

(写)

稲 監 第 763 号
令和 7 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6年12月分

病院事業会計の現金出納
令和6年12月分

下水道事業会計の現金出納
令和6年12月分
- 3 検査の期日 令和7年1月28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6年度

令和6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)	44,432,460,000	2,816,786,711	24,916,636,198	3,958,743,436	25,872,676,411	△ 956,040,213	1,300,000,000	343,959,787
01	一般会計(繰越明許)	352,852,846	0	193,018,136	38,439	136,173,491	56,844,645		56,844,645
01	一般会計(事故繰越)	18,031,732	0	18,031,732	0	18,031,732	0		0
01	一般会計合計	44,803,344,578	2,816,786,711	25,127,686,066	3,958,781,875	26,026,881,634	△ 899,195,568	1,300,000,000	400,804,432
02	国民健康保険事業特別会計(現年度)	7,828,570,000	520,366,974	5,148,512,635	730,821,153	5,027,584,710	120,927,925	200,000,000	320,927,925
14	土地区画整理事業特別会計(現年度)	4,007,040,000	3,900	453,894,473	16,873,543	432,833,220	21,061,253		21,061,253
14	土地区画整理事業特別会計(繰越明許)	99,256,000	0	99,256,000	0	99,254,788	1,212		1,212
14	土地区画整理事業特別会計合計	4,106,296,000	3,900	553,150,473	16,873,543	532,088,008	21,062,465	0	21,062,465
18	介護保険特別会計(現年度)	6,265,118,000	512,273,589	4,168,830,945	506,443,571	3,823,519,976	345,310,969		345,310,969
20	後期高齢者医療特別会計(現年度)	2,284,499,000	72,819,000	1,475,792,606	221,505,984	1,403,033,814	72,758,792		72,758,792
	合計	65,287,827,578	3,922,250,174	36,473,972,725	5,434,426,126	36,813,108,142	△ 339,135,417	1,500,000,000	1,160,864,583
06	歳入歳出外現金(雑部金)		560,260,076	4,326,995,613	541,515,715	4,231,895,851	95,099,762		95,099,762

現金等現在高

令和6年度

令和6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 (繰替運用を除く)
			増額	減額		
31	財政調整基金	3,142,334,000			△ 1,500,000,000	1,642,334,000
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	1,000				1,000
34	庁舎建設基金	255,133,000				255,133,000
35	公共施設整備基金	2,314,209,000				2,314,209,000
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	984,466,000				984,466,000
38	長寿社会福祉基金	114,617,000				114,617,000
40	介護保険給付準備基金	1,376,478,649				1,376,478,649
46	森林環境譲与税基金	1,749,000				1,749,000
48	まち・ひと・しごと創生基金	16,737,000				16,737,000
	合計	8,242,528,649	0	0	△ 1,500,000,000	6,742,528,649

現金等保管状況

令和6年度

令和6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	400,256,932				547,500	400,804,432
02	国民健康保険事業特別会計	320,927,925					320,927,925
14	土地区画整理事業特別会計	21,062,465					21,062,465
18	介護保険特別会計	345,300,969				10,000	345,310,969
20	後期高齢者医療特別会計	72,748,792				10,000	72,758,792
	小計	1,160,297,083	0	0	0	567,500	1,160,864,583
06	歳入歳出外現金(雑部金)	70,099,762		25,000,000			95,099,762
	小計	70,099,762	0	25,000,000	0	0	95,099,762
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	1,642,334,000					1,642,334,000
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	1,000					1,000
34	庁舎建設基金	600,000		153,923,768	100,609,232		255,133,000
35	公共施設整備基金	336,515,000		1,977,694,000			2,314,209,000
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	44,466,000		940,000,000			984,466,000
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	1,749,000					1,749,000
48	まち・ひと・しごと創生基金	16,737,000					16,737,000
	小計	2,202,301,649	0	4,439,617,768	100,609,232	0	6,742,528,649
	合計	3,440,698,494	0	4,464,617,768	100,609,232	567,500	8,006,492,994

