



29府監発第22号
平成29年9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8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9月28日（木）
- 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	2, 894, 579, 008	
特 別 会 計	870, 245, 115	
歳入歳出外現金会計	209, 297, 159	
基 金	58, 229, 969, 625	
競 走 事 業 会 計	3, 025, 032, 159	

(※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8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	8,776,502,143	44,547,605,391	11,241,435,333	41,448,026,383	3,099,579,008	-205,000,000	2,894,579,008
特別会計	国民健康保険	2,895,171,367	8,762,108,286	2,173,008,677	8,828,702,377	-66,594,091	100,000,000	33,405,909
	後期高齢者医療	143,469,248	1,291,445,548	256,244,182	1,358,459,655	-67,014,107	100,000,000	32,985,893
	介護保険	808,003,620	5,512,711,776	1,263,626,188	5,220,261,256	292,450,520	0	292,450,520
	公共用地	6,662	102,258,091	2,449,478	57,882,749	44,375,342	0	44,375,342
	下水道事業	177,902,411	1,170,833,077	210,798,292	705,433,190	465,399,887	0	465,399,887
	火災共済事業	273,807	1,152,954	5,238	4,525,390	-3,372,436	5,000,000	1,627,564
	計	4,024,827,115	16,840,509,732	3,906,132,055	16,175,264,617	665,245,115	205,000,000	870,245,115
	歳入歳出外現金会計	1,637,178,611	7,237,195,693	1,642,988,237	7,027,898,534	209,297,159	0	209,297,159
	合 計	14,438,507,869	68,625,310,816	16,790,555,625	64,651,189,534	3,974,121,282	0	3,974,121,282

(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	3,878,920,500	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	0	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	7,767,200	26,596,796	4,728,628,897	3,112,371,103	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	323,000	323,000	2,677,000	323,000	3,000,000	
合 計	0	59,144,195,318	8,090,200	4,026,919,796	55,117,275,522	3,112,694,103	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 遡及分	当月		当月	合計 遡及分	累計	
13,218,887,875	90,099,758,892	2,749,012	18,160,545,830	(資産)	17,297,874,098	0	77,513,463,723	632,592,706
8,164,492,918	8,165,603,196		2,453,703	固定資産	16,031,202		633,702,984	632,592,706
5,153,985,438	5,154,163,711		2,453,703	有形固定資産	15,844,801		632,770,979	632,592,706
4,507,480	5,439,485			無形固定資産	186,401		932,005	
3,006,000,000	3,006,000,000			投資				
5,054,394,957	81,934,155,696	2,749,012	18,158,092,127	流動資産	17,281,842,896		76,879,760,739	
3,025,032,159	60,532,869,158		13,470,055,067	現金預金	12,803,286,202		57,507,836,999	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
322,198,808	2,770,750,727		919,579,331	未収金	783,965,204		2,448,551,919	
97,257,651	139,456,823			前払金	13,893,948		42,199,172	
	16,481,048,600		3,680,683,490	仮払金	3,680,683,490		16,481,048,600	
800,000,000	800,000,000			繰出金				
348,036,339	348,160,388	2,749,012	87,774,239	その他流動資産	14,052		124,049	
0	44,804,162,547	0	9,374,469,080	(負債)	9,839,730,152	112,497,693	47,694,710,439	2,890,547,892
				固定負債			357,143,331	357,143,331
				リース債務			357,143,331	357,143,331
	44,664,978,411		9,369,405,054	流動負債	9,839,730,152	112,497,693	46,890,636,758	2,225,658,347
	89,646,290		17,929,258	リース債務			200,105,996	110,459,706
	5,785,811,027		1,073,453,098	未払金	1,606,784,343	112,497,693	7,583,157,284	1,797,346,257
	148,226,160		32,906,350	前受金	34,395,150		157,336,420	9,110,260
	8,211,000		28,000	引当金			8,211,000	
	16,610,443,814		3,397,762,738	預り金	3,350,307,449		16,915,420,026	304,976,212
	22,022,640,120		4,847,325,610	仮受金	4,847,325,610		22,022,640,120	
				その他流動負債	917,600		3,765,912	3,765,912
	139,184,136		5,064,026	繰延収益			446,930,350	307,746,214
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
139,184,136	139,184,136		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)	7,786,361,596	0	22,852,952,103	22,852,952,103
				競走事業収益	7,786,361,596		22,852,952,103	22,852,952,103
				営業収益	7,781,287,041		22,827,409,318	22,827,409,318
				営業外収益	5,074,555		25,330,659	25,330,659
				特別利益			212,126	212,126
21,815,162,430	21,816,912,965	109,748,681	7,389,126,571	(費用)	175,635	0	1,750,535	0
21,815,162,430	21,816,912,965	109,748,681	7,389,126,571	競走事業費用	175,635		1,750,535	
21,814,343,530	21,816,094,065	109,748,681	7,388,962,791	営業費用	175,635		1,750,535	
818,900	818,900		163,780	営業外費用				
35,034,050,305	156,720,834,404	112,497,693	34,924,141,481	合計	34,924,141,481	112,497,693	156,720,834,404	35,034,050,305

※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。