



28府監発第20号  
平成28年11月1日

府中市長 高野 律雄 様  
府中市議会議長 市川 一徳 様

府中市監査委員 夏目 俊一  
同 本村 龍史  
同 小川 弘純  
同 遠田 宗雄

平成28年9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 平成28年10月26日（水）
- 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	10,063,234,342	
特 別 会 計	3,404,044,609	
歳入歳出外現金会計	217,000,043	
基 金	56,980,579,968	
競 走 事 業 会 計	2,648,964,129	

(※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 平成28年9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) 平成28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	7,195,678,139	48,772,466,477	7,911,227,729	38,009,232,135	10,763,234,342	-700,000,000	10,063,234,342
特別会計	国民健康保険	1,863,760,089	10,827,646,707	2,203,924,187	11,422,380,783	-594,734,076	700,000,000	105,265,924
	後期高齢者医療	817,851,400	2,067,974,010	243,443,707	1,547,335,130	520,638,880	0	520,638,880
	介護保険	2,293,854,300	7,278,380,140	1,189,759,320	6,104,247,016	1,174,133,124	0	1,174,133,124
	公共用地	539,120,927	878,498,041	60,134,757	106,335,160	772,162,881	0	772,162,881
	下水道事業	407,741,947	1,731,406,927	245,568,727	900,502,927	830,904,000	0	830,904,000
	火災共済事業	81,500	1,140,213	12,744	200,413	939,800	0	939,800
	計	5,922,410,163	22,785,046,038	3,942,843,442	20,081,001,429	2,704,044,609	700,000,000	3,404,044,609
	歳入歳出外現金会計	1,190,351,356	8,441,671,063	1,189,449,768	8,224,671,020	217,000,043	0	217,000,043
	合 計	14,308,439,658	79,999,183,578	13,043,520,939	66,314,904,584	13,684,278,994	0	13,684,278,994

(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		
福祉基金	0	3,868,920,500	0	0	3,868,920,500	0	3,868,920,500		
災害救助基金	0	851,579,000	0	0	851,579,000	0	851,579,000		
環境基金	0	1,406,287,000	0	0	1,406,287,000	0	1,406,287,000		
公共施設管理基金	0	4,151,000,000	0	0	4,151,000,000	0	4,151,000,000		
競走事業運営調整基金	0	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000		
財政調整基金	0	7,141,470,706	0	0	7,141,470,706	0	7,141,470,706		
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	14,558,796,971	0	0	14,558,796,971	0	14,558,796,971		
都市整備基金	0	399,919,643	0	0	399,919,643	0	399,919,643		
土地開発基金	59,720,160	3,581,122,994	0	0	3,581,122,994	4,259,877,006	7,841,000,000		
介護保険給付費等準備基金	0	720,207,551	0	0	720,207,551	0	720,207,551		
介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000		
市民活動推進基金	0	992,000,000	0	0	992,000,000	0	992,000,000		
庁舎建設基金	0	5,933,931,005	0	0	5,933,931,005	0	5,933,931,005		
下水道施設改築基金	0	4,944,000,000	0	0	4,944,000,000	0	4,944,000,000		
平和島モーターボート競走場駐車施設整備基金	0	1,502,000,000	0	0	1,502,000,000	0	1,502,000,000		
国民健康保険給付費資金貸付基金	0	3,000,000	323,000	323,000	2,677,000	323,000	3,000,000		
合 計	59,720,160	52,720,702,962	323,000	323,000	52,720,379,962	4,260,200,006	56,980,579,968		

(3) 平成28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
	累計	合計 遡及分	当月		当月	合計 遡及分	累計	
11,794,961,464	103,799,324,859	2,093,812	13,716,608,310	(資産)	13,222,566,333	0	92,425,762,003	421,398,608
8,135,601,354	8,238,278,572		239,866,785	固定資産	107,483,962		524,075,826	421,398,608
5,127,043,451	5,228,602,263		239,866,785	有形固定資産	107,297,561		522,957,420	421,398,608
6,557,903	7,676,309			無形固定資産	186,401		1,118,406	
3,002,000,000	3,002,000,000			投資				
3,659,360,110	95,561,046,287	2,093,812	13,476,741,525	流動資産	13,115,082,371		91,901,686,177	
2,648,964,129	71,656,114,457		9,906,620,927	現金預金	9,679,308,401		69,007,150,328	
	500,000,000			他会計貸付金			500,000,000	
218,588,595	3,490,124,852	35,075	493,822,444	未収金	425,574,819		3,271,536,257	
78,380,433	130,936,481			前払金	13,063,404		52,556,048	
	19,070,424,060		2,997,132,770	仮払金	2,997,132,770		19,070,424,060	
300,000,000	300,000,000			繰出金				
413,426,953	413,446,437	2,058,737	79,165,384	その他流動資産	2,977		19,484	
0	55,669,175,910	0	8,429,678,986	(負債)	8,672,401,586	129,555,098	58,370,895,570	2,701,719,660
	22,680,000		22,680,000	固定負債	226,800,000		565,780,069	543,100,069
	22,680,000		22,680,000	リース債務	226,800,000		565,780,069	543,100,069
	55,545,586,681		8,401,647,310	流動負債	8,425,801,586	129,555,098	57,343,582,173	1,797,995,492
	70,746,290		14,149,258	リース債務	22,680,000		192,471,096	121,724,806
	10,443,516,873		1,324,952,521	未払金	1,316,111,074	129,552,500	11,979,326,724	1,535,809,851
	189,159,040		24,984,070	前受金	26,402,240		196,882,770	7,723,730
	8,211,000			引当金			8,211,000	
	19,185,562,368		2,990,219,761	預り金	3,012,521,007		19,313,708,864	128,146,496
	25,648,391,110		4,047,341,700	仮受金	4,047,341,700		25,648,391,110	
				その他流動負債	745,565	2,598	4,590,609	4,590,609
	100,909,229		5,351,676	繰延収益	19,800,000		461,533,328	360,624,099
	7,283,925			長期前受金	19,800,000		459,947,780	452,663,855
92,039,756	93,625,304		5,351,676	長期前受金収益化累計額			1,585,548	
0	0	0	0	(資本)	0	0	8,052,836,484	8,052,836,484
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				資本金			4,467,321,884	4,467,321,884
				剰余金			3,585,514,600	3,585,514,600
				利益剰余金			3,585,514,600	3,585,514,600
0	0	0	0	(収益)	4,652,684,196	32,477	25,468,715,371	25,468,715,371
				競走事業収益	4,652,684,196	32,477	25,468,715,371	25,468,715,371
				営業収益	4,645,311,831	32,477	25,428,873,470	25,428,873,470
				営業外収益	7,372,365		39,841,901	39,841,901
24,849,708,659	25,313,275,598	127,493,763	4,416,402,026	(費用)	15,037,207	0	463,566,939	0
24,849,708,659	25,313,275,598	127,493,763	4,416,402,026	競走事業費用	15,037,207		463,566,939	
24,849,378,664	25,312,945,603	127,493,763	4,416,238,246	営業費用	15,037,207		463,566,939	
329,995	329,995		163,780	営業外費用				
<b>36,644,670,123</b>	<b>184,781,776,367</b>	<b>129,587,575</b>	<b>26,562,689,322</b>	<b>合計</b>	<b>26,562,689,322</b>	<b>129,587,575</b>	<b>184,781,776,367</b>	<b>36,644,670,123</b>

※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。