稲城市病院事業会計12月次会計残高試算表

(令和6年度) 令和6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						
17,479,530,280	30,673,129,476	1,650,183,397	508,165,573	1,142,017,824	(資産)	1,542,161,723	71,407,857	1,613,569,580	23,738,824,251	10,545,225,055
15,539,938,402	15,553,083,432	7,779,310	7,779,310	0	有形固定資産	0	707,210	707,210	13,145,030	0
0	8,094,000	0	0	0	同減価償却累計額	0	36,887,756	36,887,756	10,553,319,055	10,545,225,055
28,636,364	28,636,364	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
292,749,673	292,949,673	350,000	0	350,000	投資その他の資産	200,000	0	200,000	200,000	0
10,372,429	88,412,331	9,092,429	0	9,092,429	現金	8,096,406	0	8,096,406	78,039,902	0
219,217,916	7,706,098,706	1,124,366,595	0	1,124,366,595	預金	1,054,188,207	0	1,054,188,207	7,486,880,790	0
1,132,112,926	6,125,150,044	441,649,482	441,649,482	0	医業未収金	479,527,110	295,710	479,822,820	4,993,037,118	0
1,090,807	188,559,463	0	0	0	医業外未収金	0	0	0	187,468,656	0
120,067	37,505,027	0	0	0	その他未収金	150,000	0	150,000	37,384,960	0
0	0	0	0	0	貸倒引当金	0	0	0	3,144,000	3,144,000
57,086,805	443,271,598	37,590,274	37,590,274	0	貯蔵品	0	33,517,181	33,517,181	386,184,793	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
183,328,655	183,348,602	21,146,507	21,146,507	0	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0	19,947	0
0	0	0	0	0	その他流動資産	0	0	0	0	0
16,417,600	16,417,600	8,208,800	0	8,208,800	前払消費税	0	0	0	0	0
591,602,025	6,000,263,461	475,160,307	85,056,698	390,103,609	(負債)	179,270,354	361,859,776	541,130,130	9,072,897,680	3,664,236,244
0	0	0	0	0	企業債(固定負債)	0	0	0	2,111,124,449	2,111,124,449
0	0	0	0	0	長期リース債務	0	0	0	59,629,123	59,629,123
0	304,703,453	0	0	0	企業債(流動負債)	0	0	0	664,663,337	359,959,884
0	2,707,652,715	220,923,750	0	220,923,750	医業未払金	0	256,471,507	256,471,507	2,963,327,949	255,675,234
0	17,573,689	27,591	0	27,591	医業外未払金	0	26,878	26,878	17,600,567	26,878
0	1,272,101,792	84,974,341	0	84,974,341	その他未払金	0	99,197,989	99,197,989	1,371,299,781	99,197,989
0	25,320,000	3,270,000	3,270,000	0	前受金	3,220,000	0	3,220,000	27,664,990	2,344,990
0	229,750,000	0	0	0	引当金	0	0	0	229,750,000	0
0	20,024,123	2,595,895	2,595,895	0	短期リース債務	0	235,988	235,988	24,471,762	4,447,639
0	751,124,002	132,854,875	48,676,948	84,177,927	その他流動負債	146,050,354	0	146,050,354	772,992,840	21,868,838
0	71,227,000	30,000,000	30,000,000	0	長期前受金	30,000,000	0	30,000,000	777,107,050	705,880,050
591,602,025	591,602,025	513,855	513,855	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0	0	0
0	9,155,000	0	0	0	未払消費税及び地方消費税	0	0	0	9,155,000	0
0	29,662	0	0	0	仮受消費税及び地方消費税	0	5,927,414	5,927,414	44,110,832	44,081,170
0	491,755,507	0	0	0	(資本)	0	0	0	4,384,433,708	3,892,678,201
0	491,755,507	0	0	0	(剰余金)	0	0	0	1,009,200,000	517,444,493
0	44,173,048	5,927,414	5,927,414	0	(収益)	457,122,725	475,383,337	932,506,062	5,473,626,240	5,429,453,192
0	38,454,279	5,066,775	5,066,775	0	医業収益	28,889,881	444,869,482	473,759,363	4,385,972,579	4,347,518,300
0	5,718,769	860,639	860,639	0	医業外収益	428,232,844	30,513,855	458,746,699	1,086,877,125	1,081,158,356
0	0	0	0	0	特別利益	0	0	0	776,536	776,536
0	0	0	0	0	消費税関係雑収益	0	0	0	0	0
5,460,460,387	5,832,047,276	972,720,669	326,287,300	646,433,369	(費用)	0	16,786,015	16,786,015	371,586,889	0
5,415,779,185	5,787,323,676	972,386,081	325,952,712	646,433,369	医業費用	0	16,783,572	16,783,572	371,544,491	0
18,265,988	18,306,736	26,878	26,878	0	医業外費用	0	2,443	2,443	40,748	0
25,755,214	25,756,864	307,710	307,710	0	特別損失	0	0	0	1,650	0
660,000	660,000	0	0	0	消費税関係雑支出	0	0	0	0	0
23,531,592,692	43,041,368,768	3,103,991,787	925,436,985	2,178,554,802	合計	2,178,554,802	925,436,985	3,103,991,787	43,041,368,768	23,531,592,692

