

(写)

稲 監 第 851 号
令和 6 年 3 月 27 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6年2月分

病院事業会計の現金出納
令和6年2月分

下水道事業会計の現金出納
令和6年2月分
- 3 検査の期日 令和6年3月26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5年度

令和6年2月29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)	43,312,895,000	1,641,559,985	30,082,914,586	3,993,174,224	30,859,679,102	△ 776,764,516	1,900,000,000	1,123,235,484
01	一般会計(繰越明許)	212,391,800	0	201,991,800	0	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	43,525,286,800	1,641,559,985	30,284,906,386	3,993,174,224	30,962,157,685	△ 677,251,299	1,900,000,000	1,222,748,701
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,984,746,000	726,174,087	6,474,056,737	734,063,851	6,628,013,821	△ 153,957,084	400,000,000	246,042,916
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,395,705,000	235,300,783	1,341,244,360	292,146,256	1,331,381,568	9,862,792		9,862,792
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	94,994,000	0	94,994,000	0	93,884,252	1,109,748		1,109,748
14	土地区画整理事業特別会計合計	3,490,699,000	235,300,783	1,436,238,360	292,146,256	1,425,265,820	10,972,540	0	10,972,540
18	介護保険特別会計(現年度)	5,970,182,000	294,572,815	4,924,728,039	452,318,466	4,599,650,617	325,077,422		325,077,422
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,115,806,000	386,720,132	1,877,116,225	232,007,954	1,760,636,788	116,479,437		116,479,437
	合計	63,086,719,800	3,284,327,802	44,997,045,747	5,703,710,751	45,375,724,731	△ 378,678,984	2,300,000,000	1,921,321,016
06	歳入歳出外現金(雑部金)		463,238,362	5,567,147,717	518,184,626	5,492,167,955	74,979,762		74,979,762

現金等現在高

令和5年度

令和6年2月29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			△ 2,300,000,000	851,405,000
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	△ 2,300,000,000	5,607,672,649

現金等保管状況

令和5年度

令和6年2月29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	1,222,201,201				547,500	1,222,748,701
02	国民健康保険事業特別会計	246,042,916					246,042,916
14	土地区画整理事業特別会計	10,972,540					10,972,540
18	介護保険特別会計	325,067,422				10,000	325,077,422
20	後期高齢者医療特別会計	116,469,437				10,000	116,479,437
	小計	1,920,753,516	0	0	0	567,500	1,921,321,016
06	歳入歳出外現金(雑部金)	49,979,762		25,000,000			74,979,762
	小計	49,979,762	0	25,000,000	0	0	74,979,762
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	851,405,000					851,405,000
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	1,121,222,649	0	4,486,450,000	0	0	5,607,672,649
	合計	3,099,955,927	0	4,511,450,000	0	567,500	7,611,973,427

