

写

3 1 府 監 第 2 5 号
令和元年 1 0 月 4 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 8 月分例月出納検査の結果について

地方自治法第 2 3 5 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 9 月 2 7 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)	備 考
一 般 会 計	1 0 , 0 8 2 , 5 8 3 , 6 4 0	
特 別 会 計	4 , 1 3 0 , 0 3 0 , 5 3 7	
歳入歳出外現金会計	5 8 8 , 5 9 3 , 1 1 6	
基 金	6 9 , 7 6 0 , 9 4 4 , 7 0 1	
競 走 事 業 会 計	3 , 9 4 2 , 4 6 8 , 2 0 1	

- (1) 現金...現金、普通預金、定期預金など
- (2) 関係諸帳簿...収入支支出月計表、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 令和元年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) 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		8,771,129,356	42,594,914,919	6,796,637,026	32,412,331,279	10,182,583,640	-100,000,000	10,082,583,640
特別会計	国民健康保険	2,808,436,211	8,338,649,753	2,244,048,726	6,193,434,232	2,145,215,521	0	2,145,215,521
	後期高齢者医療	187,097,018	1,865,710,368	273,761,697	1,456,570,806	409,139,562	0	409,139,562
	介護保険	883,118,715	6,774,239,233	1,334,129,151	5,661,679,693	1,112,559,540	0	1,112,559,540
	公共用地	4,895	57,711,859	44,679,476	130,318,256	-72,606,397	100,000,000	27,393,603
	下水道事業	133,784,359	1,069,590,153	143,264,924	633,867,842	435,722,311	0	435,722,311
	計	4,012,441,198	18,105,901,366	4,039,883,974	14,075,870,829	4,030,030,537	100,000,000	4,130,030,537
歳入歳出外現金会計		1,758,074,857	7,829,176,985	1,741,910,494	7,240,583,869	588,593,116	0	588,593,116
合 計		14,541,645,411	68,529,993,270	12,578,431,494	53,728,785,977	14,801,207,293	0	14,801,207,293

(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	現 入		金 出		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	851,235,361	0	0	851,235,361	0	851,235,361
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	8,283,000,000	0	0	8,283,000,000		8,283,000,000
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	27,327,106,735	0	0	27,327,106,735	0	27,327,106,735
土地開発基金	0	4,489,649,627	34,306,250	553,719,490	3,935,930,137	3,264,069,863	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	2,146,000	0	646,000	1,500,000	0	1,500,000
合 計	0	67,051,240,328	34,306,250	554,365,490	66,496,874,838	3,264,069,863	69,760,944,701

(3) 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	
8,565,320,988	8,565,320,988		78,400,000	61 固定資産	11,648,300		924,439,009	924,439,009
5,587,348,385	5,587,348,385		78,400,000	01 有形固定資産	11,648,300		924,439,009	924,439,009
3	3			02 無形固定資産				
2,977,972,600	2,977,972,600			03 投資				
7,419,855,085	77,807,490,957	4,045,042	15,814,593,826	62 流動資産	15,480,766,021		70,387,635,872	
3,942,468,201	53,540,353,993		11,377,347,014	01 現金預金	11,102,743,373		49,597,885,792	
461,870,000	536,870,000			02 開催資金			75,000,000	
222,850,693	4,013,551,245	45,260	820,496,736	06 未収金	836,430,539		3,790,700,552	
90,312,763	129,498,613			09 前払金	12,901,821		39,185,850	
	16,884,822,480		3,528,649,090	14 仮払金	3,528,649,090		16,884,822,480	
2,300,000,000	2,300,000,000			15 繰出金				
402,353,428	402,394,626	4,090,302	88,100,986	16 その他流動資産	41,198		41,198	
	34,524,000			71 固定負債			384,606,000	350,082,000
	34,524,000			04 リース債務			384,606,000	350,082,000
	45,448,854,043	116,144	9,535,835,606	72 流動負債	9,557,475,311	53,361,089	47,669,317,347	2,220,463,304
	70,819,200		15,044,400	01 リース債務			176,130,000	105,310,800
	6,655,914,147		1,559,771,973	03 未払金	1,549,869,754	53,364,441	8,431,161,306	1,775,247,159
	134,555,000		31,863,830	05 前受金	32,097,750		144,690,750	10,135,750
	9,428,000			06 引当金			9,442,000	14,000
	16,747,374,096	116,144	3,295,509,123	07 預り金	3,341,021,548		17,073,420,853	326,046,757
	21,830,763,600		4,633,646,280	08 仮受金	4,633,646,280		21,830,763,600	
				09 その他流動負債	839,979	3,352	3,708,838	3,708,838
	214,713,400			73 繰延収益			445,927,900	231,214,500
				01 長期前受金			445,927,900	445,927,900
214,713,400	214,713,400			02 長期前受金収益化累計額				
				81 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				01 資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				82 剰余金			6,264,114,112	6,264,114,112
				02 利益剰余金			6,264,114,112	6,264,114,112
				11 競走事業収益	6,231,212,864	41,908	27,085,061,048	27,085,061,048
				01 営業収益	6,231,196,757	41,908	27,085,044,941	27,085,044,941
				02 営業外収益	16,107		16,107	16,107
25,557,519,784	25,558,234,697	49,390,283	5,852,787,977	21 競走事業費用	514,913		714,913	
25,556,057,861	25,556,464,553	49,390,283	5,852,171,535	01 営業費用	206,692		406,692	
1,461,923	1,770,144		616,442	02 営業外費用	308,221		308,221	
41,542,695,857	157,629,138,085	53,319,181	31,281,617,409	合計	31,281,617,409	53,319,181	157,629,138,085	41,542,695,857

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