



3 府 監 第 4 7 号
令 和 4 年 3 月 2 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 市 川 一 徳

令和4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。なお、本検査は府中市監査基準に準拠して実施しました。

- 1 検査年月日 令和4年2月28日（月）
- 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, 7 1 3, 0 2 9, 5 9 2	
特 別 会 計	1, 7 4 7, 3 1 9, 2 2 0	
歳入歳出外現金会計	5 1 6, 3 9 4, 4 8 3	
基 金	7 5, 6 7 1, 7 9 4, 1 0 1	
競 走 事 業 会 計	6, 8 1 9, 5 7 5, 6 9 0	
下 水 道 事 業 会 計	7 8 8, 7 4 9, 7 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 府 監 第 4 7 号
令 和 4 年 3 月 2 日

府中市議会議長 村 崎 啓 二 様

府中市監査委員 町 田 昌 敬
同 太 田 進 司
同 酒 井 克 典
同 市 川 一 徳

令和4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。なお、本検査は府中市監査基準に準拠して実施しました。

- 1 検査年月日 令和4年2月28日（月）
- 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, 7 1 3, 0 2 9, 5 9 2	
特 別 会 計	1, 7 4 7, 3 1 9, 2 2 0	
歳入歳出外現金会計	5 1 6, 3 9 4, 4 8 3	
基 金	7 5, 6 7 1, 7 9 4, 1 0 1	
競 走 事 業 会 計	6, 8 1 9, 5 7 5, 6 9 0	
下 水 道 事 業 会 計	7 8 8, 7 4 9, 7 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4年1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3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		9,615,710,016	80,768,933,828	6,813,998,180	80,605,904,236	163,029,592	1,550,000,000	1,713,029,592
特別会計	国民健康保険	1,910,623,049	17,923,881,827	2,350,049,083	17,669,772,959	254,108,868	200,000,000	454,108,868
	後期高齢者医療	375,726,950	3,953,560,866	588,119,575	3,904,877,467	48,683,399	0	48,683,399
	介護保険	1,569,157,367	16,107,326,018	1,525,969,577	13,777,088,102	2,330,237,916	-1,550,000,000	780,237,916
	公共用地	28,126,000	1,047,974,802	11,306,880	583,685,765	464,289,037	0	464,289,037
	計	3,883,633,366	39,032,743,513	4,475,445,115	35,935,424,293	3,097,319,220	-1,350,000,000	1,747,319,220
歳入歳出外現金会計		1,150,916,178	15,162,910,243	1,185,069,916	14,446,515,760	716,394,483	-200,000,000	516,394,483
合 計		14,650,259,560	134,964,587,584	12,474,513,211	130,987,844,289	3,976,743,295	0	3,976,743,295

(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
競走事業会計		3,765,310,303	1,839,186,804	11,833,108,330	1,784,921,417	8,833,108,330	6,819,575,690

(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
下水道事業会計		984,235,259	177,702,925	4,030	373,192,489	0	788,749,725

(2) 基金収支状況

(金額単位：円)

種別	現 金		支 出		残 高	現金以外の基金	基金現在高
	入		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	853,235,361	0	0	853,235,361	0	853,235,361
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	1,506,000,000	0	0	1,506,000,000	0	1,506,000,000
財政調整基金	0	8,258,919,000	0	0	8,258,919,000	0	8,258,919,000
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	32,890,938,735	0	0	32,890,938,735	0	32,890,938,735
土地開発基金	0	5,302,625,572	35,571,150	69,364,750	5,233,260,822	1,966,739,178	7,200,000,000
介護保険給付費等準備基金	0	920,092,471	0	0	920,092,471	0	920,092,471
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	6,984,752,742	0	1,307,564,000	5,677,188,742	0	5,677,188,742
下水道施設改築基金	0	8,155,000,000	0	0	8,155,000,000	0	8,155,000,000
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	698,659,800	0	0	698,659,800	0	698,659,800
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	1,327,000,000	0	0	1,327,000,000	0	1,327,000,000
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	1,204,000,000	0	0	1,204,000,000	0	1,204,000,000
美術品購入基金	0	156,792,400	0	0	156,792,400	0	156,792,400
新型コロナウイルス感染症対策基金	0	500,000,000	0	0	500,000,000	0	500,000,000
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	75,081,983,673	35,571,150	1,376,928,750	73,705,054,923	1,966,739,178	75,671,794,101

