



28府監発第9号
平成28年7月1日

府中市長 高野 律雄 様
府中市議会議長 市川 一徳 様

府中市監査委員 夏目 俊一
同 本村 龍史
同 小川 弘純
同 遠田 宗雄

平成28年5月分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、例月現金出納検査を実施したので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

- 1 検査年月日 平成28年6月27日（月）
- 2 検査の場所 監査事務局
- 3 検査の対象 一般会計・各特別会計・歳入歳出外現金・各基金・競走事業会計
- 4 検査の結果
 - (1) 市の関係帳票と各金融機関の残高証明書との計数突合を行ったが過誤は認められなかった。
 - (2) 現金^{※1}の出納状況については、関係諸帳簿^{※2}、証拠書類等^{※3}の検査照合を実施したが過誤は認められず、保管状況も適正になされており、諸帳票、証拠書類等の記帳整理状況も良好と認められた。

種 別	残 高 (円)	
	平成27年度	平成28年度
一 般 会 計	4, 527, 153, 517	2, 139, 547, 502
特 別 会 計	1, 056, 542, 545	317, 231, 990
歳入歳出外現金会計	—	244, 972, 683
基 金	—	56, 880, 079, 968
競 走 事 業 会 計	—	2, 353, 361, 526

(※1) 現金…現金、普通預金、定期預金など

(※2) 関係諸帳簿…収入支出月計表、基金月計表、合計残高試算表など

(※3) 証拠書類等…現金有高表、残高証明書、基金残高一覧表、総勘定元帳など

5 平成28年5月末各会計及び基金収支状況並びに競走事業会計合計残高試算表

(1) 平成27年度各会計別収支状況

(金額単位：円)

種別	収支別	収 入		支 出		差引残高	繰替運用	再差引残高
		本月	累計	本月	累計			
	一般会計	1,507,177,431	99,841,227,269	31,299,167	95,314,073,752	4,527,153,517	0	4,527,153,517
特 別 会 計	国民健康保険	178,082,325	27,421,237,927	1,700,433	27,410,731,929	10,505,998	0	10,505,998
	後期高齢者医療	19,894,272	4,579,957,061	228,665	4,558,434,558	21,522,503	0	21,522,503
	介護保険	1,748,400	14,843,385,595	7,747,400	14,442,721,665	400,663,930	0	400,663,930
	公共用地	382,705,000	2,214,275,708	78,908,000	1,952,850,668	261,425,040	0	261,425,040
	下水道事業	102,801,224	4,107,016,493	214,011	3,745,143,430	361,873,063	0	361,873,063
	火災共済事業	135,900	4,460,321	0	3,908,310	552,011	0	552,011
	計	685,367,121	53,170,333,105	88,798,509	52,113,790,560	1,056,542,545	0	1,056,542,545
	歳入歳出外現金会計	0	15,361,683,742	0	15,361,683,742	0	0	0
	合 計	2,192,544,552	168,373,244,116	120,097,676	162,789,548,054	5,583,696,062	0	5,583,696,062

(2) 平成28年度各会計別収支状況

(金額単位：円)

種別	収支別	収 入		支 出		差引残高	繰替運用	再差引残高
		本月	累計	本月	累計			
	一般会計	7,290,808,219	9,360,159,550	5,278,154,624	8,980,612,048	379,547,502	1,760,000,000	2,139,547,502
特別 会 計	国民健康保険	1,744,495,201	1,770,593,558	2,370,287,961	2,540,952,641	-770,359,083	900,000,000	129,640,917
	後期高齢者医療	247,552,700	249,603,550	239,638,634	565,139,929	-315,536,379	330,000,000	14,463,621
	介護保険	1,464,167,600	1,465,852,000	1,203,533,145	1,314,340,712	151,511,288	0	151,511,288
	公共用地	0	0	287,112	5,830,342	-5,830,342	10,000,000	4,169,658
	下水道事業	39,431,459	132,634,212	107,088,175	115,242,077	17,392,135	0	17,392,135
	火災共済事業	60,500	137,200	82,829	82,829	54,371	0	54,371
	計	3,495,707,460	3,618,820,520	3,920,917,856	4,541,588,530	-922,768,010	1,240,000,000	317,231,990
	歳入歳出外現金会計	1,057,481,524	2,701,110,441	1,056,931,921	2,456,137,758	244,972,683	0	244,972,683
	合 計	11,843,997,203	15,680,090,511	10,256,004,401	15,978,338,336	-298,247,825	3,000,000,000	2,701,752,175

(金額単位：円)

