

(写)

稻監第638号
令和7年11月28日

稻城市議会議長 坂田たけふみ 様
稻城市長 高橋勝浩 様

稻城市監査委員 牧 修
稻城市監査委員 鈴木 誠

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、本検査は稻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7年10月分

病院事業会計の現金出納
令和7年10月分

下水道事業会計の現金出納
令和7年10月分
- 3 検査の期日 令和7年11月27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7年度

令和7年10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）	47,187,700,000	1,255,259,582	19,548,752,092	3,426,666,437	21,957,075,010	△ 2,408,322,918	2,530,000,000	121,677,082
01	一般会計（繰越明許）	231,391,836	0	225,855,836	31,009,232	168,561,547	57,294,289		57,294,289
01	一般会計（事故繰越）	0	0	0	0	0	0		0
01	一般会計合計	47,419,091,836	1,255,259,582	19,774,607,928	3,457,675,669	22,125,636,557	△ 2,351,028,629	2,530,000,000	178,971,371
02	国民健康保険事業特別会計（現年度）	7,997,599,000	736,038,042	3,828,392,532	741,822,769	3,586,663,261	241,729,271	0	241,729,271
14	土地区画整理事業特別会計（現年度）	2,883,748,000	135,001,500	1,305,639,491	100,169,231	1,261,597,383	44,042,108	0	44,042,108
14	土地区画整理事業特別会計（繰越明許）	13,800,000	0	9,200,000	0	13,800,000	△ 4,600,000		△ 4,600,000
14	土地区画整理事業特別会計合計	2,897,548,000	135,001,500	1,314,839,491	100,169,231	1,275,397,383	39,442,108	0	39,442,108
18	介護保険特別会計（現年度）	6,671,803,000	335,407,068	3,332,000,432	487,803,641	2,955,612,807	376,387,625	0	376,387,625
20	後期高齢者医療特別会計（現年度）	2,373,716,000	86,037,200	1,111,831,773	237,776,963	994,342,881	117,488,892	0	117,488,892
	合計	67,359,757,836	2,547,743,392	29,361,672,156	5,025,248,273	30,937,652,889	△ 1,575,980,733	2,530,000,000	954,019,267
06	歳入歳出外現金（雑部金）			599,199,078	3,946,700,219	571,213,919	3,844,297,444	102,402,775	102,402,775

現金等現在高

令和7年度 令和7年10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		
19	介護保険高額介護サービス費等貸付基金	2,000,000	0	0		2,000,000
	合計	2,000,000	0	0	0	2,000,000

※一般会計繰替運用の内訳
 ・財政調整基金から一般会計へ
 3,230,000,000円
 ・一般会計から病院事業会計へ貸出
 △700,000,000円

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	3,230,909,000	0	0	△ 3,230,000,000	909,000
33	都市計画事業資金積立基金	2,000	0	0		2,000
34	庁舎建設基金	335,233,000	0	0		335,233,000
35	公共施設整備基金	2,037,412,000	0	0		2,037,412,000
37	緑化推進基金	985,638,000	0	0		985,638,000
38	長寿社会福祉基金	114,674,000	0	0		114,674,000
40	介護保険給付準備基金	1,360,206,649	0	0		1,360,206,649
46	森林環境譲与税基金	1,750,000	0	0		1,750,000
48	まち・ひと・しごと創生基金	0	0	0		0
	合計	8,065,824,649	0	0	△ 3,230,000,000	4,835,824,649

現 金 等 保 管 状 況

令和7年度

令和7年10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	会計	178,403,871				567,500	178,971,371
02 国民健康保険事業特別会計		241,729,271					241,729,271
14 土地区画整理事業特別会計		39,442,108					39,442,108
18 介護保険特別会計		376,377,625				10,000	376,387,625
20 後期高齢者医療特別会計		117,478,892				10,000	117,488,892
小計		953,431,767	0	0	0	587,500	954,019,267
06 歳入歳出外現金(雑部金)		77,402,775		25,000,000			102,402,775
小計		77,402,775	0	25,000,000	0	0	102,402,775
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
小計		2,000,000	0	0	0	0	2,000,000
31 財政調整基金		909,000					909,000
33 都市計画事業資金積立基金		2,000					2,000
34 庁舎建設基金		0		235,223,768	100,009,232		335,233,000
35 公共施設整備基金		1,000,000,000		1,037,412,000			2,037,412,000
37 緑化推進基金		985,638,000					985,638,000
38 長寿社会福祉基金		114,674,000					114,674,000
40 介護保険給付準備基金		0		1,360,206,649			1,360,206,649
46 森林環境譲与税基金		1,750,000					1,750,000
48 まち・ひと・しごと創生基金		0					0
小計		2,102,973,000	0	2,632,842,417	100,009,232	0	4,835,824,649
合計		3,135,807,542	0	2,657,842,417	100,009,232	587,500	5,894,246,691

