



28府監発第24号
平成28年11月30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10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11月28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)	備 考
一 般 会 計	6, 301, 824, 145	
特 別 会 計	2, 143, 827, 825	
歳入歳出外現金会計	190, 916, 852	
基 金	56, 980, 579, 968	
競 走 事 業 会 計	2, 900, 967, 264	

(※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10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	4,087,091,212	52,859,557,689	7,398,501,409	45,407,733,544	7,451,824,145	-1,150,000,000	6,301,824,145
特別会計	国民健康保険	1,766,596,704	12,594,243,411	2,233,641,131	13,656,021,914	-1,061,778,503	1,150,000,000	88,221,497
	後期高齢者医療	123,741,700	2,191,715,710	562,619,669	2,109,954,799	81,760,911	0	81,760,911
	介護保険	761,799,106	8,040,179,246	1,285,715,554	7,389,962,570	650,216,676	0	650,216,676
	公共用地	0	878,498,041	36,236,234	142,571,394	735,926,647	0	735,926,647
	下水道事業	136,727,695	1,868,134,622	381,105,981	1,281,608,908	586,525,714	0	586,525,714
	火災共済事業	259,800	1,400,013	23,220	223,633	1,176,380	0	1,176,380
	計	2,789,125,005	25,574,171,043	4,499,341,789	24,580,343,218	993,827,825	1,150,000,000	2,143,827,825
	歳入歳出外現金会計	1,542,006,348	9,983,677,411	1,568,089,539	9,792,760,559	190,916,852	0	190,916,852
	合 計	8,418,222,565	88,417,406,143	13,465,932,737	79,780,837,321	8,636,568,822	0	8,636,568,822

(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

(2) 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
	収入		支出		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	851,579,000	0	0	851,579,000	0	851,579,000	
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	7,141,470,706	0	0	7,141,470,706	0	7,141,470,706	
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	3,581,122,994	0	0	3,581,122,994	4,259,877,006	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	323,000	3,323,000	0	323,000	3,000,000	0	3,000,000	
合計	323,000	52,721,025,962	0	323,000	52,720,702,962	4,259,877,006	56,980,579,968	

(3) 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	
11,762,614,025	121,195,023,016	2,994,474	17,392,703,683	(資産)	17,153,790,814	300,000,000	109,879,552,817	447,143,826 ※1
8,135,414,953	8,238,278,572			固定資産	25,931,619		550,007,445	447,143,826 ※1
5,127,043,451	5,228,602,263			有形固定資産	25,745,218		548,702,638	447,143,826 ※1
6,371,502	7,676,309			無形固定資産	186,401		1,304,807	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
3,627,199,072	112,956,744,444	2,994,474	17,392,703,683	流動資産	17,127,859,195	300,000,000	109,329,545,372	
2,900,967,264	85,496,479,668		13,840,365,211	現金預金	13,588,362,076		82,595,512,404	
	500,000,000			他会計貸付金			500,000,000	
184,097,039	3,866,165,489		376,040,637	未収金	410,532,193		3,682,068,450	
65,317,029	130,936,481			前払金	13,063,404		65,619,452	
	22,186,322,170		3,115,898,110	仮払金	3,115,898,110		22,186,322,170	
300,000,000	300,000,000			繰出金		300,000,000		
476,817,740	476,840,636	2,994,474	60,399,725	その他流動資産	3,412		22,896	
0	64,835,758,584	0	9,166,582,674	(負債)	9,116,977,077	294,326,522	67,782,199,169	2,946,440,585
	22,680,000			固定負債			565,780,069	543,100,069
	22,680,000			リース債務			565,780,069	543,100,069
	64,706,817,679		9,161,230,998	流動負債	9,116,977,077	294,326,522	66,754,885,772	2,048,068,093
	88,675,548		17,929,258	リース債務			192,471,096	103,795,548
	12,146,416,657		1,702,899,784	未払金	1,719,612,082	294,326,522	13,993,265,328	1,846,848,671
	220,898,340		31,739,300	前受金	35,679,770		232,562,540	11,664,200
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	22,413,076,644		3,227,514,276	預り金	3,179,851,586		22,493,560,450	80,483,806
	29,829,539,490		4,181,148,380	仮受金	4,181,148,380		29,829,539,490	
				その他流動負債	685,259		5,275,868	5,275,868
	106,260,905		5,351,676	繰延収益			461,533,328	355,272,423
	7,283,925			長期前受金			459,947,780	452,663,855
97,391,432	98,976,980		5,351,676	長期前受金収益化累計額			1,585,548	
0	794,000,000	794,000,000	0	(資本)	0	494,000,000	8,546,836,484	7,752,836,484
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	794,000,000	794,000,000		剰余金		494,000,000	4,079,514,600	3,285,514,600
	794,000,000	794,000,000		利益剰余金		494,000,000	4,079,514,600	3,285,514,600
0	0	0	0	(収益)	3,839,131,017	0	29,307,846,388	29,307,846,388
				競走事業収益	3,839,131,017		29,307,846,388	29,307,846,388
				営業収益	3,833,779,341		29,262,652,811	29,262,652,811
				営業外収益	5,351,676		45,193,577	45,193,577
28,691,653,258	29,586,782,847	291,332,048	3,982,175,201	(費用)	431,562,650	0	895,129,589	0
28,691,653,258	29,586,782,847	291,332,048	3,982,175,201	競走事業費用	431,562,650		895,129,589	
28,691,159,483	29,586,289,072	291,332,048	3,982,011,421	営業費用	431,562,650		895,129,589	
493,775	493,775		163,780	営業外費用				
40,454,267,283	216,411,564,447	1,088,326,522	30,541,461,558	合計	30,541,461,558	1,088,326,522	216,411,564,447	40,454,267,283

※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。