(3) 令和3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	
8,581,668,958	8,583,098,382		232,000	61 固定資産	18,047,000		1,167,846,046	1,166,416,622 ※1
6,375,695,734	6,377,125,158		232,000	01 有形固定資産	18,047,000		1,167,846,046	1,166,416,622 ※1
1,313,424	1,313,424			02 無形固定資産				
2,204,659,800	2,204,659,800			03 投資				
8,946,595,158	146,261,773,272	2,609,830	18,198,719,731	62 流動資産	18,124,479,571		137,315,178,114	
6,819,575,690	101,052,528,080		13,672,295,134	01 現金預金	10,618,029,747		94,232,952,390	
361,870,000	361,870,000			02 開催資金				
	3,000,000,000			05 他会計貸付金	3,000,000,000		3,000,000,000	
601,036,780	13,517,190,238	41,675	1,115,077,763	06 未収金	1,140,813,204		12,916,153,458	
125,961,081	378,369,544			09 前払金	62,608,037		252,408,463	
555,318	555,318			13 立替金				
	23,412,767,830		3,303,028,410	14 仮払金	3,303,028,410		23,412,767,830	
	3,500,000,000			15 繰出金			3,500,000,000	
1,037,596,289	1,038,492,262	2,568,155	108,318,424	16 その他流動資産	173		895,973	
	3,705,104			71 固定負債			322,323,180	318,618,076
	3,705,104			04 リース債務			322,323,180	318,618,076
	71,617,890,167		9,009,563,192	72 流動負債	8,686,682,961	46,984,809	73,879,296,583	2,261,406,416
	133,017,828		11,219,038	01 リース債務			155,455,904	22,438,076
	15,902,866,210		1,776,651,343	03 未払金	1,528,174,982	46,981,021	17,966,607,069	2,063,740,859
	206,391,140		21,012,770	05 前受金	21,897,240		209,481,630	3,090,490
	11,528,000			06 引当金			11,528,000	
	24,448,752,099		3,199,479,931	07 預り金	3,134,857,620		24,615,819,115	167,067,016
	30,915,334,890		4,001,200,110	08 仮受金	4,001,200,110		30,915,334,890	
				09 その他流動負債	553,009	3,788	5,069,975	5,069,975
	203,329,506			73 繰延収益			529,108,485	325,778,979
				01 長期前受金			529,108,485	529,108,485
203,329,506	203,329,506			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
	4,263,136,480			82 剰余金			8,581,618,125	4,318,481,645
	4,263,136,480			02 利益剰余金			8,581,618,125	4,318,481,645
				11 競走事業収益	6,366,664,826	37,887	72,898,040,029	72,898,040,029
				01 営業収益	6,366,664,826	37,887	72,886,328,900	72,886,328,900
				02 営業外収益			4,404,419	4,404,419
				03 特別利益			7,306,710	7,306,710
68,227,799,535	68,240,452,644	44,412,866	5,987,561,162	21 競走事業費用	201,727		12,653,109	
68,224,319,535	68,236,972,644	44,412,866	5,987,275,192	01 営業費用	201,727		12,653,109	
3,480,000	3,480,000		285,970	02 営業外費用				
85,756,063,651	299,173,385,555	47,022,696	33,196,076,085	合 計	33,196,076,085	47,022,696	299,173,385,555	85,756,063,651

※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3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				
45,287,054,911	45,287,654,911	2,746,093	61 固定資産		2,387,766,021	2,387,166,021
33,662,938,956	33,663,538,956	2,746,093	01 有形固定資産		2,387,766,021	2,387,166,021
3,469,115,955	3,469,115,955		02 無形固定資産			
8,155,000,000	8,155,000,000		03 投資その他資産			
1,278,563,786	8,147,582,729	545,398,740	62 流動資産	728,481,934	6,869,018,943	
788,749,725	3,454,562,292	177,706,955	01 現金預金	373,192,489	2,665,812,567	
210,675,510	4,409,882,045	334,488,870	02 未収金	355,289,445	4,199,206,535	
	319,513	37,227	03 未収金貸倒引当金		3,999,841	3,680,328
129,965,800	129,965,800		11 前払金			
152,853,079	152,853,079	33,165,688	14 その他流動資産			
	2,382,060,531		71 固定負債		6,564,617,050	4,182,556,519
	2,382,060,531		01 企業債		6,564,617,050	4,182,556,519
	2,851,496,098	374,942,391	72 流動負債	387,662,727	3,154,035,745	302,539,647
	285,063,870		02 企業債		427,602,201	142,538,331
	2,535,763,007	373,178,929	05 未払金	371,591,234	2,545,943,811	10,180,804
	6,553,000		09 引当金		6,553,000	
	24,116,221	1,763,462	10 その他流動負債	16,071,493	173,936,733	149,820,512
	2,122,767,876		73 繰延収益		30,664,959,700	28,542,191,824
2,122,767,876	2,122,767,876		01 長期前受金		30,664,959,700	30,664,959,700
			02 長期前受金収益化累計額			
			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		1,725,096,632	1,725,096,632
			01 資本剰余金		1,475,755,216	1,475,755,216
			02 利益剰余金		249,341,416	249,341,416
			11 下水道事業収益	142,685,632	2,243,012,881	2,243,012,881
			01 営業収益	142,685,632	2,242,820,365	2,242,820,365
			02 営業外収益		192,516	192,516
1,418,623,198	1,418,623,198	335,743,069	21 下水道事業費用			
1,389,590,309	1,389,590,309	335,743,069	01 営業費用			
28,883,753	28,883,753		02 営業外費用			
149,136	149,136		03 特別損失			
47,984,241,895	62,210,185,343	1,258,830,293	合 計	1,258,830,293	62,210,185,343	47,984,241,895