

写

29府監発第11号  
平成29年7月3日

府中市長 高野 律雄 様  
府中市議会議長 小野寺 淳 様

府中市監査委員 夏目 俊一  
同 本村 龍史  
同 小川 弘純  
同 村崎 啓二

平成29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29年6月27日(火)
- 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<sup>1</sup>の出納状況については、関係諸帳簿<sup>2</sup>、証拠書類等<sup>3</sup>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28年度	平成29年度
一 般 会 計	2,850,194,266	3,930,275,276
特 別 会 計	1,033,289,589	381,263,773
歳入歳出外現金会計		216,100,704
基 金		62,229,469,625
競 走 事 業 会 計		2,436,132,598

- (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29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	1,741,418,397	109,508,180,105	112,010,824	106,657,985,839	2,850,194,266	0	2,850,194,266
特別会計	国民健康保険	41,670,231	26,874,993,193	1,629,275	26,866,593,300	8,399,893	0	8,399,893
	後期高齢者医療	867,196	4,893,136,786	201,323	4,891,717,286	1,419,500	0	1,419,500
	介護保険	34,221,400	15,685,766,461	-4,385,813	14,977,038,905	708,727,556	0	708,727,556
	公共用地	227,050,000	1,922,410,506	-4,962	1,856,185,926	66,224,580	0	66,224,580
	下水道事業	94,621,912	3,983,150,833	41,021,358	3,735,191,620	247,959,213	0	247,959,213
	火災共済事業	0	4,969,535	0	4,410,688	558,847	0	558,847
	計	398,430,739	53,364,427,314	38,461,181	52,331,137,725	1,033,289,589	0	1,033,289,589
	歳入歳出外現金会計	0	16,697,661,161	0	16,697,661,161	0	0	0
	合 計	2,139,849,136	179,570,268,580	150,472,005	175,686,784,725	3,883,483,855	0	3,883,483,855

## ( 2 ) 平成 2 9 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	7,408,818,485	9,380,670,221	4,898,954,545	8,295,394,945	1,085,275,276	2,845,000,000	3,930,275,276
特別 会 計	国民健康保険	1,711,030,149	1,741,549,463	2,203,280,850	2,370,242,683	-628,693,220	800,000,000	171,306,780
	後期高齢者医療	260,534,200	261,937,800	252,855,736	590,237,722	-328,299,922	350,000,000	21,700,078
	介護保険	1,527,394,700	1,529,484,600	1,257,684,941	1,371,891,028	157,593,572	0	157,593,572
	公共用地	0	35,800,000	27,407,468	27,407,468	8,392,532	0	8,392,532
	下水道事業	56,158,249	126,070,349	96,489,727	104,543,822	21,526,527	0	21,526,527
	火災共済事業	178,700	251,500	7,216	4,507,216	-4,255,716	5,000,000	744,284
	計	3,555,295,998	3,695,093,712	3,837,725,938	4,468,829,939	-773,736,227	1,155,000,000	381,263,773
	歳入歳出外現金会計	1,063,510,617	2,703,720,842	1,093,790,654	2,487,620,138	216,100,704	0	216,100,704
	合 計	12,027,625,100	15,779,484,775	9,830,471,137	15,251,845,022	527,639,753	4,000,000,000	4,527,639,753

( 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				残高	現金以外の基金	基金現在高
		収入		支出				
		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	3,878,920,500	0	0	3,878,920,500	0	3,878,920,500	
災害救助基金	0	852,289,000	0	0	852,289,000	0	852,289,000	
環境基金	0	1,924,889,000	0	0	1,924,889,000	0	1,924,889,000	
公共施設管理基金	0	4,156,000,000	0	0	4,156,000,000	0	4,156,000,000	
競走事業運営調整基金	0	1,502,000,000	0	0	1,502,000,000	0	1,502,000,000	
財政調整基金	0	7,149,470,706	-1,000,000,000	4,000,000,000	3,149,470,706	4,000,000,000	7,149,470,706	
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	18,872,278,171	0	0	18,872,278,171	0	18,872,278,171	
都市整備基金	0	3,999,643	0	0	3,999,643	0	3,999,643	
土地開発基金	0	4,755,225,693	8,600,477	8,600,477	4,746,625,216	3,094,374,784	7,841,000,000	
介護保険給付費等準備基金	0	741,585,471	0	0	741,585,471	0	741,585,471	
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	5,760,569,542	0	0	5,760,569,542	0	5,760,569,542	
下水道施設改築基金	0	5,881,000,000	0	0	5,881,000,000	0	5,881,000,000	
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,504,000,000	0	0	1,504,000,000	0	1,504,000,000	
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
合計	0	59,143,695,318	-991,399,523	4,008,600,477	55,135,094,841	7,094,374,784	62,229,469,625	

