



3 1 府 監 第 3 7 号
令 和 2 年 1 月 6 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11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12月26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	3, 1 1 6, 8 9 1, 5 6 2	
特 別 会 計	3, 2 2 5, 1 2 5, 5 9 1	
歳入歳出外現金会計	5 4 1, 1 0 7, 4 3 4	
基 金	6 9, 7 6 0, 9 4 4, 7 0 1	
競 走 事 業 会 計	4, 1 5 6, 5 4 4, 4 1 8	

(※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11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	4,830,679,058	58,486,993,276	7,298,251,202	55,370,101,714	3,116,891,562	0	3,116,891,562
特別会計	国民健康保険	2,384,724,649	14,293,972,822	2,272,870,635	12,992,366,576	1,301,606,246	0	1,301,606,246
	後期高齢者医療	979,399,410	3,354,201,578	541,087,271	2,853,853,376	500,348,202	0	500,348,202
	介護保険	1,457,356,950	10,734,172,148	1,378,871,565	9,891,192,487	842,979,661	0	842,979,661
	公共用地	0	401,256,926	143,414,965	314,442,851	86,814,075	0	86,814,075
	下水道事業	195,260,572	1,861,032,595	97,478,493	1,367,655,188	493,377,407	0	493,377,407
	計	5,016,741,581	30,644,636,069	4,433,722,929	27,419,510,478	3,225,125,591	0	3,225,125,591
	歳入歳出外現金会計	1,253,436,192	11,828,495,158	1,235,833,994	11,287,387,724	541,107,434	0	541,107,434
	合 計	11,100,856,831	100,960,124,503	12,967,808,125	94,076,999,916	6,883,124,587	0	6,883,124,587

(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	4,739,025,640	1,451,154,615	8,776,021,600	2,033,635,837	8,776,021,600	4,156,544,418

(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		支				
	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	60,276,780	4,549,926,407	40,923,520	594,643,010	3,955,283,397	3,244,716,603	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	60,276,780	67,111,517,108	40,923,520	595,612,010	66,515,905,098	3,245,039,603	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	
8,621,445,322	8,625,588,672		4,580,984	61 固定資産	11,648,300		963,527,259	959,383,909 ※1
5,643,472,719	5,647,616,069		4,580,984	01 有形固定資産	11,648,300		963,527,259	959,383,909 ※1
3	3			02 無形固定資産				
2,977,972,600	2,977,972,600			03 投資				
6,137,522,855	119,083,181,555	11,871,989	14,655,178,921	62 流動資産	14,664,986,660	720,630	112,945,658,700	
4,156,544,418	82,188,508,314		10,227,176,215	01 現金預金	10,809,657,437		78,031,963,896	
461,870,000	536,870,000			02 開催資金			75,000,000	
635,098,728	6,853,074,761	403,500	867,557,244	06 未収金	520,773,208		6,217,976,033	
202,328,578	317,900,210		188,401,597	09 前払金	50,582,140		115,571,632	
	26,197,486,460		3,283,964,620	14 仮払金	3,283,964,620		26,197,486,460	
	2,300,000,000			15 繰出金			2,300,000,000	
681,681,131	689,341,810	11,468,489	88,079,245	16 その他流動資産	9,255	720,630	7,660,679	
	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
	71,649,493,044		9,381,005,216	72 流動負債	8,901,038,500	120,034,180	73,767,469,310	2,117,976,266
	115,952,400		15,044,400	01 リース債務			176,130,000	60,177,600
	11,018,263,689		1,706,064,187	03 未払金	1,276,842,674	119,997,699	12,824,080,098	1,805,816,409
	210,345,080		25,477,760	05 前受金	25,341,520		220,253,430	9,908,350
	9,456,000			06 引当金			9,456,000	
	26,409,352,235		3,420,197,779	07 預り金	3,383,908,059		26,645,715,927	236,363,692
	33,886,123,640		4,214,221,090	08 仮受金	4,214,221,090		33,886,123,640	
				09 その他流動負債	725,157	36,481	5,710,215	5,710,215
	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	5,292,939,416	364,819	45,921,060,575	45,921,060,575
				01 営業収益	5,292,935,124	364,819	45,920,365,782	45,920,365,782
				02 営業外収益	4,292		694,793	694,793
43,252,185,069	43,346,542,279	116,454,335	4,829,963,437	21 競走事業費用	115,682	7,206,695	94,357,210	
43,249,798,483	43,343,847,472	116,454,335	4,829,655,216	01 営業費用	115,682	7,206,695	94,048,989	
2,386,586	2,694,807		308,221	02 営業外費用			308,221	
58,011,153,246	245,496,971,222	128,326,324	28,870,728,558	合 計	28,870,728,558	128,326,324	245,496,971,222	58,011,153,246

※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。