



29府監発25号
平成29年10月30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 小川 弘純
同 太田 進司
同 村崎 啓二

平成29年9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10月27日（金）
- 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	2,815,501,147	
特 別 会 計	2,696,928,107	
歳入歳出外現金会計	228,824,813	
基 金	58,229,969,625	
競 走 事 業 会 計	3,285,439,218	

(※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9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	8,802,080,827	53,349,686,218	8,431,158,688	49,879,185,071	3,470,501,147	-655,000,000	2,815,501,147
特別会計	国民健康保険	1,800,735,795	10,562,844,081	2,134,399,119	10,963,101,496	-400,257,415	500,000,000	99,742,585
	後期高齢者医療	844,531,700	2,135,977,248	258,754,461	1,617,214,116	518,763,132	0	518,763,132
	介護保険	2,342,463,025	7,855,174,801	1,281,243,350	6,501,504,606	1,353,670,195	0	1,353,670,195
	公共用地	345,046,232	447,304,323	485,997,089	543,879,838	-96,575,515	150,000,000	53,424,485
	下水道事業	414,266,731	1,585,099,808	210,104,628	915,537,818	669,561,990	0	669,561,990
	火災共済事業	145,700	1,298,654	7,544	4,532,934	-3,234,280	5,000,000	1,765,720
	計	5,747,189,183	22,587,698,915	4,370,506,191	20,545,770,808	2,041,928,107	655,000,000	2,696,928,107
	歳入歳出外現金会計	1,200,313,844	8,437,509,537	1,180,786,190	8,208,684,724	228,824,813	0	228,824,813
	合 計	15,749,583,854	84,374,894,670	13,982,451,069	78,633,640,603	5,741,254,067	0	5,741,254,067

(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	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	292,687,560	5,047,913,253	30,101,314	56,698,110	4,991,215,143	2,849,784,857	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	323,000	3,323,000	323,000	646,000	2,677,000	323,000	3,000,000	
合 計	293,010,560	59,437,205,878	30,424,314	4,057,344,110	55,379,861,768	2,850,107,857	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	当月	合計		
		遡及分	当月				遡及分		累計
12,541,194,538	103,012,758,240	1,250	12,912,998,098	(資産)	13,606,537,486	0	91,120,001,209	648,437,507	
8,164,306,517	8,165,603,196			固定資産	16,031,202		649,734,186	648,437,507	
5,153,985,438	5,154,163,711			有形固定資産	15,844,801		648,615,780	648,437,507	
4,321,079	5,439,485			無形固定資産	186,401		1,118,406		
3,006,000,000	3,006,000,000			投資					
4,376,888,021	94,847,155,044	1,250	12,912,998,098	流動資産	13,590,506,284		90,470,267,023		
3,285,439,218	70,107,808,465		9,574,939,307	現金預金	9,314,532,248		66,822,369,247		
461,870,000	461,870,000			開催資金					
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000		
138,178,159	3,139,562,367		368,811,640	未収金	552,832,289		3,001,384,208		
83,363,703	139,456,823			前払金	13,893,948		56,093,120		
	19,390,296,230		2,909,247,630	仮払金	2,909,247,630		19,390,296,230		
	800,000,000			繰出金	800,000,000		800,000,000		
408,036,941	408,161,159	1,250	59,999,521	その他流動資産	169		124,218		
0	52,724,511,968	0	7,920,349,421	(負債)	7,913,132,389	6,240,016	55,614,082,844	2,889,570,876	
				固定負債			357,143,331	357,143,331	
				リース債務			357,143,331	357,143,331	
	52,580,263,806		7,915,285,395	流動負債	7,913,132,389	6,240,016	54,810,009,163	2,229,745,357	
	107,575,548		17,929,258	リース債務			200,105,996	92,530,448	
	6,868,530,697		1,082,719,670	未払金	1,032,093,976	6,240,016	8,621,491,276	1,752,960,579	
	175,649,950		27,423,790	前受金	29,230,850		186,567,270	10,917,320	
	8,211,000			引当金			8,211,000		
	19,538,468,781		2,928,024,967	預り金	2,991,945,008		19,907,365,034	368,896,253	
	25,881,827,830		3,859,187,710	仮受金	3,859,187,710		25,881,827,830		
				その他流動負債	674,845		4,440,757	4,440,757	
	144,248,162		5,064,026	繰延収益			446,930,350	302,682,188	
				長期前受金			446,930,350	446,930,350	
144,248,162	144,248,162		5,064,026	長期前受金収益化累計額					
0	905,121,120	0	905,121,120	(資本)	105,121,120	0	8,763,078,724	7,857,957,604	
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884	
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884	
	905,121,120		905,121,120	剰余金	105,121,120		4,295,756,840	3,390,635,720	
	905,121,120		905,121,120	利益剰余金	105,121,120		4,295,756,840	3,390,635,720	
0	0	0	0	(収益)	3,256,089,670	0	26,109,041,773	26,109,041,773	
				競走事業収益	3,256,089,670		26,109,041,773	26,109,041,773	
				営業収益	3,250,010,928		26,077,420,246	26,077,420,246	
				営業外収益	6,078,742		31,409,401	31,409,401	
				特別利益			212,126	212,126	
24,963,813,222	24,966,416,268	7,089,166	3,142,414,137	(費用)	2,111	850,400	2,603,046	0	
24,963,813,222	24,966,416,268	7,089,166	3,142,414,137	競走事業費用	2,111	850,400	2,603,046		
24,962,830,542	24,965,433,588	7,089,166	3,142,250,357	営業費用	2,111	850,400	2,603,046		
982,680	982,680		163,780	営業外費用					
37,505,007,760	181,608,807,596	7,090,416	24,880,882,776	合 計	24,880,882,776	7,090,416	181,608,807,596	37,505,007,760	

※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。