312,900	4,312,900	0	有形固定資産	0	60,090,188	60,090,188	62,621,716	0
0	56,122,474	56,122,474	56,122,474	0	同減価償却累計額	0	32,499,199	32,499,199	10,328,812,371	10,272,689,897
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
278,582,653	281,282,653	300,000	0	300,000	投資その他の資産	50,000	0	50,000	2,700,000	0
10,113,979	66,356,790	8,833,979	0	8,833,979	現金	10,714,018	0	10,714,018	56,242,811	0
1,100,545,772	5,915,447,245	839,125,148	0	839,125,148	預金	865,846,019	0	865,846,019	4,814,901,473	0
1,358,891,749	4,386,340,688	497,573,367	497,573,367	0	医業未収金	461,414,205	367,294	461,781,499	3,027,448,939	0
1,974,103	477,734,707	0	0	0	医業外未収金	0	0	0	475,760,604	0
3,702,256	31,343,473	3,582,189	3,582,189	0	その他未収金	4,217,005	0	4,217,005	27,641,217	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	6,133,485	6,133,485
39,274,032	241,654,389	31,775,346	31,775,346	0	貯蔵品	0	33,321,970	33,321,970	202,380,357	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
130,563,557	130,621,421	29,809,650	29,809,650	0	仮払消費税及び地方消費税	0	57,500	57,500	57,864	0
0	0	0	0	0	その他流動資産	0	0	0	0	0
8,685,100	8,685,100	8,685,100	0	8,685,100	前払消費税	0	0	0	0	0
612,681,852	4,329,070,482	664,227,712	72,555,000	591,672,712	(負債)	97,897,971	423,348,749	521,246,720	8,044,231,224	4,327,842,594
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	292,474,732	108,698,005	0	108,698,005	企業債(流動負債)	0	0	0	586,980,321	294,505,589
0	2,028,505,427	202,743,368	0	202,743,368	医業未払金	0	380,102,013	380,102,013	2,482,577,958	454,072,531
0	25,371,148	25,330,520	0	25,330,520	医業外未払金	0	0	0	25,371,148	0
0	531,805,895	224,788,459	0	224,788,459	その他未払金	0	35,404,246	35,404,246	567,210,141	35,404,246
0	18,540,000	3,225,000	3,225,000	0	前受金	3,340,000	0	3,340,000	20,584,990	2,044,990
0	218,646,000	0	0	0	引当金	0	0	0	218,646,000	0
0	3,912,298	0	0	0	短期リース債務	0	0	0	7,300,780	3,388,482
0	538,664,490	59,409,484	29,297,124	30,112,360	その他流動負債	55,016,971	3,582,189	58,599,160	548,233,274	9,568,784
0	39,541,000	39,541,000	39,541,000	0	長期前受金	39,541,000	0	39,541,000	770,651,415	731,110,415
612,681,852	612,681,852	491,876	491,876	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	4,260,301	4,260,301	22,594,169	22,568,029
0	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	(資本)	0	500,000,000	500,000,000	4,727,708,800	4,227,708,800
0	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	(剰余金)	0	500,000,000	500,000,000	1,352,475,092	852,475,092
0	32,888,175	4,623,600	4,623,600	0	(収益)	264,831,949	540,833,803	805,665,752	3,548,909,973	3,516,021,798
0	29,560,446	3,998,035	3,998,035	0	医業収益	52,394,147	500,696,327	553,090,474	3,137,499,688	3,107,939,242
0	3,327,729	625,565	625,565	0	医業外収益	212,437,802	40,035,436	252,473,238	398,927,769	395,600,040
0	0	0	0	0	特別利益	0	102,040	102,040	12,482,516	12,482,516
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
3,357,121,323	3,686,199,182	674,019,683	417,665,455	256,354,228	(費用)	0	27,501,278	27,501,278	329,077,859	0
3,327,010,389	3,655,808,875	673,649,523	417,661,460	255,988,063	医業費用	0	27,501,278	27,501,278	328,798,486	0
25,768,394	25,774,123	366,165	0	366,165	医業外費用	0	0	0	5,729	0
4,342,540	4,616,184	3,995	3,995	0	特別損失	0	0	0	273,644	0
0	0	0	0	0	消費税関係雑支出	0	0	0	0	0
22,344,263,089	35,654,628,693	3,322,991,148	1,618,019,981	1,704,971,167	合計	1,704,971,167	1,618,019,981	3,322,991,148	35,654,628,693	22,344,263,089

