

(写)
稲 監 第 789 号
令和 6 年 2 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1月分

病院事業会計の現金出納
令和6年1月分

下水道事業会計の現金出納
令和6年1月分
- 3 検査の期日 令和6年2月26日（月）
- 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1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)	43,312,895,000	3,523,233,191	28,441,354,601	2,367,888,608	26,866,504,878	1,574,849,723	△ 480,000,000	1,094,849,723
01	一般会計(繰越明許)	212,391,800	0	201,991,800		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	3,523,233,191	28,643,346,401	2,367,888,608	26,968,983,461	1,674,362,940	△ 480,000,000	1,194,362,940
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,984,746,000	578,685,540	5,747,882,650	763,195,589	5,893,949,970	△ 146,067,320	400,000,000	253,932,680
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,395,705,000	1,500	1,105,943,577	7,957,737	1,039,235,312	66,708,265	0	66,708,265
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	1,500	1,200,937,577	7,957,737	1,133,119,564	67,818,013	0	67,818,013
18	介護保険特別会計(現年度)	5,970,182,000	632,360,263	4,630,155,224	455,878,723	4,147,332,151	482,823,073	0	482,823,073
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,115,806,000	139,879,307	1,490,396,093	250,565,120	1,528,628,834	△ 38,232,741	80,000,000	41,767,259
	合計	63,086,719,800	4,874,159,801	41,712,717,945	3,845,485,777	39,672,013,980	2,040,703,965	0	2,040,703,965
06	歳入歳出外現金(雑部金)		441,228,368	5,103,909,355	417,571,057	4,973,983,329	129,926,026		129,926,026

現金等現在高

令和5年度

令和6年1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6年1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	1,193,815,440				547,500	1,194,362,940
02	国民健康保険事業特別会計	253,932,680					253,932,680
14	土地区画整理事業特別会計	67,818,013					67,818,013
18	介護保険特別会計	482,813,073				10,000	482,823,073
20	後期高齢者医療特別会計	41,757,259				10,000	41,767,259
	小計	2,040,136,465	0	0	0	567,500	2,040,703,965
06	歳入歳出外現金(雑部金)	104,926,026		25,000,000			129,926,026
	小計	104,926,026	0	25,000,000	0	0	129,926,026
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	5,574,285,140	0	4,511,450,000	0	567,500	10,086,302,640

稲城市病院事業会計1月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和6年1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			
18,543,728,296	33,391,933,266	1,086,254,878	531,706,405	554,548,473	(資産)	1,056,559,502	84,158,022	1,140,717,524	25,309,596,905	10,461,391,935
15,504,953,928	15,529,804,280	12,389,960	12,267,200	122,760	有形固定資産	0	1,126,360	1,126,360	24,850,352	0
0	16,615,650	0	0	0	同減価償却累計額	0	34,371,161	34,371,161	10,478,007,585	10,461,391,935
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
284,815,389	286,465,389	150,000	0	150,000	投資その他の資産	1,400,000	0	1,400,000	1,650,000	0
10,475,835	99,004,087	9,195,835	0	9,195,835	現金	9,980,137	0	9,980,137	88,528,252	0
1,297,170,989	9,287,069,741	545,051,608	0	545,051,608	預金	618,365,883	0	618,365,883	7,989,898,752	0
1,121,671,683	6,928,061,958	449,507,856	449,479,586	28,270	医業未収金	426,813,482	0	426,813,482	5,806,390,275	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
41,449,160	500,409,870	45,680,896	45,680,896	0	貯蔵品	0	48,660,101	48,660,101	458,960,710	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
217,171,777	217,172,336	24,278,723	24,278,723	0	仮払消費税及び地方消費税	0	400	400	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
616,105,920	6,330,411,312	393,410,604	47,331,470	346,079,134	(負債)	67,693,258	375,264,727	442,957,985	9,878,433,858	4,164,128,466
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	303,629,806	8,246,288	8,246,288	0	企業債(流動負債)	0	0	0	601,090,982	297,461,176
0	3,197,584,452	259,009,005	0	259,009,005	医業未払金	0	298,686,176	298,686,176	3,555,300,760	357,716,308
0	22,809,795	1,035,375	0	1,035,375	医業外未払金	0	418,292	418,292	23,228,087	418,292
0	1,027,786,344	50,832,633	0	50,832,633	その他未払金	0	70,826,520	70,826,520	1,098,699,809	70,913,465
0	29,580,000	2,350,000	2,350,000	0	前受金	2,775,000	0	2,775,000	31,954,990	2,374,990
0	223,105,000	0	0	0	引当金	0	0	0	223,105,000	0
0	22,880,592	4,694,736	4,632,136	62,600	短期リース債務	0	409,882	409,882	23,958,470	1,077,878
0	800,201,934	66,754,114	31,614,593	35,139,521	その他流動負債	64,918,258	0	64,918,258	889,119,856	88,917,922
0	81,174,000	0	0	0	長期前受金	0	0	0	807,780,530	726,606,530
616,105,920	616,105,920	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	4,923,857	4,923,857	44,323,475	44,290,406
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	57,004,325	4,923,857	4,923,857	0	(収益)	39,164,731	452,324,239	491,488,970	6,126,276,761	6,069,272,436
0	50,938,058	4,337,667	4,337,667	0	医業収益	28,688,571	451,829,586	480,518,157	5,043,771,152	4,992,833,094
0	6,017,821	586,190	586,190	0	医業外収益	10,476,160	494,653	10,970,813	1,074,799,811	1,068,781,990
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
6,035,094,569	6,545,544,751	609,169,788	346,379,904	262,789,884	(費用)	0	18,594,648	18,594,648	510,450,182	0
5,987,595,837	6,497,984,488	608,749,944	345,961,612	262,788,332	医業費用	0	18,585,175	18,585,175	510,388,651	0
22,693,047	22,754,578	419,844	418,292	1,552	医業外費用	0	9,473	9,473	61,531	0
23,805,685	23,805,685	0	0	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
25,194,928,785	46,824,893,654	2,093,759,127	930,341,636	1,163,417,491	合計	1,163,417,491	930,341,636	2,093,759,127	46,824,893,654	25,194,928,785

