

写

3 1 府 監 第 7 号
令和元年5月29日

府中市長 高野 律雄 様
府中市議会議長 横田 実 様

府中市監査委員 町田 昌 敬
同 小川 弘 純
同 太田 進 司
同 福田 千 夏

平成31年4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 令和元年5月28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)	
	平成30年度	令和元年度
一 般 会 計	1,272,812,473	1,819,539,795
特 別 会 計	1,039,549,439	218,573,090
歳入歳出外現金会計		578,430,388
基 金		69,125,858,340
競 走 事 業 会 計		3,060,684,128

- (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31年4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		2,253,229,466	100,922,937,187	5,403,689,453	97,110,124,714	3,812,812,473	-2,540,000,000	1,272,812,473
特別 会 計	国民健康保険	1,446,879,587	23,863,732,439	1,150,072,845	23,642,226,588	221,505,851	0	221,505,851
	後期高齢者医療	173,302,366	5,188,091,368	5,002,886	5,188,632,581	-541,213	40,000,000	39,458,787
	介護保険	410,913,100	17,419,090,450	1,333,999,113	16,934,597,451	484,492,999	-100,000,000	384,492,999
	公共用地	0	1,873,266,325	5,761,330	2,565,008,182	-691,741,857	1,000,000,000	308,258,143
	下水道事業	396,033,523	3,640,448,115	649,245,257	3,534,700,817	105,747,298	-20,000,000	85,747,298
	火災共済事業	20,900	3,758,660	0	3,672,299	86,361	0	86,361
	計	2,427,149,476	51,988,387,357	3,144,081,431	51,868,837,918	119,549,439	920,000,000	1,039,549,439
歳入歳出外現金会計		0	17,307,635,410	521,782,301	17,307,635,410	0	0	0
合 計		4,680,378,942	170,218,959,954	9,069,553,185	166,286,598,042	3,932,361,912	-1,620,000,000	2,312,361,912

(2) 令和元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	1,763,662,678	1,763,662,678	3,934,122,883	3,934,122,883	-2,170,460,205	3,990,000,000	1,819,539,795
特別 会 計	国民健康保険	255,813,572	255,813,572	174,227,062	174,227,062	81,586,510	0	81,586,510
	後期高齢者医療	1,613,800	1,613,800	365,631,987	365,631,987	-364,018,187	400,000,000	35,981,813
	介護保険	1,875,138	1,875,138	148,972,284	148,972,284	-147,097,146	200,000,000	52,902,854
	公共用地	0	0	2,154,169	2,154,169	-2,154,169	10,000,000	7,845,831
	下水道事業	27,921,485	27,921,485	7,665,403	7,665,403	20,256,082	20,000,000	40,256,082
	計	287,223,995	287,223,995	698,650,905	698,650,905	-411,426,910	630,000,000	218,573,090
	歳入歳出外現金会計	2,015,355,574	2,015,355,574	1,436,925,186	1,436,925,186	578,430,388	0	578,430,388
	合 計	4,066,242,247	4,066,242,247	6,069,698,974	6,069,698,974	-2,003,456,727	4,620,000,000	2,616,543,273

