



2 府 監 第 4 8 号
令 和 3 年 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。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3年1月28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・
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	1, 3 8 0, 9 5 1, 8 4 1	
特 別 会 計	1, 6 7 6, 1 3 5, 0 4 1	
歳入歳出外現金会計	4 0 9, 9 1 5, 0 6 4	
基 金	7 4, 9 8 6, 1 9 5, 3 0 1	
競 走 事 業 会 計	6, 6 8 0, 2 6 3, 6 9 7	
下 水 道 事 業 会 計	9 3 6, 8 9 2, 4 6 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



2 府 監 第 4 8 号
令 和 3 年 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。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3年1月28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・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	1, 3 8 0, 9 5 1, 8 4 1	
特 別 会 計	1, 6 7 6, 1 3 5, 0 4 1	
歳入歳出外現金会計	4 0 9, 9 1 5, 0 6 4	
基 金	7 4, 9 8 6, 1 9 5, 3 0 1	
競 走 事 業 会 計	6, 6 8 0, 2 6 3, 6 9 7	
下 水 道 事 業 会 計	9 3 6, 8 9 2, 4 6 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12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	8,849,794,587	92,846,438,302	10,302,355,761	93,815,486,461	-969,048,159	2,350,000,000	1,380,951,841
特別会計	国民健康保険	1,667,468,146	15,201,380,105	2,337,121,924	14,726,105,412	475,274,693	500,000,000	975,274,693
	後期高齢者医療	133,932,600	3,596,142,338	548,339,546	3,447,181,304	148,961,034	-100,000,000	48,961,034
	介護保険	2,183,223,032	13,389,578,585	1,470,890,751	11,638,803,656	1,750,774,929	-1,350,000,000	400,774,929
	公共用地	400,031,164	656,426,743	72,499,604	405,302,358	251,124,385	0	251,124,385
	計	4,384,654,942	32,843,527,771	4,428,851,825	30,217,392,730	2,626,135,041	-950,000,000	1,676,135,041
	歳入歳出外現金会計	1,875,921,842	13,608,651,056	1,838,231,474	12,998,735,992	609,915,064	-200,000,000	409,915,064
	合 計	15,110,371,371	139,298,617,129	16,569,439,060	137,031,615,183	2,267,001,946	1,200,000,000	3,467,001,946

(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	収支別	現金				現金以外の基金	基金現在高	
		収入		支出				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	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	808,960	127,659,125	4,396,255,322	2,803,744,678	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	808,960	127,659,125	72,182,450,623	2,803,744,678	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	
8,720,828,675	8,723,828,675			61 固定資産	16,165,700		1,060,801,465	1,057,801,465 ※1
6,253,471,475	6,256,471,475			01 有形固定資産	16,165,700		1,060,801,465	1,057,801,465 ※1
2,467,357,200	2,467,357,200			03 投資				
10,146,344,527	106,991,268,159	8,417,135	23,553,767,420	62 流動資産	19,880,028,157		96,844,923,632	
6,680,263,697	71,692,965,519		14,673,785,959	01 現金預金	12,937,100,994		65,012,701,822	
361,870,000	471,870,000		10,000,000	02 開催資金	110,000,000		110,000,000	
1,200,000,000	1,200,000,000		1,200,000,000	05 他会計貸付金				
876,128,986	13,057,043,393	7,735,550	4,803,404,336	06 未収金	4,134,305,661		12,180,914,407	
135,042,301	285,138,757		962,600	09 前払金	44,693,232		150,096,456	
320,571	332,964		320,571	13 立替金			12,393	
	16,684,448,390		2,653,926,520	14 仮払金	2,653,926,520		16,684,448,390	
	2,700,000,000			15 繰出金			2,700,000,000	
892,718,972	899,469,136	681,585	211,367,434	16 その他流動資産	1,750		6,750,164	
	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
	51,699,173,813		8,149,576,343	72 流動負債	9,437,894,054	9,211,506	55,398,985,760	3,699,811,947
	148,443,600		14,535,900	01 リース債務			192,051,300	43,607,700
	12,095,124,467		2,074,952,627	03 未払金	3,348,645,813	9,211,506	15,388,667,750	3,293,543,283
	174,760,900		24,957,590	05 前受金	25,022,680		177,283,310	2,522,410
	9,442,000			06 引当金			9,442,000	
	16,840,659,221		2,456,236,656	07 預り金	2,484,733,586		17,196,773,560	356,114,339
	22,430,743,580		3,578,893,570	08 仮受金	3,578,893,570		22,430,743,580	
	45			09 その他流動負債	598,405		4,024,260	4,024,215
	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 ※2
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			11 競走事業収益	24,678,102,935	7,735,550	68,397,386,263	68,397,385,808
	455			01 営業収益	24,678,102,697	7,735,550	68,361,990,835	68,361,990,380
				02 営業外収益	238		35,395,428	35,395,428
63,373,832,558	63,438,791,017	8,529,921	22,308,864,573	21 競走事業費用	17,490		64,958,459	
63,370,341,409	63,435,298,031	8,529,921	22,308,458,861	01 営業費用	17,490		64,956,622	
3,491,149	3,492,986		405,712	02 営業外費用			1,837	
82,241,005,760	234,330,952,032	16,947,056	54,012,208,336	合 計	54,012,208,336	16,947,056	234,330,952,032	82,241,005,760

※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				
44,654,791,301	44,654,791,301	8,387,753	61 固定資産			
33,460,248,814	33,460,248,814	8,387,753	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			
1,283,699,456	7,195,825,380	1,008,491,014	62 流動資産	666,067,430	5,912,125,924	
936,892,465	3,006,532,533	409,485,809	01 現金預金	97,167,283	2,069,640,068	
226,005,302	4,064,991,158	592,411,365	02 未収金	568,900,147	3,838,985,856	
	376,776	40,498	03 未収金貸倒引当金		3,500,000	3,123,224
4,620,000	4,620,000	4,620,000	11 前払金			
119,304,913	119,304,913	1,933,342	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
	2,241,566,198	100,948,336	72 流動負債	84,973,542	2,523,161,696	281,595,498
	142,692,300		02 企業債		287,017,590	144,325,290
	2,069,572,896	97,160,937	05 未払金	64,208,707	2,070,540,521	967,625
	6,228,000		09 引当金		6,228,000	
	23,073,002	3,787,399	10 その他流動負債	20,764,835	159,375,585	136,302,583
			73 繰延収益	51,079,000	30,362,310,481	30,362,310,481
			01 長期前受金	51,079,000	30,362,310,481	30,362,310,481
			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	365,336,034	2,151,789,851	2,151,789,851
			01 営業収益	365,336,034	2,151,523,588	2,151,523,588
			02 営業外収益		266,263	266,263
1,240,606,882	1,240,606,882	49,628,903	21 下水道事業費用			
1,128,641,797	1,128,641,797	32,252,903	01 営業費用			
102,224,711	102,224,711	17,376,000	02 営業外費用			
9,740,374	9,740,374		03 特別損失			
47,179,097,639	55,332,789,761	1,167,456,006	合 計	1,167,456,006	55,332,789,761	47,179,097,639