

(写)  
稲 監 第 737 号  
令和 6 年 1 月 29 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5年12月分  
  
病院事業会計の現金出納  
令和5年12月分  
  
下水道事業会計の現金出納  
令和5年12月分
- 3 検査の期日 令和6年1月25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12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)	43,100,387,000	2,883,338,671	24,918,121,410	3,469,691,784	24,498,616,270	419,505,140	△ 200,000,000	219,505,140
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	43,312,778,800	2,883,338,671	25,120,113,210	3,469,691,784	24,601,094,853	519,018,357	△ 200,000,000	319,018,357
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,984,746,000	561,679,902	5,169,197,110	786,481,979	5,130,754,381	38,442,729	200,000,000	238,442,729
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,395,705,000	22,405,200	1,105,942,077	17,086,914	1,031,277,575	74,664,502	0	74,664,502
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	94,994,000	44,805,000	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	67,210,200	1,200,936,077	17,086,914	1,125,161,827	75,774,250	0	75,774,250
18	介護保険特別会計(現年度)	5,970,182,000	464,018,269	3,997,794,961	505,833,295	3,691,453,428	306,341,533	0	306,341,533
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,115,806,000	228,236,199	1,350,516,786	202,977,345	1,278,063,714	72,453,072	0	72,453,072
	合計	62,874,211,800	4,204,483,241	36,838,558,144	4,982,071,317	35,826,528,203	1,012,029,941	0	1,012,029,941
06	歳入歳出外現金(雑部金)		549,459,386	4,662,680,987	538,611,852	4,556,412,272	106,268,715		106,268,715

# 現金等現在高

令和5年度

令和5年12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12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	318,470,857				547,500	319,018,357
02	国民健康保険事業特別会計	238,442,729					238,442,729
14	土地区画整理事業特別会計	75,774,250					75,774,250
18	介護保険特別会計	306,331,533				10,000	306,341,533
20	後期高齢者医療特別会計	72,443,072				10,000	72,453,072
	小計	1,011,462,441	0	0	0	567,500	1,012,029,941
06	歳入歳出外現金(雑部金)	81,268,715		25,000,000			106,268,715
	小計	81,268,715	0	25,000,000	0	0	106,268,715
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	4,521,953,805	0	4,511,450,000	0	567,500	9,033,971,305

稲城市病院事業会計12月次会計残高試算表

(令和5年度) 令和5年12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						
18,563,819,781	32,305,678,388	1,622,910,631	454,515,068	1,168,395,563	(資産)	1,438,952,995	69,883,919	1,508,836,914	24,168,879,381	10,427,020,774
15,493,690,328	15,517,414,320	6,279,900	6,279,900	0	有形固定資産	0	570,900	570,900	23,723,992	0
0	16,615,650	0	0	0	同減価償却累計額	0	34,371,161	34,371,161	10,443,636,424	10,427,020,774
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
286,065,389	286,315,389	150,000	0	150,000	投資その他の資産	50,000	0	50,000	250,000	0
11,260,137	89,808,252	9,980,137	0	9,980,137	現金	8,172,456	0	8,172,456	78,548,115	0
1,370,485,264	8,742,018,133	1,150,371,726	0	1,150,371,726	預金	961,873,065	0	961,873,065	7,371,532,869	0
1,098,977,309	6,478,554,102	393,471,618	393,471,618	0	医業未収金	468,857,474	43,295	468,900,769	5,379,576,793	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
44,428,365	454,728,974	36,950,873	36,950,873	0	貯蔵品	0	34,898,563	34,898,563	410,300,609	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
192,893,454	192,893,613	17,812,677	17,812,677	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
15,787,400	15,787,400	7,893,700	0	7,893,700	前払消費税	0	0	0	0	0
615,617,467	5,937,000,708	424,188,456	92,735,901	331,452,555	(負債)	183,160,040	318,351,701	501,511,741	9,435,475,873	4,114,092,632
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	295,383,518	0	0	0	企業債(流動負債)	0	0	0	601,090,982	305,707,464
0	2,938,575,447	197,868,433	0	197,868,433	医業未払金	0	264,806,930	264,806,930	3,256,614,584	318,039,137
0	21,774,420	40,341	0	40,341	医業外未払金	0	1,035,375	1,035,375	22,809,795	1,035,375
0	976,953,711	44,177,536	0	44,177,536	その他未払金	0	47,400,128	47,400,128	1,027,873,289	50,919,578
0	27,230,000	3,215,000	3,215,000	0	前受金	2,900,000	0	2,900,000	29,179,990	1,949,990
0	223,105,000	0	0	0	引当金	0	0	0	223,105,000	0
0	18,185,856	675,885	675,885	0	短期リース債務	0	61,444	61,444	23,548,588	5,362,732
0	733,447,820	136,923,808	47,557,563	89,366,245	その他流動負債	139,461,040	0	139,461,040	824,201,598	90,753,778
0	81,174,000	40,799,000	40,799,000	0	長期前受金	40,799,000	0	40,799,000	807,780,530	726,606,530
615,617,467	615,617,467	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	5,047,824	5,047,824	39,399,618	39,366,549
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	52,080,468	5,047,824	5,047,824	0	(収益)	490,131,756	437,974,071	928,105,827	5,634,787,791	5,582,707,323
0	46,600,391	4,250,115	4,250,115	0	医業収益	29,216,693	396,686,618	425,903,311	4,563,252,995	4,516,652,604
0	5,431,631	797,709	797,709	0	医業外収益	460,815,063	41,287,453	502,102,516	1,063,828,998	1,058,397,367
0	48,446	0	0	0	特別利益	100,000	0	100,000	7,705,798	7,657,352
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
5,444,519,429	5,936,374,963	920,801,149	308,404,476	612,396,673	(費用)	0	34,493,578	34,493,578	491,855,534	0
5,397,431,068	5,889,234,544	919,722,479	307,325,806	612,396,673	医業費用	0	34,490,363	34,490,363	491,803,476	0
22,282,676	22,334,734	35,375	35,375	0	医業外費用	0	3,215	3,215	52,058	0
23,805,685	23,805,685	43,295	43,295	0	特別損失	0	0	0	0	0
1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0	消費税関係雑支出	0	0	0	0	0
24,623,956,677	44,731,134,527	2,972,948,060	860,703,269	2,112,244,791	合計	2,112,244,791	860,703,269	2,972,948,060	44,731,134,527	24,623,956,677

