



3 1 府 監 第 3 2 号
令和元年 1 1 月 2 9 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 1 0 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 1 1 月 2 8 日 (木)
- 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	5, 5 8 4, 4 6 3, 7 0 6	
特 別 会 計	2, 6 4 2, 1 0 6, 9 3 9	
歳入歳出外現金会計	5 2 3, 5 0 5, 2 3 6	
基 金	6 9, 7 6 0, 9 4 4, 7 0 1	
競 走 事 業 会 計	4, 7 3 9, 0 2 5, 6 4 0	

(※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 令和元年10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		4,028,958,642	53,656,314,218	9,683,463,679	48,071,850,512	5,584,463,706	0	5,584,463,706
特別会計	国民健康保険	1,729,581,495	11,909,248,173	2,278,610,518	10,719,495,941	1,189,752,232	0	1,189,752,232
	後期高齢者医療	141,198,900	2,374,802,168	585,654,843	2,312,766,105	62,036,063	0	62,036,063
	介護保険	1,049,990,465	9,276,815,198	1,466,836,413	8,512,320,922	764,494,276	0	764,494,276
	公共用地	0	401,256,926	35,312,125	171,027,886	230,229,040	0	230,229,040
	下水道事業	154,700,434	1,665,772,023	382,642,936	1,270,176,695	395,595,328	0	395,595,328
	計	3,075,471,294	25,627,894,488	4,749,056,835	22,985,787,549	2,642,106,939	0	2,642,106,939
歳入歳出外現金会計		1,558,687,857	10,575,058,966	1,602,737,729	10,051,553,730	523,505,236	0	523,505,236
合 計		8,663,117,793	89,859,267,672	16,035,258,243	81,109,191,791	8,750,075,881	0	8,750,075,881

(金額単位：円)

種別	区分	前月繰越額	受入額	振替額		差引残高
				(増)	(減)	
競走事業会計		4,162,324,342	2,002,155,380	7,510,883,260	1,425,454,082	4,739,025,640

(2) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	現		金		現金以外の基金	基金現在高	
	入		出				残 高
	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	0	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	969,000	1,177,000	323,000	1,500,000
合 計	0	67,051,240,328	0	554,688,490	66,496,551,838	3,264,392,863	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		
8,616,864,338	8,621,007,688	8,286,700		61 固定資産	11,648,300	4,143,350	951,878,959	947,735,609	1
5,638,891,735	5,643,035,085	8,286,700		01 有形固定資産	11,648,300	4,143,350	951,878,959	947,735,609	1
3	3			02 無形固定資産					
2,977,972,600	2,977,972,600			03 投資					
6,136,179,235	104,416,130,645	8,227,955	13,675,847,268	62 流動資産	13,032,203,467	269,573	98,279,951,410		
4,739,025,640	71,961,332,099		9,513,038,640	01 現金預金	8,936,337,342		67,222,306,459		
461,870,000	536,870,000			02 開催資金			75,000,000		
287,911,192	5,985,114,017		1,091,405,894	06 未収金	1,103,553,251		5,697,202,825		
64,509,121	129,498,613			09 前払金	12,901,821		64,989,492		
	22,913,521,840		2,972,791,030	14 仮払金	2,972,791,030		22,913,521,840		
	2,300,000,000			15 繰出金			2,300,000,000		
582,863,282	589,794,076	8,227,955	98,611,704	16 その他流動資産	6,620,023	269,573	6,930,794		
	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	
	62,268,487,828		8,333,680,559	72 流動負債	8,450,666,938	161,064,213	64,746,396,630	2,477,908,802	
	100,908,000		15,044,400	01 リース債務			176,130,000	75,222,000	
	9,312,199,502		1,301,062,006	03 未払金	1,414,156,497	161,064,213	11,427,239,725	2,115,040,223	
	184,867,320		26,301,350	05 前受金	25,859,910		194,911,910	10,044,590	
	9,456,000			06 引当金			9,456,000		
	22,989,154,456		3,120,141,923	07 預り金	3,138,899,492		23,261,807,868	272,653,412	
	29,671,902,550		3,871,130,880	08 仮受金	3,871,130,880		29,671,902,550		
				09 その他流動負債	620,159		4,948,577	4,948,577	
	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	
	2,542,928,272			82 剰余金			6,507,042,384	3,964,114,112	
	2,542,928,272			02 利益剰余金			6,507,042,384	3,964,114,112	
				11 競走事業収益	7,255,876,857		40,627,756,340	40,627,756,340	
				01 営業収益	7,255,876,857		40,627,065,839	40,627,065,839	
				02 営業外収益			690,501	690,501	
38,313,089,674	38,400,124,507	152,332,145	6,823,817,991	21 競走事業費用	82,950,256	3,369,664	87,034,833		
38,311,011,309	38,397,737,921	152,332,145	6,823,509,770	01 営業費用	82,950,256	3,369,664	86,726,612		
2,078,365	2,386,586		308,221	02 営業外費用			308,221		
53,066,133,247	216,497,916,340	168,846,800	28,833,345,818	合計	28,833,345,818	168,846,800	216,497,916,340	53,066,133,247	

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。