



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

(※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 4 号  
令 和 2 年 3 月 3 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2年1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2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<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	2, 7 9 5, 6 6 7, 4 2 0	
特 別 会 計	2, 9 2 9, 9 4 2, 2 2 5	
歳入歳出外現金会計	5 4 1, 4 2 0, 9 5 8	
基 金	6 9, 7 6 0, 9 4 4, 7 0 1	
競 走 事 業 会 計	5, 0 5 7, 7 2 6, 2 2 5	

(※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2年1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	10,006,403,570	74,466,940,677	7,455,575,532	71,471,273,257	2,995,667,420	-200,000,000	2,795,667,420
特別会計	国民健康保険	1,737,867,394	17,780,288,844	1,323,611,397	17,623,489,047	156,799,797	0	156,799,797
	後期高齢者医療	359,783,900	3,848,916,128	570,827,702	3,979,972,449	-131,056,321	200,000,000	68,943,679
	介護保険	1,678,360,065	14,684,061,066	1,501,971,147	12,899,386,195	1,784,674,871	0	1,784,674,871
	公共用地	3,291,300	562,250,691	82,168,331	398,559,978	163,690,713	0	163,690,713
	下水道事業	441,231,367	2,695,544,493	520,525,597	1,939,711,328	755,833,165	0	755,833,165
	計	4,220,534,026	39,571,061,222	3,999,104,174	36,841,118,997	2,729,942,225	200,000,000	2,929,942,225
	歳入歳出外現金会計	1,128,378,252	14,787,529,462	1,174,816,919	14,246,108,504	541,420,958	0	541,420,958
	合 計	15,355,315,848	128,825,531,361	12,629,496,625	122,558,500,758	6,267,030,603	0	6,267,030,603

(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	33,892,740	4,583,819,147	19,101,380	725,243,950	3,858,575,197	3,341,424,803	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	33,892,740	67,145,409,848	19,101,380	726,212,950	66,419,196,898	3,341,747,803	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		986,823,859	982,680,509 ※1
5,643,472,719	5,647,616,069			01 有形固定資産	11,648,300		986,823,859	982,680,509 ※1
3	3			02 無形固定資産				
2,977,972,600	2,977,972,600			03 投資				
6,729,386,649	149,076,281,931	1,993,378	14,501,659,938	62 流動資産	14,472,182,897		142,346,895,282	
5,057,726,225	102,539,338,300		9,901,667,841	01 現金預金	9,591,966,443		97,481,612,075	
461,870,000	551,870,000			02 開催資金	15,000,000		90,000,000	
199,372,872	8,325,232,686		613,143,435	06 未収金	927,691,398		8,125,859,814	
102,431,198	319,167,110			09 前払金	50,582,140		216,735,912	
	34,124,961,140		3,886,934,860	14 仮払金	3,886,934,860		34,124,961,140	
	2,300,000,000			15 繰出金			2,300,000,000	
907,986,354	915,712,695	1,993,378	99,913,802	16 その他流動資産	8,056		7,726,341	
	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
	92,815,006,435	114,009	10,355,758,343	72 流動負債	10,120,939,569	64,335,582	95,070,917,529	2,255,911,094
	146,041,200		15,044,400	01 リース債務			176,130,000	30,088,800
	13,995,681,244		1,572,354,142	03 未払金	1,360,261,187	64,335,582	15,930,818,894	1,935,137,650
	269,489,910		24,898,490	05 前受金	24,453,330		279,780,520	10,290,610
	9,456,000			06 引当金			9,456,000	
	34,438,502,231	114,009	3,834,569,421	07 預り金	3,826,773,606		34,711,841,937	273,339,706
	43,955,835,850		4,908,891,890	08 仮受金	4,908,891,890		43,955,835,850	
				09 その他流動負債	559,556		7,054,328	7,054,328
	214,713,400			73 繰延収益			445,927,900	231,214,500
214,713,400	214,713,400			01 長期前受金			445,927,900	445,927,900
				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	4,710,985,313		57,554,217,735	57,554,217,735
				01 営業収益	4,710,985,313		57,553,522,942	57,553,522,942
				02 営業外収益			694,793	694,793
54,454,709,863	54,550,157,736	62,228,195	4,458,634,955	21 競走事業費用	297,157		95,447,873	
54,451,706,835	54,546,846,487	62,228,195	4,458,326,734	01 営業費用	297,157		95,139,652	
3,003,028	3,311,249		308,221	02 営業外費用			308,221	
69,805,541,834	307,859,200,446	64,335,582	29,316,053,236	合 計	29,316,053,236	64,335,582	307,859,200,446	69,805,541,834

※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。