稲城市下水道事業会計12月次会計残高試算表

(令和5年度) 令和5年12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	
33,076,167.366	33,083,576.158	6,459.517	定 資 産	338,625	4,101,186.145	4,093,777.353
31,887,321.628	31,891,833.848	6,459.517	有 形 固 定 資 産	338,625	4,098,289.573	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
44,059.680	44,059.680	0	構 築 物 減 価 却 累 計 額	0	4,074,830.197	4,074,830.197
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 却 累 計 額	0	18,774.588	18,774.588
0	0	0	工 具 器 具 ・ 備 品	0	0	0
0	0	0	工 具 器 具 ・ 備 品 減 価 却 累 計 額	0	172.568	172.568
56,338.166	60,850.386	6,459.517	建 設 仮 助 定 形 固 定 資 産	338,625	4,512.220	0
1,188,845.738	1,191,742.310	0	無 形 固 定 資 産	0	2,896.572	0
1,188,269.738	1,191,166.310	0	施 設 利 用 権	0	2,896.572	0
576,000	576,000	0	電 話 加 入 権	0	0	0
712,882.325	2,679,396.676	190,702.646	流 動 資 産	128,234.083	1,966,514.351	0
398,739.099	1,308,371.848	101,888.119	現 金	26,345.964	909,632.749	0
398,739.099	1,308,371.848	101,888.119	預 金	26,345.964	909,632.749	0
182,499.975	1,235,312.376	82,988.762	未 収 金	101,888.119	1,055,812.401	0
91,249.975	998,960.673	82,988.762	業 務 未 収 金	0	905,710.698	0
17,900.000	19,498.153	0	業 務 外 未 収 金	0	1,598.153	0
73,350.000	221,853.550	0	そ の 他 未 収 金	0	148,503.550	0
105,491.000	105,496.330	5,198.500	前 払 金	0	5,330	0
31,191.000	31,191.000	5,198.500	前 払 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	0	0	0
74,300.000	74,300.000	0	工 事 前 払 金	0	0	0
0	5,330	0	そ の 他 前 払 金	0	5,330	0
27,216.122	27,216.122	627.265	そ の 他 流 動 資 産	0	0	0
27,216.122	27,216.122	627.265	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	定 義 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	1,099,594.968	100,916.249	流 動 負 債	108,373.791	1,389,193.362	289,598.394
0	200,183.145	0	企 業 債	0	408,352.050	168,905
0	196,876.895	0	建設改良費の財源等の企業債	0	401,739.550	204,862.655
0	3,306.250	0	そ の 他 の 企 業 債	0	6,612.500	3,306.250
0	135,432.125	0	未 払 金	0	135,432.125	0
0	101,522.013	0	業 務 未 払 金	0	101,522.013	0
0	18,764.600	0	業 務 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	757,403.405	100,916.249	前 払 受 金	100,916.249	757,403.405	0
0	757,403.405	100,916.249	業 務 前 受 金	100,916.249	757,403.405	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	7,457.542	80,585.782	80,580.452
0	5,330	0	預 り 金	0	165.330	160,000
0	0	0	仮 受 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	7,457.542	80,420.452	80,420.452
0	2,882,700.543	0	繰 上 収 入	0	22,496,685.492	19,613,984.949
0	0	0	長 期 前 受 金	0	22,496,685.492	22,496,685.492
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	866,943.343	866,943.343
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	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 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	本 金	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	組 入 資 本	0	345,958.483	345,958.483
0	340,695.829	0	剰 余 金	0	751,784.433	411,088.604
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 価 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	80,420.452	7,457.542	下 水 道 事 業 収 益	82,988.762	906,714.765	826,294.313
0	80,290.996	7,457.542	営 業 収 入	82,988.762	887,281.612	806,990.616
0	80,290.996	7,457.542	下 水 道 使 用 料	82,977.692	887,180.242	806,889.246
0	0	0	そ の 他 営 業 収 益	0	101.370	101.370
0	129,456	0	営 業 外 収 益	11,070	19,433.153	19,303.697
0	0	0	受 取 利 息 及 び 配 当 金	0	2,110	2,110
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
349,417.294	369,235.967	14,687.947	下 水 道 事 業 費 用	288,640	19,818.673	0
315,312.144	335,130.817	14,687.947	営 業 費 用	288,640	19,818.673	0
22,938.401	25,201.141	2,962.448	汚 水 管 渠 費 用	269,303	2,262.740	0
2,865.837	3,152.420	183.700	雨 水 管 渠 費 用	16,700	286.583	0
120,073.415	120,399.317	11,541.799	総 経 費	2,637	325.902	0
169,434.491	186,377.939	0	流 域 下 水 道 維 持 管 理 費	0	16,943.448	0
34,105.150	34,105.150	0	営 業 外 費 用	0	0	0
34,105.150	34,105.150	0	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	0	0	0
34,138,466.985	40,535,620.593	320,223.901	合 計	320,223.901	40,535,620.593	34,138,466.985