

(写)

稲 監 第 121 号  
令和 6 年 4 月 26 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3月分  
  
病院事業会計の現金出納  
令和6年3月分  
  
下水道事業会計の現金出納  
令和6年3月分
- 3 検査の期日 令和6年4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6年3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)	43,612,342,000	8,480,675,023	38,563,589,609	5,592,968,258	36,452,647,360	2,110,942,249	720,000,000	2,830,942,249
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	0		0
01	一般会計合計	43,824,733,800	8,480,675,023	38,765,581,409	5,592,968,258	36,555,125,943	2,210,455,466	720,000,000	2,930,455,466
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	8,059,003,000	903,947,361	7,378,004,098	819,424,777	7,447,438,598	△ 69,434,500	200,000,000	130,565,500
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	3,395,705,000	764,899,300	2,106,143,660	7,462,719	1,338,844,287	767,299,373		767,299,373
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	764,899,300	2,201,137,660	7,462,719	1,432,728,539	768,409,121	0	768,409,121
18	介護保険特別会計(現年度)	5,970,182,000	762,006,663	5,686,734,702	511,576,575	5,111,227,192	575,507,510		575,507,510
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,209,525,000	233,907,415	2,111,023,640	403,418,293	2,164,055,081	△ 53,031,441	80,000,000	26,968,559
	合計	63,554,142,800	11,145,435,762	56,142,481,509	7,334,850,622	52,710,575,353	3,431,906,156	1,000,000,000	4,431,906,156
06	歳入歳出外現金(雑部金)		371,463,640	5,938,611,357	375,608,842	5,867,776,797	70,834,560		70,834,560

# 現金等現在高

令和5年度

令和6年3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	244,869,000	3,940,000	△ 1,000,000,000	2,392,334,000
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	1,000			17,058,000
34	庁舎建設基金	175,118,000	80,015,000			255,133,000
35	公共施設整備基金	2,003,332,000	910,877,000			2,914,209,000
36	まちづくり推進事業基金	36,780,000	1,000			36,781,000
37	緑化推進基金	1,000,794,000	155,000			1,000,949,000
38	長寿社会福祉基金	114,597,000	20,000			114,617,000
40	介護保険給付準備基金	1,394,024,649	60,268,000	77,814,000		1,376,478,649
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	10,351,000			23,680,000
	合計	7,907,672,649	1,306,557,000	81,754,000	△ 1,000,000,000	8,132,475,649

# 現金等保管状況

令和5年度

令和6年3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	2,929,907,966				547,500	2,930,455,466
02	国民健康保険事業特別会計	130,565,500					130,565,500
14	土地区画整理事業特別会計	768,409,121					768,409,121
18	介護保険特別会計	575,497,510				10,000	575,507,510
20	後期高齢者医療特別会計	26,958,559				10,000	26,968,559
	小計	4,431,338,656	0	0	0	567,500	4,431,906,156
06	歳入歳出外現金(雑部金)	45,834,560		25,000,000			70,834,560
	小計	45,834,560	0	25,000,000	0	0	70,834,560
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	2,392,334,000					2,392,334,000
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	17,058,000					17,058,000
34	庁舎建設基金	80,015,000		175,118,000			255,133,000
35	公共施設整備基金	910,877,000		2,003,332,000			2,914,209,000
36	まちづくり推進事業基金	36,781,000					36,781,000
37	緑化推進基金	60,949,000		940,000,000			1,000,949,000
38	長寿社会福祉基金	617,000		114,000,000			114,617,000
40	介護保険給付準備基金	122,478,649		1,254,000,000			1,376,478,649
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	23,680,000					23,680,000
	小計	3,646,025,649	0	4,486,450,000	0	0	8,132,475,649
	合計	8,131,198,865	0	4,511,450,000	0	567,500	12,643,216,365

