



2 府 監 第 4 0 号
令 和 2 年 1 2 月 1 日

府中市長 高 野 律 雄 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 太 田 進 司
同 酒 井 克 典
同 福 田 千 夏

令和2年10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。なお、結果報告については府中市監査基準に準拠し作成されております。

- 1 検査年月日 令和2年11月27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・
下水道事業会計

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, 6 5 3, 8 3 3, 8 8 0	
特 別 会 計	2, 1 1 9, 5 9 7, 6 7 6	
歳入歳出外現金会計	5 9 9, 9 9 4, 1 2 0	
基 金	7 4, 9 8 6, 1 9 5, 3 0 1	
競 走 事 業 会 計	5, 4 9 4, 2 5 0, 5 6 0	
下 水 道 事 業 会 計	3 3 3, 5 9 9, 8 7 9	

(※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



2 府 監 第 4 0 号
令 和 2 年 1 2 月 1 日

府中市議会議長 横 田 実 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 太 田 進 司
同 酒 井 克 典
同 福 田 千 夏

令和2年10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。なお、結果報告については府中市監査基準に準拠し作成されております。

- 1 検査年月日 令和2年11月27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・
下水道事業会計

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, 6 5 3, 8 3 3, 8 8 0	
特 別 会 計	2, 1 1 9, 5 9 7, 6 7 6	
歳入歳出外現金会計	5 9 9, 9 9 4, 1 2 0	
基 金	7 4, 9 8 6, 1 9 5, 3 0 1	
競 走 事 業 会 計	5, 4 9 4, 2 5 0, 5 6 0	
下 水 道 事 業 会 計	3 3 3, 5 9 9, 8 7 9	

(※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10月末各会計及び基金収支状況並びに競走・下水道事業会計合計残高試算表

(1) 令和2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	3,168,785,718	78,971,888,492	9,215,981,995	75,168,054,612	3,803,833,880	-150,000,000	3,653,833,880
特別会計	国民健康保険	1,605,100,249	11,168,012,318	2,163,421,152	10,209,439,641	958,572,677	0	958,572,677
	後期高齢者医療	143,977,400	2,457,435,593	551,286,503	2,352,304,063	105,131,530	0	105,131,530
	介護保険	1,150,325,542	9,703,223,616	1,509,771,588	8,721,695,431	981,528,185	0	981,528,185
	公共用地	0	256,395,579	637,477	332,030,295	-75,634,716	150,000,000	74,365,284
	計	2,899,403,191	23,585,067,106	4,225,116,720	21,615,469,430	1,969,597,676	150,000,000	2,119,597,676
	歳入歳出外現金会計	1,553,927,433	10,574,746,049	1,551,007,370	9,974,751,929	599,994,120	0	599,994,120
	合 計	7,622,116,342	113,131,701,647	14,992,106,085	106,758,275,971	6,373,425,676	0	6,373,425,676

(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

(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	収 入		支 出		残 高	現金以外の基金	基金現在高
	現		金				
	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	852,235,361	0	0	852,235,361	0	852,235,361
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	1,505,000,000	0	0	1,505,000,000	0	1,505,000,000
財政調整基金	0	8,041,000,000	0	0	8,041,000,000	0	8,041,000,000
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	31,935,968,735	0	0	31,935,968,735	0	31,935,968,735
土地開発基金	0	4,523,914,447	68,065,425	126,850,165	4,397,064,282	2,802,935,718	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	1,082,854,471	0	0	1,082,854,471	0	1,082,854,471
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	6,721,289,542	0	0	6,721,289,542	0	6,721,289,542
下水道施設改築基金	0	7,685,000,000	0	0	7,685,000,000	0	7,685,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	962,357,200	0	0	962,357,200	0	962,357,200
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	1,302,000,000	0	0	1,302,000,000	0	1,302,000,000
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	1,203,000,000	0	0	1,203,000,000	0	1,203,000,000
美術品購入基金	0	171,522,400	0	0	171,522,400	0	171,522,400
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
合 計	0	72,310,109,748	68,065,425	126,850,165	72,183,259,583	2,802,935,718	74,986,195,301