合計残高試算表 (税抜き) (款項目表)

前年度残高	残 高	借 方			勘 定 科 目	貸 方			残 高	前年度残高			
		合 計				合 計							
		累 計	当 月	當 月		資 金	振 替	計					
計	振 替	資 金			資 金	振 替	計						
17,309,793,866	17,393,865,656	28,209,739,645	1,089,034,853	478,169,169	610,865,684	(資産)	1,022,918,028	85,848,823	1,108,766,851	21,436,972,682	10,621,098,693		
15,850,628,875	16,016,046,746	16,066,509,686	876,660		876,660	固定資産		40,463,943	40,463,943	10,671,561,633	10,621,098,693		
15,556,776,566	15,699,734,075	15,749,908,691	726,660		726,660	有形固定資産		40,463,943	40,463,943	10,671,273,309	10,621,098,693		
74,560,154	74,560,154	74,560,154				土地							
11,029,358,470	11,132,578,470	11,132,578,470				建物							
						建物減価償却累計額		13,971,596	13,971,596	7,445,142,633	7,445,142,633		
6,540,000	6,540,000	6,540,000				構築物							
						構築物減価償却累計額				6,213,000	6,213,000		
4,279,075,816	4,335,034,729	4,361,341,925	726,660		726,660	器械及び備品		66,060	66,060	26,307,196			
		23,867,420				器械及び備品減価償却累計額		24,564,940	24,564,940	3,123,485,126	3,099,617,706		
4,926,718	4,926,718	4,926,718				車両							
						車両減価償却累計額		26,837	26,837	4,309,017	4,309,017		
124,479,044	136,894,004	136,894,004				リース資産							
						リース資産減価償却累計額		1,834,510	1,834,510	65,816,337	65,816,337		
28,636,364						建設仮勘定							
9,200,000	9,200,000	9,200,000				その他有形固定資産							
1,602,636	1,602,636	1,602,636				無形固定資産							
1,602,636	1,602,636	1,602,636				電話加入権							
						ソフトウェア							
292,249,673	314,710,035	314,998,359	150,000		150,000	投資その他の資産				288,324			
7,400,000	8,100,000	8,100,000	150,000		150,000	奨学貸付金							
284,849,673	306,610,035	306,898,359				長期前払消費税				288,324			
1,459,164,991	1,377,818,910	12,143,229,959	1,088,158,193	478,169,169	609,989,024	流動資産	1,022,918,028	45,384,880	1,068,302,908	10,765,411,049			
115,003,635	238,201,464	6,185,771,169	566,434,277		566,434,277	現金・預金	585,909,134		585,909,134	5,947,569,705			
9,510,042	8,891,023	72,860,906	7,611,023		7,611,023	現金	10,704,973		10,704,973	63,969,883			
105,493,593	229,310,441	6,112,910,263	558,823,254		558,823,254	預金	575,204,161		575,204,161	5,883,599,822			
1,138,081,963	1,036,172,904	5,520,835,600	460,675,348	460,675,348		未収金	437,008,894	90,270	437,099,164	4,484,662,696			
1,139,865,089	1,036,564,677	5,153,483,749	460,675,348	460,675,348		医業未収金	436,967,995	90,270	437,058,265	4,116,919,072			
1,090,807	801,360	184,707,926				医業外未収金		40,899		40,899	183,906,566		
270,067	1,723,867	182,643,925				その他未収金				180,920,058			
						未収貸倒引当金				2,917,000	2,917,000		
53,488,534	-3,019,467	330,117,710	43,554,747		43,554,747	貯蔵品		45,279,406	45,279,406	333,137,177			
52,371,198	-4,136,803	329,000,374	43,554,747		43,554,747	薬品		45,279,406	45,279,406	333,137,177			
						診療材料							
						給食材料							

合計残高試算表 (税抜き) (款項目表)

