



29府監発第38号
平成30年3月1日

府中市長 高野 律 雄 様
府中市議会議員 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30年1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30年2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^{※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	262,695,899	
特 別 会 計	447,093,898	
歳入歳出外現金会計	223,422,305	
基 金	58,229,969,625	
競 走 事 業 会 計	3,917,904,592	

(※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30年1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	5,455,908,903	77,180,833,408	5,498,978,913	77,203,137,509	-22,304,101	285,000,000	262,695,899
特別会計	国民健康保険	1,690,300,093	19,447,505,940	2,161,254,958	19,891,126,668	-443,620,728	500,000,000	56,379,272
	後期高齢者医療	283,979,200	3,603,954,528	503,202,299	3,667,619,468	-63,664,940	100,000,000	36,335,060
	介護保険	1,387,278,575	12,321,314,943	1,352,846,162	11,834,293,281	487,021,662	-300,000,000	187,021,662
	公共用地	0	604,203,843	34,749,986	712,643,265	-108,439,422	110,000,000	1,560,578
	下水道事業	482,393,408	2,872,504,316	452,460,987	2,009,293,135	863,211,181	-700,000,000	163,211,181
	火災共済事業	230,700	2,190,354	24,188	4,604,209	-2,413,855	5,000,000	2,586,145
	計	3,844,181,976	38,851,673,924	4,504,538,580	38,119,580,026	732,093,898	-285,000,000	447,093,898
	歳入歳出外現金会計	1,132,479,928	14,036,354,572	1,170,055,682	13,812,932,267	223,422,305	0	223,422,305
	合 計	10,432,570,807	130,068,861,904	11,173,573,175	129,135,649,802	933,212,102	0	933,212,102

(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	-3,200,000,000	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	5,047,913,253	0	499,451,780	4,548,461,473	3,292,538,527	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	3,646,000	0	646,000	3,000,000	0	3,000,000	
合 計	0	59,437,528,878	-3,200,000,000	4,500,097,780	54,937,431,098	3,292,538,527	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	
13,829,964,436	161,939,345,448	9,703	13,060,375,916	(資産)	12,427,788,125	0	148,814,237,700	704,856,688
8,279,949,905	8,560,359,976			固定資産	16,031,202		985,266,759	704,856,688
5,270,374,430	5,548,920,491			有形固定資産	15,844,801		983,402,749	704,856,688
3,575,475	5,439,485			無形固定資産	186,401		1,864,010	
3,006,000,000	3,006,000,000			投資				
5,550,014,531	153,378,985,472	9,703	13,060,375,916	流動資産	12,411,756,923		147,828,970,941	
3,917,904,592	110,471,437,001		8,499,471,682	現金預金	7,951,105,893		106,553,532,409	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	1,700,000,000			他会計貸付金			1,700,000,000	
342,626,287	6,511,506,104		1,080,788,037	未収金	1,032,775,670		6,168,879,817	
77,605,257	262,743,188			前払金	38,383,621		185,137,931	
	32,421,262,980		3,389,486,460	仮払金	3,389,486,460		32,421,262,980	
	800,000,000			繰出金			800,000,000	
750,008,395	750,166,199	9,703	90,629,737	その他流動資産	5,279		157,804	
0	89,227,121,494	0	9,116,820,109	(負債)	9,322,483,189	2,477,886	92,287,249,545	3,060,128,051
	12,510,000			固定負債			507,263,331	494,753,331
	12,510,000			リース債務			507,263,331	494,753,331
	89,050,107,228		9,111,756,083	流動負債	9,322,483,189	2,477,886	91,333,055,864	2,282,948,636
	179,276,030		16,669,983	リース債務			212,615,996	33,339,966
	12,772,772,859		1,390,082,511	未払金	1,655,046,822	2,477,886	14,663,272,428	1,890,499,569
	271,691,880		26,145,720	前受金	22,681,020		279,182,200	7,490,320
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	32,612,588,059		3,186,725,139	預り金	3,152,077,908		32,957,284,100	344,696,041
	43,205,567,400		4,492,132,730	仮受金	4,492,132,730		43,205,567,400	
				その他流動負債	544,709		6,922,740	6,922,740
	164,504,266		5,064,026	繰延収益			446,930,350	282,426,084
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
164,504,266	164,504,266		5,064,026	長期前受金収益化累計額				
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)	8,332,784,796	0	52,439,816,555	52,439,816,555
				競走事業収益	8,332,784,796		52,439,816,555	52,439,816,555
				営業収益	8,327,720,770		52,387,938,924	52,387,938,924
				営業外収益	5,064,026		51,665,505	51,665,505
				特別利益			212,126	212,126
50,232,794,462	50,236,217,311	2,468,183	7,906,126,068	(費用)	265,983	0	3,422,849	0
50,232,794,462	50,236,217,311	2,468,183	7,906,126,068	競走事業費用	265,983		3,422,849	
50,230,838,813	50,234,261,662	2,468,183	7,905,885,139	営業費用	265,983		3,422,849	
1,955,649	1,955,649		240,929	営業外費用				
64,062,758,898	302,307,805,373	2,477,886	30,083,322,093	合 計	30,083,322,093	2,477,886	302,307,805,373	64,062,758,898

※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。