



30府監第15号
平成30年7月2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 町 田 敬 昌
同 小 川 弘 純
同 太 田 進 司
同 村 崎 啓 二

平成30年5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6月27日（水）
- 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)	
	平成29年度	平成30年度
一 般 会 計	3, 071, 562, 042	3, 161, 140, 989
特 別 会 計	770, 665, 626	253, 438, 807
歳入歳出外現金会計	—	204, 565, 274
基 金	—	64, 180, 623, 660
競 走 事 業 会 計	—	3, 156, 033, 723

(※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5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	1,763,687,837	117,337,034,486	638,998,332	114,265,472,444	3,071,562,042	0	3,071,562,042
特別会計	国民健康保険	130,354,669	26,385,996,179	1,501,440	26,370,194,082	15,802,097	0	15,802,097
	後期高齢者医療	11,530,704	5,011,593,266	241,319	5,009,863,866	1,729,400	0	1,729,400
	介護保険	33,755,725	16,956,355,656	25,868,818	16,315,375,196	640,980,460	0	640,980,460
	公共用地	316,697,000	1,647,650,485	0	1,596,456,471	51,194,014	0	51,194,014
	下水道事業	87,659,350	4,016,923,462	174,084	3,956,580,052	60,343,410	0	60,343,410
	火災共済事業	0	8,037,952	0	7,421,707	616,245	0	616,245
	計	579,997,448	54,026,557,000	27,785,661	53,255,891,374	770,665,626	0	770,665,626
	歳入歳出外現金会計	0	16,674,623,829	0	16,674,623,829	0	0	0
	合 計	2,343,685,285	188,038,215,315	666,783,993	184,195,987,647	3,842,227,668	0	3,842,227,668

(2) 平成30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	7,379,263,634	9,366,232,358	5,449,148,819	8,843,091,369	523,140,989	2,638,000,000	3,161,140,989
特別会計	国民健康保険	1,352,411,200	1,622,781,019	1,337,857,278	1,518,790,784	103,990,235	0	103,990,235
	後期高齢者医療	270,685,500	272,117,450	263,916,570	618,125,983	-346,008,533	349,000,000	2,991,467
	介護保険	1,554,701,050	1,560,271,600	1,309,215,205	1,442,362,323	117,909,277	0	117,909,277
	公共用地	0	0	801,756	6,800,756	-6,800,756	10,000,000	3,199,244
	下水道事業	69,366,060	126,672,950	96,627,450	104,466,518	22,206,432	3,000,000	25,206,432
	火災共済事業	140,200	215,700	73,548	73,548	142,152	0	142,152
	計	3,247,304,010	3,582,058,719	3,008,491,807	3,690,619,912	-108,561,193	362,000,000	253,438,807
	歳入歳出外現金会計	1,099,804,490	2,772,764,779	1,125,129,782	2,568,199,505	204,565,274	0	204,565,274
	合 計	11,726,372,134	15,721,055,856	9,582,770,408	15,101,910,786	619,145,070	3,000,000,000	3,619,145,070

(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

(3) 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	
災害救助基金	0	850,268,000	0	0	850,268,000	0	850,268,000	
公共施設管理基金	0	4,160,000,000	0	0	4,160,000,000	0	4,160,000,000	
競走事業運営調整基金	0	1,503,000,000	0	0	1,503,000,000	0	1,503,000,000	
財政調整基金	0	8,000,000,000	1,000,000,000	3,000,000,000	5,000,000,000	3,000,000,000	8,000,000,000	
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	22,657,690,735	0	0	22,657,690,735	0	22,657,690,735	
土地開発基金	0	4,354,611,513	0	0	4,354,611,513	2,845,388,487	7,200,000,000	
介護保険給付費等準備基金	0	825,006,471	0	0	825,006,471	0	825,006,471	
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	4,000,000	1,000,000	0	1,000,000	
庁舎建設基金	0	6,310,741,262	0	0	6,310,741,262	0	6,310,741,262	
下水道施設改築基金	0	6,706,000,000	0	0	6,706,000,000	0	6,706,000,000	
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,495,949,600	0	0	1,495,949,600	0	1,495,949,600	
健康・福祉基金	0	500,000,000	0	0	500,000,000	0	500,000,000	
生活・環境基金	0	908,000,000	0	0	908,000,000	0	908,000,000	
文化・学習基金	0	300,000,000	0	0	300,000,000	0	300,000,000	
都市基盤・産業基金	0	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000	
公園緑化基金	0	1,200,000,000	0	0	1,200,000,000	0	1,200,000,000	
美術品購入基金	0	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000	
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	3,000,000	0	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000	
合計	0	61,340,735,173	1,000,000,000	3,005,500,000	58,335,235,173	5,845,388,487	64,180,623,660	