稲城市病院事業会計2月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和6年2月29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				累計	当 月			
計		振替	資金	資金	振替		計			
18,458,822,385	34,466,721,011	1,074,787,745	500,675,208	574,112,537	(資 産)	1,116,838,488	77,226,332	1,194,064,820	26,503,661,725	10,495,763,099
15,509,811,474	15,535,147,580	5,343,300	5,343,300	0	有 形 固 定 資 産	0	485,754	485,754	25,336,106	0
0	16,615,650	0	0	0	同 減 価 償 却 累 計 額	0	34,371,164	34,371,164	10,512,378,749	10,495,763,099
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
284,965,389	286,615,389	150,000	0	150,000	投 資 そ の 他 の 資 産	0	0	0	1,650,000	0
11,131,720	108,855,807	9,851,720	0	9,851,720	現 金	9,195,835	0	9,195,835	97,724,087	0
1,173,295,679	9,851,132,163	564,062,422	0	564,062,422	預 金	687,937,732	0	687,937,732	8,677,836,484	0
1,136,343,445	7,362,483,891	434,421,933	434,373,538	48,395	医 業 未 収 金	419,704,921	45,250	419,750,171	6,226,140,446	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
41,077,555	542,362,429	41,952,559	41,952,559	0	貯 蔵 品	0	42,324,164	42,324,164	501,284,874	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
236,177,588	236,178,147	19,005,811	19,005,811	0	仮 払 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	0	0	0	559	0
0	0	0	0	0	そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	0	0
15,787,400	15,787,400	0	0	0	前 払 消 費 税	0	0	0	0	0
616,594,373	7,033,719,773	703,308,461	252,796,932	450,511,529	(負 債)	77,927,450	547,626,308	625,553,758	10,503,987,616	4,086,862,216
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	75,663,713	75,663,713
0	508,079,627	204,449,821	204,449,821	0	企 業 債 (流 動 負 債)	0	0	0	601,090,982	93,011,355
0	3,546,180,705	348,596,253	0	348,596,253	医 業 未 払 金	0	253,969,835	253,969,835	3,809,270,595	263,089,890
0	23,228,087	418,292	0	418,292	医 業 外 未 払 金	0	19,415,799	19,415,799	42,643,886	19,415,799
0	1,098,639,036	70,852,692	0	70,852,692	そ の 他 未 払 金	0	267,655,538	267,655,538	1,366,355,347	267,716,311
0	32,185,000	2,605,000	2,605,000	0	前 受 金	2,535,000	0	2,535,000	34,489,990	2,304,990
0	223,105,000	0	0	0	引 当 金	0	0	0	223,105,000	0
0	23,766,716	886,124	886,124	0	短 期 リ ー ス 債 務	0	80,556	80,556	24,039,026	272,310
0	875,213,760	75,011,826	44,367,534	30,644,292	そ の 他 流 動 負 債	75,392,450	0	75,392,450	964,512,306	89,298,546
0	81,174,000	0	0	0	長 期 前 受 金	0	0	0	807,780,530	726,606,530
616,594,373	616,594,373	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	6,504,580	6,504,580	50,828,055	50,794,986
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	63,508,905	6,504,580	6,504,580	0	(収 益)	57,234,216	437,451,991	494,686,207	6,620,962,968	6,557,454,063
0	56,737,999	5,799,941	5,799,941	0	医 業 収 益	43,692,539	436,963,538	480,656,077	5,524,427,229	5,467,689,230
0	6,722,460	704,639	704,639	0	医 業 外 収 益	13,541,677	488,453	14,030,130	1,088,829,941	1,082,107,481
0	48,446	0	0	0	特 別 利 益	0	0	0	7,705,798	7,657,352
0	0	0	0	0	消 費 税 関 係 雑 収 益	0	0	0	0	0
6,564,798,568	7,089,874,385	544,329,634	316,953,546	227,376,088	(費 用)	0	14,625,635	14,625,635	525,075,817	0
6,497,856,874	7,022,868,073	524,883,585	297,507,497	227,376,088	医 業 費 用	0	14,622,548	14,622,548	525,011,199	0
42,105,759	42,170,377	19,415,799	19,415,799	0	医 業 外 費 用	0	3,087	3,087	64,618	0
23,835,935	23,835,935	30,250	30,250	0	特 別 損 失	0	0	0	0	0
1,000,000	1,000,000	0	0	0	消 費 税 関 係 雑 支 出	0	0	0	0	0
25,640,215,326	49,153,824,074	2,328,930,420	1,076,930,266	1,252,000,154	合 計	1,252,000,154	1,076,930,266	2,328,930,420	49,153,824,074	25,640,215,326

稲城市下水道事業会計2月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和6年2月29日 現在 (単位:円)