稲城市病院事業会計3月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和6年3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			
18,763,604,211	37,041,154,152	2,574,433,141	1,370,926,205	1,203,506,936	( 資 産 )	1,481,971,059	513,246,402	1,995,217,461	28,498,879,186	10,221,329,245
15,502,208,102	15,888,921,481	353,773,901	352,483,901	1,290,000	有形固定資産	0	361,377,273	361,377,273	386,713,379	0
0	329,165,111	312,549,461	312,549,461	0	同減価償却累計額	0	38,115,607	38,115,607	10,550,494,356	10,221,329,245
28,636,364	31,500,000	31,500,000	31,500,000	0	建設仮勘定	0	2,863,636	2,863,636	2,863,636	0
1,602,636	1,602,636	0	0	0	無形固定資産	0	0	0	0	0
259,682,261	286,765,389	150,000	0	150,000	投資その他の資産	0	25,433,128	25,433,128	27,083,128	0
9,525,116	117,100,923	8,245,116	0	8,245,116	現金	9,851,720	0	9,851,720	107,575,807	0
1,389,930,983	11,005,560,283	1,154,428,120	0	1,154,428,120	預金	937,792,816	0	937,792,816	9,615,629,300	0
1,046,165,392	7,819,257,824	456,773,933	456,773,933	0	医業未収金	534,326,523	12,625,463	546,951,986	6,773,092,432	0
92,852,699	500,177,883	91,856,892	91,856,892	0	医業外未収金	0	0	0	407,325,184	0
50,156,880	101,618,928	0	0	0	その他未収金	0	39,336	39,336	51,462,048	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	2,562,524	2,562,524
45,801,945	588,278,236	45,915,807	45,915,807	0	貯蔵品	0	41,191,417	41,191,417	542,476,291	0
0	31,500,000	31,500,000	0	31,500,000	前払金	0	31,500,000	31,500,000	31,500,000	0
0	0	0	0	0	消費税繰延資産	0	0	0	0	0
315,923,257	316,024,358	79,846,211	79,846,211	0	仮払消費税及び地方消費税	0	100,542	100,542	101,101	0
0	0	0	0	0	その他流動資産	0	0	0	0	0
23,681,100	23,681,100	7,893,700	0	7,893,700	前払消費税	0	0	0	0	0
586,977,329	8,500,039,850	1,466,320,077	798,383,292	667,936,785	( 負 債 )	385,331,815	1,941,872,943	2,327,204,758	12,831,192,374	4,918,129,853
0	664,663,337	664,663,337	664,663,337	0	企業債(固定負債)	277,100,000	0	277,100,000	2,775,787,786	2,111,124,449
0	22,699,102	22,699,102	22,699,102	0	長期リース債務	0	6,664,512	6,664,512	82,328,225	59,629,123
0	601,090,982	93,011,355	0	93,011,355	企業債(流動負債)	0	664,663,337	664,663,337	1,265,754,319	664,663,337
0	3,798,769,038	252,588,333	0	252,588,333	医業未払金	0	577,164,796	577,164,796	4,386,435,391	587,666,353
0	42,643,886	19,415,799	0	19,415,799	医業外未払金	0	33,261	33,261	42,677,147	33,261
0	1,374,472,113	275,833,077	0	275,833,077	その他未払金	0	399,182,847	399,182,847	1,765,538,194	391,066,081
0	35,060,000	2,875,000	2,875,000	0	前受金	2,515,000	0	2,515,000	37,004,990	1,944,990
0	223,105,000	0	0	0	引当金	0	229,750,000	229,750,000	452,855,000	229,750,000
0	25,898,995	2,132,279	2,132,279	0	短期リース債務	0	24,559,071	24,559,071	48,598,097	22,699,102
0	946,137,099	70,923,339	43,835,118	27,088,221	その他流動負債	75,716,815	0	75,716,815	1,040,229,121	94,092,022
0	142,864,000	61,690,000	61,690,000	0	長期前受金	30,000,000	0	30,000,000	837,780,530	694,916,530
586,977,329	617,082,829	488,456	488,456	0	長期前受金収益化累計額	0	30,105,500	30,105,500	30,105,500	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	9,749,619	9,749,619	60,577,674	60,544,605
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	73,258,524	9,749,619	9,749,619	0	( 収 益 )	224,913,091	583,582,119	808,495,210	7,429,458,178	7,356,199,654
0	65,165,375	8,427,376	8,427,376	0	医業収益	34,323,351	459,648,933	493,972,284	6,018,399,513	5,953,234,138
0	8,044,703	1,322,243	1,322,243	0	医業外収益	190,589,740	123,933,186	314,522,926	1,403,352,867	1,395,308,164
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
7,645,213,160	8,217,180,774	1,127,306,389	906,529,174	220,777,215	( 費 用 )	4,971	46,886,826	46,891,797	571,967,614	0
7,552,444,060	8,124,344,033	1,101,475,960	881,008,860	220,467,100	医業費用	4,971	46,883,803	46,888,774	571,899,973	0
66,079,240	66,146,881	23,976,504	23,666,389	310,115	医業外費用	0	3,023	3,023	67,641	0
25,689,860	25,689,860	1,853,925	1,853,925	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
26,995,794,700	54,331,633,300	5,177,809,226	3,085,588,290	2,092,220,936	合 計	2,092,220,936	3,085,588,290	5,177,809,226	54,331,633,300	26,995,794,700