## (4) 平成29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	
12,271,339,769	43,699,566,991	3,842,908	15,333,756,207	(資産)	15,071,769,607	13,534	32,013,285,525	585,058,303
8,162,776,691	8,163,149,493			固定資産	16,031,202		585,431,105	585,058,303
5,151,710,008	5,151,710,008			有形固定資産	15,844,801		585,058,303	585,058,303
5,066,683	5,439,485			無形固定資産	186,401		372,802	
3,006,000,000	3,006,000,000			投資				
4,108,563,078	35,536,417,498	3,842,908	15,333,756,207	流動資産	15,055,738,405	13,534	31,427,854,420	
2,436,132,598	25,932,484,664		11,318,049,335	現金預金	11,126,111,702		23,496,352,066	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
204,033,620	1,169,497,452	182,696	549,688,164	未収金	603,741,305		965,463,832	
72,056,387	79,262,025		79,262,025	前払金	7,205,638		7,205,638	
	6,558,819,350		3,318,679,760	仮払金	3,318,679,760		6,558,819,350	
800,000,000	800,000,000			繰出金				
134,470,473	134,484,007	3,660,212	68,076,923	その他流動資産		13,534	13,534	
0	17,921,316,452	0	9,040,055,644	(負債)	8,881,759,635	150,683,876	20,402,637,050	2,481,320,598
				固定負債			357,143,331	357,143,331
				リース債務			357,143,331	357,143,331
	17,797,324,394		9,034,991,618	流動負債	8,881,759,635	150,683,876	19,598,563,369	1,801,238,975
	35,858,516		17,929,258	リース債務			200,105,996	164,247,480
	2,353,195,428		1,293,396,146	未払金	1,171,995,045	150,683,876	3,570,984,434	1,217,789,006
	58,321,970		26,478,030	前受金	26,164,220		63,309,900	4,987,930
				引当金			8,211,000	8,211,000
	6,488,793,920		3,239,095,134	預り金	3,224,616,165		6,893,192,151	404,398,231
	8,861,154,560		4,458,093,050	仮受金	4,458,093,050		8,861,154,560	
				その他流動負債	891,155		1,605,328	1,605,328
	123,992,058		5,064,026	繰延収益			446,930,350	322,938,292
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
123,992,058	123,992,058		5,064,026	長期前受金収益化累計額				
0	0	0	0	(資本)	0	0	8,657,957,604	8,657,957,604
				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			4,190,635,720	4,190,635,720
				利益剰余金			4,190,635,720	4,190,635,720
0	0	0	0	(収益)	5,234,786,157	0	9,032,331,514	9,032,331,514
				競走事業収益	5,234,786,157		9,032,331,514	9,032,331,514
				営業収益	5,229,722,131		9,022,203,462	9,022,203,462
				営業外収益	5,064,026		10,128,052	10,128,052
8,485,328,250	8,485,497,412	147,023,664	4,814,503,548	(費用)	0	169,162	169,162	0
8,485,328,250	8,485,497,412	147,023,664	4,814,503,548	競走事業費用		169,162	169,162	
8,485,000,690	8,485,169,852	147,023,664	4,814,339,768	営業費用		169,162	169,162	
327,560	327,560		163,780	営業外費用				
<b>20,756,668,019</b>	<b>70,106,380,855</b>	<b>150,866,572</b>	<b>29,188,315,399</b>	<b>合計</b>	<b>29,188,315,399</b>	<b>150,866,572</b>	<b>70,106,380,855</b>	<b>20,756,668,019</b>

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。