



29府監発第19号
平成29年8月29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7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8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	4,459,512,198	
特 別 会 計	1,651,550,055	
歳入歳出外現金会計	215,106,785	
基 金	58,229,969,625	
競 走 事 業 会 計	2,358,263,294	

(※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7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29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	8,898,039,729	35,771,103,248	12,424,875,758	30,206,591,050	5,564,512,198	-1,105,000,000	4,459,512,198
特別会計	国民健康保険	1,714,252,689	5,866,936,919	2,152,364,505	6,655,693,700	-788,756,781	1,100,000,000	311,243,219
	後期高齢者医療	323,747,900	1,147,976,300	254,424,450	1,102,215,473	45,760,827	0	45,760,827
	介護保険	1,695,283,000	4,704,708,156	1,359,163,485	3,956,635,068	748,073,088	0	748,073,088
	公共用地	0	102,251,429	13,409,779	55,433,271	46,818,158	0	46,818,158
	下水道事業	408,616,300	992,930,666	334,959,814	494,634,898	498,295,768	0	498,295,768
	火災共済事業	159,800	879,147	5,976	4,520,152	-3,641,005	5,000,000	1,358,995
	計	4,142,059,689	12,815,682,617	4,114,328,009	12,269,132,562	546,550,055	1,105,000,000	1,651,550,055
	歳入歳出外現金会計	1,479,135,880	5,600,017,082	1,573,683,856	5,384,910,297	215,106,785	0	215,106,785
	合 計	14,519,235,298	54,186,802,947	18,112,887,623	47,860,633,909	6,326,169,038	0	6,326,169,038

(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				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	852,789,000	0	0	852,789,000	0	852,789,000	
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	0	0	7,149,470,706	0	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	4,000,000,000	4,000,000,000	14,872,278,171	0	14,872,278,171	
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	0	18,829,596	4,736,396,097	3,104,603,903	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	59,144,195,318	4,000,000,000	4,018,829,596	55,125,365,722	3,104,603,903	58,229,969,625	

(3) 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			当月	合計		
		遡及分	当月			遡及分	累計	
12,337,622,330	71,936,464,050	1,951,107	15,365,374,622	(資産)	15,182,802,027	2,971	60,215,589,625	616,747,905
8,162,225,616	8,163,149,493			固定資産	16,209,475		617,671,782	616,747,905
5,151,531,735	5,151,710,008			有形固定資産	16,023,074		616,926,178	616,747,905
4,693,881	5,439,485			無形固定資産	186,401		745,604	
3,006,000,000	3,006,000,000			投資				
4,175,396,714	63,773,314,557	1,951,107	15,365,374,622	流動資産	15,166,592,552	2,971	59,597,917,843	
2,358,263,294	47,062,814,091		11,636,387,927	現金預金	11,578,257,011		44,704,550,797	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
186,584,681	1,851,171,396	40,097	405,942,204	未収金	374,539,823		1,664,586,715	
111,151,599	139,456,823		60,194,798	前払金	13,893,948		28,305,224	
	12,800,365,110		3,199,897,650	仮払金	3,199,897,650		12,800,365,110	
800,000,000	800,000,000			繰出金				
257,527,140	257,637,137	1,911,010	62,952,043	その他流動資産	4,120	2,971	109,997	
0	35,429,693,467	0	8,867,249,481	(負債)	8,757,878,035	81,681,700	37,742,482,594	2,312,789,127
				固定負債			357,143,331	357,143,331
				リース債務			357,143,331	357,143,331
	35,295,573,357		8,862,185,455	流動負債	8,757,878,035	81,681,700	36,938,408,913	1,642,835,556
	71,717,032		17,929,258	リース債務			200,105,996	128,388,964
	4,712,357,929		1,171,372,374	未払金	1,096,312,529	81,681,700	5,863,875,248	1,151,517,319
	115,319,810		26,793,640	前受金	27,510,340		122,941,270	7,621,460
	8,183,000			引当金			8,211,000	28,000
	13,212,681,076		3,369,325,663	預り金	3,356,620,703		13,565,112,577	352,431,501
	17,175,314,510		4,276,764,520	仮受金	4,276,764,520		17,175,314,510	
				その他流動負債	669,943		2,848,312	2,848,312
	134,120,110		5,064,026	繰延収益			446,930,350	312,810,240
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
134,120,110	134,120,110		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)	3,448,750,656	0	15,066,590,507	15,066,590,507
				競走事業収益	3,448,750,656		15,066,590,507	15,066,590,507
				営業収益	3,443,474,504		15,046,122,277	15,046,122,277
				営業外収益	5,064,026		20,256,104	20,256,104
				特別利益	212,126		212,126	212,126
14,316,462,813	14,318,037,713	79,770,690	3,157,058,099	(費用)	251,484	37,126	1,574,900	0
14,316,462,813	14,318,037,713	79,770,690	3,157,058,099	競走事業費用	251,484	37,126	1,574,900	
14,315,807,693	14,317,382,593	79,770,690	3,156,894,319	営業費用	251,484	37,126	1,574,900	
655,120	655,120		163,780	営業外費用				
26,654,085,143	121,684,195,230	81,721,797	27,389,682,202	合 計	27,389,682,202	81,721,797	121,684,195,230	26,654,085,143

※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。