稲城市下水道事業会計9月次合計残高試算表

(令和4年度) 令和4年9月30日 現在 (単位:円)

残高	合 計		勘定科目	合 計		残高
	累 計	当 月		当 月	累 計	
32,121,591,755	32,122,944,690	2,630,113	固定資産	144,339	3,062,746,626	3,061,393,691
30,919,438,812	30,919,979,394	2,630,113	有形固定資産	144,339	3,061,934,273	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
11,865,960	12,406,542	2,630,113	建設仮勘定	144,339	540,582	0
1,202,152,943	1,202,965,296	0	無形固定資産	0	812,353	0
1,201,576,943	1,202,389,296	0	施設利用権	0	812,353	0
576,000	576,000	0	償還加入権	0	0	0
379,845,735	1,982,065,282	209,117,855	流動資産	374,569,364	1,602,219,547	1,602,219,547
183,216,981	989,910,989	82,769,892	現金	291,799,472	815,694,008	0
183,216,981	989,910,989	82,769,892	預金	291,799,472	815,694,008	0
118,667,314	904,184,515	111,106,966	未収金	82,769,892	785,517,201	0
118,667,314	696,509,389	111,106,966	営業未収金	8,820	577,842,074	0
0	8,297,217	0	営業外未収金	0	8,297,217	0
0	199,377,910	0	その他未収金	0	199,377,910	0
67,176,700	67,176,700	14,476,700	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
14,476,700	14,476,700	14,476,700	工前払金	0	0	0
52,700,000	52,700,000	0	その他流動資産	0	0	0
11,793,078	11,793,078	764,087	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0
11,793,078	11,793,078	764,087	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	954,878,207	304,011,614	流動負債	91,409,768	1,239,909,492	285,031,285
0	222,627,373	222,627,373	企業債	0	453,675,534	231,048,161
0	219,321,123	219,321,123	建設改良費の財源等の企業債	0	447,063,034	227,741,911
0	3,306,250	3,306,250	その他の企業債	0	6,612,500	3,306,250
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	464,364,249	81,384,241	前受金	81,384,241	464,364,249	0
0	464,364,249	81,384,241	営業前受金	81,384,241	464,364,249	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	10,025,527	53,230,527	53,230,527
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	10,025,527	53,070,527	53,070,527
0	2,152,676,645	0	繰上	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	都道府県補助金	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	都道府県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	597,574,973	597,574,973
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	53,070,527	10,025,527	下水道事業収益	111,106,966	586,966,413	533,895,886
0	52,940,959	10,025,527	営業収益	111,106,966	585,428,896	532,487,937
0	52,940,959	10,025,527	下水道使用料	110,280,906	584,396,796	531,455,837
0	0	0	その他営業収益	826,060	1,032,100	1,032,100
0	129,568	0	営業外収益	0	1,537,517	1,407,949
0	129,568	0	受取利息及び配当金	0	1,653	1,653
0	0	0	雑収益	0	1,535,864	1,406,296
226,220,760	236,660,903	52,065,286	下水道事業費用	619,758	10,440,143	0
186,276,641	196,716,784	12,121,167	営業費用	619,758	10,440,143	0
2,749,737	2,987,667	838,864	汚水管渠費	59,266	237,930	0
8,419,892	9,261,880	5,953,452	雨水管渠費	541,223	841,988	0
82,179,724	82,292,834	5,328,851	総係費	19,269	113,110	0
92,927,288	102,174,403	0	流域下水道維持管理費	0	9,247,115	0
39,944,119	39,944,119	39,944,119	営業外費用	0	0	0
39,944,119	39,944,119	39,944,119	支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0
32,727,658,250	37,502,296,254	577,850,195	合 計	577,850,195	37,502,296,254	32,727,658,250