稲城市下水道事業会計3月次合計残高試算表

(令和5年度) 令和6年3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	
33,344,827.284	33,378,775.032	290,836.225	有形固定資産	26,338,567	4,127,725.101	4,093,777.353
32,137,982.029	32,166,783.254	270,596.757	構築物	24,498,616	4,122,988.578	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	構築物減価償却累計額	0	0	0
0	0	0	機械及び装置減価償却累計額	0	0	0
44,059,680	44,059,680	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
181,650	181,650	0	建設仮勘定	24,498,616	29,211,225	0
0	0	0	無形固定資産	0	1,839,951	1,839,951
306,598,567	335,809,792	270,596,757	施設利用権	1,839,951	4,736,523	4,736,523
1,207,245,255	1,211,981,778	20,239,468	電線加入権	0	0	0
1,206,669,255	1,211,405,778	20,239,468	流動資産	786,801,447	3,098,122,443	3,098,122,443
576,000	576,000	0	現金	229,171,023	1,292,653,327	1,292,653,327
1,040,506,407	4,138,628,950	851,527,649	預金	229,171,023	1,292,653,327	1,292,653,327
690,021,035	1,982,674,362	483,345,424	未収金	483,330,424	1,730,099,915	1,730,099,915
690,021,035	1,982,674,362	483,345,424	営業未収金	84,005,526	1,180,871,430	1,180,871,430
220,054,234	1,950,154,149	314,698,914	営業外未収金	20,650,225	22,250,262	22,250,262
119,743,985	1,296,415,415	102,088,665	その他未収金	378,674,673	527,178,223	527,178,223
4,152,662	26,402,924	2,662	前払金	74,300,000	74,305,330	74,305,330
100,157,587	627,335,810	212,607,587	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
57,183,500	131,488,830	15,595,500	工事前払金	74,300,000	74,300,000	74,300,000
57,183,500	131,488,830	15,595,500	その他前払金	0	5,330	5,330
0	74,300,000	0	その他流動資産	0	0	0
0	5,330	0	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0
74,311,509	74,311,509	37,887,811	引当金	0	1,063,871	1,063,871
74,311,509	74,311,509	37,887,811	償還引当金	0	1,063,871	1,063,871
0	0	0	負債	169,300,000	4,019,257,402	4,019,257,402
0	0	0	企業債	169,300,000	4,019,257,402	4,019,257,402
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	169,300,000	3,994,969,902	3,994,969,902
0	0	0	その他の企業債	0	24,287,500	24,287,500
0	1,581,931,477	286,617,010	流動負債	460,819,643	2,058,171,448	476,239,971
0	408,352,049	202,719,752	企業債	0	408,352,050	408,352,050
0	401,739,549	199,413,502	建設改良費の財源等の企業債	0	401,739,550	401,739,550
0	6,612,500	3,306,250	その他の企業債	0	6,612,500	6,612,500
0	135,432,126	0	未払金	367,642,406	503,074,531	367,642,406
0	101,522,013	0	営業未払金	116,630,598	218,152,611	116,630,598
0	18,764,600	0	営業外未払金	17,015,224	35,779,824	17,015,224
0	15,145,512	0	その他未払金	233,996,584	249,142,096	233,996,584