(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		837,000,000	837,000,000	0	0	837,000,000	0	837,000,000
災害救助基金		851,149,000	851,149,000	0	0	851,149,000	0	851,149,000
公共施設管理基金		4,160,000,000	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		1,504,000,000	1,504,000,000	0	0	1,504,000,000	0	1,504,000,000
財政調整基金		8,000,000,000	8,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	5,000,000,000	3,000,000,000	8,000,000,000
荒奨学基金		324,467,592	324,467,592	0	0	324,467,592	0	324,467,592
公共施設整備基金		26,975,106,735	26,975,106,735	0	0	26,975,106,735	0	26,975,106,735
土地開発基金		4,489,649,627	4,489,649,627	0	0	4,489,649,627	2,710,350,373	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金		1,007,188,471	1,007,188,471	0	0	1,007,188,471	0	1,007,188,471
介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金		1,000,000	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
庁舎建設基金		6,294,951,542	6,294,951,542	0	0	6,294,951,542	0	6,294,951,542
下水道施設改築基金		7,190,000,000	7,190,000,000	0	0	7,190,000,000	0	7,190,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金		1,473,972,600	1,473,972,600	0	0	1,473,972,600	0	1,473,972,600
健康・福祉基金		500,000,000	500,000,000	0	0	500,000,000	0	500,000,000
生活・環境基金		933,000,000	933,000,000	0	0	933,000,000	0	933,000,000
文化・学習基金		300,000,000	300,000,000	0	0	300,000,000	0	300,000,000
都市基盤・産業基金		200,000,000	200,000,000	0	0	200,000,000	0	200,000,000
公園緑化基金		1,202,000,000	1,202,000,000	0	0	1,202,000,000	0	1,202,000,000
美術品購入基金		170,522,400	170,522,400	0	0	170,522,400	0	170,522,400
国民健康保険給付費資金貸付基金		1,500,000	1,500,000	323,000	323,000	1,177,000	323,000	1,500,000
合計		66,415,507,967	66,415,507,967	3,000,323,000	3,000,323,000	63,415,184,967	5,710,673,373	69,125,858,340

(4) 令和元年度競走事業会計残高試算表

(金額単位 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	
8,241,120,988	8,241,120,988			固定資産	11,648,300		877,845,809	877,845,809
5,263,148,385	5,263,148,385			有形固定資産	11,648,300		877,845,809	877,845,809
3	3			無形固定資産				
2,977,972,600	2,977,972,600			投資				
6,289,060,224	20,930,075,845		15,265,033,443	流動資産	14,641,015,621		14,641,015,621	
3,060,684,128	13,245,544,353		10,712,897,320	現金預金	10,184,860,225		10,184,860,225	
536,870,000	536,870,000		75,000,000	開催資金				
314,896,992	1,291,331,728		920,806,359	未収金	976,434,736		976,434,736	
	3,479,720,660		3,479,720,660	仮払金	3,479,720,660		3,479,720,660	
2,300,000,000	2,300,000,000			繰出金				
76,609,104	76,609,104		76,609,104	その他流動資産				
				固定負債			177,462,000	177,462,000
				リース債務			177,462,000	177,462,000
	9,018,469,074		9,018,469,074	流動負債	9,273,175,820		11,173,029,205	2,154,560,131
	11,592,000		11,592,000	リース債務			139,104,000	127,512,000
	1,191,123,665		1,191,123,665	未払金	1,462,290,999		2,912,844,267	1,721,720,602
	26,695,250		26,695,250	前受金	26,460,140		37,684,210	10,988,960
				引当金			9,442,000	9,442,000
	3,360,779,369		3,360,779,369	預り金	3,355,410,281		3,644,940,328	284,160,959
	4,428,278,790		4,428,278,790	仮受金	4,428,278,790		4,428,278,790	
				その他流動負債	735,610		735,610	735,610
	214,713,400			繰延収益			445,927,900	231,214,500
214,713,400	214,713,400			長期前受金			445,927,900	445,927,900
				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
				剰余金			6,264,114,112	6,264,114,112
				利益剰余金			6,264,114,112	6,264,114,112
				競走事業収益	6,571,498,052		6,571,498,052	6,571,498,052
				営業収益	6,571,498,052		6,571,498,052	6,571,498,052
6,213,835,276	6,213,835,276		6,213,835,276	競走事業費用				
6,213,606,237	6,213,606,237		6,213,606,237	営業費用				
229,039	229,039		229,039	営業外費用				
20,744,016,488	44,618,214,583	0	30,497,337,793	合 計	30,497,337,793	0	44,618,214,583	20,744,016,488

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。

1
1

2