

写

3 1 府 監 第 1 4 号
令 和 元 年 7 月 1 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

令和元年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 令和元年6月28日(金)
- 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	3,441,858,614	3,099,524,779
特 別 会 計	868,139,101	453,197,189
歳入歳出外現金会計		560,307,916
基 金		69,125,858,340
競 走 事 業 会 計		3,259,421,439

- (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	474,654,858	101,397,592,045	845,608,717	97,955,733,431	3,441,858,614	0	3,441,858,614
特別 会 計	国民健康保険	-191,357,937	23,672,374,502	-113,062,550	23,529,164,038	143,210,464	0	143,210,464
	後期高齢者医療	9,249,222	5,197,340,590	245,509	5,188,878,090	8,462,500	0	8,462,500
	介護保険	32,619,600	17,451,710,050	-840,981	16,933,756,470	517,953,580	0	517,953,580
	公共用地	749,348,000	2,622,614,325	0	2,565,008,182	57,606,143	0	57,606,143
	下水道事業	35,311,479	3,675,759,594	238,724	3,534,939,541	140,820,053	0	140,820,053
	火災共済事業	0	3,758,660	0	3,672,299	86,361	0	86,361
	計	635,170,364	52,623,557,721	-113,419,298	51,755,418,620	868,139,101	0	868,139,101
	歳入歳出外現金会計	0	17,307,635,410	0	17,307,635,410	0	0	0
	合 計	1,109,825,222	171,328,785,176	732,189,419	167,018,787,461	4,309,997,715	0	4,309,997,715

(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	7,896,746,155	9,660,408,833	5,116,761,171	9,050,884,054	609,524,779	2,490,000,000	3,099,524,779
特別 会 計	国民健康保険	1,285,263,116	1,541,076,688	1,253,368,200	1,427,595,262	113,481,426	0	113,481,426
	後期高齢者医療	278,608,200	280,222,000	270,365,889	635,997,876	-355,775,876	400,000,000	44,224,124
	介護保険	1,683,168,950	1,685,044,088	1,369,497,127	1,518,469,411	166,574,677	0	166,574,677
	公共用地	0	0	31,338,376	33,492,545	-33,492,545	110,000,000	76,507,455
	下水道事業	138,293,287	166,214,772	106,139,862	113,805,265	52,409,507	0	52,409,507
	計	3,385,333,553	3,672,557,548	3,030,709,454	3,729,360,359	-56,802,811	510,000,000	453,197,189
	歳入歳出外現金会計	1,104,252,123	3,119,607,697	1,122,374,595	2,559,299,781	560,307,916	0	560,307,916
	合 計	12,386,331,831	16,452,574,078	9,269,845,220	15,339,544,194	1,113,029,884	3,000,000,000	4,113,029,884

(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	851,149,000	0	0	851,149,000	0	851,149,000	
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	1,504,000,000	0	0	1,504,000,000	0	1,504,000,000	
財政調整基金	0	8,000,000,000	0	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	26,975,106,735	0	0	26,975,106,735	0	26,975,106,735	
土地開発基金	0	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	0	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	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
庁舎建設基金	0	6,294,951,542	0	0	6,294,951,542	0	6,294,951,542	
下水道施設改築基金	0	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	0	1,473,972,600	0	0	1,473,972,600	0	1,473,972,600	
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	933,000,000	0	0	933,000,000	0	933,000,000	
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	1,202,000,000	0	0	1,202,000,000	0	1,202,000,000	
美術品購入基金	0	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	0	1,500,000	0	323,000	1,177,000	323,000	1,500,000	
合計	0	66,415,507,967	0	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	
8,432,920,988	8,432,920,988		191,800,000	固定資産	11,648,300		889,494,109	889,494,109
5,454,948,385	5,454,948,385		191,800,000	有形固定資産	11,648,300		889,494,109	889,494,109
3	3			無形固定資産				
2,977,972,600	2,977,972,600			投資				
6,386,284,100	34,392,800,551	2,749,363	13,459,975,343	流動資産	13,365,500,830		28,006,516,451	
3,259,421,439	22,461,115,343		9,215,570,990	現金預金	9,016,833,679		19,201,693,904	
461,870,000	536,870,000			開催資金	75,000,000		75,000,000	
132,344,859	1,898,816,432	82,200	607,402,504	未収金	790,036,837		1,766,471,573	
66,911,048	73,602,152		73,602,152	前払金	6,691,104		6,691,104	
	6,956,659,870		3,476,939,210	仮払金	3,476,939,210		6,956,659,870	
2,300,000,000	2,300,000,000			繰出金				
165,736,754	165,736,754	2,667,163	86,460,487	その他流動資産				
	34,524,000		34,524,000	固定負債	207,144,000		384,606,000	350,082,000
	34,524,000		34,524,000	リース債務	207,144,000		384,606,000	350,082,000
	18,529,872,736		9,511,403,662	流動負債	9,245,590,963	37,651,183	20,456,271,351	1,926,398,615
	23,184,000		11,592,000	リース債務	34,524,000		173,628,000	150,444,000
	2,737,816,248		1,546,692,583	未払金	1,257,065,313	37,645,095	4,207,554,675	1,469,738,427
	54,407,230		27,711,980	前受金	26,797,700		64,481,910	10,074,680
	6,777,763,678		3,416,984,309	引当金			9,442,000	9,442,000
	8,936,701,580		4,508,422,790	預り金	3,417,873,572		7,062,813,900	285,050,222
				仮受金	4,508,422,790		8,936,701,580	
				その他流動負債	907,588	6,088	1,649,286	1,649,286
	214,713,400			繰延収益			445,927,900	231,214,500
				長期前受金			445,927,900	445,927,900
214,713,400	214,713,400			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	4,790,847,189	76,112	11,362,421,353	11,362,421,353
				営業収益	4,790,847,189	76,112	11,362,421,353	11,362,421,353
10,671,841,485	10,671,841,485	34,977,932	4,423,028,277	競走事業費用				
10,671,383,409	10,671,383,409	34,977,932	4,422,799,240	営業費用				
458,076	458,076		229,037	営業外費用				
25,491,046,573	72,276,673,160	37,727,295	27,620,731,282	合 計	27,620,731,282	37,727,295	72,276,673,160	25,491,046,573

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