稲城市下水道事業会計12月次会計高試算表

(令和6年度) 令和6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	
33,212,515,984	33,219,808,398	3,650,612	固定資産	2,787	5,099,731,329	5,092,438,915
32,020,749,314	32,027,709,664	3,650,612	有形固定資産	2,787	5,094,398,665	5,092,438,915
284,307,590	284,307,590	0	構築物	0	0	0
31,656,832,839	31,656,832,839	0	構築物減価償却累計額	0	0	0
0	0	0	機械及び装置	0	0	0
44,620,802	44,620,802	0	機械及び装置減価償却累計額	0	0	0
0	0	0	工具器具・備品	0	0	0
181,650	181,650	0	工具器具・備品減価償却累計額	0	0	0
0	0	0	建設仮勘定	2,787	1,959,750	0
34,806,433	36,766,183	3,650,612	無形固定資産	0	5,332,664	0
1,191,766,670	1,197,099,334	0	施設利用権	0	5,332,664	0
1,191,190,670	1,196,523,334	0	電設加入権	0	0	0
576,000	576,000	0	流動資産	142,968,760	2,130,543,612	0
972,558,764	3,103,102,376	203,855,635	現金	37,642,522	1,117,428,496	0
572,171,750	1,689,600,246	105,326,238	預金	37,642,522	1,117,428,496	0
572,171,750	1,689,600,246	105,326,238	未収金	105,326,238	999,560,031	0
248,459,538	1,248,019,569	84,710,903	営業未収金	105,326,238	887,814,945	0
99,194,538	987,009,483	84,710,903	営業外未収金	0	10,902,045	0
12,900,000	23,802,045	0	その他未収金	0	100,843,041	0
136,365,000	237,208,041	0	前払金	0	12,300,000	0
126,629,855	138,929,855	13,020,600	前払消費税及び地方消費税	0	0	0
26,041,200	26,041,200	13,020,600	工事前払金	0	12,300,000	0
100,000,000	112,300,000	0	その他流動資産	0	0	0
589,655	589,655	0	仮払消費税及び地方消費税	0	0	0
26,552,706	26,552,706	797,894	貸倒引当金	0	1,255,085	1,255,085
26,552,706	26,552,706	797,894	貸倒引当金	0	1,255,085	1,255,085
0	0	0	企業債	0	3,679,093,289	3,679,093,289
0	0	0	建設改良費の財源等の企業債	0	3,679,093,289	3,679,093,289
0	0	0	その他の企業債	0	3,661,418,289	3,661,418,289
0	0	0	流動負債	111,762,588	1,568,238,661	252,754,146
0	1,315,484,515	104,166,547	企業債	0	340,164,114	173,655,221
0	166,508,893	0	建設改良費の財源等の企業債	0	333,551,614	170,348,971
0	163,202,643	0	その他の企業債	0	6,612,500	3,306,250
0	3,306,250	0	未払金	0	368,054,285	0
0	368,054,285	0	営業未払金	0	116,939,585	0
0	116,939,585	0	営業外未払金	0	17,015,224	0
0	17,015,224	0	その他未払金	0	234,099,476	0
0	234,099,476	0	未払費用	0	6,618,224	0
0	6,618,224	0	未払費用	0	6,618,224	0
0	6,618,224	0	前受金	104,166,547	767,062,249	0
0	767,062,249	104,166,547	営業前受金	104,166,547	767,062,249	0
0	7,188,000	0	引当金	0	7,188,000	0
0	7,188,000	0	賞与等引当金	0	7,188,000	0
0	52,864	0	その他流動負債	7,596,041	79,151,789	79,098,925
0	52,864	0	仮受消費税及び地方消費税	7,596,041	212,864	160,000