借 方				勘定科目			貸 方				
前年度残高	残 高	合 計					合 計			残 高	前年度残高
		累 計	当 月	当 月	資 金	振 替	計				
590,574,315	597,700,875	597,700,875	651,040	651,040			繰延収益			752,983,050	752,983,050
							長期前受金			752,983,050	752,983,050
							補助金			587,151,400	587,151,400
							負担金及び交付金			111,451,650	111,451,650
							受贈財産評価額			54,380,000	54,380,000
590,574,315	597,700,875	597,700,875	651,040	651,040			長期前受金収益化累計額				
473,713,410	478,588,710	478,588,710	463,435	463,435			補助金				
65,199,905	67,451,165	67,451,165	187,605	187,605			負担金及び交付金				
51,661,000	51,661,000	51,661,000					受贈財産評価額				
452,153,978	1,461,353,978						(資本)			4,384,433,708	3,375,233,708
							資本金			3,375,233,708	3,375,233,708
							資本金			3,375,233,708	3,375,233,708
							固有資本金			83,201,882	83,201,882
							繰入資本金			476,933,000	476,933,000
							組入資本金			2,815,098,826	2,815,098,826
452,153,978	1,461,353,978						剩余金			1,009,200,000	517,444,493
							資本剩余金			9,200,000	9,200,000
							補助金				
							受贈財産評価額			9,200,000	9,200,000
							保険差益				
							補償料				
461,353,978	1,461,353,978						利益剩余金			1,000,000,000	508,244,493
							減債積立金			200,000,000	200,000,000
							利益積立金			100,000,000	100,000,000
							建設改良積立金			700,000,000	700,000,000
491,755,507	1,461,353,978	1,461,353,978					当年度未処理欠損金				
							当年度未処分利益剩余金				
							(収益)				
		73,357,184	5,542,517	5,542,517			病院事業収益				
		73,357,184	5,542,517	5,542,517			医業収益				
		29,767,566	4,327,855	4,327,855			入院収益				
		258,300	41,494	41,494			外来収益				
		982,624	33,755	33,755			その他医業収益				
		28,526,642	4,252,606	4,252,606			医業外収益				
		4,259,424	1,214,662	1,214,662			受取利息及び配当金				

合計残高試算表

PAGE : 1

16 下水道事業

(款項目表)

令和 7 年 10 月

借 方			勘 定 科 目	貸 方			
残 高	合 計			合 計		残 高	
	累 計	当 月		当 月	累 計		
33,764,522,099	33,769,132,624	5,927,589	固定資産	444,759	6,140,700,931	6,136,090,406	
32,571,457,475	32,572,648,212	5,927,589	有形固定資産	444,759	6,137,281,143	6,136,090,406	
284,307,590	284,307,590		土地				
32,222,417,422	32,222,417,422		構築物				
			構築物減価償却累計額		6,111,218,735	6,111,218,735	
44,578,514	44,578,514		機械及び装置				
			機械及び装置減価償却累計額		24,699,103	24,699,103	
181,650	181,650		工具器具・備品				
			工具器具・備品減価償却累計額		172,568	172,568	
19,972,299	21,163,036	5,927,589	建設仮勘定	444,759	1,190,737		
1,193,064,624	1,196,484,412		無形固定資産		3,419,788		
1,192,488,624	1,195,908,412		施設利用権		3,419,788		
576,000	576,000		電話加入権				
1,146,482,045	2,948,628,451	205,426,409	流動資産	204,212,399	1,802,146,406		
690,410,030	1,653,149,422	110,443,667	現金預金	93,768,732	962,739,392		
690,410,030	1,653,149,422	110,443,667	預金	93,768,732	962,739,392		
319,989,252	1,158,980,266	86,915,184	未収金	110,443,667	838,991,014		
97,336,252	794,017,557	86,915,184	営業未収金	110,443,667	696,681,305		
8,100,000	14,682,719		営業外未収金		6,582,719		
214,553,000	350,279,990		その他未収金		135,726,990		
113,518,263	113,518,263		前払金				
12,913,500	12,913,500		前払消費税及び地方消費税				
100,000,000	100,000,000		工事前払金				
604,763	604,763		その他前払金				
22,980,500	22,980,500	8,067,558	その他流動資産				
22,980,500	22,980,500	8,067,558	仮払消費税及び地方消費税				
			貸倒引当金		416,000	416,000	
			貸倒引当金		416,000	416,000	
			固定負債		3,527,065,678	3,527,065,678	
			企業債		3,527,065,678	3,527,065,678	
			建設改良費の財源等の企業債		3,516,003,178	3,516,003,178	
			その他の企業債		11,062,500	11,062,500	
	1,047,673,838	110,433,301	流動負債	118,225,263	1,263,130,543	215,456,705	
	147,105,654		企業債		300,127,612	153,021,958	
	143,799,404		建設改良費の財源等の企業債		293,515,112	149,715,708	

