



30府監第39号
平成31年2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12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31年1月28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	1, 819, 502, 933	
特 別 会 計	770, 151, 868	
歳入歳出外現金会計	202, 055, 402	
基 金	64, 715, 223, 660	
競 走 事 業 会 計	3, 806, 651, 938	

(※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12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	6,740,221,644	63,061,851,244	8,452,100,405	62,342,348,311	719,502,933	1,100,000,000	1,819,502,933
特別会計	国民健康保険	1,649,725,775	15,869,581,875	2,400,026,915	15,492,335,280	377,246,595	0	377,246,595
	後期高齢者医療	131,584,900	3,413,579,563	545,677,091	3,325,345,471	88,234,092	0	88,234,092
	介護保険	2,102,244,600	12,548,525,933	1,497,457,930	11,129,113,919	1,419,412,014	-1,400,000,000	19,412,014
	公共用地	93,350,526	513,198,897	59,732,483	1,534,210,736	-1,021,011,839	1,200,000,000	178,988,161
	下水道事業	384,483,280	2,155,736,448	51,163,611	1,549,737,890	605,998,558	-500,000,000	105,998,558
	火災共済事業	80,300	1,490,849	53,143	1,218,401	272,448	0	272,448
	計	4,361,469,381	34,502,113,565	4,554,111,173	33,031,961,697	1,470,151,868	-700,000,000	770,151,868
	歳入歳出外現金会計	1,808,795,619	13,540,485,608	1,748,095,849	12,938,430,206	602,055,402	-400,000,000	202,055,402
	合 計	12,910,486,644	111,104,450,417	14,754,307,427	108,312,740,214	2,791,710,203	0	2,791,710,203

(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				
	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	46,993,463	513,074,677	3,841,536,836	3,358,463,164	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	3,323,000	0	1,823,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	0	61,875,658,173	46,993,463	518,897,677	61,356,760,496	3,358,463,164	64,715,223,660

(3) 平成30年度競走事業会計残高試算表

1頁
(単位 円)

残高	借方			勘定科目	貸方			残高
	合計				合計			
	累計	遡及分	当月		当月	遡及分	累計	
8,246,021,614	8,533,233,567			固定資産	13,725,600		1,116,038,076	828,826,123
5,245,393,053	5,531,081,306			有形固定資産	13,556,300		1,114,514,376	828,826,123
1,678,961	3,202,661			無形固定資産	169,300		1,523,700	
2,998,949,600	2,998,949,600			投資				
7,152,698,149	130,315,361,591	2,971,010	18,056,455,631	流動資産	15,637,365,890		123,162,663,442	
3,806,651,938	90,357,447,747		10,803,791,624	現金預金	10,316,345,626		86,550,795,809	
476,870,000	476,870,000		15,000,000	開催資金				
	1,250,000,000		850,000,000	他会計貸付金	850,000,000		1,250,000,000	
2,068,773,639	7,248,560,122		2,157,844,099	未収金	307,245,774		5,179,786,483	
135,042,067	290,378,861			前払金	45,014,021		155,336,794	
	28,826,706,700		4,118,760,300	仮払金	4,118,760,300		28,826,706,700	
	1,200,000,000			繰出金			1,200,000,000	
665,360,505	665,398,161	2,971,010	111,059,608	その他流動資産	169		37,656	
				固定負債			316,566,000	316,566,000
				リース債務			316,566,000	316,566,000
	78,373,349,352		10,283,296,874	流動負債	11,524,986,185	42,413,201	81,115,376,568	2,742,027,216
	140,261,331		12,642,000	リース債務			178,187,331	37,926,000
	11,244,723,302		950,934,329	未払金	2,199,120,205	42,413,201	13,614,511,946	2,369,788,644
	248,933,980		29,285,660	前受金	28,998,300		253,881,330	4,947,350
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	28,767,810,179		3,884,314,535	預り金	3,889,982,563		29,090,992,935	323,182,756
	37,963,409,560		5,406,120,350	仮受金	5,406,120,350		37,963,409,560	
				その他流動負債	764,767		6,182,466	6,182,466
	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				
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
	1,562,577,520			剰余金			5,306,740,360	3,744,162,840
	1,562,577,520			利益剰余金			5,306,740,360	3,744,162,840
				競走事業収益	14,456,170,572		54,304,828,177	54,304,828,177
				営業収益	14,456,170,572		54,303,934,484	54,303,934,484
				営業外収益			893,693	893,693
51,277,310,509	51,289,626,336	39,442,191	13,292,497,853	競走事業費用	2,111		12,315,827	
51,275,170,075	51,287,485,902	39,442,191	13,292,266,233	営業費用	2,111		12,315,827	
2,140,434	2,140,434		231,620	営業外費用				
66,676,030,272	270,248,780,684	42,413,201	41,632,250,358	合計	41,632,250,358	42,413,201	270,248,780,684	66,676,030,272

※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。