

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7月分

病院事業会計の現金出納
令和5年7月分

下水道事業会計の現金出納
令和5年7月分
- 3 検査の期日 令和5年8月31日（木）
- 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)	40,321,832,000	1,714,065,797	12,451,941,028	2,804,262,322	9,264,903,226	3,187,037,802		3,187,037,802
01	一般会計(繰越明許)	212,391,800	0	201,991,800	13,838,402	19,513,866	182,477,934		182,477,934
01	一般会計(事故繰越)			0		0	0		0
01	一般会計合計	40,534,223,800	1,714,065,797	12,653,932,828	2,818,100,724	9,284,417,092	3,369,515,736	0	3,369,515,736
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,889,093,000	540,203,477	1,467,757,622	401,813,558	1,308,909,121	158,848,501		158,848,501
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,392,754,000	450,002,700	463,510,902	368,544,108	396,529,124	66,981,778		66,981,778
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	94,994,000	0	50,189,000	93,884,252	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	450,002,700	513,699,902	462,428,360	490,413,376	23,286,526	0	23,286,526
18	介護保険特別会計(現年度)	5,843,382,000	677,545,012	1,647,881,408	446,577,813	1,373,357,633	274,523,775		274,523,775
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,115,080,000	282,355,481	646,926,063	100,231,474	435,554,807	211,371,256		211,371,256
	合計	59,869,526,800	3,664,172,467	16,930,197,823	4,229,151,929	12,892,652,029	4,037,545,794	0	4,037,545,794
06	歳入歳出外現金(雑部金)		515,754,669	2,137,363,584	558,361,099	2,050,140,346	87,223,238		87,223,238

現金等現在高

令和5年度

令和5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	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	3,368,978,236				537,500	3,369,515,736
02	国民健康保険事業特別会計	158,848,501					158,848,501
14	土地区画整理事業特別会計	23,286,526					23,286,526
18	介護保険特別会計	274,513,775				10,000	274,523,775
20	後期高齢者医療特別会計	211,361,256				10,000	211,371,256
	小計	4,036,988,294	0	0	0	557,500	4,037,545,794
06	歳入歳出外現金(雑部金)	62,223,238		25,000,000			87,223,238
	小計	62,223,238	0	25,000,000	0	0	87,223,238
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	7,528,434,181	0	4,511,450,000	0	557,500	12,040,441,681

稲城市病院事業会計7月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和5年7月31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						
18,455,354,778	25,569,753,890	1,198,295,177	567,344,879	630,950,298	(資産)	1,044,898,956	94,403,454	1,139,302,410	17,378,603,701	10,264,204,589
15,465,271,108	15,465,750,038	2,516,580	2,516,580	0	有形固定資産	0	228,780	228,780	478,930	0
0	0	0	0	0	同減価償却累計額	0	34,371,161	34,371,161	10,264,204,589	10,264,204,589
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
285,565,389	285,565,389	150,000	0	150,000	投資その他の資産	0	0	0	0	0
10,574,827	44,680,733	9,294,827	0	9,294,827	現金	9,440,578	0	9,440,578	34,105,906	0
1,371,473,582	4,793,907,136	621,505,471	0	621,505,471	預金	545,684,364	0	545,684,364	3,422,433,554	0
1,152,382,925	4,152,383,906	500,753,166	500,753,166	0	医業未収金	462,448,512	11,604,403	474,052,915	3,000,000,981	0
995,807	408,320,991	0	0	0	医業外未収金	4,017,316	0	4,017,316	407,325,184	0
50,196,216	101,618,928	0	0	0	その他未収金	23,308,186	0	23,308,186	51,422,712	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	2,562,524	2,562,524
38,545,304	234,614,466	45,233,409	45,233,409	0	貯蔵品	0	48,199,110	48,199,110	196,069,162	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
81,309,508	81,309,667	18,841,724	18,841,724	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
0	0	0	0	0	前払消費税	0	0	0	0	0
613,175,199	3,154,254,553	350,369,966	44,686,589	305,683,377	(負債)	63,716,672	314,505,718	378,222,390	6,973,300,270	4,432,220,916
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	0	0	0	0	企業債(流動負債)	0	0	0	601,090,982	601,090,982
0	1,501,979,701	269,531,162	0	269,531,162	医業未払金	0	250,739,517	250,739,517	1,815,763,427	313,783,726
0	164,624	40,982	0	40,982	医業外未払金	0	40,982	40,982	205,606	40,982
0	438,639,544	2,417,052	0	2,417,052	その他未払金	0	58,860,205	58,860,205	550,554,705	111,915,161
0	12,515,000	3,225,000	3,225,000	0	前受金	3,080,000	0	3,080,000	14,609,990	2,094,990
0	223,105,000	0	0	0	引当金	0	0	0	223,105,000	0
0	10,511,370	4,612,809	1,457,544	3,155,265	短期リース債務	0	393,409	393,409	22,645,338	12,133,968
0	348,610,646	70,054,508	39,515,592	30,538,916	その他流動負債	60,636,672	0	60,636,672	427,386,826	78,776,180
0	0	0	0	0	長期前受金	0	0	0	726,606,530	726,606,530
613,175,199	613,175,199	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	4,471,605	4,471,605	13,983,412	13,950,343
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	26,664,262	5,561,954	5,561,954	0	(収益)	58,574,207	494,456,619	553,030,826	2,178,757,038	2,152,092,776
0	24,808,582	4,811,386	4,811,386	0	医業収益	50,134,004	493,968,166	544,102,170	2,045,555,912	2,020,747,330
0	1,807,234	702,122	702,122	0	医業外収益	7,907,297	488,453	8,395,750	125,695,328	123,888,094
0	48,446	48,446	48,446	0	特別利益	532,906	0	532,906	7,505,798	7,457,352
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
2,280,124,252	2,660,555,189	530,435,938	299,879,778	230,556,160	(費用)	0	14,107,409	14,107,409	380,430,937	0
2,256,264,500	2,636,666,483	529,811,651	299,334,742	230,476,909	医業費用	0	14,096,880	14,096,880	380,401,983	0
298,876	327,830	120,233	40,982	79,251	医業外費用	0	10,529	10,529	28,954	0
23,560,876	23,560,876	504,054	504,054	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
21,348,654,229	31,411,227,894	2,084,663,035	917,473,200	1,167,189,835	合計	1,167,189,835	917,473,200	2,084,663,035	31,411,227,894	21,348,654,229