稲城市下水道事業会計1月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和6年1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	累計	
33,078,177.644	33,085,677.547	2,101.389	固定資産	91,111	4,101,277.256	4,093,777.353
31,889,331.906	31,893,935.237	2,101.389	有形固定資産	91,111	4,098,380.684	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	構築物減価償却累計額	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	機械及び装置減価償却累計額	0	18,774.588	18,774.588
58,348.444	62,951.775	2,101.389	工具器具・備品	0	0	0
1,188,845.738	1,191,742.310	0	工具器具・備品減価償却累計額	0	172.568	172.568
1,188,269.738	1,191,166.310	0	建設仮勘定	91,111	4,603.331	0
576,000	576,000	0	有形固定資産	0	2,896.572	0
730,539.825	2,889,674.932	210,278.256	施設利用権	0	2,896.572	0
371,383.905	1,391,004.629	82,632.781	電話加入権	0	0	0
371,383.905	1,391,004.629	82,632.781	流動資産	192,620.756	2,159,135.107	0
213,254.080	1,351,699.262	113,386.886	現金	109,987.975	1,019,620.724	0
122,004.080	1,110,347.559	113,386.886	預金	109,987.975	1,019,620.724	0
17,900.000	19,486.153	0	未収金	82,632.781	1,138,445.182	0
73,350.000	221,853.550	0	営業未収金	0	988,343.479	0
110,689.500	110,694.830	5,198.500	営業外未収金	0	1,598.153	0
36,389.500	36,389.500	5,198.500	その他未収金	0	148,503.550	0
74,300.000	74,300.000	0	前払消費税及び地方消費税	0	5,330	0
0	5,330	0	工事前払金	0	0	0
36,276.211	36,276.211	9,060.089	その他前払金	0	5,330	0
36,276.211	36,276.211	9,060.089	その他流動資産	0	0	0
0	0	0	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	1,182,163.599	82,568.631	流動負債	92,876.407	1,482,069.769	299,906.170
0	200,183.145	0	企業債	0	408,352.050	208,168.905
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	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	839,972.036	82,568.631	前受金	82,568.631	839,972.036	0
0	839,972.036	82,568.631	営業前受金	82,568.631	839,972.036	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	10,307.776	90,893.558	90,888.228
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	10,307.776	90,728.228	90,728.228
0	2,882,700.543	0	繰延収益	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	868,943.343	868,943.343
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	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	90,728.228	10,307.776	下水道事業収益	113,386.886	1,020,101.651	929,373.423
0	90,598.772	10,307.776	営業収益	113,386.886	1,000,668.498	910,069.728
0	90,596.882	10,305.886	下水道使用料	113,364.909	1,000,545.151	909,948.289
0	1,890	1,890	その他営業収益	21,977	123,347	121,457
0	129,456	0	営業外収益	0	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	都補助金	0	6,900,000	6,900,000
0	129,456	0	雑収益	0	1,531.043	1,401.587
443,136.402	471,924.053	102,688.086	下水道事業費用	8,968.978	28,787.651	0
409,031.252	437,818.903	102,688.086	営業費用	8,968.978	28,787.651	0
24,957.248	27,421.859	2,220.718	汚水管渠費	20,871	2,464.611	0
2,865.837	3,152.420	0	雨水管渠費	0	286.583	0
124,439.432	124,799.017	4,399.700	総線係費	33,683	359.585	0
256,768.735	282,445.607	96,067.668	流域下水道維持管理費	8,733.424	25,676.872	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
34,251,853.871	40,943,564.731	407,944.138	合計	407,944.138	40,943,564.731	34,251,853.871