合計残高試算表

PAGE : 2

16 下水道事業

(款項目表)

令和 7 年 10 月

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
	3,306,250		その他の企業債		6,612,500	
	313,993,706		未払金		313,993,706	
	121,584,648		営業未払金		121,584,648	
	12,575,000		営業外未払金		12,575,000	
	179,834,058		その他未払金		179,834,058	
	578,927,977	110,433,301	前受金	110,433,301	578,927,977	
	578,927,977	110,433,301	営業前受金	110,433,301	578,927,977	
	7,646,501		引当金		8,477,000	
	7,646,501		賞与等引当金		8,477,000	
			その他流動負債	7,791,962	61,604,248	
			預り金		160,000	
			仮受消費税及び地方消費税	7,791,962	61,444,248	
	4,336,891,448		繰延収益		23,221,912,316	
			長期前受金		23,221,912,316	
			受贈財産評価額		12,865,855,712	
			受益者負担金		655,586,251	
			工事負担金		1,866,766,087	
			国庫補助金		4,005,112,523	
			都補助金		357,415,505	
			他会計負担金		108,871,065	
			他会計補助金		2,878,085,628	
			その他長期前受金		484,219,545	
4,336,891,448	4,336,891,448		長期前受金収益化累計額			
2,569,705,917	2,569,705,917		受贈財産評価額収益化累計額			
135,192,212	135,192,212		受益者負担金収益化累計額			
234,421,885	234,421,885		工事負担金収益化累計額			
729,839,911	729,839,911		国庫補助金収益化累計額			
31,487,294	31,487,294		都補助金収益化累計額			
610,217,169	610,217,169		他会計補助金収益化累計額			
26,027,060	26,027,060		その他長期前受金収益化累計額			
			資本金	154,079,073	5,367,317,157	
			資本金	154,079,073	5,367,317,157	
			固有資本金		4,707,807,487	
			組入資本金	154,079,073	659,509,670	
	346,336,234	346,336,234	剩余金	192,257,161	803,108,485	
					456,772,251	

合計残高試算表

PAGE : 3

16 下水道事業

(款項目表)

令和 7 年 10 月

残 高	借 方		勘 定 科 目	貸 方		
	合 計			合 計		
	累 計	当 月		当 月	累 計	
			資本剰余金		264,515,090	
			受贈財産評価額		264,515,090	
	346,336,234	346,336,234	利益剰余金	192,257,161	538,593,395	
			減債積立金	192,257,161	192,257,161	
	346,336,234	346,336,234	当年度未処分利益剰余金		346,336,234	
	61,444,248	7,791,962	下水道事業収益	86,915,184	688,042,657	
	61,314,792	7,791,962	営業収益	86,915,184	677,659,938	
	61,314,792	7,791,962	下水道使用料	86,915,104	677,589,228	
			その他営業収益	80	70,710	
	129,456		営業外収益		10,382,719	
			受取利息及び配当金		737,017	
			国庫補助金		6,000,000	
			都補助金		2,100,000	
	129,456		雑収益		1,545,702	
303,317,330	321,697,651	87,841,143	下水道事業費用	7,622,799	18,380,321	
275,196,076	293,576,397	87,841,143	営業費用	7,622,799	18,380,321	
17,874,501	19,639,870	2,189,734	汚水管渠費	199,056	1,765,369	
1,450,016	1,595,016	383,157	雨水管渠費	34,832	145,000	
92,828,970	92,994,664	4,560,091	総係費	51,806	165,694	
163,042,589	179,346,847	80,708,161	流域下水道維持管理費	7,337,105	16,304,258	
28,121,254	28,121,254		営業外費用			
28,121,254	28,121,254		支払利息及び企業債取扱諸費			
35,214,321,474	42,831,804,494	763,756,638	合 計	763,756,638	42,831,804,494	
					35,214,321,474	