



2 府 監 第 5 9 号
令 和 3 年 3 月 3 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3年2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3月26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	948,948,620	
特 別 会 計	893,022,825	
歳入歳出外現金会計	393,579,823	
基 金	74,986,195,301	
競 走 事 業 会 計	5,485,899,515	
下 水 道 事 業 会 計	766,705,029	

(※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 5 9 号
令 和 3 年 3 月 3 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3年2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3月26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	9 4 8 , 9 4 8 , 6 2 0	
特 別 会 計	8 9 3 , 0 2 2 , 8 2 5	
歳入歳出外現金会計	3 9 3 , 5 7 9 , 8 2 3	
基 金	7 4 , 9 8 6 , 1 9 5 , 3 0 1	
競 走 事 業 会 計	5 , 4 8 5 , 8 9 9 , 5 1 5	
下 水 道 事 業 会 計	7 6 6 , 7 0 5 , 0 2 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3年2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	4,748,652,480	106,691,722,786	9,749,104,072	108,392,774,166	-1,701,051,380	2,650,000,000	948,948,620
特別会計	国民健康保険	1,760,699,761	18,766,011,265	2,324,924,403	19,287,197,323	-521,186,058	1,000,000,000	478,813,942
	後期高齢者医療	138,441,911	4,108,075,449	535,153,374	4,546,375,627	-438,300,178	500,000,000	61,699,822
	介護保険	914,545,063	16,236,776,726	1,468,433,217	14,616,657,041	1,620,119,685	-1,450,000,000	170,119,685
	公共用地	4,833	656,431,576	35,074,472	474,042,200	182,389,376	0	182,389,376
	計	2,813,691,568	39,767,295,016	4,363,585,466	38,924,272,191	843,022,825	50,000,000	893,022,825
	歳入歳出外現金会計	1,210,833,333	15,970,222,297	1,211,438,117	15,376,642,474	593,579,823	-200,000,000	393,579,823
	合 計	8,773,177,381	162,429,240,099	15,324,127,655	162,693,688,831	-264,448,732	2,500,000,000	2,235,551,268

(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	8,023,172,608	1,358,629,157	5,116,657,070	1,395,902,250	7,616,657,070

(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)	
	下水道事業会計	706,208,542	184,447,174	4,720	123,955,407	766,705,029

(2) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	収支別	現 金				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	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		31,935,968,735	0	31,935,968,735	
土地開発基金	0	4,523,914,447	0	216,566,775	4,307,347,672	2,892,652,328	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	0	216,566,775	72,093,542,973	2,892,652,328	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		1,093,132,865	1,090,132,865 ※1
6,253,471,475	6,256,471,475			01 有形固定資産	16,165,700		1,093,132,865	1,090,132,865 ※1
2,467,357,200	2,467,357,200			03 投資				
9,751,756,951	132,241,386,351	10,490,386	11,957,770,574	62 流動資産	11,943,839,138		122,489,629,400	
5,485,899,515	88,309,333,726		6,475,286,227	01 現金預金	9,012,559,320		82,823,434,211	
361,870,000	471,870,000			02 開催資金			110,000,000	
2,500,000,000	3,700,000,000		2,500,000,000	05 他会計貸付金			1,200,000,000	
265,197,634	14,382,296,796	127,432	606,205,110	06 未収金	573,989,956		14,117,099,162	
45,655,837	285,138,757			09 前払金	44,693,232		239,482,920	
320,571	332,964			13 立替金			12,393	
	21,292,849,150		2,312,596,630	14 仮払金	2,312,596,630		21,292,849,150	
	2,700,000,000			15 繰出金			2,700,000,000	
1,092,813,394	1,099,564,958	10,362,954	63,682,607	16 その他流動資産			6,751,564	
	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
	65,997,683,916	404,340,059	6,883,295,039	72 流動負債	6,548,295,653	158,281,427	69,393,757,875	3,396,073,959
	177,515,400		14,535,900	01 リース債務			192,051,300	14,535,900
	15,062,136,298		1,183,706,962	03 未払金	886,087,424	158,269,844	18,131,375,700	3,069,239,402
	223,307,300		22,517,130	05 前受金	22,639,260		226,236,290	2,928,990
	9,442,000			06 引当金			9,442,000	
	21,883,913,743	404,340,059	2,565,355,647	07 預り金	2,541,878,258		22,188,228,563	304,314,820
	28,641,369,130		3,097,179,400	08 仮受金	3,097,179,400		28,641,369,130	
	45			09 その他流動負債	511,311	11,583	5,054,892	5,054,847
	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			11 競走事業収益	3,738,344,123	404,455,908	76,454,375,834	76,454,375,379
	455			01 営業収益	3,738,320,781	404,455,908	76,418,957,064	76,418,956,609
				02 営業外収益	23,342		35,418,770	35,418,770
71,554,003,117	71,626,900,470	153,800,132	3,405,579,001	21 競走事業費用		5,893,242	72,897,353	
71,549,700,544	71,622,596,060	153,800,132	3,405,173,289	01 営業費用		5,893,242	72,895,516	
4,302,573	4,304,410		405,712	02 営業外費用			1,837	
90,026,588,743	282,067,689,780	568,630,577	22,246,644,614	合 計	22,246,644,614	568,630,577	282,067,689,780	90,026,588,743

※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				
44,704,577,794	44,704,577,794	2,962,264	61 固定資産			
33,510,035,307	33,510,035,307	2,962,264	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			
1,161,251,985	8,316,120,089	549,165,553	62 流動資産	469,508,996	7,154,868,104	
766,705,029	3,371,896,204	184,451,894	01 現金預金	123,955,407	2,605,191,175	
225,881,490	4,748,890,419	330,523,311	02 未収金	322,385,589	4,523,008,929	
	450,169	43,635	03 未収金貸倒引当金		3,500,000	3,049,831
4,620,000	27,788,000	23,168,000	11 前払金	23,168,000	23,168,000	
167,095,297	167,095,297	10,978,713	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
	2,781,563,818	126,096,946	72 流動負債	145,794,665	3,104,893,442	323,329,624
	142,692,300		02 企業債		287,017,590	144,325,290
	2,605,103,521	123,950,889	05 未払金	128,370,585	2,617,117,424	12,013,903
	6,228,000		09 引当金		6,228,000	
	27,539,997	2,146,057	10 その他流動負債	17,424,080	194,530,428	166,990,431
			73 繰延収益		30,362,310,481	30,362,310,481
			01 長期前受金		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	154,096,527	2,462,878,433	2,462,878,433
			01 営業収益	154,082,672	2,462,598,315	2,462,598,315
			02 営業外収益	13,855	280,118	280,118
1,666,090,568	1,689,258,568	114,343,425	21 下水道事業費用	23,168,000	23,168,000	
1,571,501,483	1,571,501,483	114,343,425	01 営業費用			
84,848,711	108,016,711		02 営業外費用	23,168,000	23,168,000	
9,740,374	9,740,374		03 特別損失			
47,531,920,347	57,491,520,269	792,568,188	合 計	792,568,188	57,491,520,269	47,531,920,347