(4) 平成30年度競走事業会計残高試算表

残高	借方			勘定科目	貸方			残高
	累計	遡及分	当月		当月	遡及分	累計	
13,579,148,645	39,874,776,578	915,526	13,767,208,743	(資産)	12,903,109,030	0	27,029,559,956	733,932,023
8,247,206,714	8,247,545,314		6,571,297	固定資産	13,725,600		734,270,623	733,932,023
5,245,393,053	5,245,393,053		6,571,297	有形固定資産	13,556,300		733,932,023	733,932,023
2,864,061	3,202,661			無形固定資産	169,300		338,600	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
5,331,941,931	31,627,231,264	915,526	13,760,637,446	流動資産	12,889,383,430		26,295,289,333	
3,156,033,723	21,360,857,273		9,366,555,881	現金預金	8,606,234,765		18,204,823,550	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
302,033,131	1,604,777,643	97,600	936,599,561	未収金	971,738,631		1,302,744,512	
67,239,740	73,963,714		73,963,714	前払金	6,723,974		6,723,974	
	6,380,993,830		3,304,686,060	仮払金	3,304,686,060		6,380,993,830	
1,200,000,000	1,200,000,000			繰出金				
144,765,337	144,768,804	817,926	78,832,230	その他流動資産			3,467	
0	17,068,451,006	0	8,630,786,431	(負債)	9,020,663,385	14,726,975	19,902,662,696	2,834,211,690
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	16,893,818,688		8,630,786,431	流動負債	9,020,663,385	14,726,975	19,139,166,346	2,245,347,658
	32,850,666		16,425,333	リース債務			178,187,331	145,336,665
	2,236,509,128		1,094,834,520	未払金	1,543,793,412	14,719,746	4,011,902,206	1,775,393,078
	44,846,820		21,366,110	前受金	22,806,440		52,835,430	7,988,610
				引当金			8,211,000	8,211,000
	6,177,433,384		3,161,616,878	預り金	3,116,679,320		6,484,285,531	306,852,147
	8,402,178,690		4,336,543,590	仮受金	4,336,543,590		8,402,178,690	
				その他流動負債	840,623	7,229	1,566,158	1,566,158
	174,632,318			繰延収益			446,930,350	272,298,032
				長期前受金			446,930,350	446,930,350
174,632,318	174,632,318			長期前受金収益化累計額				
0	0	0	0	(資本)	0	0	9,411,484,724	9,411,484,724
				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			4,944,162,840	4,944,162,840
				利益剰余金			4,944,162,840	4,944,162,840
0	0	0	0	(収益)	7,606,425,457	90,371	12,145,625,855	12,145,625,855
				競走事業収益	7,606,425,457	90,371	12,145,625,855	12,145,625,855
				営業収益	7,606,425,457	90,371	12,145,625,855	12,145,625,855
11,546,105,647	11,556,411,198	13,901,820	7,142,464,916	(費用)	10,262,218	0	10,305,551	0
11,546,105,647	11,556,411,198	13,901,820	7,142,464,916	競走事業費用	10,262,218		10,305,551	
11,545,623,789	11,555,929,340	13,901,820	7,142,223,987	営業費用	10,262,218		10,305,551	
481,858	481,858		240,929	営業外費用				
25,125,254,292	68,499,638,782	14,817,346	29,540,460,090	合計	29,540,460,090	14,817,346	68,499,638,782	25,125,254,292

※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。