



3 1 府 監 第 4 0 号  
令 和 2 年 1 月 2 9 日

府中市長 高 野 律 雄 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12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2年1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<sup>※1</sup>の出納状況については、関係諸帳簿<sup>※2</sup>、証拠書類等<sup>※3</sup>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	6 4 4 , 8 3 9 , 3 8 2	
特 別 会 計	2 , 3 0 8 , 5 1 2 , 3 7 3	
歳入歳出外現金会計	5 8 7 , 8 5 9 , 6 2 5	
基 金	6 9 , 7 6 0 , 9 4 4 , 7 0 1	
競 走 事 業 会 計	4 , 7 4 8 , 0 2 4 , 8 2 7	

(※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



3 1 府 監 第 4 0 号  
令 和 2 年 1 月 2 9 日

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12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2年1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<sup>※1</sup>の出納状況については、関係諸帳簿<sup>※2</sup>、証拠書類等<sup>※3</sup>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	6 4 4 , 8 3 9 , 3 8 2	
特 別 会 計	2 , 3 0 8 , 5 1 2 , 3 7 3	
歳入歳出外現金会計	5 8 7 , 8 5 9 , 6 2 5	
基 金	6 9 , 7 6 0 , 9 4 4 , 7 0 1	
競 走 事 業 会 計	4 , 7 4 8 , 0 2 4 , 8 2 7	

(※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12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	5,973,543,831	64,460,537,107	8,645,596,011	64,015,697,725	444,839,382	200,000,000	644,839,382
特別会計	国民健康保険	1,748,448,628	16,042,421,450	3,307,511,074	16,299,877,650	-257,456,200	400,000,000	142,543,800
	後期高齢者医療	134,930,650	3,489,132,228	555,291,371	3,409,144,747	79,987,481	0	79,987,481
	介護保険	2,271,528,853	13,005,701,001	1,506,222,561	11,397,415,048	1,608,285,953	-600,000,000	1,008,285,953
	公共用地	157,702,465	558,959,391	1,948,796	316,391,647	242,567,744	0	242,567,744
	下水道事業	393,280,531	2,254,313,126	51,530,543	1,419,185,731	835,127,395	0	835,127,395
	計	4,705,891,127	35,350,527,196	5,422,504,345	32,842,014,823	2,508,512,373	-200,000,000	2,308,512,373
	歳入歳出外現金会計	1,830,656,052	13,659,151,210	1,783,903,861	13,071,291,585	587,859,625	0	587,859,625
	合 計	12,510,091,010	113,470,215,513	15,852,004,217	109,929,004,133	3,541,211,380	0	3,541,211,380

(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	4,549,926,407	111,499,560	706,142,570	3,843,783,837	3,356,216,163	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	67,111,517,108	111,499,560	707,111,570	66,404,405,538	3,356,539,163	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			61 固定資産	11,648,300		975,175,559	971,032,209 ※1
5,643,472,719	5,647,616,069			01 有形固定資産	11,648,300		975,175,559	971,032,209 ※1
3	3			02 無形固定資産				
2,977,972,600	2,977,972,600			03 投資				
6,697,916,230	134,572,628,615	8,332,033	15,481,115,027	62 流動資産	14,929,053,685		127,874,712,385	
4,748,024,827	92,637,670,459		10,449,162,145	01 現金預金	9,857,681,736		87,889,645,632	
476,870,000	551,870,000		15,000,000	02 開催資金			75,000,000	
513,920,835	7,712,089,251	9,808	859,004,682	06 未収金	980,192,383		7,198,168,416	
153,013,338	319,167,110		1,266,900	09 前払金	50,582,140		166,153,772	
	30,238,026,280		4,040,539,820	14 仮払金	4,040,539,820		30,238,026,280	
	2,300,000,000			15 繰出金			2,300,000,000	
806,087,230	813,805,515	8,322,225	116,141,480	16 その他流動資産	57,606		7,718,285	
	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
	82,459,134,083	9,034	10,809,632,005	72 流動負債	11,011,924,751	106,248,317	84,885,642,378	2,426,508,295
	130,996,800		15,044,400	01 リース債務			176,130,000	45,133,200
	12,423,327,102		1,405,063,413	03 未払金	1,575,894,601	106,247,426	14,506,222,125	2,082,895,023
	244,591,420		34,246,340	05 前受金	35,073,760		255,327,190	10,735,770
	9,456,000			06 引当金			9,456,000	
	30,603,818,801	9,034	4,194,457,532	07 預り金	4,239,352,404		30,885,068,331	281,249,530
	39,046,943,960		5,160,820,320	08 仮受金	5,160,820,320		39,046,943,960	
				09 その他流動負債	783,666	891	6,494,772	6,494,772
	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	6,922,162,930	8,917	52,843,232,422	52,843,232,422
				01 営業収益	6,922,162,930	8,917	52,842,537,629	52,842,537,629
				02 営業外収益			694,793	694,793
49,934,143,870	50,029,294,586	97,916,167	6,584,836,140	21 競走事業費用	793,506		95,150,716	
49,931,449,063	50,026,291,558	97,916,167	6,584,527,919	01 営業費用	793,506		94,842,495	
2,694,807	3,003,028		308,221	02 営業外費用			308,221	
65,253,505,422	278,478,811,628	106,257,234	32,875,583,172	合 計	32,875,583,172	106,257,234	278,478,811,628	65,253,505,422

※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。