0	1,031,571,010	83,897,258	前受金	83,897,258	1,031,571,010	1,031,571,010
0	1,031,571,010	83,897,258	営業前受金	83,897,258	1,031,571,010	1,031,571,010
0	6,570,963	0	引当金	0	7,420,000	7,420,000
0	6,570,963	0	賞与等引当金	0	7,420,000	7,420,000
0	5,330	0	その他流動負債	9,279,979	107,753,857	107,748,527
0	5,330	0	積みり	0	165,330	165,330
0	0	0	仮受消費税及び地方消費税	9,279,979	107,588,527	107,588,527
0	2,882,700,543	0	長期資産	43,307,587	22,732,867,752	19,850,167,208
0	0	0	長期前受金	43,307,587	22,732,867,752	22,732,867,752
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	43,307,587	1,840,812,200	1,840,812,200
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	225,506,415	225,506,415
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	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
0	0	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	5,053,765,970	5,053,765,970	5,053,765,970
0	0	0	資本	5,053,765,970	5,053,765,970	5,053,765,970
0	0	0	固有資本	4,707,807,487	4,707,807,487	4,707,807,487
0	0	0	繰入金	345,958,483	345,958,483	345,958,483
0	340,695,829	0	剰余金	751,184,433	411,988,604	411,988,604
0	0	0	資本剰余金	251,616,490	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	500,167,943	159,472,114	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	340,695,829
0	107,588,527	9,279,979	下水道事業収益	102,091,327	1,213,074,278	1,105,485,751
0	107,458,829	9,279,737	営業収益	102,088,665	1,186,736,354	1,079,277,525
0	107,456,939	9,279,737	下水道使用料	102,077,235	1,186,580,447	1,079,123,508
0	1,890	0	その他営業収益	11,430	155,907	154,017
0	129,698	242	営業外収益	2,662	16,687,699	16,558,001
0	0	0	受取利息及び配当金	0	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	4,150,000	4,150,000
0	129,698	242	雑収益	2,662	1,533,705	1,404,007
0	0	0	特別利益	0	9,650,225	9,650,225
0	0	0	その他特別利益	0	9,650,225	9,650,225
624,448,569	664,838,673	161,961,952	下水道事業費用	11,564,244	40,390,104	40,390,104
558,716,810	599,106,914	130,344,055	営業費用	11,564,244	40,390,104	40,390,104
46,299,382	50,898,171	23,093,946	汚水管渠費	2,099,430	4,598,789	4,598,789
20,628,837	22,691,720	19,539,300	雨水管渠費	1,776,300	2,062,883	2,062,883
161,391,634	162,080,372	6,719,765	総係	325,692	688,738	688,738
330,396,957	363,436,651	80,991,044	流域下水道維持管理費	7,362,822	33,039,694	33,039,694
65,731,759	65,731,759	31,617,897	営業外費用	0	0	0
65,731,759	65,731,759	31,617,897	支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0
35,009,782,260	43,095,158,931	1,600,222,815	合計	1,600,222,815	43,095,158,931	35,009,782,260