0	52,864	0	仮受消費税及び地方消費税	7,596,041	79,938,925	79,938,925
0	3,588,826,661	0	長期前受金	0	22,645,052,382	19,056,225,721
0	0	0	受贈財産評価額	0	22,645,052,382	22,645,052,382
0	0	0	受贈者負担金	0	12,615,525,553	12,615,525,553
0	0	0	受贈者負担金	0	655,431,075	655,431,075
0	0	0	工事負担金	0	1,777,390,731	1,777,390,731
0	0	0	国庫補助金	0	3,904,869,230	3,904,869,230
0	0	0	都府県補助金	0	259,403,233	259,403,233
0	0	0	他会計負担金	0	85,538,131	85,538,131
0	0	0	他会計補助金	0	2,861,848,769	2,861,848,769
0	0	0	その他長期前受金	0	485,045,660	485,045,660
0	0	0	長期前受金収益化累計額	0	0	0
3,588,826,661	3,588,826,661	0	受贈財産評価額収益化累計額	0	0	0
2,129,805,685	2,129,805,685	0	受贈者負担金収益化累計額	0	0	0
112,675,885	112,675,885	0	受贈者負担金収益化累計額	0	0	0
191,130,495	191,130,495	0	工事負担金収益化累計額	0	0	0
606,960,586	606,960,586	0	国庫補助金収益化累計額	0	0	0
25,430,188	25,430,188	0	都府県補助金収益化累計額	0	0	0
508,061,259	508,061,259	0	他会計補助金収益化累計額	0	0	0
14,762,563	14,762,563	0	その他長期前受金収益化累計額	0	0	0
0	0	0	資本	0	5,213,238,084	5,213,238,084
0	0	0	資本	0	5,213,238,084	5,213,238,084
0	0	0	固有資本	0	4,707,807,487	4,707,807,487
0	0	0	繰入金	0	505,430,597	505,430,597
0	313,551,187	0	剰余金	0	732,145,350	418,594,163
0	0	0	資本剰余金	0	264,515,090	264,515,090
0	0	0	受贈財産評価額	0	264,515,090	264,515,090
0	313,551,187	0	利益剰余金	0	467,630,260	154,079,073
0	0	0	減価積立金	0	154,079,073	154,079,073
0	313,551,187	0	当年度未処分利益剰余金	0	313,551,187	0
0	78,938,925	7,596,041	水道事業収益	84,710,903	885,958,967	807,020,042
0	78,809,469	7,596,041	水道事業収益	84,710,903	871,473,284	792,663,815
0	78,809,469	7,596,041	下水道使用料	84,709,573	871,360,694	792,351,226
0	0	0	その他営業収益	1,330	112,590	112,590
0	129,456	0	営業外収益	0	14,485,683	14,356,227
0	0	0	受取利息及び配当金	0	46,236	46,236
0	0	0	国庫補助金	0	8,600,000	8,600,000
0	0	0	都府県補助金	0	4,300,000	4,300,000
0	129,456	0	雑収益	0	1,539,447	1,409,991
334,289,612	353,569,084	20,971,310	水道事業費用	795,107	19,279,472	0
304,090,104	323,369,576	20,971,310	営業費用	795,107	19,279,472	0
15,203,710	16,696,588	8,337,145	汚水管渠費	757,909	1,492,878	0
3,270,564	3,597,620	226,050	雨水管渠費	20,550	327,056	0
112,895,574	113,083,087	12,408,115	総係保費	16,648	187,513	0
172,720,256	189,992,281	0	流域下水道維持管理費	0	17,272,025	0
30,199,508	30,199,508	0	営業外費用	0	0	0
30,199,508	30,199,508	0	支払利息及び企業債取扱諸費	0	0	0
34,519,364,360	41,973,281,146	340,240,145	合計	340,240,145	41,973,281,146	34,519,364,360