



29府監発30号  
平成29年11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 村崎 啓二

### 平成29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29年11月28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)	備 考
一 般 会 計	805,328,396	
特 別 会 計	437,160,830	
歳入歳出外現金会計	199,046,771	
基 金	58,229,969,625	
競 走 事 業 会 計	3,723,645,845	

(※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	3,861,495,107	57,211,181,325	7,491,667,858	57,370,852,929	-159,671,604	965,000,000	805,328,396
特別会計	国民健康保険	1,728,685,845	12,291,529,926	2,248,425,024	13,211,526,520	-919,996,594	960,000,000	40,003,406
	後期高齢者医療	126,505,450	2,262,482,698	521,876,769	2,139,090,885	123,391,813	0	123,391,813
	介護保険	797,820,267	8,652,995,068	1,371,299,329	7,872,803,935	780,191,133	-700,000,000	80,191,133
	公共用地	0	447,304,323	96,980,241	640,860,079	-193,555,756	220,000,000	26,444,244
	下水道事業	148,179,164	1,733,278,972	402,486,131	1,318,023,949	415,255,023	-250,000,000	165,255,023
	火災共済事業	129,000	1,427,654	19,509	4,552,443	-3,124,789	5,000,000	1,875,211
	計	2,801,319,726	25,389,018,641	4,641,087,003	25,186,857,811	202,160,830	235,000,000	437,160,830
	歳入歳出外現金会計	1,519,453,962	9,956,963,499	1,549,232,004	9,757,916,728	199,046,771	0	199,046,771
	合 計	8,182,268,795	92,557,163,465	13,681,986,865	92,315,627,468	241,535,997	1,200,000,000	1,441,535,997

(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	1,200,000,000	1,200,000,000	5,949,470,706	1,200,000,000	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	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	5,047,913,253	147,281,520	203,979,630	4,843,933,623	2,997,066,377	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	3,646,000	0	646,000	3,000,000	0	3,000,000	
合 計	323,000	59,437,528,878	1,347,281,520	5,404,625,630	54,032,903,248	4,197,066,377	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	
13,485,725,562	116,507,079,943	534,079	13,493,787,624	(資産)	12,558,661,057	14,400	103,678,676,666	657,322,285
8,280,509,108	8,312,313,219	180,000	146,530,023	固定資産	39,392,210		689,126,396	657,322,285
5,270,374,430	5,300,873,734	180,000	146,530,023	有形固定資産	39,205,809		687,821,589	657,322,285
4,134,678	5,439,485			無形固定資産	186,401		1,304,807	
3,006,000,000	3,006,000,000			投資				
5,205,216,454	108,194,766,724	354,079	13,347,257,601	流動資産	12,519,268,847	14,400	102,989,550,270	
3,723,645,845	78,632,015,850		8,524,207,385	現金預金	8,086,000,758		74,908,370,005	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
423,261,821	4,627,706,868		1,488,144,501	未収金	1,203,060,839		4,204,445,047	
69,469,755	139,456,823			前払金	13,893,948		69,987,068	
	22,606,606,230		3,216,310,000	仮払金	3,216,310,000		22,606,606,230	
	800,000,000			繰出金			800,000,000	
526,969,033	527,110,953	354,079	118,595,715	その他流動資産	3,302	14,400	141,920	
0	61,678,298,419	0	8,953,786,451	(負債)	9,412,828,970	28,783,340	65,055,695,154	3,377,396,735
	12,510,000		12,510,000	固定負債	150,120,000		507,263,331	494,753,331
	12,510,000		12,510,000	リース債務	150,120,000		507,263,331	494,753,331
	61,516,476,231		8,936,212,425	流動負債	9,262,708,970	28,783,340	64,101,501,473	2,585,025,242
	125,504,806		17,929,258	リース債務	12,510,000		212,615,996	87,111,190
	8,471,477,635		1,602,946,938	未払金	1,988,079,386	28,783,340	10,638,354,002	2,166,876,367
	198,647,890		22,997,940	前受金	21,321,060		207,888,330	9,240,440
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	22,600,330,320		3,061,861,539	預り金	3,009,661,680		22,917,026,714	316,696,394
	30,112,304,580		4,230,476,750	仮受金	4,230,476,750		30,112,304,580	
	0			その他流動負債	660,094		5,100,851	5,100,851
	149,312,188		5,064,026	繰延収益			446,930,350	297,618,162
	0			長期前受金			446,930,350	446,930,350
149,312,188	149,312,188		5,064,026	長期前受金収益化累計額			0	
0	905,121,120	0	0	(資本)	0	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			剰余金			4,295,756,840	3,390,635,720
	905,121,120			利益剰余金			4,295,756,840	3,390,635,720
0	0	0	0	(収益)	10,559,542,530	0	36,668,584,303	36,668,584,303
				競走事業収益	10,559,542,530		36,668,584,303	36,668,584,303
				営業収益	10,554,478,504		36,631,898,750	36,631,898,750
				営業外収益	5,064,026		36,473,427	36,473,427
				特別利益			212,126	212,126
35,075,535,365	35,078,559,675	28,443,661	10,083,699,746	(費用)	241,264	180,000	3,024,310	0
35,075,535,365	35,078,559,675	28,443,661	10,083,699,746	競走事業費用	241,264	180,000	3,024,310	
35,074,302,503	35,077,326,813	28,443,661	10,083,449,564	営業費用	241,264	180,000	3,024,310	
1,232,862	1,232,862		250,182	営業外費用				
<b>48,561,260,927</b>	<b>214,169,059,157</b>	<b>28,977,740</b>	<b>32,531,273,821</b>	合計	<b>32,531,273,821</b>	<b>28,977,740</b>	<b>214,169,059,157</b>	<b>48,561,260,927</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。