



30府監第25号
平成30年10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 昌 敬
同 小 川 弘 純
同 太 田 進 司
同 村 崎 啓 二

平成30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30年9月27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	7, 5 5 8, 9 9 7, 8 4 1	
特 別 会 計	4, 0 6 6, 7 6 3, 3 3 9	
歳入歳出外現金会計	2 0 6, 8 7 0, 6 7 8	
基 金	6 4, 7 1 5, 2 2 3, 6 6 0	
競 走 事 業 会 計	3, 6 9 2, 0 1 5, 6 0 3	

(※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	8,870,049,104	40,175,757,983	6,676,118,713	30,805,760,142	9,369,997,841	-1,811,000,000	7,558,997,841
特 別 会 計	国民健康保険	2,720,664,378	8,365,185,468	2,259,630,398	6,312,064,724	2,053,120,744	0	2,053,120,744
	後期高齢者医療	148,669,273	1,834,318,973	276,083,438	1,430,297,831	404,021,142	0	404,021,142
	介護保険	832,499,683	5,517,082,552	1,322,294,589	5,520,949,999	-3,867,447	340,000,000	336,132,553
	公共用地	4,675	62,410,687	186,116,493	573,949,619	-511,538,932	1,470,000,000	958,461,068
	下水道事業	214,094,526	997,581,316	152,647,870	683,334,277	314,247,039	0	314,247,039
	火災共済事業	328,404	920,649	504,920	1,139,856	-219,207	1,000,000	780,793
	計	3,916,260,939	16,777,499,645	4,197,277,708	14,521,736,306	2,255,763,339	1,811,000,000	4,066,763,339
	歳入歳出外現金会計	1,760,083,828	7,443,375,344	1,752,819,544	7,236,504,666	206,870,678	0	206,870,678
	合 計	14,546,393,871	64,396,632,972	12,626,215,965	52,564,001,114	11,832,631,858	0	11,832,631,858

(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 入		支 出		残 高	現金以外の基金	基金現在高
	現 金		金				
	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	850,868,000	0	0	850,868,000	0	850,868,000
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	8,534,000,000	0	0	8,534,000,000	0	8,534,000,000
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	2,998,672	159,917,452	4,194,694,061	3,005,305,939	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	61,875,335,173	2,998,672	165,417,452	61,709,917,721	3,005,305,939	64,715,223,660

(3) 平成30年度競走事業会計残高試算表

(単位 円)

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	
14,211,044,537	81,628,036,744	12,794,434	16,182,168,914	(資 産)	15,921,471,396	0	68,191,593,130	774,600,923 ※1
8,246,698,814	8,247,545,314			固定資産	13,725,600		775,447,423	774,600,923 ※1
5,245,393,053	5,245,393,053			有形固定資産	13,556,300		774,600,923	774,600,923 ※1
2,356,161	3,202,661			無形固定資産	169,300		846,500	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
5,964,345,723	73,380,491,430	12,794,434	16,182,168,914	流動資産	15,907,745,796		67,416,145,707	
3,692,015,603	51,556,424,908		12,244,777,859	現金預金	11,788,270,229		47,864,409,305	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
161,839,395	3,472,209,142	259,000	540,144,444	未収金	783,932,759		3,310,369,747	
90,756,410	130,134,760			前払金	12,965,201		39,378,350	
	15,801,965,630		3,322,562,750	仮払金	3,322,562,750		15,801,965,630	
1,200,000,000	1,200,000,000			繰出金				
357,864,315	357,886,990	12,535,434	74,683,861	その他流動資産	14,857		22,675	
0	43,118,152,682	0	8,869,916,282	(負 債)	9,004,922,903	171,515,467	45,896,741,004	2,778,588,322
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	42,943,520,364		8,869,916,282	流動負債	9,004,922,903	171,515,467	45,133,244,654	2,189,724,290
	82,126,665		16,425,333	リース債務			178,187,331	96,060,666
	6,194,297,898		1,239,468,931	未払金	1,370,016,980	171,496,282	7,950,815,353	1,756,517,455
	135,816,730		31,688,720	前受金	31,935,570		142,533,710	6,716,980
	8,211,000		28,000	引当金			8,211,000	
	15,737,122,551		3,198,201,078	預り金	3,218,113,669		16,064,000,145	326,877,594
	20,785,945,520		4,384,104,220	仮受金	4,384,104,220		20,785,945,520	
				その他流動負債	752,464	19,185	3,551,595	3,551,595
	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)	5,214,603,358	239,815	27,199,786,330	27,199,786,330
				競走事業収益	5,214,603,358	239,815	27,199,786,330	27,199,786,330
				営業収益	5,214,589,771	239,815	27,199,772,743	27,199,772,743
				営業外収益	13,587		13,587	13,587
25,953,415,762	25,965,344,377	158,960,848	5,089,098,156	(費 用)	185,695	0	11,928,615	0
25,953,415,762	25,965,344,377	158,960,848	5,089,098,156	競走事業費用	185,695		11,928,615	
25,952,211,117	25,964,139,732	158,960,848	5,088,857,227	営業費用	185,695		11,928,615	
1,204,645	1,204,645		240,929	営業外費用				
40,164,460,299	150,711,533,803	171,755,282	30,141,183,352	合 計	30,141,183,352	171,755,282	150,711,533,803	40,164,460,299

※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。