残高	借方		勘定科目	貸方		残高
	合計	当月		合計	当月	
33,080,329.626	33,087,938.807	2,261.260	有形固定資産	109,278	4,101,386.534	4,093,777.353
31,891,483.988	31,896,196.497	2,261.260	構築物	0	4,098,489.962	4,093,777.353
271,408.990	271,408.990	0	機械及び装置	0	0	0
31,515,333.142	31,515,333.142	0	工具器具・備品	0	0	0
0	0	0	建設仮勘定	109,278	4,712.609	0
44,059.680	44,059.680	0	無形固定資産	0	2,896.572	0
0	0	0	施設利用権	0	2,896.572	0
181.650	181.650	0	電設加入権	0	0	0
0	0	0	流動資産	152,185.889	2,311,320.996	0
60,500.426	65,213.035	2,261.260	現金預金	43,861.580	1,063,482.304	0
1,188,845.738	1,191,742.310	0	預り金	43,861.580	1,063,482.304	0
1,188,269.738	1,191,166.310	0	未収金	108,324.309	1,246,769.491	0
576.000	576.000	0	営業未収金	108,322.425	1,096,665.904	0
957,930.205	3,269,251.201	379,576.269	営業外未収金	1,884	1,600.037	0
435,846.634	1,499,328.938	108,324.309	その他未収金	0	148,503.550	0
435,846.634	1,499,328.938	108,324.309	前払金	0	5,330	0
370,835.744	1,617,605.235	265,905.973	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
97,660.846	1,194,326.750	83,979.191	工事前払金	0	0	0
27,550.225	29,150.262	9,652.109	その他前払金	0	5,330	0
245,624.673	394,128.223	172,274.673	その他流動資産	0	0	0
115,888.000	115,893.330	5,198.500	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0
41,588.000	41,588.000	5,198.500	貸倒引当金	0	1,063.871	1,063.871
74,300.000	74,300.000	0	貸倒引当金	0	1,063.871	1,063.871
0	5,330	0	固定負債	0	3,849,957.402	3,849,957.402
36,423.898	36,423.898	147.487	企業債	0	3,849,957.402	3,849,957.402
36,423.898	36,423.898	147.487	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	0	0	流動負債	115,282.036	1,597,351.805	302,037.338
0	1,295,314.467	113,150.868	企業債	0	408,352.050	202,719.753
0	205,632.297	5,449.152	建設改良費の財源等の企業債	0	191,739.550	191,431.503
0	202,326.047	5,449.152	その他の企業債	0	6,612.500	3,306.250
0	5,306.250	0	未払金	0	135,432.125	0
0	135,432.125	0	前払金	0	101,522.013	0
0	101,522.013	0	営業未払金	0	18,764.600	0
0	18,764.600	0	営業外未払金	0	15,145.512	0
0	15,145.512	0	前受金	107,701.716	947,673.752	0
0	947,673.752	107,701.716	営業前受金	107,701.716	947,673.752	0
0	0	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	6,570.963	0	その他流動負債	7,580.320	98,473.878	98,468.548
0	5,330	0	預り金	0	165.330	160.000
0	5,330	0	仮受消費税及び地方消費税	7,580.320	98,308.548	98,308.548
0	0	0	長期前受金	172,274.673	22,668,960.165	19,786,259.828
0	2,882,700.543	0	長期前受金収益化累計額	172,274.673	22,668,960.165	22,668,960.165
0	0	0	受贈財産評価額	0	12,574,136.288	12,574,136.288
0	0	0	受贈財産評価額収益化累計額	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	3,900,077.872	3,900,077.872
0	0	0	都道府県補助金	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	172,274.673	604,749.021	604,749.021
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	受贈財産評価額収益化累計額	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	都道府県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	資本	0	5,053,765.970	5,053,765.970
0	0	0	固有資本	0	4,707,807.487	4,707,807.487
0	0	0	繰入金	0	345,958.483	345,958.483
0	340,695.829	0	剰余金	0	751,784.433	411,968.604
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	減債積立金	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	98,308.548	7,580.320	下水道事業収益	93,631.300	1,113,732.951	1,015,424.403
0	98,179.092	7,580.320	営業収益	83,979.191	1,084,647.689	986,468.597
0	98,177.202	7,580.320	下水道使用料	83,958.061	1,084,503.212	986,326.010
0	1,890	0	その他営業収益	21,130	144,477	142,587
0	129,456	0	営業外収益	1,884	19,435.037	19,305.581
0	0	0	受取利息及び配当金	1,884	3,994	3,994
0	0	0	国庫補助金	0	11,000.000	11,000.000
0	0	0	都道府県補助金	0	6,900.000	6,900.000
0	129,456	0	雑収益	0	1,531.043	1,401.587
0	0	0	特別利益	9,650.225	9,650.225	9,650.225
0	0	0	その他特別利益	9,650.225	9,650.225	9,650.225
474,050.861	502,876.721	30,952.668	下水道事業費用	38,209	28,825,860	0
439,936.999	468,762.859	30,943.956	営業費用	38,209	28,825,860	0
25,304.866	27,804.225	382.366	汚水管渠費	34,748	2,499,359	0
2,865.837	3,152.420	0	雨水管渠費	0	286,583	0
154,997.561	155,360.607	30,561.590	総係保費	3,461	363.046	0
256,768.735	282,445.607	0	流域下水道維持管理費	0	25,676.872	0
34,113.862	34,113.862	8,712	営業外費用	0	0	0
34,113.862	34,113.862	8,712	支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0
34,512,310.692	41,477,086.116	533,521.385	合計	533,521.385	41,477,086.116	34,512,310.692