種別	区分	前月繰越額	受入額	振替額 (増)	払出額	振替額 (減)	差引残高

(3) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	収支別		現 金				現金以外の基金	基金現在高	
			入		出				残 高
	本 月	累 計	本 月	累 計					
奨学基金	0	837,000,000	0	0	837,000,000	0	837,000,000		
福祉基金	0	3,868,920,500	0	0	3,868,920,500	0	3,868,920,500		
災害救助基金	0	851,079,000	0	0	851,079,000	0	851,079,000		
環境基金	0	1,406,287,000	0	0	1,406,287,000	0	1,406,287,000		
公共施設管理基金	0	4,151,000,000	0	0	4,151,000,000	0	4,151,000,000		
競走事業運営調整基金	0	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000		
財政調整基金	0	7,041,470,706	3,000,000,000	3,000,000,000	4,041,470,706	3,000,000,000	7,041,470,706		
荒奨学基金	0	324,467,592	0	0	324,467,592	0	324,467,592		
公共施設整備基金	0	14,558,796,971	0	0	14,558,796,971	0	14,558,796,971		
都市整備基金	0	399,919,643	0	0	399,919,643	0	399,919,643		
土地開発基金	0	3,521,402,834	0	0	3,521,402,834	4,319,597,166	7,841,000,000		
介護保険給付費等準備基金	0	720,207,551	0	0	720,207,551	0	720,207,551		
介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000		
市民活動推進基金	0	992,000,000	0	0	992,000,000	0	992,000,000		
庁舎建設基金	0	5,933,931,005	0	0	5,933,931,005	0	5,933,931,005		
下水道施設改築基金	0	4,944,000,000	0	0	4,944,000,000	0	4,944,000,000		
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,502,000,000	0	0	1,502,000,000	0	1,502,000,000		
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000		
合 計	0	52,560,482,802	3,000,000,000	3,000,000,000	49,560,482,802	7,319,597,166	56,880,079,968		

(4) 平成28年度競走事業会計合計残高試算表

(金額単位:円)

残高	借方			勘定科目	貸方			残高
	累計	合計 遡及分	当月		当月	合計 遡及分	累計	
11,136,612,369	46,194,120,677	4,566,969	18,079,660,656	(資産)	17,891,233,210	0	35,387,578,377	330,070,069
7,994,453,437	7,994,826,239			固定資産	25,931,619		330,442,871	330,070,069
4,985,149,930	4,985,149,930			有形固定資産	25,745,218		330,070,069	330,070,069
7,303,507	7,676,309			無形固定資産	186,401		372,802	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
3,142,158,932	38,199,294,438	4,566,969	18,079,660,656	流動資産	17,865,301,591		35,057,135,506	
2,353,361,526	28,387,760,370		13,141,665,131	現金預金	13,104,060,574		26,034,398,844	
	500,000,000		500,000,000	他会計貸付金	500,000,000		500,000,000	
307,810,185	2,040,589,484		774,037,322	未収金	723,643,484		1,732,779,299	
66,829,181	73,512,099		73,512,099	前払金	6,682,918		6,682,918	
	6,783,274,000		3,530,914,170	仮払金	3,530,914,170		6,783,274,000	
300,000,000	300,000,000			繰出金				
114,158,040	114,158,485	4,566,969	59,531,934	その他流動資産	445		445	
0	19,905,052,963	0	10,015,801,105	(負債)	9,390,178,574	165,589,662	22,049,945,758	2,144,892,795
				固定負債			338,980,069	338,980,069
				リース債務			338,980,069	338,980,069
	19,832,834,363		10,010,449,429	流動負債	9,390,178,574	165,589,662	21,270,817,909	1,437,983,546
	28,298,516		14,149,258	リース債務			169,791,096	141,492,580
	4,259,944,615		1,991,191,644	未払金	1,375,013,522	165,589,665	5,420,797,003	1,160,852,388
	71,601,210		39,056,750	前受金	39,139,080		73,300,200	1,698,990
				引当金			8,211,000	8,211,000
	6,366,530,482		3,231,416,457	預り金	3,240,396,676	-3	6,490,414,501	123,884,019
	9,106,459,540		4,734,635,320	仮受金	4,734,635,320		9,106,459,540	
				その他流動負債	993,976		1,844,569	1,844,569
	72,218,600		5,351,676	繰延収益			440,147,780	367,929,180
				長期前受金			440,147,780	440,147,780
72,218,600	72,218,600		5,351,676	長期前受金収益化累計額				
0	0	0	0	(資本)	0	0	8,052,836,484	8,052,836,484
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				剰余金			3,585,514,600	3,585,514,600
				利益剰余金			3,585,514,600	3,585,514,600
0	0	0	0	(収益)	7,214,947,877	0	11,145,601,360	11,145,601,360
				競走事業収益	7,214,947,877		11,145,601,360	11,145,601,360
				営業収益	7,209,596,201		11,134,898,008	11,134,898,008
				営業外収益	5,351,676		10,703,352	10,703,352
10,536,788,339	10,536,836,319	161,022,693	6,400,903,455	(費用)	5,555	0	47,980	0
10,536,788,339	10,536,836,319	161,022,693	6,400,903,455	競走事業費用	5,555		47,980	
10,536,721,853	10,536,769,833	161,022,693	6,400,870,212	営業費用	5,555		47,980	
66,486	66,486		33,243	営業外費用				
21,673,400,708	76,636,009,959	165,589,662	34,496,365,216	合計	34,496,365,216	165,589,662	76,636,009,959	21,673,400,708

※1 資産における貸方の残高は有形固定資産に係る減価償却累計額である。

※2 繰延収益の長期前受金収益化累計額における借方の残高は合計額に反映されていない。