(3) 令和2年度競走事業会計合計残高試算表

(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	
8,719,578,675	8,722,578,675			61 固定資産	16,165,700		1,028,470,065	1,025,470,065 ※1
6,252,221,475	6,255,221,475			01 有形固定資産	16,165,700		1,028,470,065	1,025,470,065 ※1
2,467,357,200	2,467,357,200			03 投資				
7,011,195,301	70,836,578,370	7,931,242	16,748,287,910	62 流動資産	15,338,605,909		63,825,383,069	
5,494,250,560	47,574,693,347		11,925,291,923	01 現金預金	10,537,429,468		42,080,442,787	
461,870,000	461,870,000			02 開催資金				
403,663,236	7,570,677,727	67,925	1,957,208,673	06 未収金	2,037,094,546		7,167,014,491	
67,177,630	127,887,622			09 前払金	13,435,525		60,709,992	
	12,393			13 立替金			12,393	
	11,810,475,170		2,750,642,710	14 仮払金	2,750,642,710		11,810,475,170	
	2,700,000,000			15 繰出金			2,700,000,000	
584,233,875	590,962,111	7,863,317	115,144,604	16 その他流動資産	3,660		6,728,236	
	44,352,000			71 固定負債			490,637,700	446,285,700
	44,352,000			04 リース債務			490,637,700	446,285,700
	36,098,885,105		7,702,683,999	72 流動負債	8,093,234,168	150,761,654	39,121,078,872	3,022,193,767
	119,371,800		14,552,400	01 リース債務			192,051,300	72,679,500
	8,000,203,595		1,403,467,355	03 未払金	1,792,165,706	150,755,479	10,585,567,779	2,585,364,184
	119,113,490		27,609,030	05 前受金	28,412,620		122,309,610	3,196,120
	9,442,000			06 引当金			9,442,000	
	12,006,409,405		2,587,803,889	07 預り金	2,602,690,378		12,364,540,617	358,131,212
	15,844,344,770		3,669,251,280	08 仮受金	3,669,251,280		15,844,344,770	
	45		45	09 その他流動負債	714,184	6,175	2,822,796	2,822,751
	164,994,060			73 繰延収益			517,350,451	352,356,391
				01 長期前受金			517,350,451	517,350,451
164,994,060	164,994,060			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
	3,268,543,853			82 剰余金			7,088,586,418	3,820,042,565
	3,268,543,853			02 利益剰余金			7,088,586,418	3,820,042,565
	455		455	11 競走事業収益	10,809,236,878	61,750	39,499,544,153	39,499,543,698
	455		455	01 営業収益	10,809,230,202	61,750	39,465,822,783	39,465,822,328
				02 営業外収益	6,676		33,721,370	33,721,370
36,902,440,094	36,967,167,421	142,892,162	9,806,516,028	21 競走事業費用	245,737		64,727,327	
36,899,758,798	36,964,484,288	142,892,162	9,806,110,316	01 営業費用	245,737		64,725,490	
2,681,296	2,683,133		405,712	02 営業外費用			1,837	
52,633,214,070	156,103,099,939	150,823,404	34,257,488,392	合 計	34,257,488,392	150,823,404	156,103,099,939	52,633,214,070

※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。

(4) 令和2年度下水道事業会計合計残高試算表

(金額単位 円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	合 計			当 月	累 計	残 高
	累 計	当 月				
44,585,019,238	44,585,019,238	33,842,613	61 固定資産			
33,390,476,751	33,390,476,751	33,842,613	01 有形固定資産			
3,509,542,487	3,509,542,487		02 無形固定資産			
7,685,000,000	7,685,000,000		03 投資その他資産			
677,761,532	5,148,860,329	577,422,302	62 流動資産	786,801,879	4,471,098,797	
333,599,879	2,158,344,102	159,848,717	01 現金預金	467,995,176	1,824,744,223	
240,291,698	2,883,146,272	372,683,701	02 未収金	318,806,703	2,642,854,574	
	299,554	40,463	03 未収金貸倒引当金		3,500,000	3,200,446
107,070,401	107,070,401	44,849,421	14 その他流動資産			
			71 固定負債		4,203,227,222	4,203,227,222
			01 企業債		4,203,227,222	4,203,227,222
	1,990,838,366	470,045,146	72 流動負債	522,267,455	2,301,865,522	311,027,156
	142,692,300		02 企業債		287,017,590	144,325,290
	1,824,690,761	467,978,838	05 未払金	500,794,746	1,885,768,504	61,077,743
	6,228,000		09 引当金		6,228,000	
	17,227,305	2,066,308	10 その他流動負債	21,472,709	122,851,428	105,624,123
			73 繰延収益		30,260,152,481	30,260,152,481
			01 長期前受金		30,260,152,481	30,260,152,481
			81 資本金		8,601,678,371	8,601,678,371
			01 資本金		8,601,678,371	8,601,678,371
			82 剰余金		1,578,496,216	1,578,496,216
			01 資本剰余金		1,578,496,216	1,578,496,216
			11 下水道事業収益	194,340,185	1,450,293,522	1,450,293,522
			01 営業収益	194,339,102	1,450,027,259	1,450,027,259
			02 営業外収益	1,083	266,263	266,263
1,142,094,198	1,142,094,198	422,099,458	21 下水道事業費用			
1,047,505,113	1,047,505,113	422,099,458	01 営業費用			
84,848,711	84,848,711		02 営業外費用			
9,740,374	9,740,374		03 特別損失			
46,404,874,968	52,866,812,131	1,503,409,519	合 計	1,503,409,519	52,866,812,131	46,404,874,968