稲城市下水道事業会計7月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和5年7月31日 現在 (単位:円)

借方			貸方			
残高	合計		勘定科目	合計		残高
	果計	当月		当月	果計	
33,007,754.606	33,008,982.726	2,392.235	固定資産	102,511	4,095,005.473	4,093,777.353
31,846,411.591	31,847,493.409	2,392.235	有形固定資産	102,511	4,094,859.171	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
15,428.129	16,509.947	2,392.235	建設仮勘定	102,511	1,081.818	0
1,161,343.015	1,161,489.317	0	無形固定資産	0	146.302	0
1,160,767.015	1,160,913.317	0	施設利用権	0	146.302	0
576.000	576.000	0	電話加入権	0	0	0
590,522.523	1,500,840.712	274,081.846	流動資産	265,664.826	910,318.189	0
388,141.812	774,969.301	79,872.009	現金	185,792.817	386,827.489	0
388,141.812	774,969.301	79,872.009	預金	185,792.817	386,827.489	0
118,141.754	640,563.253	110,220.936	未収金	79,872.009	522,421.499	0
118,141.754	490,463.959	110,220.936	営業未収金	79,857.799	372,322.205	0
0	1,595.744	0	営業外未収金	8.820	1,595.744	0
0	148,503.550	0	その他未収金	5.390	148,503.550	0
74,300.000	74,305.330	74,300.000	前払金	0	5,330	0
74,300.000	74,300.000	74,300.000	工事前払金	0	0	0
0	5,330	0	その他前払金	0	5,330	0
11,002.828	11,002.828	9,688.901	その他流動資産	0	0	0
11,002.828	11,002.828	9,688.901	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	405,682.606	78,897.840	流動負債	88,915.997	849,688.974	444,006.368
0	0	0	企業債	0	408,352.050	408,352.050
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	0	401,739.550	401,739.550
0	0	0	その他の企業債	0	6,612.500	6,612.500
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	263,674.188	78,897.840	前受金	78,897.840	263,674.188	0
0	263,674.188	78,897.840	営業前受金	78,897.840	263,674.188	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	10,018.157	34,810.611	34,805.281
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	10,018.157	34,645.281	34,645.281
0	2,882,700.543	0	繰延収益	0	22,423,335.942	19,540,634.949
0	0	0	長期前受金	0	22,423,335.942	22,423,335.942
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	都補助金	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	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	4,872,542.255	4,872,542.255
0	0	0	資本金	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	34,645.281	10,018.157	下水道事業収益	110,220.936	382,315.942	347,670.351
0	34,515.825	10,018.157	営業収益	110,220.936	380,784.998	346,259.173
0	34,515.825	10,018.157	下水道使用料	110,199.826	380,730.278	346,214.453
0	0	0	その他営業収益	21,110	54,620	54,620
0	129.456	0	営業外収益	0	1,530.744	1,401.288
0	0	0	受取利息及び配当金	0	3	3
0	129.456	0	雑収益	0	1,530.741	1,401.285
142,623.878	152,398.586	109,100.582	下水道事業費用	9,586.390	9,774.708	0
142,623.878	152,398.586	109,100.582	営業費用	9,586.390	9,774.708	0
2,796.582	3,062.652	2,311.920	汚水管渠費	210.164	266.070	0
428.510	471.361	226.006	雨水管渠費	0	42.851	0
46,176.558	46,320.123	4,018.206	総係費	33.458	143,565	0
93,222.228	102,544.450	102,544.450	流域下水道維持管理費	9,322.222	9,322.222	0
33,740.901.007	37,985,250.454	474,490.660	合計	474,490.660	37,985,250.454	33,740,901.007