



30府監第29号
平成30年11月1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30年10月29日（月）
- 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	8, 414, 317, 898	
特 別 会 計	4, 076, 602, 168	
歳入歳出外現金会計	584, 523, 625	
基 金	64, 715, 223, 660	
競 走 事 業 会 計	3, 471, 253, 497	

(※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	7,551,745,543	47,727,503,526	7,036,425,486	37,842,185,628	9,885,317,898	-1,471,000,000	8,414,317,898
特別会計	国民健康保険	1,771,357,750	10,136,543,218	2,281,444,686	8,593,509,410	1,543,033,808	0	1,543,033,808
	後期高齢者医療	348,106,200	2,182,425,173	270,053,954	1,700,351,785	482,073,388	0	482,073,388
	介護保険	2,516,200,774	8,033,283,326	1,371,894,457	6,892,844,456	1,140,438,870	0	1,140,438,870
	公共用地	341,840,684	404,251,371	863,395,776	1,437,345,395	-1,033,094,024	1,470,000,000	436,905,976
	下水道事業	384,985,440	1,382,566,756	225,901,762	909,236,039	473,330,717	0	473,330,717
	火災共済事業	43,700	964,349	5,084	1,144,940	-180,591	1,000,000	819,409
	計	5,362,534,548	22,140,034,193	5,012,695,719	19,534,432,025	2,605,602,168	1,471,000,000	4,076,602,168
	歳入歳出外現金会計	1,574,631,683	9,018,007,027	1,196,978,736	8,433,483,402	584,523,625	0	584,523,625
	合 計	14,488,911,774	78,885,544,746	13,246,099,941	65,810,101,055	13,075,443,691	0	13,075,443,691

(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	175,599,233	335,516,685	4,019,094,828	3,180,905,172	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	323,000	1,823,000	1,177,000	323,000	1,500,000
合 計	0	61,875,335,173	175,922,233	341,339,685	61,533,995,488	3,181,228,172	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	
13,046,091,594	94,048,778,011	1,276,142	12,419,465,125	(資産)	13,599,250,510	0	81,790,843,640	788,157,223
8,246,529,514	8,247,545,314			固定資産	13,725,600		789,173,023	788,157,223
5,245,393,053	5,245,393,053			有形固定資産	13,556,300		788,157,223	788,157,223
2,186,861	3,202,661			無形固定資産	169,300		1,015,800	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
4,799,562,080	85,801,232,697	1,276,142	12,419,465,125	流動資産	13,585,524,910		81,001,670,617	
3,471,253,497	60,209,856,925		8,653,432,017	現金預金	8,874,194,123		56,738,603,428	
461,870,000	461,870,000			開催資金				
	400,000,000			他会計貸付金			400,000,000	
361,437,373	4,252,376,327		780,167,185	未収金	580,569,207		3,890,938,954	
77,791,209	130,134,760			前払金	12,965,201		52,343,551	
	18,719,761,750		2,917,796,120	仮払金	2,917,796,120		18,719,761,750	
	1,200,000,000			繰出金	1,200,000,000		1,200,000,000	
427,210,001	427,232,935	1,276,142	68,069,803	その他流動資産	259		22,934	
0	51,384,782,140	0	8,266,629,458	(負債)	7,909,626,541	32,199,009	53,838,566,554	2,453,784,414
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	51,210,149,822		8,266,629,458	流動負債	7,909,626,541	32,199,009	53,075,070,204	1,864,920,382
	98,551,998		16,425,333	リース債務			178,187,331	79,635,333
	7,774,142,145		1,579,844,247	未払金	1,249,942,504	32,199,009	9,232,956,866	1,458,814,721
	160,976,850		25,160,120	前受金	25,487,700		168,021,410	7,044,560
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	18,512,745,409		2,775,622,858	預り金	2,763,896,325		18,827,896,470	315,151,061
	24,655,522,420		3,869,576,900	仮受金	3,869,576,900		24,655,522,420	
				その他流動負債	723,112		4,274,707	4,274,707
	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	1,947,213,240	0	1,947,213,240	(資本)	747,213,240	0	10,158,697,964	8,211,484,724
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	1,947,213,240		1,947,213,240	剰余金	747,213,240		5,691,376,080	3,744,162,840
	1,947,213,240		1,947,213,240	利益剰余金	747,213,240		5,691,376,080	3,744,162,840
0	0	0	0	(収益)	5,482,504,086	0	32,682,290,416	32,682,290,416
				競走事業収益	5,482,504,086		32,682,290,416	32,682,290,416
				営業収益	5,481,623,980		32,681,396,723	32,681,396,723
				営業外収益	880,106		893,693	893,693
31,089,625,183	31,101,557,019	30,922,867	5,105,289,775	(費用)	3,221	0	11,931,836	0
31,089,625,183	31,101,557,019	30,922,867	5,105,289,775	競走事業費用	3,221		11,931,836	
31,088,188,918	31,100,120,754	30,922,867	5,105,058,155	営業費用	3,221		11,931,836	
1,436,265	1,436,265		231,620	営業外費用				
44,135,716,777	178,482,330,410	32,199,009	27,738,597,598	合計	27,738,597,598	32,199,009	178,482,330,410	44,135,716,777

※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。